

07.11.2025

Beschlussvorlage Nr.: 2025/194

öffentlich

Bezugsvorlage Nr.:

Wirtschaftsplan 2025 für den Eigenbetrieb ABN - Fortschreibung -

Gremium	Sitzung am	TOP	Beschluss		Stimmen			
			Vorschlag	abweichen d	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