



Wirtschaftsplan
des
Eigenbetriebes
Abwasserbeseitigung
der Stadt Mayen
für das
Jahr 2026

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 2026**

1. Vorbericht

In den Jahren von 1996 bis 2025 hat der Eigenbetrieb Investitionen von rund € 52,1 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 Kanäle und die zugehörigen Hausanschlüsse mehrerer Straßen im Innenstadtgebiet erneuert.

Anhand des vorliegenden Wirtschaftsplanes ist zu erkennen, dass auch in den Folgejahren Investitionen in Millionenhöhe in die Kläranlage Mayen, die Kläranlage Welling und in das Kanalnetz zu tätigen sind. Die in den Jahren 2022 und 2023 versäumten Investitionen zum Erhalt des Anlagevermögens sind nachzuholen.

Hauptinvestitionen im Jahr 2026 sind für die Ertüchtigung der Kläranlage Mayen, die Verbesserung der Mischwasserableitung Kürrenberg inklusive Rückhaltung und für umfangreiche dringend nötige Kanalsanierungen im Stadtgebiet Mayen geplant.

2. Erfolgsplan

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

Die Planerträge des Jahres 2026 belaufen sich auf TEUR 5.037. Diesen stehen Planaufwendungen von TEUR 5.194 gegenüber. Das Planergebnis beträgt somit TEUR -157.

Die Umsatzerlöse sind auf Basis der durchschnittlichen Schmutzwassermengen/ Entwässerungsflächen unter Zugrundelegung der Gebühren der Haushaltssatzung 2026 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	2,60 €/m ³
-wiederkehrender Beitrag Schmutzwasserbeseitigung	0,05 €/m ²
-Gebühr Niederschlagswasserbeseitigung	0,53 €/m ²
-wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasserbeseitigung	0,13 €/m ²

3. Vermögensplan

Im Vermögensplan sind Einnahmen und Ausgaben von TEUR 6.391 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 2024-2030 zu entnehmen.

4. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht enthält die für das Jahr 2026 erforderliche Anzahl an Stellen.

Gesamtübersicht

nach § 15 Abs. 2 Nr. 1 EigAnVO

Vermögensplan - Gesamtwerte

Verfügbare Mittel (Einnahmen)

Mittelverwendung (Ausgaben)

nachrichtlich:

geplante Kreditaufnahmen

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen

vorgesehene Kassenkredite

Wirtschaftsplan	
2026 TEUR	2025 TEUR
6.391	6.110
6.391	6.110
3.500	3.500
1.405	1.175
800	800

Erfolgsplan - Gesamtwerte

Planerträge

Planaufwendungen

Planergebnis

Wirtschaftsplan		Ist
2026 TEUR	2025 TEUR	2024 TEUR
5.037	4.597	4.608
5.194	4.641	4.224
-157	-44	384

I. Erfolgsplan 2026

Bezeichnung	Planansatz 2026		Planansatz 2025		IST 2024	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse						
a) Erlöse Schmutzwasserbeseitigung	2.827		2.267		2.300	
Erlöse Oberflächenentwässerung	1.366		1.339		1.343	
Erlöse Straßenoberflächenentwässerung	395		440		415	
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	190		190		179	
Erlöse aus mobiler Entsorgung	17		15		16	
b) Übrige Umsatzerlöse	69		137		141	
c) Periodenfremde Umsatzerlöse	57		77		52	
d) sonstige Erlöse	0		0		0	
	4.921	4.921	4.465	4.465	4.446	4.446
2. Aktivierte Eigenleistungen		70		40		69
3. Gesamtleistung		4.991		4.505		4.515
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, sowie für bezogene Waren	254		268		265	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.343		1.222		904	
	1.597	1.597	1.490	1.490	1.169	1.169
5. Rohertrag		3.394		3.015		3.346
6. Sonstige Erträge		21		27		21
7. Personalaufwand						
a) Vergütung, Besoldung	1.006		808		718	
b) Soziale Abgaben, Beihilfen	227		182		134	
c) Aufwendungen für Altersversorgung	125		85		114	
	1.358	1.358	1.074	1.074	966	966
8. Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte (ordentliche Abschreibung)		1.450		1.465		1.436
9. Sonstige Aufwendungen		596		502		537
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		25		65		72
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		193		110		116
Erträge gesamt		5.037		4.597		4.608
Aufwendungen gesamt		5.194		4.641		4.224
12. Jahresgewinn (+)						384
Jahresverlust (-)		-157		-44		

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

II. Vermögensplan 2026

Bezeichnung	Planansatz 2026	Bemerkungen	Bezeichnung	Planansatz 2026		Bemerkungen
				Ausgaben	Verpflichtungs- ermächtigung	
	TEUR			TEUR	TEUR	
<u>Einnahmen</u>			<u>Ausgaben</u>			
1. Anlagevermögen			1. Anlagevermögen			
ordentliche Abschreibungen	1.450		Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	4.936	1.405	
2. Umlaufvermögen			2. Umlaufvermögen			
Verminderung Geldvermögen	516		Erhöhung Geldvermögen	0		
3. Empfangene Ertragszuschüsse			3. Empfangene Ertragszuschüsse			
Erstattungen von Anschlußnehmern	75	Kanalbaukostenbeiträge Kanalhausanschlußkosten	Auflösung	190		
Erstattungen von Straßenbaulastträgern	850	Straßenbaulastträger				
4. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens 4 Jahren	3.500	Kapitalmarktdarlehen	4. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens 4 Jahren	1.422		Tilgungen
5. Jahresgewinn	0		5. Jahresverlust	-157		
	6.391			6.391	1.405	

III. Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2026

lfd.- Nr.	Bezeichnung	Bes.-G. Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen			kw ku ZBv ATZ	Änderungen und Anmerkungen
			HHJ 2026	HHJ 2025	IST 30.06.25		
1	Werkleitung Beschäftigte(-r)	12	1	1	0,77		WP 2025 Nr. 2
2	Verwaltungspersonal Beschäftigte(-r) Leitung kaufmännisch/Verwaltung	11	1	0	0		neu wg. erhöhtem Aufwand Verwaltung und kaufmännischer Bereich durch höhere Investitionen/Aufwand und WL + stv. WL Teilzeit
3	Beschäftigte(-r)	A9	0,5	0,5	0,38		WP 2025 Nr. 3 Stelle lfd. Nr. 2 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)
4	Beschäftigte(-r)	6	1	0,9	0		WP 2025 Nr. 5 erhöhter Aufwand Schreibaarbeiten durch zusätzliches Verwaltungspersonal Bau und Technik
5	Beschäftigte(-r)	8	1	1	0,9		WP 2025 Nr. 6 IST-Besetzung: EG 5
6	Beschäftigte(-r)	9c	1	1	1		WP 2025 Nr. 7 IST-Besetzung: EG 9a
7	Beschäftigte(-r)	5	1	1	1		WP 2025 Nr. 8
8	Beschäftigte(-r)	8	0,12	0,12	0,12		WP 2025 Nr. 9 Dynamische Geringfügigkeitsgrenze in Abhängigkeit vom bundeseinheitlichen Mindestlohn
9	Beschäftigte(-r) (geringfügig)	8	0,12	0,12	0,12		WP 2025 Nr. 19 Dynamische Geringfügigkeitsgrenze in Abhängigkeit vom bundeseinheitlichen Mindestlohn
	Verwaltungspersonal Bau und Technik						
10	Beschäftigte(-r) stellv. WL - Leitung Technik	12	1	1	0,31		WP 2025 Nr. 10
11	Beschäftigte(-r)	12	1	1	0		WP 2025 Nr. 10
12	Beschäftigte(-r)	11	1	1	0,5		WP 2025 Nr. 4
13	Beschäftigte(-r)	9a	1	1	1		WP 2025 Nr. 11
	Summe:		10,24	9,14	5,72		
	Betriebspersonal						
14	Beschäftigte(-r)	9b	1	1	1		WP 2025 Nr. 12
15	Beschäftigte(-r)	8	1	1	1		WP 2025 Nr. 13
16	Beschäftigte(-r)	5	0	1	0		WP 2025 Nr. 14 ATZ, Arbeitsphase (01.02.2022 bis 15.01.2024) Freistellungsphase (16.01.2024 bis 31.12.2025)
17	Beschäftigte(-r)	8	1	1	1		WP 2025 Nr. 15 Siehe Stelle Nr. 16, ATZ-Ersatzstelle Anhebung aufgrund Beschluss Stellenbewertungskommission vom 05.05.2025
18	Beschäftigte(-r)	5	1	1	0		WP 2025 Nr. 18
19	Beschäftigte(-r)	5	1	1	1		WP 2025 Nr. 16
20	Beschäftigte(-r)	5	1	1	1		WP 2025 Nr. 17
	Summe:		6,00	7,00	5,00		
	Summe AWB:		16,24	16,14	10,72		
	Nachrichtlich Auszubildende						
	Auszubildende(-r) Umwelttechnologe*in für Abwasserbewirtschaftung	TVAöD	1	1	0		
	Auszubildende(-r) kfm. Bereich	TVAöD	1	1	0		

IV. Investitionsplan 2026

Bezeichnung	Investitionen 2026			Bemerkungen
	Ausgaben		Verpflichtungs- ermächtigung	
	TEUR	TEUR	TEUR	
1. Immaterielle Vermögens- gegenstände	211	211	0	
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten				
a) Grundstücke	0	0	0	
b) Wohnbauten	0	0	0	
3. Abwasserreinigungsanlagen	1.095	1.095	230	
4. Abwassersammlungsanlagen				
a) Kanal	2.455			
b) Regenentlastungseinrichtungen	1.025		1.175	
c) Kanalhausanschlüsse	75		0	
	3.555	3.555	0	
5. Erneuerbare Energie	0	0	0	
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	75	75	0	
		4.936	1.405	

V. Zusammenstellung der Investitionsmaßnahmen 2026 - 2030

Alle Beträge in 1.000 Euro

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Spätere Jahre	Gesamt ab 2026	im Wirtschaftsplan vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	EDV-Software	20	20	20	20	20	20	20		100	0
2	Baukostenzuschuss Kläranlage Welling (Erneuerung der Belüfter u. die Planung für die Erweiterung i. d. Zusammenhang)	45	70	191	566	1.691	604	75		3.127	0
3	Erneuerungen und Neuverlegung Grundstücksanschlüsse; Anschluss Gruben	125	125	75	75	75	75	75		375	0
4	Optimierung Einlaufgeometrie Becken Nachklärung	0	100	150	60	0	0	0		210	0
5	Anschaffung gebrauchter Radlader für die Kläranlage	24	0	0	0	0	0	0		0	0
6	Hochwasserschutzmaßnahmen, z.B. Zufahrt, Rohrleitungsbrücken	0	30	75	180	350	SK	SK	SK	605**	0
7	Dosierstation Kohlenstoffzugabe	0	30	250	50	0	0	0		300	0
8	Erneuerung Zentrifuge	0	100	600	230	0	0	0		830	230
9	Update Prozessleitsystem	0	25	0	0	0	0	0		0	0
10	Kanalerneuerung Gebiet Kehriger Straße	445	195	150	500	SK	SK	SK	SK	650**	0
11	Kanalerneuerung Bürresheimer Straße, Bereich Stadion	500	110	50	400	0	0	0		450	0
12	Kanalerneuerung Wasserpfortchen Nord, Mayen	208	290	0	0	0	0	0		0	0
13	Kanalherstellung In der Weiersbach, Mayen	88	30	250	0	0	0	0		250	0
14	Kanalerneuerung Triaccaweg, Mayen	150	0	10	30	40	SK	SK	SK	80**	0
15	Erweiterung Regenrückhaltebecken Mayener Tal, Hausen	625	625	70	650	1.800	0	0		2.520	625
16	Regenrückhaltebecken Fastnachtsstück, Mayen	190	0	0	0	0	0	0		0	0
17	Bereich ehemalige Kläranlage Kürrenberg MW-Rückhaltung	550	550	500	1.000	0	0	0		1.500	550
18	Anpassung der Abwassermengen an Entlastungsanlagen (Forderung SGD)	100	0	50	50	SK	SK	SK	SK	100**	0
19	Kürrenberg Neubau Stauraumkanal	327	28	370	0	0	0	0		370	0
20	hydraulische Erweiterung Backewiese, Betzing (2 Haltungen)	100	0	80	0	0	0	0		80	0
21	Kanalerneuerung Brückenstraße, Mayen	175	125	0	0	0	0	0		0	0
22	Kanalerneuerung Kreuzgang, Mayen	64	0	0	0	0	0	0		0	0
23	Kanalerneuerung Stehbach, Mayen	100	595	650	0	0	0	0		650	0
24	Kanalerneuerung Am Mühlenturm/Marktstraße	0	0	200	0	0	0	0	0	200	0
25	Kanalerneuerung Keutel	0	0	35	300	0	0	0		335	0
26	Kanalerneuerung Gebiet Hinter Burg	0	0	30	440	480	SK	0		950**	0
27	Kanalerneuerung Jägersköpfchen	0	0	450	0	0	0	0		450	0
28	Kanalerneuerung Hauptsammler Trimbs	0	0	0	0	0	SK	SK	SK	0**	0
29	Erweiterung RÜB Alzheim/Hausen	0	0	35	20	0	SK	SK	SK	55**	0
30	Untersuchungen Herkunft Fremdwasser im Stadtgebiet	50	0	40	40	40	SK	SK		120**	0
31	Maßnahmen Verringerung Fremdwasser im Stadtgebiet	0	0	0	50	100	SK	SK	SK	150**	0
32	GEP, Abwasserkataster im Stadtgebiet	0	0	0	80	70	SK	SK		150**	0
33	Erneuerung Betriebseinrichtung	50	50	50	50	50	50	50		250	0
34	Betriebs- und Geschäftsausstattung	25	25	25	25	25	25	25		125	0
35	Planungskosten für zukünftige Maßnahmen	100	100	100	100	100	100	100	SK	500**	0
36	Machbarkeitsstudie im Rahmen der Bauleitplanung	50	50	50	50	50	50	50	SK	250**	0
37	Behebung von Schäden der Klasse 0 - 2 im Stadtgebiet Mayen und Ortsteile	150	150	150	150	150	150	150	SK	750**	0
38	unvorhergesehene Maßnahmen Abwasserreinigungsanlagen	0	0	80	80	80	80	80		400	0
39	unvorhergesehene Maßnahmen Abwassersammlungsanlagen	150	150	150	150	150	150	150		750	0
40	Sammelkonto zukünftige Projekte	0	0	0	0	570	3.640	4.570	2.480	11.260	0
		4.926*	4.223*	4.936	5.346	5.841	4.944	5.345	2.480	28.892	1.405

Die Maßnahmen sind ohne weitere Beschlussfassung gegenseitig deckungsfähig.

* Entspricht nicht der dargestellten Summe, da alte Maßnahmen gelöscht wurden. Angabe der vorjährigen Wirtschaftspläne.

** Gesamtkosten ab 2026 ohne Anteil Sammelkonto

VI. Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<u>Einnahmen</u>					
1. <u>Anlagevermögen</u>					
- Ordentliche Abschreibung	1.465	1.450	1.470	1500	1530
2. <u>Umlaufvermögen</u>					
- Verminderung Geldvermögen	0	516	0	0	0
3. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>					
- Erstattungen von Anschlußnehmern	125	75	75	75	75
- Kostenerstattungen Straßenbau- lastträgern	1.020	850	850	850	850
4. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mind. 4 Jahren</u>					
- Darlehensaufnahme	3.500	3.500	4.000	4.000	3.000
5. <u>Jahresgewinn</u>	0	0	0	0	0
Summe 1. - 5.	6.110	6.391	6.395	6.425	5.455
<u>Ausgaben</u>					
1. <u>Anlagevermögen</u>					
- Investitionen	4.223	4.936	5.346	5.841	4.944
2. <u>Umlaufvermögen</u>					
- Erhöhung Geldvermögen	576	0	0	0	0
3. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>					
- Auflösung	190	190	190	190	190
4. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mind. 4 Jahren</u>					
- Tilgung von Darlehen	1.165	1.422	1.439	1.040	824
5. <u>Jahresverlust</u>	-44	-157	-580	-646	-503
Summe 1. - 5.	6.110	6.391	6.395	6.425	5.455