

<b>Beschlussvorlage</b>	<b>7982/2025/1</b> <b>Vorgänger-Vorlage: 7982/2025</b>	<b>AWB</b> Frau Scharrenbach
<b>Wirtschaftsplan 2026</b>		
<b>Beratungsfolge</b>	<b>Stadtrat</b>	

### **Beschlussvorschlag der Verwaltung:**

Der Stadtrat stimmt dem aktualisierten Wirtschaftsplan Stand 25.11.2025 des Eigenbetriebes Abwasserbeseitigung für das Jahr 2026 in der vorgelegten Form zu.

<u>Gremium</u>	<u>Ja</u>	<u>Nein</u>	<u>Enthaltung</u>	<u>wie Vorlage</u>	<u>TOP</u>
<u>Stadtrat</u>					

### **Sachverhalt:**

Der Wirtschaftsplan 2026 ist in seinen Bestandteilen

- Erläuterungsbericht
- Gesamtübersicht
- Erfolgsplan
- Vermögensplan
- Stellenübersicht
- Investitionsplan
- Investitionsmaßnahmen
- Finanzplan

als Anlage beigelegt.

Änderungen zum Entwurf Wirtschaftsplan 2026:

- Übernahme der höheren Erlöse der laufenden Entgelte durch die Anpassung der laufenden Entgelte laut Neukalkulation. Dadurch werden die Aufwendungen zu 97% gedeckt (Planerträge 5.037 zu Planaufwendungen 5.194).
- Geplantes Jahresergebnis -157 T€ statt im Entwurf -544 T€.
- Stellenübersicht: Erhöhung der Stellenanteile laut Empfehlung des Wirtschaftsprüfers und der Kommunalberatung Rheinland-Pfalz GmbH aufgrund der gestiegenen Anforderungen und erhöhtem Aufwand durch höhere Investitionen/Aufwände, gesetzliche Vorgaben und zusätzliche Aufgaben.
- Geringe Aktualisierung der geplanten Investitionen auf 4.936 T€ (Entwurf 4.928 T€)

Aufgrund aktueller Stellenbewertungen lt. Stellenbewertungskommission vom 14.11.2025, die erst nach der Werkausschusssitzung und nach der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses gültig wurden, ergeben sich für den Stellenplan des Wirtschaftsplans 2026 des AWB Mayen Änderungen. Laut §15 Abs.3 Satz 4 Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) muss der Wirtschaftsplan 2026 angepasst werden, da eine erhebliche Hebung in der Stellenübersicht vorliegt.

Daher wird der in der Anlage beiliegende angepasste Wirtschaftsplan 2026 (Stand 25.11.2025) zum Beschluss gegeben.

Die aktualisierte Stellenübersicht und die Auswirkungen auf den Personalaufwand sind dargestellt.

Da es zeitgleich zukünftige Änderungen von Stellenanteilen gab, wurden diese ebenfalls berücksichtigt, so dass sich in Summe zusammen mit den Höher- bzw. Niedergruppierungen eine Veränderung der Personalkosten um -20 T€ (Reduktion) ergibt.

Weiter wurde der Vorzeichenfehler des Jahresverlusts im Vermögensplan korrigiert, so dass sich die Verminderung des Geldvermögens und die Bilanzsumme ändert. Dieser Fehler bestand auch im Finanzplan für die Folgejahre 2027-2029 und wurde dort ebenfalls korrigiert.

Der Werkausschuss des AWB Mayen wird über diese notwendigen Anpassungen inklusive des aktualisierten Wirtschaftsplans informiert.

### **Anlagen:**

Anlage 1 - Wirtschaftsplan 2026

Anlage 2 - Wirtschaftsplan 2026 Stand 25.11.2025 - Fortschreibung für Stadtratssitzung am 03.12.2025