



Wirtschaftsplan
des
Eigenbetriebes
Abwasserbeseitigung
der Stadt Mayen
für das
Jahr 2024

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Erläuterungsbericht	3 - 4
Gesamtübersicht	5
I. Erfolgsplan	6
II. Vermögensplan	7
III. Stellenübersicht	8
IV. Investitionsplan	9
V. Investitionsprogramm	10
VI. Finanzplan	11

**Erläuterungsbericht
zum
Wirtschaftsplan
des
Eigenbetriebes Abwasserbeseitigung
der
Stadt Mayen
für das Wirtschaftsjahr 2024**

1. Vorbericht

In den Jahren von 1996 bis 2023 hat der Eigenbetrieb Investitionen von rund € 49,7 Mio. getätigt. Aufgrund neuer gesetzlicher Vorgaben des Umweltschutzes wurde die Sanierung und Erweiterung der Kläranlage Mayen, die umfängliche Sanierung des Kanalnetzes im Stadtgebiet Mayen und die Errichtung von Regenentlastungsbauwerken durchgeführt. Weitere Hauptinvestitionsbereiche waren, die Neuerschließung von Baugebieten, diverse Kanalauswechslungen im Stadtgebiet, die Sanierung der Faultürme der Kläranlage Mayen, der Anschluss der Kläranlage Nitztal und des Teilsystems Kürrenberg/Nord an die Kläranlage Mayen, die Beteiligung an der Sanierung der Kläranlage Welling, sowie der Bau eines Verbindungssammlers von der Kläranlage Kürrenberg an die Kläranlage Mayen. Zuletzt wurden beispielsweise die Abdeckung des Pufferbeckens und das Blockheizkraftwerk erneuert, sowie die Ertüchtigung der Phosphatelimination auf der Kläranlage Mayen durchgeführt.

Anhand des vorliegenden Wirtschaftsplanes ist zu erkennen, dass auch in den Folgejahren noch Investitionen in Millionenhöhe in die Kläranlage Mayen und in das Kanalnetz zu tätigen sind.

Ferner bedarf es im Lichte der gestiegenen Anforderungen an die Reinigungsleistung der Kläranlagen und der sich zunehmend anhand verschiedener Parameter erkennbaren Notwendigkeit in den kommenden Jahren der weiteren Ertüchtigung der Kläranlage Welling und somit der weiteren Planung sowie Umsetzung der nächsten Ausbaustufe vor Ort.

2. Erfolgsplan

Gemäß § 16 Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) muss der Erfolgsplan alle vorhersehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten.

Die Planerträge des Jahres 2024 belaufen sich auf TEUR 4.549. Diesen stehen Planaufwendungen von TEUR 4.503 gegenüber. Das Planergebnis beträgt somit TEUR 46.

Die Umsatzerlöse sind auf Basis der durchschnittlichen Schmutzwassermengen/ Entwässerungsflächen unter Zugrundelegung der Gebühren der Haushaltssatzung 2024 angesetzt.

Die Umsatzerlöse setzen sich aus den Kanalbenutzungsgebühren (Schmutzwasserbeseitigungsgebühr incl. Abwasserabgabe, Niederschlagswasserbeseitigungsgebühr) und den wiederkehrenden Beiträgen für die leitungsgebundene Abwasserbeseitigung (Schmutzwasser und Niederschlagswasser) zusammen:

-Gebühr Schmutzwasserbeseitigung	2,12 €/m ³
-wiederkehrender Beitrag Schmutzwasserbeseitigung	0,04 €/m ²
-Gebühr Niederschlagswasserbeseitigung	0,52 €/m ²
-wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasserbeseitigung	0,13 €/m ²

3. Vermögensplan

Im Vermögensplan sind Einnahmen und Ausgaben von TEUR 6.266 eingestellt.

Zur Finanzierung der Ausgaben sind Darlehensneuaufnahmen von TEUR 3.500 vorgesehen.

Die Zusammensetzung der geplanten Investitionen ist dem beigefügten Investitionsplan sowie in detaillierterer Form der Zusammenstellung der Investitionsmaßnahmen 2023-2027 zu entnehmen.

4. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht enthält die für das Jahr 2024 erforderliche Anzahl an Stellen.

Gesamtübersicht

nach § 15 Abs. 2 Nr. 1 EigAnVO

	Wirtschaftsplan	
	2024 TEUR	2023 TEUR
<u>Vermögensplan - Gesamtwerte</u>		
Verfügbare Mittel (Einnahmen)	6.266	6.685
Mittelverwendung (Ausgaben)	6.266	6.685
nachrichtlich: geplante Kreditaufnahmen	3.500	4.500
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen	1.535	1.453
vorgesehene Kassenkredite	800	800

	Wirtschaftsplan		Ist
	2024 TEUR	2023 TEUR	2022 TEUR
<u>Erfolgsplan - Gesamtwerte</u>			
Planerträge	4.549	4.544	4.561
Planaufwendungen	4.503	4.499	4.231
Planergebnis	46	45	330

I. Erfolgsplan 2024

Bezeichnung	Planansatz 2024		Planansatz 2023		IST 2022	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse						
a) Erlöse Schmutzwasserbeseitigung	2.320		2.310		2.302	
Erlöse Oberflächenentwässerung	1.337		1.326		1.330	
Erlöse Straßenoberflächenentwässerung	455		500		500	
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	190		180		178	
Erlöse aus mobiler Entsorgung	15		14		14	
b) Übrige Umsatzerlöse	99		73		122	
c) Periodenfremde Umsatzerlöse	54		72		30	
d) sonstige Erlöse	0		0		0	
	4.470	4.470	4.475	4.475	4.476	4.476
2. Aktivierte Eigenleistungen		50		50		17
3. Gesamtleistung		4.520		4.525		4.493
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, sowie für bezogene Waren	295		306		196	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.082		1.081		979	
	1.377	1.377	1.387	1.387	1.175	1.175
5. Rohertrag		3.143		3.138		3.318
6. Sonstige Erträge		28		17		67
7. Personalaufwand						
a) Vergütung, Besoldung	766		678		602	
b) Soziale Abgaben, Beihilfen	163		149		133	
c) Aufwendungen für Altersversorgung	105		103		94	
	1.034	1.034	930	930	829	829
8. Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte (ordentliche Abschreibung)		1.465		1.485		1.456
9. Sonstige Aufwendungen		502		547		627
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1		2		1
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		125		150		144
Erträge gesamt		4.549		4.544		4.561
Aufwendungen gesamt		4.503		4.499		4.231
12. Jahresgewinn (+)		46		45		330
Jahresverlust (-)						

Die Einzelpositionen sind gegenseitig deckungsfähig. Mehrausgaben können durch Mehreinnahmen gedeckt werden.

II. Vermögensplan 2024

Bezeichnung	Planansatz 2024	Bemerkungen	Bezeichnung	Planansatz 2024		Bemerkungen
				Ausgaben	Verpflichtungs- ermächtigung	
	TEUR			TEUR	TEUR	
<u>Einnahmen</u>			<u>Ausgaben</u>			
1. Anlagevermögen			1. Anlagevermögen			
ordentliche Abschreibungen	1.465		Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	4.926	1.535	
2. Umlaufvermögen			2. Umlaufvermögen			
Verminderung Geldvermögen	110		Erhöhung Geldvermögen	0		
3. Empfangene Ertragszuschüsse			3. Empfangene Ertragszuschüsse			
Erstattungen von Anschlußnehmern	125	Kanalbaukostenbeiträge Kanalhausanschlußkosten	Auflösung	190		
Erstattungen von Straßenbaulastträgern	1.020	Straßenbaulastträger				
4. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens 4 Jahren	3.500	Kapitalmarktdarlehen	4. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens 4 Jahren	1.150		Tilgungen
5. Jahresgewinn	46		5. Jahresverlust	0		
	6.266			6.266	1.535	

III. Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2024

lfd.-Nr.	Bezeichnung	Bes.-G. Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			kw ku ZBv ATZ	Änderungen und Anmerkungen	
			HHJ 2024	HHJ 2023	IST 30.06.23			
1	Werkleitung Stadtverwaltungsrat	A13	1	1	1		Stelle lfd. Nr. 1 wird lediglich nachrichtlich angegeben und ist nicht in der u.g. "Summe AWB" enthalten (§ 5 Abs. 1 GemHVO i.V.m. § 18 Abs. 1 S. 2 EigAnVO)	
2	Verwaltungspersonal Beschäftigte(-r)	11	0,5	0,5	0			
3	Beschäftigte(-r)	6	0,75	0,75	0,75 (0,75 x E5)		Höhergruppierung nach Bewertung KGSt	
4	Beschäftigte(-r)	8	1	1	1			
5	Beschäftigte(-r)	9c	1	1	1			
6	Beschäftigte(-r)	5	1	0,75	0,75		Korrektur +0,25 VZÄ, tatsächlich 0,75 VZÄ bis 2025, Anspruch auf 1 VZÄ nach Ende Arbeitszeitred.	
7	Beschäftigte(-r)	5	0	1	0,82	kw 2023	Befristetes AV bis Mitte 2023 nach erfolgreicher kfm. Ausbildung, Arbeitszeitreduzierung gemäß Antrag	
	Summe:		4,25	5	4,32			
	Technik / Betriebspersonal							
8	Beschäftigte(-r)	12	1	1	1			
9	Beschäftigte(-r)	9a	1	1	1			
	Abwassertechnik							
10	Beschäftigte(-r)	9b	1	1	1			
11	Beschäftigte(-r)	8	1	1	1			
12	Beschäftigte(-r)	5	1	1	1	kw sh. Anm.	ATZ, Arbeitsphase (01.02.2022 bis 15.01.2024) Freistellungsphase (16.01.2024 bis 31.12.2025)	
13	Beschäftigte(-r)	5	1	1	0		Siehe Stelle Nr. 12, ATZ-Ersatzstelle	N.N.
14	Beschäftigte(-r)	5	1	1	1			
15	Beschäftigte(-r)	5	1	1	1		Entfristung	
16	Beschäftigte(-r)	5	1	0	0			N. N.
17	Beschäftigte(-r) (geringfügig)	8	0,12	0,12	0		Dynamische Geringfügigkeitsgrenze in Abhängigkeit vom bundeseinheitlichen Mindestlohn	
18	Beschäftigte(-r)	5	1	0	0	kw 2025	Befristetes AV ab Mitte 2024 nach erfolgreicher Abschlussprüfung zur Fachkraft	
	Summe:		10,12	8,12	7			
	Summe AWB:		14,37	13,12	11,32			
	Nachrichtlich Auszubildende:							
	Auszubildende(-r) Fachkraft für Abwassertechnik	TVAöD	1	1	1			
	Auszubildende(-r) kfm. Bereich	TVAöD	0	1	0		Abschlussprüfung Januar 2023, erfolgreich bestanden	

IV. Investitionsplan 2024

Bezeichnung	Investitionen 2024			Bemerkungen
	Ausgaben		Verpflichtungs- ermächtigung	
	TEUR	TEUR	TEUR	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	65	65	0	
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten				
a) Grundstücke	0	0	0	
b) Wohnbauten	0	0	0	
3. Abwasserreinigungsanlagen	100	100	0	
4. Abwassersammlungsanlagen				
a) Kanal	2.695		1.535	
b) Regenentlastungseinrichtungen	1.842		0	
c) Kanalhausanschlüsse	125		0	
	4.662	4.662	0	
5. Erneuerbare Energie	0	0	0	
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	99	99	0	
		4.926	1.535	

V. Zusammenstellung der Investitionsmaßnahmen 2023 - 2027

Alle Beträge in 1.000 Euro

lfd. Nr.	Genauere Bezeichnung der Maßnahme	Gesamt	Vorherige Jahre	2023	2024	2025	2026	2027	Spätere Jahre	im Wirtschaftsplan vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	EDV-Software	120	20	20	20	20	20	20	0	0
2	Baukostenzuschuss Kläranlage Welling (Erneuerung der Belüfter u. die Planung für die Erweiterung i. d. Zusammenhang)	105	0	60	45	0	0	0	0	0
3	Erneuerungen und Neuverlegung Grundstücksanschlüsse; Anschluss Gruben	600	50	50	125	125	125	125	0	0
4	Optimierung Einlaufgeometrie Becken Nachklärung	25	0	25	0	0	0	0	0	0
5	Anschaffung neuer Pritschenwagen für den Kanalbetrieb	50	0	50	0	0	0	0	0	0
6	Anschaffung gebrauchten Radlader für die Kläranlage	24	0	0	24	0	0	0	0	0
7	alternative Zufahrt Kläranlage Mayen (Hochwasserschutzmaßnahme)	30	0	30	0	0	0	0	0	0
8	Deammonifikation von Prozesswasser aus der Schlammwässerung (Studie)	30	0	30	0	0	0	0	0	0
9	Austausch Belüfterplatten Kläranlage Mayen	100	0	0	100	0	0	0	0	0
10	Kanalerneuerung Entenpfuhl-Neutor, Mayen	175	0	0	175	0	0	0	0	0
11.1	Kanalerneuerung Kehriger Straße (v. Siegfriedstr. bis Genovevastr.)	445	0	0	445	0	0	0	0	0
11.2	Kanalerneuerung Kehriger Straße (v. Genovevastr. bis Elzerstr.)	400	0	0	50	350	0	0	0	350
12	Kanalerneuerung Bürrsheimer Straße, Bereich Stadion	1.000	2	498	500	0	0	0	0	0
13	Kanalerneuerung Wasserpförtchen Nord, Mayen	600	2	100	208	290	0	0	0	290
14	Kanalherstellung In der Weiersbach, Mayen	545	30	427	88	0	0	0	0	0
15	Kanalerneuerung Triaccaweg, Mayen	200	0	50	150	0	0	0	0	0
16	Erweiterung Regenrückhaltebecken Mayener Tal, Hausen	1.900	50	1.225	625	0	0	0	0	0
17	Regenrückhaltebecken Fastnachtsstück, Mayen	650	0	460	190	0	0	0	0	0
18	Erschließung GWG Barbarastraße I, Mayen	500	0	150	50	300	0	0	0	300
19	Erneuerung der Ablaufleitung am RÜ, Bereich ehemalige Kläranlage Kürrenberg	1.750	25	1.175	550	0	0	0	0	0
20	Anpassung der Abwassermengen an Entlastungsanlagen (Forderung SGD)	150	0	50	100	0	0	0	0	0
21	Maßnahmen zur Verbesserung der hydraulischen Leistungsfähigkeit des Kanalsystems Stadtteil Kürrenberg	675	28	320	327	0	0	0	0	0
22	hydraulische Erweiterung Backwiese, Betzing (2 Haltungen)	100	0	0	100	0	0	0	0	0
23	Kanalerneuerung An der Stadtmauer, Mayen	200	10	50	140	0	0	0	0	0
24	Kanalerneuerung Brückenstraße, Mayen	225	0	50	175	0	0	0	0	0
25	Kanalerneuerung Kreuzgang, Mayen	120	6	50	64	0	0	0	0	0
26	Kanalerneuerung Stehbach, Mayen	700	5	0	100	595	0	0	0	595
27	Rohrbrücke Nitztal (Hochwasserschutzmaßnahme)	30	0	30	0	0	0	0	0	0
28	Untersuchung aller vorhandenen Rohrbrücken (Hochwasserschutzmaßnahme)	30	0	30	0	0	0	0	0	0
29	Fremdwasseruntersuchung im Stadtgebiet	100	0	50	50	0	0	0	0	0
30	Erneuerung Betriebseinrichtung	320	70	50	50	50	50	50	0	0
31	Betriebs- und Geschäftsausstattung	150	25	25	25	25	25	25	0	0
32	Planungskosten für zukünftige Maßnahmen	550	100	50	100	100	100	100	0	0
33	Machbarkeitsstudie im Rahmen der Bauleitplanung	300	50	50	50	50	50	50	0	0
34	Behebung von Schäden der Klasse 0 - 2 im Stadtgebiet Mayen und Ortsteile	650	100	50	150	150	100	100	0	0
35	noch nicht näher festgelegte Maßnahmen z. B. für unvorhergesehene Maßnahmen, Maßnahmen im Zuge des Straßenausbaus der Stadt	800	200	100	150	150	100	100	0	0
		14.319	773	5.305	4.926	2.205	570	570	0	1.535

Die Maßnahmen sind ohne weitere Beschlussfassung gegenseitig deckungsfähig.

VI. Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<u>Einnahmen</u>					
1. <u>Anlagevermögen</u>					
- Ordentliche Abschreibung	1.485	1.465	1.460	1.450	1.445
2. <u>Umlaufvermögen</u>					
- Verminderung Geldvermögen	580	110	0	0	0
3. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>					
- Erstattungen von Anschlußnehmern	50	125	125	125	125
- Kostenerstattungen Straßenbau- lastträgern	25	1.020	155	150	150
4. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mind. 4 Jahren</u>					
- Darlehensaufnahme	4.500	3.500	1.750	200	200
5. <u>Jahresgewinn</u>	45	46	100	75	50
Summe 1. - 5.	6.685	6.266	3.590	2.000	1.970
<u>Ausgaben</u>					
1. <u>Anlagevermögen</u>					
- Investitionen	5.305	4.926	2.205	570	570
2. <u>Umlaufvermögen</u>					
- Erhöhung Geldvermögen	0	0	0	35	5
3. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>					
- Auflösung	180	190	185	175	170
4. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mind. 4 Jahren</u>					
- Tilgung von Darlehen	1.200	1.150	1.200	1.220	1.225
5. <u>Jahresverlust</u>	0	0	0	0	0
Summe 1. - 5.	6.685	6.266	3.590	2.000	1.970