

07.11.2025

Beschlussvorlage Nr.: 2025/194

öffentlich

Bezugsvorlage Nr.:

**Wirtschaftsplan 2025 für den Eigenbetrieb ABN - Fortschreibung -**

Gremium	Sitzung am	TOP	Beschluss		Stimmen			
			Vorschlag	abweichend	Einst	Ja	Nein	Enth
Betriebsausschuss	27.11.2025 -							
Verwaltungsausschuss	02.12.2025 -							
Rat	04.12.2025 -							

**Beschlussvorschlag**

Der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. **beschließt** für den Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge. - ABN - die Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2025, bestehend aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und dem Stellenplan in der als **Anlage** beigefügten Fassung.

**Anlass und Ziele**

Gemäß § 13ff EigBetrVO hat der Eigenbetrieb einen Wirtschaftsplan bestehend aus dem Erfolgsplan, dem **Vermögensplan** und dem Stellenplan aufzustellen. Diesen Wirtschaftsplan hat der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. zu beschließen.

Finanzielle Auswirkungen		
Haushaltsjahr:		
Produkt/Investitionsnummer:		
	einmalig	jährlich
Ertrag/Einzahlungen	EUR	EUR
Aufwand/Auszahlung	EUR	EUR
Saldo	EUR	EUR

### **Begründung**

In der Anlage wird die Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2025 für den Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge. zur Beschlussfassung vorgelegt.

Im Bereich des Erfolgsplanes wurden die **Umsatzerlöse** auf Basis der aktuellen **Gebührenkalkulation** angepasst und **Änderungen** bei der **Auflösung** von **Beiträgen**, sowie bei den **Sonstigen Erlösen berücksichtigt**. Die aktivierten Eigenleistungen wurden auf Grundlage des **geänderten** Investitionsvolumens korrigiert und die **Sonstigen betrieblichen Erträge** angepasst. **Veränderungen** der Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, für bezogene Leistungen, für Personalkosten, für Abschreibungen, für Sonstige betriebliche Aufwendungen, sowie für Zinsen und **ähnlichen** Aufwendungen wurden auf Basis der wirtschaftlichen Entwicklungen im **Geschäftsjahr 2025 eingearbeitet**.

Der fortgeschriebene Wirtschaftsplan liegt dieser Beschlussvorlage als Anlage 1 an.

Das Investitionsprogramm ist auf den **Blättern** 10 und 11 dargestellt; im Volumen wurde es von 5.308.000 EUR auf 2.050.900 EUR korrigiert. Die **Veränderungen** des Investitionsvolumens resultierten im Wesentlichen aus den Bereichen **Kläranlagen, Kanälen** und Pumpwerken. Hingewiesen sei darauf, dass in der Vergangenheit geplante **Einzelmaßnahmen** in den **Blätter** 10 und 11 nicht mehr angedruckt werden, wenn in keinem Jahr ein Planwert hinterlegt ist.

Die **Erlöse** aus **Gebührenaufkommen** wurden entsprechend der **Gebührenkalkulation 2025 überwiegend** durch verminderte Schmutzwassermengen auf 7.431.319 EUR reduziert, sowie die **Sonstigen Erlöse** auf 156.223 EUR angepasst.

Der Ansatz der Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurde im Wesentlichen durch Energie- und Materialkosten von 737.200 EUR auf 830.560 EUR **erhöht** und der Planwert der **Aufwendungen für bezogene Leistungen** wurde von 1.661.905 EUR auf 1.320.795 EUR **reduziert**.

Die Planung **über** die **Höhe** der Personalkosten liegt entsprechend der Prognose nahezu **unverändert** bei 1.878.115 EUR.

Die Abschreibungen wurden gemäß der Entwicklung des Anlagevermögens aufgenommen.

Der Ansatz für die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurde von 481.605 EUR auf 546.428 EUR **erhöht**.

Das zu erwartende Jahresergebnis hat sich unter **Berücksichtigung** der genannten Korrekturen **geringfügig** von 1.029.354 EUR auf 1.009.405 EUR **vermindert**.

Die Betriebsleitung bittet, entsprechend dem Beschlussvorschlag zu beschließen.

### **Strategische Ziele der Stadt Neustadt a. Rbge.**

Die vorliegende Beschlussvorlage dient dem strategischen Ziel, die finanzielle **Handlungsfähigkeit** zu dokumentieren. Die Fortschreibung zum Wirtschaftsplan gibt einen **Überblick über** den Stand des Eigenbetriebes hinsichtlich seiner wirtschaftlichen **Verhältnisse** und der weiteren Entwicklungen des ABN.

### **So geht es weiter**

Nach der Beratung im Betriebs- und Verwaltungsausschuss ist die Fortschreibung zum Wirtschaftsplan des ABN vom Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. zu beschließen.

Fachdienst 68 - Abwasserbehandlungsbetrieb Eigenbetrieb -

Anlage 1 ÖFF-WiPlan ABN 2025\_Fortschreibung