

## Wirtschaftsplan 2025

des



Der Wirtschaftsplan besteht aus:

Erfolgsplan

Vermögensplan

Investitionsplan

Stellenübersicht

Anlage 1 (Festsetzungsbeschluss)

Anlage 2 (Erläuterungsbericht)



## Erfolgsplan

### **1. Erlöse aus dem dualen System**

Unter Hinzuziehung des Wertausgleiches und der Zusatzkosten, verbunden mit dem Herausgabeanspruch, begründet aus der Abstimmungsvereinbarung, kann ein Erlöszuwachs geplant werden.

### **2. Erlöse aus Nebengeschäften**

Angepasste Erlöse aufgrund Anpassung an tatsächlichen Kosten.

### **3. Erträge aus Anlageabgängen**

Veräußerungen der Altfahrzeuge im Zuge der Ersatzbeschaffungen.

### **4. MHKW und Deponie**

Kostensteigerung aufgrund der CO<sup>2</sup>-Umlage (150 T€).

### **5. Diversen Konten**

Bei allen Konten mit der Erläuterungsnummer 5 wurden die Ansätze dem derzeitigen Aufwands-/Ertragsverlauf bzw. absehbarer Preisveränderungen (vertragliche Anpassungen, Erhöhungen) angepasst.

### **6. Personalaufwand**

Der Personalaufwand beinhaltet alle, den Löhnen und Gehältern direkt zugeordneten Leistungen sowie neu zu besetzenden Stellen (s. Stellenplan 2025) und moderat angesetzten Tariflohnerhöhungen, unter Berücksichtigung eines erfahrungsgemäßen Geschäftsverlaufes.

### **7. Abschreibungen**

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

### **8. Miete für Abfallbehälterlager/Bürgerbüro**

Hinzunahme der Miet- und Nebenkosten für das neu angemietete Bürgerbüro in der Innenstadt (11,5T€).

### **9. Schmutzwasser**

Reduzierung aufgrund rückläufiger Wassermengen.

### **10. Anteil der Straßenentwässerung**

Planung aufgrund des zu erwartenden Aufwandes, der dem städtischen Kostenanteil zugrunde liegt.

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

Anpassung der Aufwendungen basierend auf der Kostenschätzung der BASF.

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

Anpassung der geplanten Umsatzerlöse beim Betriebszweig Straßenreinigung und Winterdienst (98,7 T€), beim Betriebszweig Straßenunterhaltung (26 T€), beim Betriebszweig Grünpflege (196,8 T€) und beim Betriebszweig Werkstätten/Hilfsbetriebe (150,2 T€) insgesamt aufgrund Kostensteigerungen für bezogene Leistungen sowie Anpassung der Personalverrechnungssätze (Weitergabe der Tarifierhöhungen). Durch die noch zu beschließende Straßenreinigungsgebührensatzung könnten sich Änderungen ergeben, die Erlöse und Ressourcen betreffen.

## **13. Winterdienst (Salzlieferung)**

Erforderliche Lagerbefüllung.

## **14. Unterhaltung Grundstücke und Bauliche Anlagen**

Betriebszweig Straßenreinigung und Winterdienst: Mittel für die Erneuerung der Dachhaut LKW Garage (24 T€).

## **15. Anmieten von Arbeitsgeräten**

Der Ansatz basiert auf zusätzliche Leasingkosten für 3 weitere Arbeitsgeräte.

## **16. Erträge aus anteiliger Nutzung betrieblicher Einrichtungen**

Eine erneute Überprüfung der Verrechnungssätze machte eine Anpassung an die tatsächliche Nutzung notwendig.

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

Der Ansatz beinhaltet die Umsetzung der Gesetzesänderung der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung Rheinland-Pfalz und der damit verbundenen Auswirkungen auf die Grabnutzungsentgelte.

## **Erläuterung zu den - 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. Unter der Position „Ehrengräber“ sind Kosten für Wechselbepflanzungen sowie für den Trauermonat November Pflanzschalen (7,5 T€) ausgewiesen.

Der Zuschuss Denkmalpflege umfasst die Reinigung der Denkmäler (25 T€).

## **18. Andere aktivierte Eigenleistungen**

Die Position beinhaltet Leistungen bei investiven Maßnahmen durch eigenes Personal.

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

	Plan 2025	Entsorgungsbetriebe		Wirtschaftsbetrieb				Friedhofswesen
	Gesamt	Abfall	Abwasser	Straßenreinigung Winterdienst Transportwesen	Straßenunter- haltung	Grünanlagen- pflege	Werkstätten/ Hilfsbetriebe	
	€	€	€	€	€	€	€	
1. <b>Umsatzerlöse</b>	25.218.300,00	7.024.200,00	6.577.400,00	2.384.200,00	1.625.000,00	3.562.500,00	2.074.500,00	1.970.500,00
2. <b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>	120.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
3. <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	377.400,00	186.300,00	75.100,00	81.000,00	1.000,00	10.000,00	18.500,00	5.500,00
4. <b>Materialaufwand</b>								
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.666.100,00	293.500,00	218.000,00	196.000,00	258.200,00	173.000,00	463.400,00	64.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.131.200,00	3.043.700,00	2.376.900,00	581.300,00	199.000,00	161.400,00	138.900,00	630.000,00
5. <b>Personalaufwand</b>								
a) Löhne und Gehälter	10.409.100,00	2.349.000,00	1.744.300,00	1.162.500,00	891.000,00	2.285.600,00	1.103.700,00	873.000,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersversorgung: €	3.058.400,00	702.400,00	516.700,00	359.000,00	264.200,00	653.400,00	321.700,00	241.000,00
6. <b>Abschreibungen</b> auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	2.245.000,00	430.000,00	1.250.000,00	80.000,00	60.000,00	150.000,00	72.000,00	203.000,00
7. <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	1.843.600,00	681.900,00	417.500,00	120.900,00	50.300,00	185.300,00	189.300,00	198.400,00
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>	-781.500,00	-298.000,00	109.100,00	-43.500,00	-105.700,00	-45.200,00	-205.000,00	-193.200,00
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>	-802.900,00	-307.000,00	107.000,00	-44.500,00	-106.700,00	-47.700,00	-207.500,00	-196.500,00

	NPI 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Erl.
	€	€	€	€	
<b>Umsatzerlöse</b>					
40001-40006	Abfallentsorgungsentgelte	5.060.000,00	5.700.000,00	5.700.000,00	5.700.000,00
40100	Verpachtungseinnahmen Kompostplatz	73.200,00	73.200,00	73.200,00	73.200,00
40800/40820	Erlöse aus dem dualen System	245.000,00	245.000,00	245.000,00	260.000,00
40810/48001/48005	Erlöse aus Verwertung von Abfällen	380.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00
49100	Erlöse aus Nebengeschäften	300.000,00	275.000,00	275.000,00	260.000,00
59420	Kostensersatz für Autowracks	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
49998/49999	interne Leistungen	310.000,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00
	Umsatzerlöse gesamt:	<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	Andere aktivierte Eigenleistungen	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>					
43000	Erl. Verk. Ausschreibungsunterlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
52200	Schadensersatz	0,00	0,00	0,00	0,00
52210	Mahngebühren	300,00	300,00	300,00	300,00
59370/58380	Zuschüsse Arbeitsamt	0,00	0,00	0,00	0,00
59410	Erträge aus Anlageabgängen	50.000,00	18.000,00	30.000,00	16.000,00
59750	Kostenerst. für anteilige Nutzung Betriebseinrichtungen	185.000,00	185.000,00	170.000,00	170.000,00
59990	Periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	sonstige betriebliche Erträge gesamt:	<b>235.300,00</b>	<b>203.300,00</b>	<b>200.300,00</b>	<b>186.300,00</b>
<b>Materialaufwand</b>					
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
60000	Kosten für Müllsäcke	13.000,00	13.000,00	15.000,00	15.000,00
60201	Unterhaltung Abfallbehälter	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
60251	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	15.000,00	16.000,00	34.000,00	34.000,00
60301	Unterhaltung Arbeitsgeräte	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
60311	Unterhaltung KFZ	83.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
60320	Treib- und Schmierstoffe	175.600,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren gesamt:	<b>293.100,00</b>	<b>273.500,00</b>	<b>293.500,00</b>	<b>293.500,00</b>
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen				
60010	Strom	27.000,00	32.100,00	32.100,00	32.100,00
60020	Wasser / Abwasser	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
60030	Gas	40.000,00	57.200,00	57.200,00	57.200,00
60202	Unterhaltung der Abfallbehälter	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
60252	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	20.000,00	17.000,00	22.000,00	22.000,00
60302	Unterhaltung Arbeitsgeräte	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
60312	Unterhaltung KFZ	43.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
60500/60800	Fuhrlohne und Umladentgelte	60.000,00	147.000,00	147.000,00	147.000,00
	Abfallbeseitigungsentgelte				
60550	Miete Arbeitsgeräte	0,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
60610	- GML-Umlage	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
60621-60623	- MHKW und Deponie	1.022.000,00	1.075.000,00	1.150.000,00	1.300.000,00
	- ZAK	350.000,00	420.000,00	350.000,00	400.000,00
60630	- Kompostplatz	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
60640	- sonstige Entsorgungswege	100.000,00	100.000,00	120.000,00	100.000,00
60650	- Autowracks	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
60670	- Entsorgungsnachweise	200,00	200,00	200,00	200,00
60970	Dienst- und Schutzkleidung	18.000,00	26.000,00	29.000,00	29.000,00
69998/69999	interne Leistungen	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	Aufwendungen für bezogene Leistungen gesamt:	<b>2.584.200,00</b>	<b>2.830.700,00</b>	<b>2.863.700,00</b>	<b>3.043.700,00</b>
<b>Personalaufwand</b>					
62000-62200	Löhne, Gehälter	2.135.000,00	2.193.000,00	2.237.000,00	2.349.000,00
63000-63100	Soziale Abgaben	435.000,00	450.000,00	468.000,00	491.400,00
64000-64300	Aufwendungen für Altersversorgung/Unterstützung	179.000,00	186.000,00	199.000,00	209.000,00
64400	Beihilfen, Unterstützung	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Personalaufwand gesamt:	<b>2.751.000,00</b>	<b>2.831.000,00</b>	<b>2.906.000,00</b>	<b>3.051.400,00</b>
65000	<b>Abschreibungen</b> auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	<b>450.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>430.000,00</b>
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>					
60350	BAB-Gebühr	8.500,00	8.500,00	8.500,00	12.300,00
61050	Eigenverbrauch mit MwSt.	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
64500	Fortbildung	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
64600	Personalnebenausgaben	16.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
64700	Leiharbeitskräfte	0,00	0,00	0,00	0,00
66100	Kontoführungsgebühren	300,00	300,00	600,00	700,00
67200	Erstellung von Ausschreibungsunterlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
68000	Schadensersatz	0,00	0,00	0,00	0,00
68100-68111	Miete für Abfallbehälterlager/Bürgerbüro	8.600,00	8.600,00	8.600,00	20.100,00
68130	Mitgliedsbeiträge	4.000,00	4.000,00	7.000,00	7.000,00
68200	Versicherung für Gebäude	4.600,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00
68210	KFZ-Versicherungen	26.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
68220	sonstige Versicherungen	4.500,00	4.800,00	5.000,00	5.000,00
68400	Bürobedarf, Drucksachen	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.500,00
68410	Anmietung von Bürereinrichtung	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
68500	Postaufwand	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
68600	Fermeldegebühren	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
68650	Dienstreisen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
68700	Kfz- und Fahrradentschädigung	100,00	100,00	100,00	100,00
68750	Gebäudereinigung	14.000,00	17.500,00	19.500,00	19.500,00
68770	Anteilige Nutzung betriebl. Einrichtungen	10.000,00	10.000,00	12.000,00	12.000,00
68810	Abschluss- und Beratungskosten	40.000,00	40.000,00	55.000,00	55.000,00
68830	Andere Dienst- und Fremdleistungen	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
68870	Mietaufwand Wertstoffcenter	53.900,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
68920	Erhebungskosten Stadtwerke	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
68930	EDV-Kosten	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
68940	Verwaltungskostenbeitrag	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
68950	Entsorgung Kanalsand/Straßenkehrriech	0,00	0,00	0,00	0,00
68970	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Inserate	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
68980	Vermischte Ausgaben	500,00	500,00	500,00	500,00
69100	Oberflächenwasserbeitrag	600,00	700,00	700,00	700,00
69150	Wiederkehrende Ausbaubeiträge	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
69160	Sondernutzungsgebühren	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
69200	Abschreibung auf Forderungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
69300	Aufwendungen aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	0,00	0,00
69800/69810	sonst./periodenfremder Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt:	<b>631.100,00</b>	<b>644.500,00</b>	<b>666.000,00</b>	<b>681.900,00</b>
<b>Zinsen</b>					
59330	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<b>13.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
66000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
68900	<b>Steuern von Einkommen und Ertrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Sonstige Steuern</b>					
60330	KFZ-Steuern	8.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
69000	Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige Steuern gesamt:	<b>8.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
<b>Jahresergebnis</b>					
		<b>-109.900,00</b>	<b>130.800,00</b>	<b>28.300,00</b>	<b>-307.000,00</b>

**Erfolgsplan 2025 mit Kontenübersicht  
Betriebsteil Abwasserbeseitigung**

	NPI 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Erl.	
<b>Umsatzerlöse</b>						
40001	Schmutzwasser	3.400.000,00	3.706.000,00	3.706.000,00	3.600.000,00	9
41000	Wiederkehrende Beiträge	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	470.000,00	480.000,00	10
42000	Einleitung von Grundwasser	0,00	0,00	0,00	0,00	
46010	Erl. weiterverrechnete Sachkosten	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	
49100/49200	Erlöse aus Nebengeschäften	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	
49900	Sonstige Erlöse	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	
	Umsatzerlöse gesamt:	<b>6.105.000,00</b>	<b>6.593.400,00</b>	<b>6.673.400,00</b>	<b>6.577.400,00</b>	
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>						
43000	Erl. Verk. Von Ausschreibungsunterlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
45000	Mieterträge	54.100,00	73.000,00	54.100,00	54.100,00	
49050	Auflösung der Investitionszuschüsse	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	
52210	Mahngebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	
59370/58380	Zuschüsse vom Arbeitsamt	0,00	0,00	0,00	0,00	
59410	Erträge aus Anlageabgängen	0,00	2.000,00	1.500,00	2.000,00	3
59430	Kostener. Wasserrechtl. Genehmigungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
59750	Kostenerst. für anteilige Nutzung Betriebsseinrichtungen	13.000,00	13.000,00	10.000,00	10.000,00	
59800/59810	Periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59850	Erträge aus Auflsg. von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	sonstige betriebliche Erträge gesamt:	<b>76.100,00</b>	<b>97.000,00</b>	<b>74.600,00</b>	<b>75.100,00</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	
60251	Unterhaltung Grundstücke	20.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	
60301	Unterhaltung Arbeitsgeräte	12.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
60311	Unterhaltung KFZ	30.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
60320	Treib- und Schmierstoffe	49.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren gesamt:	<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	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	
60030	Gas	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	
60252	Unterhaltung Grundstücke	20.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	
60302	Unterhaltung Arbeitsgeräte	12.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
60312	Unterhaltung KFZ	14.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
60420	Klärkosten der BASF-Kläranlage	1.480.000,00	1.980.000,00	1.700.000,00	1.655.000,00	11
60550	Miete für Arbeitsgeräte	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
60970	Dienst- und Schutzkleidung	19.000,00	22.000,00	23.000,00	23.000,00	
60980	Oberflächenwasserabgabe	0,00	0,00	0,00	0,00	
60990	Schmutzwasserabgabe	183.000,00	186.000,00	193.000,00	165.000,00	11
68950	Beseitigung von Abfallstoffen	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
68990	Untersuchung von Abwässern	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	
	Aufwendungen für bezogene Leistungen gesamt:	<b>2.189.400,00</b>	<b>2.721.900,00</b>	<b>2.449.900,00</b>	<b>2.376.900,00</b>	
<b>Personalaufwand</b>						
62000-62200	Löhne, Gehälter	1.385.000,00	1.430.000,00	1.585.000,00	1.744.300,00	
63000/63100	Soziale Abgaben	278.000,00	286.000,00	324.000,00	356.300,00	
64000-64300	Aufwendungen für Altersversorgung/Unterstützung	135.000,00	137.000,00	147.000,00	158.400,00	
64400	Beihilfen, Unterstützung	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	Personalaufwand gesamt:	<b>1.800.500,00</b>	<b>1.855.000,00</b>	<b>2.058.000,00</b>	<b>2.261.000,00</b>	6
<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>1.250.000,00</b>	7
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>						
64500	Fortbildung	8.000,00	8.000,00	9.000,00	9.000,00	
64600	Personalnebenausgaben	14.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
66100	Kontoführungsgebühren	100,00	100,00	200,00	300,00	5
68000	Schadensfälle	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
68130	Mitgliedsbeiträge	4.000,00	5.000,00	5.300,00	7.000,00	5
68200	Versicherungen für Gebäude	3.700,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
68210	KFZ-Versicherungen	12.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
68220	Sonstige Versicherungen	9.300,00	9.600,00	10.000,00	10.000,00	
68400	Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	4.000,00	4.000,00	4.000,00	5.000,00	5
68410	Anmietung von Büroeinrichtung	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	
68600	Fernsprechanlagen	3.500,00	4.500,00	4.500,00	4.600,00	5
68650	Dienstreisen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
68700	Kfz- und Fahrradentschädigung	100,00	100,00	100,00	100,00	
68750	Gebäudereinigung	5.000,00	10.000,00	11.000,00	11.000,00	
68810/68820	Abschluss- und Beratungskosten/Rechtskosten	20.000,00	20.000,00	45.000,00	45.000,00	
68830	Andere Dienst- und Fremdleistungen	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	
68870	Aufwand aus anteilige Nutzung betriebl. Einrichtungen	85.000,00	85.000,00	30.000,00	30.000,00	
68920	Erhebungskosten Stadtwerke	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	
68940	Verwaltungskostenbeitrag	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	
68970	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Inserate	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
68980	Vermischte Ausgaben	300,00	300,00	300,00	300,00	
69100	Oberflächenwasserbeitrag	3.000,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	
69150	Wiederkehrende Ausbaubeiträge	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	
69200	Abschreibung auf Forderungen	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
69300	Aufwand aus Anlageabgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	
69800/69810	sonst./periodenfremder Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	
	sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt:	<b>424.500,00</b>	<b>443.800,00</b>	<b>414.600,00</b>	<b>417.500,00</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>	
66000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<b>110.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	
	Zinsen gesamt:					
<b>Sonstige Steuern</b>						
60330	KFZ-Steuer	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
69000	Sonstige Steuern	500,00	600,00	600,00	600,00	
	Sonstige Steuern gesamt:	<b>1.500,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	
<b>Jahresergebnis</b>		<b>174.200,00</b>	<b>74.600,00</b>	<b>235.400,00</b>	<b>107.000,00</b>	

**Erfolgsplan 2025 mit Kontenübersicht**  
**- Betriebszweig Straßenreinigung und Winterdienst -**

	NPI 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Erl.	
	€	€	€	€		
<b>Umsatzerlöse</b>						
46000	Erlöse aus Dienstleistungen	1.866.000,00	1.866.000,00	1.974.000,00	2.072.700,00	12
46010	Erlöse aus weiterverrechneten Sachkosten	20.000,00	67.300,00	121.300,00	121.500,00	
49100	Erlöse aus Nebengeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	
49998/49999	interne Leistungen	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	
	<b>Umsatzerlöse gesamt:</b>	<b>2.076.000,00</b>	<b>2.123.300,00</b>	<b>2.285.300,00</b>	<b>2.384.200,00</b>	
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>						
43000	Verkauf von Ausschreibungsunterlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
52200	Zahlungen für Schadensfälle	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	
59410	Erträge aus Anlageabgängen	30.000,00	50.000,00	3.500,00	60.000,00	3
59750	Erträge aus anteiliger Nutzung betrieblicher Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
59800-59990	Sonstige/Periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Sonstige betrieblichen Erträge gesamt:</b>	<b>51.000,00</b>	<b>71.000,00</b>	<b>24.500,00</b>	<b>81.000,00</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	11.000,00	40.000,00	13
60221	Unterhaltung der Toilettencontainer	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	
60301	Unterhaltung der Arbeitsgeräte / Verbrauchsstoffe	7.000,00	7.000,00	14.000,00	18.000,00	5
60311	Unterhaltung der KFZ	50.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	
60320	Treib- und Schmierstoffe	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>117.700,00</b>	<b>165.000,00</b>	<b>163.000,00</b>	<b>196.000,00</b>	
<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>						
60010	Strom	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	
60030	Gas	8.300,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	
60042	Winterdienst	5.000,00	5.000,00	7.000,00	4.000,00	5
60252	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.000,00	8.000,00	8.000,00	32.000,00	14
60302	Unterhaltung der Arbeitsgeräte	300,00	300,00	1.000,00	1.000,00	
60312	Unterhaltung der KFZ	12.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
60550	Anmieten von Arbeitsgeräten	45.000,00	45.000,00	74.000,00	190.000,00	15
60970	Dienst- und Schutzkleidung	19.000,00	24.000,00	24.000,00	25.000,00	5
68950	Entsorgungskosten	30.000,00	40.000,00	50.000,00	50.000,00	
69998/69999	interne Leistungen	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	
	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen gesamt:</b>	<b>379.100,00</b>	<b>401.600,00</b>	<b>443.300,00</b>	<b>581.300,00</b>	
<b>Personalaufwand</b>						
62000-62200	Löhne, Gehälter	1.091.000,00	1.074.000,00	1.107.000,00	1.162.500,00	
63000-63100	Soziale Abgaben	220.000,00	222.000,00	242.000,00	254.100,00	
64000-64200	Aufwendungen für Altersversorgung/Unterstützung	86.000,00	89.000,00	99.000,00	103.900,00	
64400	Beihilfen, Unterstützung	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	<b>Personalaufwand gesamt:</b>	<b>1.398.000,00</b>	<b>1.386.000,00</b>	<b>1.449.000,00</b>	<b>1.521.500,00</b>	6
<b>Abschreibungen</b>						
65000	auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	148.000,00	148.000,00	148.000,00	80.000,00	7
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>						
60350	BAB-Gebühr	100,00	100,00	100,00	100,00	
64500	Fortbildung	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
64600	Personalnebenausgaben	7.500,00	7.500,00	7.500,00	8.500,00	5
64700	Leiharbeitskräfte	0,00	0,00	0,00	0,00	
66100	Kontoführungsgebühren	100,00	100,00	100,00	200,00	5
68000	Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	
68100	Miete für Lagerflächen	6.000,00	6.000,00	8.500,00	8.500,00	
68130	Mitgliedsbeiträge	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	
68200	Versicherung für Gebäude	1.500,00	1.600,00	1.000,00	1.000,00	
68210	KFZ-Versicherungen	11.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
68220	sonstige Versicherungen	10.300,00	10.500,00	14.000,00	14.000,00	
68400	Bürobedarf, Drucksachen	800,00	800,00	800,00	1.300,00	5
68410	Anmietung Büroeinrichtungsgegenstände	300,00	300,00	300,00	100,00	5
68500	Postaufwand	100,00	100,00	100,00	100,00	
68600	Fermeldegebühren	500,00	500,00	500,00	500,00	
68650	Dienstreisen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
68700	Kfz- und Fahrradentschädigung	100,00	100,00	100,00	100,00	
68750	Gebäudereinigung	600,00	800,00	1.000,00	1.000,00	
68770	Aufwand aus anteilige Nutzung betriebl. Einrichtungen	21.000,00	21.000,00	28.000,00	28.000,00	
68810	Abschluss- und Beratungskosten	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	
68930	EDV-Kosten	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	
68970	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Inserate	700,00	700,00	700,00	700,00	
68980	Vermischte Ausgaben	300,00	300,00	300,00	300,00	
69100	Oberflächenwasserbeitrag	1.300,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
69150	Wiederkehrende Ausbaubeiträge	400,00	400,00	0,00	0,00	
69800/69810	sonst./periodenfremder Aufwand	0,00	0,00	0,00	400,00	5
	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt:</b>	<b>105.200,00</b>	<b>106.900,00</b>	<b>119.100,00</b>	<b>120.900,00</b>	
<b>Zinsen</b>						
59330	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
66000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
<b>Sonstige Steuern</b>						
60330	KFZ-Steuern	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-24.600,00</b>	<b>-23.200,00</b>	<b>-22.600,00</b>	<b>-44.500,00</b>	

	Plan 2022	NPI 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Erl.	
	€	€	€	€	€		
<b>Umsatzerlöse</b>							
46000	Erlöse aus Dienstleistungen	1.318.000,00	1.318.000,00	1.359.000,00	1.444.000,00	1.470.000,00	12
46010/46030	Erlöse aus weiterverrechneten Sachkosten	95.000,00	95.000,00	134.500,00	140.000,00	140.000,00	
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>1.599.000,00</b>	<b>1.625.000,00</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	0,00	0,00	
59750	Erträge aus anteiliger Nutzung betrieblicher Einrichtungen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.800,00	1.000,00	16
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>1.800,00</b>	<b>1.000,00</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	6.500,00	5
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	43.000,00	43.000,00	
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>199.100,00</b>	<b>199.000,00</b>	
<b>Personalaufwand</b>							
62000-62200	Löhne, Gehälter	774.000,00	774.000,00	788.000,00	848.500,00	891.000,00	
63000-63100	Soziale Abgaben	161.000,00	161.000,00	164.000,00	179.000,00	188.000,00	
64000-64300	Aufwendungen für Altersversorgung / Unterstützung	65.000,00	65.000,00	65.000,00	72.000,00	75.700,00	
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>1.100.000,00</b>	<b>1.155.200,00</b>	6
<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	4.500,00	5
64700	Leiharbeitskräfte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
66100	Kontoführungsgebühren	100,00	100,00	100,00	100,00	200,00	5
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	500,00	500,00	
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	600,00	5
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	2.000,00	2.000,00	
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	Andere 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	0,00	0,00	
69800/69810	sonst./periodenfremder Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	5
69300	Aufw.aus Anlagenabgängen	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>48.700,00</b>	<b>50.300,00</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>-75.200,00</b>	<b>-106.700,00</b>	

**Erfolgsplan 2025 mit Kontenübersicht**  
**- Betriebszweig Pflege von Grünanlagen -**

		NPI 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Erl.
		€	€	€	€	
<b>Umsatzerlöse</b>						
46000	Erlöse aus Dienstleistungen	2.738.000,00	2.860.700,00	3.060.700,00	3.257.500,00	12
46010/46040	Erlöse aus weiterverrechneten Sachkosten	10.000,00	10.000,00	10.000,00	5.000,00	5
49100	Erlöse aus Nebengeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	
49998/49999	interne Leistungen	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	
	<b>Umsatzerlöse gesamt:</b>	<b>3.048.000,00</b>	<b>3.170.700,00</b>	<b>3.370.700,00</b>	<b>3.562.500,00</b>	
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>						
43000	Verkauf von Ausschreibungsunterlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
52200	Zahlungen für Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	
59370/58380	Zuschüsse vom Arbeitsamt	0,00	0,00	0,00	0,00	
59410	Erträge aus Anlageabgängen	19.000,00	13.500,00	3.500,00	10.000,00	3
59750	Erträge aus anteiliger Nutzung betrieblicher Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
59800-59990	Sonstige/Periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Sonstige betriebliche Erträge gesamt:</b>	<b>19.000,00</b>	<b>13.500,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>10.000,00</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	
60251	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
60301	Unterhaltung der Arbeitsgeräte / Verbrauchsstoffe	35.000,00	35.000,00	40.000,00	40.000,00	
60311	Unterhaltung der KFZ	45.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	
60320	Treib- und Schmierstoffe	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>168.900,00</b>	<b>168.000,00</b>	<b>173.000,00</b>	<b>173.000,00</b>	
<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>						
60010	Strom	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	
60030	Gas / Heizung	10.800,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	
60064	Grünanlagenpflege	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	
60302	Unterhaltung der Arbeitsgeräte	10.000,00	22.000,00	22.000,00	10.000,00	5
60312	Unterhaltung der KFZ	12.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
60550	Anmietung von Arbeitsgeräten	25.000,00	28.600,00	32.000,00	25.000,00	5
60970	Dienst- und Schutzkleidung	34.000,00	46.000,00	47.000,00	47.000,00	
68950	Entsorgungskosten	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	
	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen gesamt:</b>	<b>136.300,00</b>	<b>176.000,00</b>	<b>180.400,00</b>	<b>161.400,00</b>	
<b>Personalaufwand</b>						
62000-62200	Löhne, Gehälter	1.988.000,00	2.042.000,00	2.141.000,00	2.285.600,00	
63000-63100	Soziale Abgaben	402.000,00	422.000,00	439.000,00	468.950,00	
64000-64300	Aufwendungen für Altersversorgung/Unterstützung	151.000,00	160.000,00	171.000,00	183.450,00	
64400	Beihilfen, Unterstützung	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	<b>Personalaufwand gesamt:</b>	<b>2.542.000,00</b>	<b>2.625.000,00</b>	<b>2.752.000,00</b>	<b>2.939.000,00</b>	6
<b>Abschreibungen</b>						
65000	auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	<b>180.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>187.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	7
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>						
60350	BAB-Gebühr	0,00	0,00	0,00	0,00	
64500	Fortbildung	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
64600	Personalnebenausgaben	36.000,00	36.000,00	36.000,00	40.000,00	5
64700	Leiharbeitskräfte	0,00	0,00	0,00	0,00	
66100	Kontoführungsgebühren	100,00	100,00	100,00	150,00	5
68000	Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	
68130	Mitgliedsbeiträge	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	
68200	Versicherung für Gebäude	3.800,00	3.900,00	1.250,00	1.250,00	
68210	KFZ-Versicherungen	22.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	
68220	sonstige Versicherungen	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	
68410	Anmietung Büroeinrichtungsgegenstände	600,00	600,00	600,00	600,00	
68500	Postaufwand	200,00	200,00	200,00	200,00	
68600	Fernmeldegebühren	500,00	500,00	500,00	500,00	
68650	Dienstreisen	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
68700	Kfz- und Fahrradentschädigung	100,00	100,00	100,00	100,00	
68750	Gebäudereinigung	9.100,00	9.300,00	12.000,00	12.000,00	
68770	Aufwand aus anteilige Nutzung betriebl. Einrichtungen	11.000,00	11.000,00	15.000,00	15.000,00	
68810	Abschluss- und Beratungskosten	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
68830	Anderere Dienst- und Fremdleistungen	600,00	600,00	600,00	600,00	
68930	EDV-Kosten	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	
68970	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Inserate	200,00	200,00	200,00	200,00	
68980	Vermischte Ausgaben	200,00	200,00	200,00	200,00	
69100	Oberflächenwasserbeitrag	2.000,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	
69150	Wiederkehrende Ausbaubeiträge	800,00	800,00	0,00	0,00	
69800/69810	sonst./periodenfremder Aufwand	0,00	0,00	0,00	400,00	5
	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt:</b>	<b>174.800,00</b>	<b>177.600,00</b>	<b>180.850,00</b>	<b>185.300,00</b>	
<b>Zinsen</b>						
59330	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
66000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<b>3.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	
<b>Sonstige Steuern</b>						
60330	KFZ-Steuern	<b>2.200,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	
<b>Jahresergebnis</b>		<b>-140.200,00</b>	<b>-153.900,00</b>	<b>-110.550,00</b>	<b>-47.700,00</b>	

**Erfolgsplan 2024 mit Kontenübersicht**  
**- Betriebszweig Werkstätten/Hilfsbetriebe -**

	NPI 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Erl.	
	€	€	€	€		
<b>Umsatzerlöse</b>						
46000	Erlöse aus Dienstleistungen	854.000,00	963.800,00	1.083.800,00	1.234.000,00	12
46010-46050	Erlöse aus weiterverrechneten Sachkosten	441.200,00	490.700,00	490.700,00	490.500,00	
49100	Erlöse aus Nebengeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	
49998/49999	interne Leistungen	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	
	<b>Umsatzerlöse gesamt:</b>	<b>1.645.200,00</b>	<b>1.804.500,00</b>	<b>1.924.500,00</b>	<b>2.074.500,00</b>	
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>						
43000	Verkauf von Ausschreibungsunterlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
52200	Zahlungen für Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	
59370/58380	Zuschüsse vom Arbeitsamt	0,00	0,00	0,00	0,00	
59410	Erträge aus Anlageabgängen	3.500,00	2.000,00	0,00	2.500,00	3
59750	Erträge aus anteiliger Nutzung betrieblicher Einrichtungen	10.500,00	10.500,00	16.200,00	16.000,00	
59800-59990	Sonstige/Periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Sonstige betriebliche Erträge gesamt:</b>	<b>14.000,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>16.200,00</b>	<b>18.500,00</b>	
<b>Materialaufwand</b>						
<b>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>						
60071/60073	Werkstätten (incl. Verkehrsbeschilderung)	155.000,00	171.100,00	171.100,00	171.100,00	
60251	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
60301	Unterhaltung der Arbeitsgeräte / Verbrauchsstoffe	34.000,00	35.300,00	35.300,00	35.300,00	
60311	Unterhaltung der KFZ	31.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	
60320	Treib- und Schmierstoffe	190.900,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	
	<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren gesamt:</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	Strom	5.300,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	
60020	Wasser	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
60030	Gas / Heizung	8.300,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	
60072	Werkstätten (incl. Verkehrsbeschilderung)	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
60252	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	
60302	Unterhaltung Arbeitsgeräte	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
60312	Unterhaltung der KFZ	9.500,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
60550	Anmietung von Arbeitsgeräten	2.500,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	
60970	Dienst- und Schutzkleidung	12.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	
68950	Entsorgungskosten	2.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
69998/69999	interne Leistungen	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen gesamt:</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	Löhne, Gehälter	886.000,00	967.500,00	1.051.000,00	1.103.700,00	
63000-63100	Soziale Abgaben	181.000,00	195.000,00	218.000,00	228.900,00	
64000-64300	Aufwendungen für Altersversorgung/Unterstützung	75.000,00	75.000,00	87.500,00	91.800,00	
64400	Beihilfen, Unterstützung	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	<b>Personalaufwand gesamt:</b>	<b>1.143.000,00</b>	<b>1.238.500,00</b>	<b>1.357.500,00</b>	<b>1.425.400,00</b>	6
<b>Abschreibungen</b>						
65000	auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>						
60313/60314	KFZ-Kosten Fremdfahrzeuge durchl.	0,00	0,00			
60350	BAB-Gebühr	0,00	0,00	0,00	0,00	
64500	Fortbildung	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	
64600	Personalnebenausgaben	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
64700	Leiharbeitskräfte	0,00	0,00	0,00	0,00	
66100	Kontoführungsgebühren	200,00	200,00	200,00	200,00	
68000	Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	
68100	Miete für Lagerflächen	4.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
68130	Mitgliedsbeiträge	1.800,00	1.800,00	1.800,00	2.150,00	5
68200	Versicherung für Gebäude	1.600,00	1.600,00	1.250,00	1.250,00	
68210	KFZ-Versicherungen	11.500,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
68220	sonstige Versicherungen	4.500,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	
68400	Bürobedarf, Drucksachen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
68410	Anmietung Büroeinrichtungsgegenstände	300,00	300,00	300,00	300,00	
68500	Postaufwand	200,00	200,00	200,00	200,00	
68600	Fermeldegebühren	300,00	300,00	300,00	300,00	
68650	Dienstreisen	600,00	600,00	600,00	600,00	
68700	Kfz- und Fahrradentschädigung	200,00	200,00	200,00	200,00	
68750	Gebäudereinigung	700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
68770	Aufwand aus anteilige Nutzung betriebl. Einrichtungen	75.000,00	75.000,00	99.000,00	99.000,00	
68810	Abschluss- und Beratungskosten	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
68830	Anderer Dienst- und Fremdleistungen	600,00	600,00	600,00	600,00	
68930	EDV-Kosten	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	
68940	Verwaltungskostenbeitrag	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
68970	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Inserate	200,00	200,00	200,00	200,00	
68980	Vermischte Ausgaben	200,00	200,00	200,00	200,00	
69100	Oberflächenwasserbeitrag	1.600,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	
69150	Wiederkehrende Ausbaubeiträge	600,00	600,00	0,00	0,00	
69200	Abschreibung auf Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
69800/69810	sonst./periodenfremder Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt:</b>	<b>163.000,00</b>	<b>165.900,00</b>	<b>188.950,00</b>	<b>189.300,00</b>	
<b>Zinsen</b>						
59330	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
66000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
<b>Sonstige Steuern</b>						
60330	KFZ-Steuern	1.800,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-262.100,00</b>	<b>-273.200,00</b>	<b>-291.550,00</b>	<b>-207.500,00</b>	

**Erfolgsplan 2025 mit Kontenübersicht  
Betriebsteil Friedhofswesen**

	NPI 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Erl.
	€	€	€	€	
	<b>Umsatzerlöse gebührenfähige Leistungen</b>				
44000	Auflösung Sonderposten Grabnutzungsrechte	610.000,00	610.000,00	610.000,00	0,00
	Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00	900.000,00
46000	Friedhofsgebühren	550.000,00	550.000,00	570.000,00	550.000,00
	Umsatzerlöse gebührenfähige Leistungen gesamt:	<b>1.160.000,00</b>	<b>1.160.000,00</b>	<b>1.180.000,00</b>	<b>1.450.000,00</b>
	<b>Umsatzerlöse gebührenneutrale Leistungen</b>				
44002	Kriegsgräber	9.300,00	14.200,00	14.500,00	14.500,00
	Grüngürtel	405.000,00	411.000,00	481.000,00	466.000,00
	alter jüdischer Friedhof	2.200,00	5.700,00	6.000,00	6.000,00
	Bombenopfer (Erstattung Stadtwerke: 500 €, städt. Haushalt: 1.000 €)	500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Ehrengräber		7.500,00	7.500,00	7.500,00
	Zuschuss Denkmalpflege	0,00	37.000,00	2.000,00	25.000,00
	Zuschuss Gebäudesanierung	0,00	0,00	0,00	0,00
	Umsatzerlöse gebührenneutrale Leistungen gesamt:	<b>417.000,00</b>	<b>476.900,00</b>	<b>512.500,00</b>	<b>520.500,00</b>
	<b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>				
51000		<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>				
45000	Mieterträge	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
59410	Erträge aus Anlagenabgängen	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Sonstige betriebliche Erträge gesamt:	<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	2.500,00	2.500,00	2.500,00
60091	Anlagenpflege	22.000,00	22.000,00	22.000,00	20.000,00
60251	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	10.000,00	12.000,00	14.000,00	10.000,00
60301	Unterhaltung Arbeitsgeräte	4.000,00	4.000,00	2.500,00	2.500,00
60311	Unterhaltung KFZ	16.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
60320	Treib- und Schmierstoffe	11.700,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren gesamt:	<b>68.700,00</b>	<b>69.500,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>64.000,00</b>
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen				
60010	Strom	36.000,00	40.700,00	40.700,00	40.700,00
60020	Wasser	40.000,00	40.000,00	40.000,00	47.000,00
60030	Gas	43.000,00	62.800,00	62.800,00	62.800,00
60092	Anlagenpflege	80.000,00	80.000,00	80.000,00	75.000,00
60093	Anlagenpflege - Denkmalpflege	2.000,00	37.000,00	2.000,00	25.000,00
60252	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	18.000,00	18.000,00	20.000,00	40.000,00
60302	Unterhaltung Arbeitsgeräte	2.500,00	2.500,00	1.500,00	1.500,00
60312	Unterhaltung KFZ	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
60550	Anmietung von Arbeitsgeräten	35.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
60970	Dienst- und Schutzkleidung	15.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
68950	Entsorgungskosten	50.000,00	55.000,00	60.000,00	60.000,00
69998.0/69999	interne Leistungen	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
	Aufwendungen für bezogene Leistungen gesamt:	<b>546.500,00</b>	<b>614.000,00</b>	<b>585.000,00</b>	<b>630.000,00</b>
	<b>Personalaufwand</b>				
62000-62200	Löhne, Gehälter	785.000,00	811.000,00	845.000,00	873.000,00
63000-63100	Soziale Abgaben	151.000,00	159.000,00	164.000,00	168.000,00
64000-64300	Aufw. für Altersversorgung / Unterstützung	65.000,00	67.000,00	72.000,00	63.000,00
64400	Beihilfen, Unterstützung	2.000,00	2.000,00	2.000,00	10.000,00
	Personalaufwand gesamt:	<b>1.003.000,00</b>	<b>1.039.000,00</b>	<b>1.083.000,00</b>	<b>1.114.000,00</b>
	<b>Abschreibungen</b>				
65000/65500	auf immaterielle Vermögensgegenstände + Sachanl.	<b>190.000,00</b>	<b>191.000,00</b>	<b>195.000,00</b>	<b>203.000,00</b>
	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
60350	BAB-Gebühr	0,00	0,00	0,00	0,00
64500	Fortbildung	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
64600	Personalnebensausgaben	10.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
64700	Leiharbeitskräfte	2.000,00	0,00	0,00	0,00
66100	Kontoführungsgebühren	100,00	300,00	300,00	400,00
67200	Erstellung von Ausschreibungsunterlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
68000	Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00
68001	Schadensfälle Eigenschäden	0,00	0,00	0,00	0,00
68130	Mitgliedsbeiträge	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
68200	Versicherung für Gebäude	2.500,00	2.500,00	4.000,00	4.000,00
68210	KFZ-Versicherungen	6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
68220	sonstige Versicherungen	4.000,00	4.300,00	5.000,00	5.000,00
68400	Bürobedarf, Drucksachen	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
68500	Postaufwand	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
68600	Fernmeldegebühren	500,00	500,00	500,00	500,00
68650	Dienstreisen	500,00	500,00	500,00	500,00
68700	Kfz- und Fahrradentschädigung	100,00	100,00	100,00	100,00
68750	Gebäudereinigung	37.000,00	38.000,00	48.000,00	43.000,00
68770	Auf. Anteil. Nutzung betriebl. Einrichtungen	5.800,00	6.000,00	22.000,00	7.000,00
68810	Abschluss- und Beratungskosten	20.000,00	25.000,00	30.000,00	30.000,00
68830	Anderer Dienst- und Fremdleistungen	0,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00
68930	EDV-Kosten	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
68970	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Inserate	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
68980	Vermischte Ausgaben	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
69100	Oberflächenwasserbeitrag	4.600,00	5.400,00	5.400,00	6.000,00
69150	Wiederkehrende Ausbaubeiträge	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
69200	Abschreibung auf Forderungen	5.000,00	11.000,00	13.000,00	13.000,00
69300	Aufwendungen aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
69800/69810	Periodenfremder Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt:	<b>163.000,00</b>	<b>181.000,00</b>	<b>217.700,00</b>	<b>198.400,00</b>
	<b>Zinsen</b>				
59330	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<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>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>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
69000	Sonstige Steuern	<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>3.300,00</b>	<b>3.300,00</b>	<b>3.300,00</b>
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-320.700,00</b>	<b>-395.200,00</b>	<b>-395.800,00</b>	<b>-196.500,00</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.

### **3. Darlehensaufnahmen**

Notwendige Darlehensaufnahmen zur Finanzierung investiver Maßnahmen.

### **4. Darlehensübertragungen von 2023 auf 2024**

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

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

Wegfall der ursprünglich in 2025 geplanten Mittel (Förderung i. H. v. 405 T€), da die Voraussetzungen für eine Förderung für die Beschaffung eines Wasserstofffahrzeuges aktuell nicht gegeben sind.

### **6. Darlehenstilgungen**

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

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

Wegfall des für die Sonderposten der veräußerten Grabnutzungsentgelte gebildeten Sonderpostens, da dieser gemäß der Gesetzesänderung der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO Rh.Pf.) vom 13.12.2023 nicht mehr gebildet werden darf. Die Erlöse aus Grabnutzungsrechten fließen vollumfänglich in den Erfolgsplan ein.

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

Die von der Stadt über den Verlustausgleich auszugleichenden Kostenanteile werden über den Vermögensplan separat aufgezeigt (Drucksachen-Nr. XVIII/0232).

**Eigen- und Wirtschaftsbetrieb der Stadt Frankenthal (Pfalz) - EWF**  
**Vermögensplan 2025**

<b>Einnahmeseite (Herkunft der Mittel)</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>
	€	€	€	€	€	€
<b>Aktiva Minderungen</b>						
1. Abschreibungen	2.551.000,00	2.462.000,00	2.245.000,00	2.470.000,00	2.470.000,00	2.570.000,00
2. Liquiditätsveränderungen	0,00	737.300,00	929.000,00	68.000,00	335.500,00	265.800,00
<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
2. Zugang Grabnutzungsrechte	550.000,00	570.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Jahresgewinn	205.400,00	263.700,00	107.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00
4. Liquiditätsveränderungen	0,00	1.194.400,00	467.200,00	359.000,00	224.000,00	44.000,00
5. Darlehensaufnahmen	1.082.000,00	671.000,00	1.398.000,00	586.000,00	615.000,00	467.000,00
6. Darlehensübertragungen von 2023 auf 2024	0,00	486.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Förderung Anschaffung Wasserstofffahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>4.788.400,00</b>	<b>6.785.200,00</b>	<b>5.546.200,00</b>	<b>4.303.000,00</b>	<b>4.464.500,00</b>	<b>4.166.800,00</b>

<b>Ausgabenseite (Verwendung der Mittel)</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>
	€	€	€	€	€	€
<b>Aktiva Erhöhungen</b>						
1. Investitionen (2023 vorl. Ist)	1.069.898,75	2.372.000,00	4.043.000,00	2.726.500,00	3.263.500,00	2.792.500,00
2. übertragene Investitionen von 2023 auf 2024	0,00	2.527.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Liquiditätsveränderungen	1.819.401,25	0,00	0,00	416.000,00	28.500,00	211.500,00
<b>Passiva Minderungen</b>						
1. Entnahme aus der allgemeinen Rücklage BgA DSD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Auflösung Ertrags- u. Inv.zuschüsse	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Jahresverlust	921.800,00	895.700,00	909.700,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
4.A. Verlustausgleich Stadt	-395.200,00	-395.800,00	-196.500,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
4.B. Verlustausgleich BgA DSD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Darlehenstilgungen	287.500,00	301.100,00	315.000,00	335.500,00	347.500,00	337.800,00
<b>Gesamt</b>	<b>4.788.400,00</b>	<b>6.785.200,00</b>	<b>5.546.200,00</b>	<b>4.303.000,00</b>	<b>4.464.500,00</b>	<b>4.166.800,00</b>

**Vermögensplan 2025 - EWF**  
**-Betriebsteil Abfallentsorgung -**

<b>Einnahmeseite (Herkunft der Mittel)</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Erl.</b>
	€	€	€	€	€	€	
<b>Aktiva Minderungen</b>							
1. Abschreibungen	500.000,00	450.000,00	430.000,00	470.000,00	470.000,00	470.000,00	
2. Liquiditätsveränderungen	0,00	281.600,00	438.000,00	68.000,00	73.000,00	0,00	1
<b>Passiva Erhöhungen</b>							
1. Jahresgewinn	130.800,00	28.300,00	0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	2
2. Darlehensaufnahmen	0,00	400.000,00	560.000,00	432.000,00	582.000,00	0,00	3
3. Darlehensübertragungen von 2023 auf 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4
4. Förderung Anschaffung Wasserstofffahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5
<b>Gesamt</b>	<b>630.800,00</b>	<b>1.159.900,00</b>	<b>1.428.000,00</b>	<b>1.040.000,00</b>	<b>1.195.000,00</b>	<b>540.000,00</b>	

<b>Ausgabenseite (Verwendung der Mittel)</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Erl.</b>
	€	€	€	€	€	€	
<b>Aktiva Erhöhungen</b>							
1. Investitionen (2023 vorl. Ist)	386.675,87	850.000,00	990.000,00	902.000,00	1.052.000,00	252.000,00	
2. übertragene Investitionen von 2023 auf 2024	0,00	183.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Liquiditätsveränderungen	119.124,13	0,00	0,00	0,00	0,00	159.000,00	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	
2. Jahresverlust	0,00	0,00	307.000,00	0,00	0,00	0,00	2
3. Darlehenstilgungen	125.000,00	126.000,00	131.000,00	138.000,00	143.000,00	129.000,00	6
<b>Gesamt</b>	<b>630.800,00</b>	<b>1.159.900,00</b>	<b>1.428.000,00</b>	<b>1.040.000,00</b>	<b>1.195.000,00</b>	<b>540.000,00</b>	

**Vermögensplan 2025 - EWF**  
**-Betriebsteil Abwasserbeseitigung -**

<b>Einnahmeseite (Herkunft der Mittel)</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Erl.</b>
	€	€	€	€	€	€	
<b>Aktiva Minderungen</b>							
1. Abschreibungen	1.400.000,00	1.350.000,00	1.250.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.400.000,00	
2. Liquiditätsveränderungen	0,00	455.700,00	491.000,00	0,00	262.500,00	265.800,00	1
<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	
2. Jahresgewinn	74.600,00	235.400,00	107.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	2
3. Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	547.000,00	0,00	33.000,00	467.000,00	3
4. Darlehensübertragungen von 2023 auf 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4
<b>Gesamt</b>	<b>1.874.600,00</b>	<b>2.441.100,00</b>	<b>2.795.000,00</b>	<b>2.050.000,00</b>	<b>2.345.500,00</b>	<b>2.882.800,00</b>	
<b>Ausgabenseite (Verwendung der Mittel)</b>							
	€	€	€	€	€	€	
<b>Aktiva Erhöhungen</b>							
1. Investitionen (2023 vorl. Ist)	532.100,88	762.000,00	2.197.000,00	1.046.000,00	1.733.000,00	2.267.000,00	
2. übertragene Investitionen von 2023 auf 2024	0,00	1.086.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Liquiditätsveränderungen	749.999,12	0,00	0,00	396.500,00	0,00	0,00	1
<b>Passiva Minderungen</b>							
1. Jahresverlust	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2
2. Auflösung Ertrags- u. Inv.zuschüsse	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00	
3. Darlehensstilgungen	117.500,00	118.100,00	123.000,00	132.500,00	137.500,00	140.800,00	6
<b>Gesamt</b>	<b>1.874.600,00</b>	<b>2.441.100,00</b>	<b>2.795.000,00</b>	<b>2.050.000,00</b>	<b>2.345.500,00</b>	<b>2.882.800,00</b>	

**Vermögensplan 2025 - EWF**  
**- Betriebsteil Wirtschaftsbetrieb -**

<b>Einnahmeseite (Herkunft der Mittel)</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Erl.</b>
	€	€	€	€	€	€	
<b>Aktiva Minderungen</b>							
1. Abschreibungen	460.000,00	467.000,00	362.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	
<b>Passiva Erhöhungen</b>							
1. Liquiditätsveränderungen	0,00	655.800,00	413.200,00	359.000,00	224.000,00	44.000,00	1
2. Darlehensaufnahmen	563.500,00	0,00	162.000,00	154.000,00	0,00	0,00	3
3. Darlehensübertragungen von 2023 auf 2024	0,00	350.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4
<b>Gesamt</b>	<b>1.023.500,00</b>	<b>1.473.000,00</b>	<b>937.200,00</b>	<b>963.000,00</b>	<b>674.000,00</b>	<b>494.000,00</b>	

<b>Ausgabenseite (Verwendung der Mittel)</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Erl.</b>
	€	€	€	€	€	€	
<b>Aktiva Erhöhungen</b>							
1. Investitionen (2023 vorl. Ist)	38.820,18	294.000,00	524.000,00	604.000,00	314.000,00	134.000,00	
2. übertragene Investitionen von 2023 auf 2024	0,00	672.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Liquiditätsveränderungen	457.079,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1
<b>Passiva Minderungen</b>							
1. Jahresverlust	526.600,00	499.900,00	406.200,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	2
2. Darlehenstilgungen	1.000,00	7.000,00	7.000,00	9.000,00	10.000,00	10.000,00	6
<b>Gesamt</b>	<b>1.023.500,00</b>	<b>1.473.000,00</b>	<b>937.200,00</b>	<b>963.000,00</b>	<b>674.000,00</b>	<b>494.000,00</b>	

**Vermögensplan 2025 - EWF**  
**- Betriebsteil Friedhof -**

<b>Einnahmeseite (Herkunft der Mittel)</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Erl.</b>
	€	€	€	€	€	€	
<b>Aktiva Minderungen</b>							
1. Abschreibungen	191.000,00	195.000,00	203.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	
<b>Passiva Erhöhungen</b>							
1. Zugang Grabnutzungsrechte	550.000,00	570.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7
2. Jahresgewinn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Liquiditätsveränderungen	0,00	538.600,00	54.000,00	0,00	0,00	0,00	1
4. Darlehensaufnahmen	518.500,00	271.000,00	129.000,00	0,00	0,00	0,00	3
5. Darlehensübertragungen von 2023 auf 2024	0,00	136.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4
<b>Gesamt</b>	<b>1.259.500,00</b>	<b>1.711.200,00</b>	<b>386.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	

<b>Ausgabenseite (Verwendung der Mittel)</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Erl.</b>
	€	€	€	€	€	€	
<b>Aktiva Erhöhungen</b>							
1. Investitionen (2023 vorl. Ist)	112.301,82	466.000,00	332.000,00	174.500,00	164.500,00	139.500,00	
2. übertragene Investitionen von 2023 auf 2024	0,00	585.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Liquiditätsveränderungen	493.198,18	0,00	0,00	19.500,00	28.500,00	52.500,00	1
<b>Passiva Minderungen</b>							
1. Jahresverlust	395.200,00	395.800,00	196.500,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	2
1. A. Verlustausgleich Stadt	-395.200,00	-395.800,00	-196.500,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	8
1. B. Verlustausgleich BgA DSD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Auflösung Grabnutzungsrechte	610.000,00	610.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7
2. Darlehenstilgungen	44.000,00	50.000,00	54.000,00	56.000,00	57.000,00	58.000,00	6
<b>Gesamt</b>	<b>1.259.500,00</b>	<b>1.711.200,00</b>	<b>386.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	

## Investitionsplan

### 1. Aufenthaltsraum Ackerstraße

An der im Jahr 2002 als Schutzmaßnahme für die operativ tätigen Mitarbeitenden bei Arbeiten bei großer Hitze installierten Klimaanlage, kommt es zu ständigen Ausfällen. Die dringend benötigte Kühlmöglichkeit in Pausenzeiten für die Mitarbeiter im Außendienst (z.B. Abfallbeseitigung, Straßenreinigung) kann somit nicht mehr gewährleistet werden.

Die vorhandene Klimaanlage ist abgewirtschaftet. Die Ersatzteilbeschaffung für Notreparaturen ist nur noch schwer möglich und unwirtschaftlich.

### 2. Umgestaltung Bürgerbüro und Rückbau

Umbaukosten für die Umnutzung des angemieteten Bürgerbüros in der Stern gasse und Planungskosten für den Rückbau des aktuellen Bürgerbüros.

### 3. Abfallbehälter/-container

Für 2025 sind notwendige Beschaffungen mit 50 T€ ausgewiesen. Im Wesentlichen sind dies Ersatzbeschaffungen für Abfallbehälter (4-rädrig und 2-rädrig: 40 T€) und 2 Abrollcontainer (10 T€) für die Sammlung von Bauschutt im WSC.

### 4. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Im Rahmen der Digitalisierung werden fortlaufend entsprechende Mittel eingeplant (je 7 T€).

#### Betriebsteil Abfallentsorgung

Ersatzbeschaffung Scanner Bürgerbüro (2 T€).

Sonderbedarf für ein Systemupdate inklusive der Errichtung eines bargeldlosen Zahlungsverkehrs am vorhandenen Moka-Kassensystem Wertstoffcenter (WSC) (8 T€).

Geschäftsausstattung für das neu einzurichtende Bürgerbüro in der Stern gasse (30 T€).

#### Betriebsteil Friedhof

Mittelbereitstellung Bankkonzept und Digitalisierung.

### 5. 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 (Drucksache - Nr. XVII/4022) sowie die Beschaffung eines PKW-Kastens (30 T€).

Betriebsteil Abwasserbeseitigung:

Ersatz eines LKW Pritsche Doppelkabiner (40 T€).

Betriebsteil Wirtschaftsbetrieb:

Vorgesehen sind unabdingbare Reinvestitionen bei Arbeitsgeräten und Fahrzeugen nach Priorität, u. a. ein LKW-Kipper-Kran (250 T€) für die Grünpflege, ein LKW Multicar (100 T€) für die Straßenreinigung, ein LKW Kasten (50 T€) und ein LKW Werkstattwagen (50 T€) für die betrieblichen Werkstätten.

Betriebsteil Friedhof:

Ersatz eines LKW Pick Up (50 T€).

**6. Grundstücke und Betriebsbauten**

Erhöhung in 2025 für den Bau einer Halle Elektrotechnik für den geplanten Umzug, der zu der Abteilung Abwasser gehörenden Mitarbeiter von der Ackerstraße in den Nachtweideweg und die Erhöhung um 30.000 € (Planungskosten/Preisanpassungen) in 2025.

**7. Hausanschlüsse Franz-Nißl-Str. / Am Eiskeller (zu GEP Nr. 21)**

Wiedereinstellung der Mittel in 2027 (65 T€).

**8. Hausanschlussleitungen Steinstraße**

Es handelt sich um Erneuerungen der Hausanschlüsse im erforderlichen Umfang aufgrund der Maßnahme der Stadtwerke mit dem Tiefbau der Stadt Frankenthal (360 T€ in 2025).

**9. Diverse Maßnahmen**, mit Änderungen des Mitteleinsatzes gegenüber der Investitionsplanung 2024.

**10. Kanalbaumaßnahme GEP 1. Priorität Nr. 6 Studernheimer Weg**

Erneuerung des Mischwasserpumpwerk Studernheimer Weg einschließlich Druckleitung gemäß Beschlussfassung im Betriebsausschuss am 30.09.2024 (Drucksache – Nr. XVIII/0150).

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

## **12. Kanalauswechsellung Odenwaldstraße**

Neuaufnahme 30 TE in 2028 aufgrund sich abzeichnenden Handlungsbedarfs durch Kanal – TV-Befahrung. Aufgrund des aktuellen Schadensbildes besteht kein kurzfristiger Handlungsbedarf.

## **13. Abwasserdruckleitung zur BASF**

Neuaufnahme der Maßnahme mit Planungskosten in 2026 (80 T€).

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

Entsprechend der Kostenschätzung der BASF.

## **15. Abwasserbeseitigungskonzept**

Wegfall der ursprünglich geplanten Mittel von 15 T€ in 2025 aufgrund des Wegfalls der rechtlichen Verpflichtungen.

**16. Diverse Maßnahmen** die ohne Mittelübertragungen abgeschlossen werden und daher im nächsten Plan nicht mehr erscheinen.

## **17. Arbeitsgeräte**

### Betriebsteil Wirtschaftsbetrieb

Diverse Arbeitsgeräte als Ersatzbeschaffung.

### Betriebsteil Friedhof

Mit der Erneuerung der in die Jahre gekommenen Friedhofstechnik wurde 2023 begonnen. Auf Grund der Vielzahl an Materialien wird die Erneuerung in den kommenden Jahren andauern.

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

Da die bisherige Vorplanung gezeigt hat, dass mehrere Zwischenschritte notwendig werden, wurde der Ansatz für 2025 reduziert. Nach Vorlage belastbarer Erkenntnisse erfolgt eine Anpassung im Wirtschaftsplan 2026.

## **19. Wegekonzept für die Friedhöfe**

Geplant ist die Anschaffung von Übersichtsschilder für die Vorortfriedhöfe.

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

Im Jahr 2025 werden zunächst Vorarbeiten (z.B. Schaffen von Freiflächen durch das Entfernen abgestorbener Hecken und Kantensteine) für die dann folgenden Maßnahmen auf den Vorortfriedhöfen durchgeführt. Nach dem Vorliegen konkretere Pläne, wird die Durchführung weiterer Maßnahmen erfolgen. Dazu wird laufend berichtet werden.

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

Das Projekt muss auf die Jahre 2029 ff verschoben werden.

### **22. Flachdacherneuerung Trauerhalle Eppstein**

Zur Fertigstellung der Maßnahme fehlt noch die Begrünung des Dachs (technische Maßnahmen wurden durchgeführt).

### **23. Müllkonzept Hauptfriedhof**

Aktuell werden wirtschaftlichere Lösungen zur Leerung der Müllcontainer / -eimer auf den Friedhöfen geprüft.

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

Da zum Zeitpunkt der Wirtschaftsplanungen für das Jahr 2025 noch kein Konzept vorlag, werden die Mittel für Maßnahmen im Rahmen des Nachtragswirtschaftsplans 2025 sowie in den Folgejahren angesetzt werden.

### **25. Gießkannenständer**

Die Vorortfriedhöfe sollen 2025 und 2026 mit Gießkannenständern inkl. der dazugehörigen Gießkannen versehen werden. Auch der Hauptfriedhof soll mit weiteren Gießkannenständer ausgestattet werden.

### **26. Eigenverbrauchstankstelle**

Das Betriebsgelände im Schlachthausweg soll mit einer kleinen Eigenbedarfstankstelle ausgestattet werden, um Fahrten zum Betriebsgelände in der Ackerstraße und den damit verbundenen Zeitaufwand zu vermeiden.

Investitionsplan / Investitionsprogramm 2025 - Eigen- und Wirtschaftsbetrieb Frankenthal (Pfalz) - EWF -

Gesamtübersicht:

	Ist 2023 vorläufig Euro	Mittelübertragung von 2023 nach 2024	Plan 2024 Euro	Plan 2025	VE Euro	Plan 2026 Euro	Plan 2027 Euro	Plan 2028 Euro
- Betriebsteil Abfallentsorgung	386.675,87	183.900,00	850.000,00	990.000,00	0,00	902.000,00	1.052.000,00	252.000,00
- Betriebsteil Abwasserbeseitigung	532.100,88	1.086.000,00	762.000,00	2.197.000,00	0,00	1.046.000,00	1.733.000,00	2.267.000,00
- Betriebsteil Wirtschaftsbetrieb	38.820,18	672.100,00	284.000,00	524.000,00	0,00	604.000,00	314.000,00	134.000,00
- Betriebsteil Friedhof	112.301,82	585.200,00	466.000,00	332.000,00	0,00	174.500,00	164.500,00	139.500,00
<b>Gesamtsummen Investitionen</b>	<b>1.069.898,75</b>	<b>2.527.200,00</b>	<b>2.362.000,00</b>	<b>4.043.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.726.500,00</b>	<b>3.263.500,00</b>	<b>2.792.500,00</b>

**Einzelaufstellung:  
- Betriebsteil Abfallentsorgung -**

Konto	Vorhaben	Ist 2023 vorläufig Euro	Mittelübertragung von 2023 nach 2024	Plan 2024 Euro	Plan 2025 Euro	VE Euro	Plan 2026 Euro	Plan 2027 Euro	Plan 2028 Euro	Erl.
02000 (4)	Überdachte Abstellmöglichkeit im Wertstoffcenter	0	43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (5)	Unterstellplätze (Fahrrad, Kleinkraftmäder)	0	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (6)	Heizung Betriebsgebäude Kompostanlage Wagner	0	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02071	Technische Anlagen Gebäude	0	0,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (7)	Aufenthaltsraum Ackerstraße	0	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1
02090 (1)	Umgestaltung Bürgerbüro und Rückbau	0	35.000,00	0,00	123.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2
03200-03790	Abfallbehälter / -container	25155,41	25.900,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	3
07001	Arbeitsgeräte	2557,31	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07000/08900	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Software	3512,82	4.000,00	40.000,00	50.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	200.000,00	4
07200	Fahrzeuge und Fahrzeugausstattung	354850,32	50.000,00	700.000,00	730.000,00	0,00	830.000,00	980.000,00	0,00	5
07800	Geringwertige Wirtschaftsgüter	600,01	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
<b>Summe</b>		<b>386.675,87</b>	<b>183.900,00</b>	<b>850.000,00</b>	<b>990.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>902.000,00</b>	<b>1.052.000,00</b>	<b>252.000,00</b>	

**- Betriebsteil Abwasserbeseitigung -**

Konto	Vorhaben	Ist 2023	Mittelübertragung	Plan 2024	Plan 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Erl.
		vorläufig Euro	von 2023 nach 2024	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
01000	Grundstücke und Betriebsbauten	0	5.000,00	90.000,00	80.000,00	0,00	320.000,00	50.000,00	50.000,00	6
02071	Technische Anlagen Gebäude	0	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03400/03420/03430/03440	Hausanschlüsse	108710,66	76.500,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	7
03416	Erneuerung Hausanschlüsse Karl-Theodor-Str.	0	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03419	Erneuerung Hausanschlüsse Gutenbergstraße	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03421	Hausanschlüsse NBG "Mörsch, Westl. Friedhof"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03422	Hausanschlussleitungen Steinstraße	0	0,00	0,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8
08210	Erneuerung Hausanschlüsse Bahnhofstraße	0	12.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07000/08900	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Software	6585,04	5.500,00	23.000,00	23.000,00	0,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	
07200	Fahrzeuge und Fahrzeugausstattung	0	90.000,00	30.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	5
07800	Geringwertige Wirtschaftsgüter	160,29	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
08005	Kanalbaumaß. aufgr.GEP (punkt.Erneuerungen offene Bauweise)	14978,57	135.000,00	50.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9
08013	Kanalbaumaß. GEP 1. Prio: Nr. 3 Stauraumkanal Siemens-/Industriestr.	0	34.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08016	Kanalbaumaß. GEP 1. Priorität: Nr. 6 Studerheimer Weg	0	130.000,00	0,00	870.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10
08019	Kanalbaumaß. GEP 1. Prio: Nr. 9 Ziegelhofweg	0	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	360.000,00	11
08020	Kanalbaumaß. GEP 2. Prio: Nr. 10 Frankenstraße	0	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	300.000,00	400.000,00	11
08021	Kanalbaumaß. GEP 2. Prio: Nr. 11 Ormsheimer Hof	0	2.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08022	Kanalbaumaß. GEP 2. Prio: Nr. 12 Geh- u. Radweg, A.-D-R	0	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	110.000,00	110.000,00	11
08032	Kanalbaumaß. GEP 3. Prio, Nr. 15 Platanenstraße	0	0,00	0,00	0,00	0,00	92.000,00	300.000,00	280.000,00	11
08033	Kanalbaumaß. GEP 3. Prio Nr. 16 Freinsheimer Straße	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	9
08034	Kanalbaumaß. GEP 3. Prio Nr. 19 Albert-Schweitzer-Str.	0	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08036	Kanalbaumaß. GEP 3. Prio Nr. 21 Franz-Nißl-Str./Am Eiskeller	0	0,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	380.000,00	0,00	
08041	Kanalbaumaß. GEP 3. Prio Nr. 25 Pestalozzistraße	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	9
08042	Kanalbaumaß. GEP 3. Prio Nr. 26 Oggersheimer Straße	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08043	Kanalbaumaß. GEP 3. Prio Nr. 29 Amselweg	0	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08044	Kanalbaumaß. GEP 3. Prio Nr. 30 Drosselweg	0	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08045	Kanalbaumaß. GEP 3. Prio Nr. 31 Geschwister-Scholl-Straße	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00	0,00	11
08046	Geruchsbelästigung PW Am Kanal, Minimierung der G.	0	0,00	35.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08140	Retentionsraum am Langgraben	8044,76	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08312	Erschließung NBG "Mörsch, Westl. Friedhof"	0	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08391	Kanalauswechsellung Gutenbergstraße	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08393	Kanalauswechsellung Neugasse Fl.St. 1030/7	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08394	Kanalauswechsellung Odenwaldstraße	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	12
08050	Umbau RRB Flomersheim-Eppstein zu RÜB	0	30.000,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08121	Erneuerung Verbindungskanal zw. Eisenbahnstr./Westl. Ringstr.	0	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08490	Abwasserdruckleitung zur BASF	0	0,00	0,00	25.000,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	13
08491	Abwasserüberwachung BASF	13836,57	146.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08500	Bauliche Verbesserungen	22161,43	5.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
08600/07100	Sicherheitsanlagen, Maschinen, Geräte, Elektrotechnik	64769,31	315.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
08800	Investitionskostenanteil an der BASF-Kläranlage	240000	0,00	105.000,00	120.000,00	0,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	14
08960	Starkregenerisikokarten	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08920	Abwasserbeseitigungskonzept	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15
08950	Vermessung Kanalnetz	52854,25	67.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe</b>		<b>532.100,88</b>	<b>1.086.000,00</b>	<b>762.000,00</b>	<b>2.197.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.046.000,00</b>	<b>1.733.000,00</b>	<b>2.267.000,00</b>	

**- Betriebsteil Wirtschaftsbetrieb -**

Konto	Vorhaben	Ist 2023 vorläufig Euro	Mittelübertragung von 2023 nach 2024	Plan 2024 Euro	Plan 2025 Euro	VE Euro	Plan 2026 Euro	Plan 2027 Euro	Plan 2028 Euro	Erl.
02000 (12)	Neukonzeption Salzlagerung	0	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	
02000 (17)	Hochdruckreiniger	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (20)	Freiflächengestaltung; Abriss Gewächshaus	9282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16
02000 (21)	Ersatzbeschaffung Hebeanlage Nachtweideweg	0	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (22)	Ladeeinrichtung Nachtweideweg (3 Ladepunkte mit Lastmanagement und Batteriespeicher PV)	0	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02071	Technische Anlagen Gebäude	3146,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07000/08900	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Software	2067,61	5.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
07001	Arbeitsgeräte	18255,04	26.100,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	17
07200	Fahrzeuge und Fahrzeugausstattung	0	579.000,00	210.000,00	450.000,00	0,00	510.000,00	240.000,00	60.000,00	5
07800	Geringwertige Wirtschaftsgüter	6068,57	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
<b>Summe</b>		<b>38.820,18</b>	<b>672.100,00</b>	<b>284.000,00</b>	<b>524.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>604.000,00</b>	<b>314.000,00</b>	<b>134.000,00</b>	

**Betriebsteil Friedhofswesen**

Konto	Vorhaben	Ist 2023 vorläufig Euro	Mittelübertragung von 2023 nach 2024	Plan 2024 Euro	Plan 2025 Euro	VE Euro	Plan 2026 Euro	Plan 2027 Euro	Plan 2028 Euro	Erl.
02000 (1)	Neuanlage Grabfelder	34.863,23	2.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
02000 (4)	Einfriedung alter jüdischer Friedhof	8763,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (6)	Bauliche Verbesserungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (10)	Erneuerung Wasserleitung auf dem Friedhof	0	4.000,00	100.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18
02000 (11)	Wege - und Bänkekonzep für die Friedhöfe	0	0,00	7.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19
02000 (18)	Gestaltung Freiflächen (Haupt- und Vorortfriedhöfe)	0	6.000,00	15.000,00	35.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	20
02000 (20)	Grundhafte Sanierung Sanitärräume (Schlachthausweg)	17799,24	272.200,00	142.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (21)	Erneuerung der Gemeinschaftsgrabanlagen mit Bewässerungssystemen und neuer Bepflanzung	21.237,80	58.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (22)	Erneuerung der Kastanienallee zur Mörscher Str.	0	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	
02000 (23)	Erneuerung der Kühlung auf den Vororten bzw. energetische Optimierung/Notstromversorgung Friedhöfe	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (24)	Erneuerung Stützwand/Einfriedung Johann-Casimir-Str.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21
02000 (25)	Grundhafte Sanierung Friedhofshalle; Hauptfriedhof	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (26)	Erneuerung Lautsprecheranlagen auf den Vororten	0	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (27)	Ablagestelle am Denkmal, Friedhof Studernheim	1529,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (28)	Flachdacherneuerung Trauerhalle , Friedhof Eppstein	11320,35	28.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22
02000 (29)	Müllkonzep Hauptfriedhof	0	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23
02000 (30)	Themenjahr 2023	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (31)	Konzep waldartiger Bestand	0	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24
02000 (32)	Gießkannenständer	0	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	25
0200 (33)	Eigenverbrauchstankstelle	0	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26
02071	Technische Anlagen Gebäude	0	11.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03200-03790	Abfallbehälter / -container	0	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
07000/08900	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Software	1694,78	13.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	4
08900 (1)	Fortführung Friedhofskonzept Planungskosten	0	20.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07001	Arbeitsgeräte	9521,73	400,00	25.000,00	20.000,00	0,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	17
07200	Fahrzeuge und Fahrzeugausstattung	0	100.000,00	0,00	50.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	5
07800	Geringwertige Wirtschaftsgüter	5572,03	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
<b>Summe</b>		<b>112.301,82</b>	<b>585.200,00</b>	<b>466.000,00</b>	<b>332.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>174.500,00</b>	<b>164.500,00</b>	<b>139.500,00</b>	

**Stellenübersicht**  
**Eigen- und Wirtschaftsbetrieb**  
**Frankenthal (Pfalz)**  
**2025**

## **Vorbemerkungen**

In der Stellenübersicht des Eigen- und Wirtschaftsbetriebes Frankenthal (Pfalz) 2025 sind 224,50 Stellen ausgewiesen; dies sind 3,75 Stellen mehr als in der Stellenübersicht 2024.

Insgesamt beträgt der Zugang 4,75 Planstellen; die Stellenreduzierungen belaufen sich auf 1,0 Stellen.

**Stellenübersicht Eigen- und Wirtschaftsbetrieb Frankenthal (Pfalz) - 2025**
**A. Veränderungen der Stellenzahl**
**1. Zusätzliche Planstellen**

1,00	<p><b>Abteilung Stadtentwässerung, Sachgebiet Gebäudemanagement</b></p> <p>Veranschlagung einer zusätzlichen 1,0 Stelle Techniker/in für das Aufgabengebiet des integrierten technischen und kaufmännischen Gebäudemanagements</p> <p>Die Aufgaben umfassen die Gebäudepflege, Instandhaltung, Sanierung und Erneuerung sowie Begleitung von Neubaumaßnahmen. Weiterhin sind technische Anlagen (insb. Lüftungs-, Klima-, Heizungs- sowie Sanitäranlagen) in den Betriebsstätten des EWF zu betreuen.</p> <p>Die Aufgaben wurden bislang kommissarisch durch Personal aus dem Aufgabenbereich Abwasser wahrgenommen, dies hat im Gegenzug zu einem Umsetzungsstau bei den abwassertechnischen Anlagen / Maßnahmen geführt. Aufgrund des Alters der Betriebsgebäude sowie der zunehmenden Anzahl und der Komplexität von sicherheitsrelevanten Überprüfungen, Vergabeverfahren und baulichen Maßnahmen ist eine Aufstockung notwendig.</p> <p>Im Gegenzug Wegfall der 1,0 Stelle Sachbearbeitung Gebäudemanagement (EG 6 TVöD).</p>	EG 9a TVöD
1,00	<p><b>Abteilung Stadtentwässerung</b></p> <p>Veranschlagung einer zusätzlichen 1,0 Stelle Techniker/in für das Aufgabengebiet Grundstückentwässerung zur Ingenieurtechnischen Begleitung von Entwicklung von Maßnahmen für die Erneuerung des Abwassersystems.</p> <p>Insb. durch die Übernahme der fachlichen und administrativen Aufgaben für Genehmigungsverfahren nach der Entwässerungssatzung durch den EWF sowie durch geplante städtebauliche Modernisierungsmaßnahmen (Bahnhofsvorplatz, Stadtzentrum, Ausbau der zentralen Wärmeversorgung in Zusammenarbeit mit den Stadtwerken und der TWL, Bauüberwachung Hausanschlussleitungen) ist eine Aufstockung dringend notwendig.</p> <p>Die Stelle wird über den Gebührenhaushalt der Einrichtung Abwasserbeseitigung finanziert.</p>	EG 9a TVöD
0,50	<p><b>Abteilung Friedhofswesen</b></p> <p>Veranschlagung einer zusätzlichen 0,5 Stelle Gärtnermeister/in / -techniker/in</p> <p>Dem städtischen Friedhof kommt eine große Bedeutung im Rahmen des Stadtgrüns, insb. im Rahmen des Stadtklimas zu. Im Hinblick auf das hohe gestalterische und ökologische Potenzial der Friedhöfe soll die neue Stelle Aufgaben der Anlagenplanung und -überwachung, die derzeit fremdvergeben wurden, wahrnehmen sowie die Koordination der interenen sowie externen Gärtnerkolonnen sicherstellen. Damit wird auch eine Verbesserung der Grünerhaltung und der Außenwirkung der Friedhöfe erreicht.</p>	EG 9a TVöD
2,00	<p><b>Abteilung Grünpflegeservice</b></p> <p>Veranschlagung von zusätzlichen 2,0 Stellen Helfer/in Grünpflege (EG 3 TVöD).</p> <p>Mit dem Fachbereich Planen und Bauen, Abteilung Stadt und Grünplanung, wurden zusätzliche Beauftragungen im Bereich des Grünpflegeservice vereinbart. Das diesbezügliche Auftragsvolumen liegt bei ca. 80.000,00 Euro. Da diese zusätzlichen Leistungen nicht mit vorhandenen Personal geleistet werden können, sind zusätzliche Helferstellen erforderlich.</p>	EG 3 TVöD
0,25	<p><b>Abteilung Abfallwirtschaft / Straßenreinigung</b></p> <p>Aufstockung der vorhandenen 0,75 Stelle Sachbearbeitung abfallwirtschaftliche Maßnahmen, Öffentlichkeitsarbeit um 0,25 Stellenanteile (EG 8 TVöD) mit dem Ziel der Verbesserung der Außenwirkung des EWF. Hierzu zählen insb. die Pflege und der Ausbau der Homepage des EWF sowie die Einführung und Betreuung eines eigenen Social-Media-Auftritts.</p>	EG 8 TVöD
<b>Summe zusätzliche Planstellen:</b>		<b>4,75</b>

<b>2. Wegfallende Planstellen</b>		
	<b>Abteilung Stadtentwässerung, Sachgebiet Gebäudemanagement</b>	
1,00	Wegfall der 1,0 Stelle Sachbearbeitung Gebäudemanagement (EG 6 TVöD) zugunsten einer 1,0 Stelle Techniker für das Gebäudemanagement, siehe Anmerkungen A 1.	EG 6 TVöD
<b>Summe wegfallende Planstellen:</b>		<b>1,00</b>

<b>Saldo Veränderung Stellenzahl:</b>	<b>3,75</b>
---------------------------------------	-------------

<b>B. Änderungen in der Bewertung</b>
ohne

<b>C. Sonstiges</b>
Zuordnung der 0,5- Stelle "Stabsstelle Beschwerdemanagement" (EG 7 TVöD) zur Abteilung Abfallwirtschaft / Straßenreinigung im Rahmen der Einführung des Mängelmelders. Die Stelle nimmt Verwaltungsaufgaben im Aufgabengebiet Stadtsauberkeit überwiegend bezüglich der Aufgabe Mängelmelders (organisatorische Aufgaben und Rückmeldebestätigungen) wahr.

Organisationseinheit	Besoldungsgruppe	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen Stellenübersicht 2025	Zahl der Stellen Stellenübersicht 2024	besetzt am 30.06.2024		Stellenvermerke (KU, KW) und Erläuterungen
<b>EIGEN- UND WIRTSCHAFTSBETRIEB FRANKENTHAL (PFALZ)</b>							
<b>BETRIEBSLEITUNG, CONTROLLING</b>							
<b>Betriebsleitung</b>							
tariflich Beschäftigte/r		14	1,00	1,00	1,00	EG 14	25% WB 30% Abw. 30% Abfall 15% Friedhof 25% WB 25% Abw. 35% Abfall 15% Friedhof
		10	1,00	1,00	0,80	EG 10	
		7	0,50	0,50	-		
			2,50	2,50	1,80		
<b>Abteilungsleitungen</b>							
Amtsrat/-rätin	A 12		1,00	1,00	1,00	A 12	30% WB 30% Abw. 25% Abfall 15% Friedhof 100% Friedhof
	A 11		1,00	1,00	1,00	A 11	
tariflich Beschäftigte/r		12	2,00	2,00	1,00 1,00	EG 12 EG 12	100% Abw. 30% WB 70% Abfall
		11	2,00	2,00	0,80 1,00	EG 10 EG 11	
			6,00	6,00	5,80		
<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>							
Stadtamtmann/-amtfrau	A 11		1,00	1,00	-		30% WB 25% Abw. 30% Abfall 15% Friedhof 15% WB 55% Abw. 15% Abfall 15% Friedhof 30% WB 25% Abw. 35% Abfall 10% Friedhof 20% WB 20% Abw. 50% Abfall 10% Friedhof
tariflich Beschäftigte/r		9b	1,00	1,00	-		
		9b	1,50	1,50	1,00	EG 8 zzgl. Zulage	
		9a	1,25	1,25	0,75	EG 9a	

Organisationseinheit	Besoldungsgruppe	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen Stellenübersicht 2025	Zahl der Stellen Stellenübersicht 2024	besetzt am 30.06.2024		Stellenvermerke (KU, KW) und Erläuterungen	
		7	3,25	3,25	-		50% WB 15% Abw. 25% Abfall 10% Friedhof	
					0,50	EG 7	50% WB 15% Abw. 25% Abfall 10% Friedhof	
					1,00	EG 7	25% WB 35% Abw. 35% Abfall 5% Friedhof	
					0,75	EG 7	50% WB 15% Abw. 25% Abfall 10% Friedhof	
					0,50	EG 7	35% WB 30% Abw. 25% Abfall 10% Friedhof	
			8,00	8,00	4,50			
<b>RECHNUNGSWESEN</b>								
tariflich Beschäftigte/r		10	1,50	1,50	1,50	EG 10	25% WB 30% Abw. 25% Abfall 20% Friedhof	
					1,00	EG 8	30% WB 30% Abw. 25% Abfall 15% Friedhof	
							EG 8	20% WB 40% Abw. 35% Abfall 5% Friedhof
					3,30	EG 7	35% WB 30% Abw. 35% Abfall 65% WB 10% Abw. 25% Abfall 50% WB 25% Abw. 20% Abfall 5% Friedhof 100% Friedhof	0,80
							EG 5	55% WB 15% Abw. 15% Abfall 15% Friedhof
					1,00	EG 3	35% WB 30% Abw. 30% Abfall 5% Friedhof	1,00
			8,75	8,75	8,55			
<b>ABWASSERBESEITIGUNG Funktionspersonal</b>								
tariflich Beschäftigte/r (technischer Bereich)		11	3,00	3,00	3,00	EG 11	100% Abwasser;	
		10	2,00	2,00	1,00	EG 10	100% Abwasser davon 1,0 Stelle mit Sperrvermerk aus Nachtragsstellenübersicht 2022	
		9b	1,00	1,00	0,80	EG 9b	100% Abwasser	
		9a	3,00	1,00	1,00	EG 8	20% WB 45% Abw. 20% Abfall 15% Friedhof 100% Abw.	s. Vorbemerkungen A1. 2,00 1,00

Organisationseinheit	Besoldungsgruppe	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen Stellenübersicht 2025	Zahl der Stellen Stellenübersicht 2024	besetzt am 30.06.2024		Stellenvermerke (KU, KW) und Erläuterungen
<b>Gewerbliche Arbeitnehmer</b> tariflich Beschäftigte/r (gewerblicher Bereich)		8	1,00	1,00	1,00	EG 7	100% Abwasser
		6	-	1,00	-		20% WB s. Vorbemerkungen A2. 45% Abwasser 20% Abfall 15% Friedhof
			10,00	9,00	6,80		
		9a	1,00	1,00	1,00	EG 9a	
		7	2,00	2,00	1,00	EG 7	
		6	5,00	5,00	4,00	EG 6	
		5	1,00	1,00	-		
		4	7,00	7,00	5,00	EG 4	
			16,00	16,00	12,00		
			26,00	25,00	18,80		
<b>AUSBILDUNG</b> Fachkraft Rohr-, Kanal- und Industrieservice (redaktionell)			1,00	1,00	-		
<b>ABFALLENTSORGUNG</b> Funktionspersonal/Verwaltung							
tariflich Beschäftigte/r		10	1,00	1,00	1,00	EG 10	100% Abfall
		9b	2,00	2,00	1,00	EG 9b	100% Abfall 10% WB 90% Abfall
		9b			1,00	EG 9b	
		8	2,00	1,75	0,75		100% Abfall s. Vorbemerkungen A1. davon 1,0 KW 2026;
		7	3,50	3,50	3,00	EG 7	3,5 x 100% Abfall
		6	1,00	1,00	1,00	EG 6	25% WB, 75% Abfall
			9,50	9,25	7,75		
		6	13,00	13,00	12,00	EG 6	
		3	22,00	22,00	19,00	EG 3	
		2	-	-	-		
	35,00	35,00	32,00				
	44,50	44,25	39,75				
<b>AUSBILDUNG</b> Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft (redaktionell)			1,00	1,00	-		
<b>STRASSENREINIGUNG/TRANSPORTWESEN</b> Funktionspersonal							
tariflich Beschäftigte/r		9b	1,00	1,00	1,00	EG 9b	90% WB, 10% Abfall
		4	1,00	1,00	1,00	EG 3	70% WB, 30% Abfall
			2,00	2,00	2,00		

Organisationseinheit	Besoldungsgruppe	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen Stellenübersicht 2025	Zahl der Stellen Stellenübersicht 2024	besetzt am 30.06.2024		Stellenvermerke (KU, KW) und Erläuterungen	
<b>Gewerbliche Arbeitnehmer</b>								
tariflich Beschäftigte/r (gewerblicher Bereich)		6	5,00	5,00	1,00	EG 6		
		3	18,00	18,00	16,00 1,00	EG 3 EG 4		
		2	1,50	1,50	0,50	EG 2		
			24,50	24,50	18,50			
			26,50	26,50	20,50			
<b>GRÜNPFLLEGESERVICE Funktionspersonal</b>								
tariflich Beschäftigte/r Gärtnermeister		10	0,50	0,50	0,70	EG 10	100% WB; 2,0 x 100% WB 0,8 x 90% WB, 10% Friedhof 100% WB  davon 0,5 ATZ  s. Vorbemerkungen A 1. davon 2,0 Stellen mit Sperrvermerk aus 2024 0,5 Stelle Ersatzstelle ATZ, KW 2026	
		9b	3,00	3,00	2,00 0,80	EG 9b EG 9b		
Verwaltung		4	0,50	0,50	0,50	EG 4		
			4,00	4,00	4,00			
<b>Gewerbliche Arbeitnehmer</b>								
tariflich Beschäftigte/r (gewerblicher Bereich)		8	3,00	3,00	2,50	EG 8		
		7	8,50	8,50	8,50	EG 7		
		6	13,00	13,00	10,00 3,00	EG 6 EG 5		
		5	5,25	5,25	3,25 1,00	EG 5 EG 3		
		3	12,50	10,50	12,00			
		8	0,50	0,50	-			
		42,75	40,75	40,25				
		46,75	44,75	44,25				
<b>AUSBILDUNG GaLaBau (redaktionell)</b>								
			6,00	6,00	3,00			
<b>STRASSENBETRIEBSDIENST / BETRIEBLICHE WERKSTÄTTEN STRASSENBETRIEBSDIENST Funktionspersonal</b>								
tariflich Beschäftigte/r		5	0,50	0,50	0,50	EG 5	100% WB	
			0,50	0,50	0,50			
<b>Gewerbliche Arbeitnehmer</b>								
tariflich Beschäftigte/r (gewerblicher Bereich)		7	1,00	1,00	1,00	EG 7		
		6	11,00	11,00	9,00 2,00	EG 6 EG 5		
		4	1,00	1,00	1,00	EG 4		
		3	3,00	3,00	3,00	EG 3		
			16,00	16,00	16,00			
			16,50	16,50	16,50			

Organisationseinheit	Besoldungsgruppe	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen Stellenübersicht 2025	Zahl der Stellen Stellenübersicht 2024	besetzt am 30.06.2024		Stellenvermerke (KU, KW) und Erläuterungen
<b>BETRIEBSWERKSTÄTTEN</b>							
tariflich Beschäftigte/r		9b	1,00	1,00	1,00	EG 9b	100% WB 100% WB  100% WB
		8	1,00	1,00	1,00	EG 8	
		7	4,00	4,00	4,00	EG 7	
		6	7,00	7,00	7,00	EG 6	
		5	0,50	0,50	0,00		
		3	2,00	2,00	2,00	EG 3	
					15,50	15,50	
			32,00	32,00	31,50		
<b>FUHRPARKWESEN</b>							
tariflich Beschäftigte/r		9c	1,00	1,00	1,00	EG 9c	30% WB 30% Abw. 30% Abfall 10% Friedhof 30% WB 30% Abw. 30% Abfall 10% Friedhof
		9b	1,00	1,00	1,00	EG 9a	
		7	3,00	3,00	2,75	EG 7	
		5	0,50	0,50	0,50	EG 5	
		3	1,00	1,00	1,00	EG 3	
					6,50	6,50	
<b>FRIEDHOFSWESEN</b>							
<b>Funktionspersonal</b>							
tariflich Beschäftigte/r		9a	1,50	1,00	1,00	EG 9a	100% Friedhof, s. Vorbemerkungen A 1. 100% Friedhof;
		7	1,75	1,75	1,50	EG 7	
<b>gewerbliche Arbeitnehmer</b>							
tariflich Beschäftigte/r (gewerblicher Bereich)		6	3,00	3,00	3,00	EG 6	
		4	6,00	6,00	6,00	EG 4	
		3	1,00	1,00	1,00	EG 3	
		2	1,00	1,00	-		
					14,25	13,75	
<b>REINIGUNGSKRÄFTE</b>							
tariflich Beschäftigte/r		2	1,40	1,40	0,70	EG 2	
		1	1,35	1,35	0,70	EG 1	
					2,75	2,75	
<b>GESAMT (EWF)</b>			<b>224,50</b>	<b>220,75</b>	<b>195,60</b>		

## 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 2025 wird

### im **Erfolgsplan**

in den Erträgen auf	25.727.900 €,
in den Aufwendungen	26.530.800 €,
damit mit einem Jahresverlust von	802.900 €,

### im **Vermögensplan**

in den Einnahmen auf	5.546.200 €,
in den Ausgaben auf	5.546.200 €,

festgesetzt.

2. Es werden festgesetzt

a) <b>der Gesamtbetrag der Kredite</b> auf	1.398.000 €,
b) <b>der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen</b> auf	0 €,
c) <b>der Höchstbetrag der Kassenkredite</b> auf	5.000.000 €.

.....  
Stadtverwaltung Frankenthal (Pfalz)

.....  
(Datum)

Dr. Nicolas Meyer  
Oberbürgermeister

## Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan EWF 2025

### 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 31.12.2023 **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 und genehmigte Betriebsergebnis 2023 beträgt -716 T€ (im Vorjahr: -754 T€) und verteilt sich wie folgt auf die Betriebsteile:

Abfallentsorgung:	+ 131	T€
Abwasserbeseitigung:	+ 75	T€
Wirtschaftsbetrieb:	- 527	T€
Friedhofswesen	-395	T€

Der vorgelegte Nachtragswirtschaftsplan 2023 mit einem Gesamtergebnis von -1.209 T€ (Abfall +32 T€, Abwasser +16 T€, Wirtschaftsbetrieb -824 T€, Friedhofswesen -432 T€)- wurde nicht genehmigt .

Die vorläufigen Daten des Jahresabschlusses 2023 zeigen, dass in den Bereichen der Abfallentsorgung, Abwasserbeseitigung und Friedhofswesens mit deutlich besseren Ergebnissen zu rechnen ist. Der Betriebsteil Wirtschaftsbetrieb wird, vor allem wegen der gestiegenen Personalkosten, voraussichtlich im Rahmen des nicht genehmigten Nachtragswirtschaftsplanes abschließen.

Für 2024 und 2025 sind folgende Betriebsergebnisse geplant:

Betriebsteil:	2024	2025
Abfallentsorgung	+ 28.300,00 €	-307.000,00 €
Abwasserbeseitigung	+ 235.400,00 €	+107.000,00 €
Wirtschaftsbetrieb	- 499.900,00 €	-406.400,00 €
Friedhofswesen	- 395.800,00 €	-196.500,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>- 632.000,00 €</b>	<b>- 802.900,00€</b>

### 3. Ausblick

Die im Jahr 2023 für die **Abfallbeseitigung** angepassten Gebührensätze können wie geplant auch für 2025 beibehalten werden, auch wenn das Jahresergebnis negativ ist. Absehbare Kostensteigerungen sind dabei bereits berücksichtigt. Somit ist in diesem Bereich das Ziel, die Gebühren möglichst über einen drei Jahreszeitraum stabil zu halten, erreicht. Im Folgenden wird aufgezeigt, dass dies ebenfalls für die beiden anderen Gebührenhaushalte (Abwasserbeseitigung und Friedhofswesen) gilt.

Die Übersiedlung des Bürger-Service in das neue Büro in der Sterngasse soll im 1. Halbjahr 2025 umgesetzt und damit eine Anlaufstelle für die Bürger in der Stadtmitte geschaffen werden. Die freiwerdenden Büroräume in der Ackerstraße sollen umgebaut werden und damit den dringenden Bedarf an adäquaten Arbeitsplätzen wenigstens teilweise decken.

Nach der erfolgten Stellenbesetzung im Spätjahr 2024 soll die Öffentlichkeitsarbeit zur Müllvermeidung und -trennung sowie weitere Abfallthemen intensiviert werden. Ein eigener Social-Media-Kanal sowie die Überarbeitung der Homepage mit einheitlichem Corporate Identity für den gesamten Betrieb sind weitere Maßnahmen, die folgen werden. Der Beschaffungsvorgang für ein Müllfahrzeug mit alternativem Antrieb, unter Berücksichtigung von Fördermöglichkeiten musste aufgrund fehlender technisch belastbarer Fahrzeuge auf dem Markt sowie den Wegfall von Fördermöglichkeiten entfallen. Stattdessen sind im Investitionsplan Mittel für zwei konventionell betriebene Fahrzeuge (Ersatzbeschaffung) enthalten. Der EWF hat die technische Entwicklung sowie die Fördermöglichkeiten im Blick. Sollten sich die Gegebenheiten ändern, wird die Beschaffung entsprechend umzustellen sein.

Auch im Bereich der **Abwasserbeseitigung** ist keine weitere Anpassung der Gebühren erforderlich.

Als zusätzlicher Geschäftsbereich soll die oberirdische Rattenbekämpfung für die Stadt Frankenthal übernommen werden. Das erforderliche Equipment wurde bereits 2024 beschafft. Die Abstimmung mit den städtischen Auftraggebern soll ebenfalls noch 2024 erfolgen.

Im investiven Bereich werden die Maßnahmen aus dem Generalentwässerungsplan weiter fortgeführt. Für 2025 ist als größte Maßnahme der Studernheimer Weg (870 T€) geplant.

Beim **Wirtschaftsbetrieb** ist das geplante Jahresergebnis (- 406 T€) in 2025 mit rund 94 T€ unter der Planung des Vorjahres (- 500 T€). Im Plan enthalten sind Tarifsteigerungen um rd. 5 %, die nur über eine Weitergabe an die städtischen Auftraggeber aufgefangen werden können. Die Erlössituation wurde daher ebenfalls angepasst. Parallel dazu soll in 2025 eine Neuausrichtung des EWF's vor allem im Bereich des Wirtschaftsbetriebes erfolgen. Die Arbeiten sollen zukünftig flächenorientiert mit mehr Eigenverantwortlichkeit durchgeführt werden. Damit soll ein besseres Gesamtbild der Frankenthaler Flächen erreicht und gleichzeitig der administrative Aufwand deutlich reduziert werden.

Die Gebührensätze für die **Friedhöfe** werden nach der in 2024 erfolgten Anpassung, in 2025 gleichbleiben. Durch die Gesetzesänderung der EigAnVO ergibt sich ein etwas verbesserter Kostendeckungsgrad mit 87,15 % (Vorjahr 86,65 %). Die Sanierung der Sanitärräume im Schlachthausweg wird voraussichtlich im ersten Halbjahr 2025 abgeschlossen. Für die dringend notwendige Sanierung der Trauerhalle auf dem Hauptfriedhof muss erneut ein Architekturbüro gefunden werden. Die Mittel zur Umsetzung

der Maßnahme müssen nach Vorlage der Planung nachträglich zur Verfügung gestellt werden.

**Abteilungsübergreifend** stellt die Altersstruktur vor allem im operativen Bereich eine besondere Aufgabenstellung dar. Arbeitsabläufe müssen verstärkt auf maschinelle Unterstützungsmöglichkeiten für die Arbeitenden untersucht und optimiert werden. Fahrzeuge, Maschinen und Gerätebeschaffungen sollen diesen Aspekt zukünftig besser abbilden.

Im Jahr 2025 bilden das betriebliches Gesundheits- und Eingliederungsmanagement weitere Schwerpunktthemen, die mit vermehrten Sondermaßnahmen vorangetrieben werden sollen. Ziel ist u.a. durch Beteiligungsprozesse das Betriebsklima zu verbessern, Motivation zu schaffen und damit auch eine Verbesserung der Krankheitsquote zu erreichen. Den durch Demographie anstehenden Personalveränderungen soll durch Personalentwicklungskonzepte möglichst früh entgegengesteuert werden, um die betrieblichen Abläufe effizient aufrecht erhalten zu können.

Parallel dazu laufenden, in enger Zusammenarbeit mit der IT der Stadtverwaltung, diverse Maßnahmen zur Digitalisierung von administrativen und operativen Prozessen. Ein entsprechender Sonderbedarf ist im Investitionsplan aller Betriebsbereiche enthalten.

Um die Investitionen langfristig zu finanzieren, sind im Betriebsteil Abfallentsorgung **Darlehensaufnahmen** in Höhe von 560 T€, Abwasserbeseitigung 547 T€, Wirtschaftsbetrieb 162 T€ sowie beim Friedhofswesen 129 T€ vorgesehen.

gez.  
Astrid Anders  
Betriebsleiterin