



**Wirtschaftsplan
des
Eigenbetriebes
Abwasserbeseitigung
der Stadt Mayen
für das
Jahr 2027**

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 2027**

1. Vorbericht

In den Jahren von 1996 bis 2026 hat der Eigenbetrieb Investitionen von rund € 53,3 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, 2023 und 2024 versäumten Investitionen zum Erhalt des Anlagevermögens sind nachzuholen.

Hauptinvestitionen im Jahr 2027 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 2027 belaufen sich auf TEUR 5.188. Diesen stehen Planaufwendungen von TEUR 5.454 gegenüber. Das Planergebnis beträgt somit TEUR -266.

Die Umsatzerlöse sind auf Basis der durchschnittlichen Schmutzwassermengen/ Entwässerungsflächen unter Zugrundelegung der Gebühren der Haushaltssatzung 2027 angesetzt.

Die Umsatzerlöse setzen sich aus den Kanalbenutzungsgebühren (Schmutzwasserbeseitigungsgebühr inkl. 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 9.268 eingestellt.

Zur Finanzierung der Ausgaben sind Darlehensneuaufnahmen von TEUR 6.900 vorgesehen.

Die Zusammensetzung der geplanten Investitionen ist dem beigefügten Investitionsplan sowie in detaillierterer Form der Zusammenstellung der Investitionsmaßnahmen 2025-2031 zu entnehmen.

4. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht enthält die für das Jahr 2027 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	
2027 TEUR	2026 TEUR
9.268	6.685
9.268	6.685
6.900	3.500
1.000	1.405
800	800

Erfolgsplan - Gesamtwerte

Planerträge

Planaufwendungen

Planergebnis

Wirtschaftsplan		Ist
2027 TEUR	2026 TEUR	2025 TEUR
5.188	5.037	4.616
5.454	5.174	4.455
-266	-137	161

I. Erfolgsplan 2026

Bezeichnung	Planansatz 2027		Planansatz 2026		IST 2025	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse						
a) Erlöse Schmutzwasserbeseitigung	2.853		2.827		2.318	
Erlöse Oberflächenentwässerung	1.370		1.366		1.351	
Erlöse Straßenoberflächenentwässerung	400		395		415	
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	190		190		182	
Erlöse aus mobiler Entsorgung	17		17		14	
b) Übrige Umsatzerlöse	56		69		66	
c) Periodenfremde Umsatzerlöse	153		57		136	
d) sonstige Erlöse	0		0		0	
	5.039	5.039	4.921	4.921	4.482	4.482
2. Aktivierte Eigenleistungen		100		70		63
3. Gesamtleistung		5.139		4.991		4.545
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, sowie für bezogene Waren	229		254		219	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.296		1.343		1.109	
	1.525	1.525	1.597	1.597	1.328	1.328
5. Rohertrag		3.614		3.394		3.217
6. Sonstige Erträge		29		21		46
7. Personalaufwand						
a) Vergütung, Besoldung	1.074		991		779	
b) Soziale Abgaben, Beihilfen	240		223		168	
c) Aufwendungen für Altersversorgung	121		124		104	
	1.435	1.435	1.338	1.338	1.051	1.051
8. Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte (ordentliche Abschreibung)		1.600		1.450		1.437
9. Sonstige Aufwendungen		578		596		536
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		20		25		25
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		316		193		103
Erträge gesamt		5.188		5.037		4.616
Aufwendungen gesamt		5.454		5.174		4.455
12. Jahresgewinn (+)						161
Jahresverlust (-)		-266		-137		

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

II. Vermögensplan 2027

Bezeichnung	Planansatz 2027	Bemerkungen	Bezeichnung	Planansatz 2027		Bemerkungen
				Ausgaben	Verpflichtungs- ermächtigung	
	TEUR			TEUR	TEUR	
<u>Einnahmen</u>			<u>Ausgaben</u>			
1. Anlagevermögen			1. Anlagevermögen			
ordentliche Abschreibungen	1.600		Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	7.385	1.000	
2. Umlaufvermögen			2. Umlaufvermögen			
Verminderung Geldvermögen	93		Erhöhung Geldvermögen			
3. Empfangene Ertragszuschüsse			3. Empfangene Ertragszuschüsse			
Erstattungen von Anschlußnehmern	125	Kanalbaukostenbeiträge Grundstücksanschlußkosten	Auflösung	190		
Erstattungen von Straßenbaulastträgern	550	Straßenbaulastträger				
4. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens 4 Jahren	6.900	Kapitalmarktdarlehen	4. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens 4 Jahren	1.427		Tilgungen
5. Jahresgewinn	0		5. Jahresverlust	266		
	9.268			9.268	1.000	

III. Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2027

Ifd.-Nr.	Bezeichnung	Bes.-G. Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			kw ku zbV ATZ	Änderungen und Anmerkungen
			HHJ 2027	HHJ 2026	IST 30.06.26		
1	Werkleitung Beschäftigte(-r)	14	1	1	0,77		WP 2026 Nr. 1
2	Verwaltungspersonal Beschäftigte(-r)	11	1	1	0		WP 2026 Nr. 2
3	Beamte(-r)	A9	0,5	0,5	0,38		WP 2026 Nr. 3 Stelle Ifd. Nr. 3 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	1	0,50		WP 2026 Nr. 4
5	Beschäftigte(-r)	8	1	1	1 (EG 5)		WP 2026 Nr. 5
6	Beschäftigte(-r)	9c	1	1	1 (EG 9a)		WP 2026 Nr. 6
7	Beschäftigte(-r)	5	1	1	1		WP 2026 Nr. 7
8	Beschäftigte(-r)	8	0,12	0,12	0,12		WP 2026 Nr. 8 Dynamische Geringfügigkeitsgrenze in Abhängigkeit vom bundeseinheitlichen Mindestlohn
9	Beschäftigte(-r)	8	0	0,12	0,12 (EG 6)		WP 2026 Nr. 9 Dynamische Geringfügigkeitsgrenze in Abhängigkeit vom bundeseinheitlichen Mindestlohn Absenkung von EG 8 in EG 6 aufgrund von Aufgabenveränderung
		6	0,12	0	0		WP 2026 Nr. 9 Dynamische Geringfügigkeitsgrenze in Abhängigkeit vom bundeseinheitlichen Mindestlohn Absenkung von EG 8 in EG 6 aufgrund von Aufgabenveränderung
10	Verwaltungspersonal Bau und Technik stellv. Werkleitung	12	1	1	0,62		WP 2026 Nr. 10
11	Beschäftigte(-r)	11	1	1	0		WP 2026 Nr. 11
12	Beschäftigte(-r)	11	1	1	0,77		WP 2026 Nr. 12
13	Beschäftigte(-r)	9a	1	1	1 (EG 8)		WP 2026 Nr. 13
	Summe:		10,24	10,24	6,92		
14	Betriebspersonal Beschäftigte(-r)	9b	1	1	1		WP 2026 Nr. 14
15	Beschäftigte(-r)	8	1	1	1		WP 2026 Nr. 15
16	Beschäftigte(-r)	8	1	1	1		WP 2026 Nr. 17
17	Beschäftigte(-r)	6	1	1	0		WP 2026 Nr. 18
18	Beschäftigte(-r)	6	1	1	1		WP 2026 Nr. 19
19	Beschäftigte(-r)	6	1	1	1		WP 2026 Nr. 20
	Summe:		6,00	6,00	5,00		
	Summe AWB:		16,24	16,24	11,92		
	Nachrichtlich Auszubildende						
	Auszubildende(-r) Umwelttechnologe*in für Abwasserbewirtschaftung	TVAöD	1	1	0		
	Auszubildende(-r) kfm. Bereich	TVAöD	1	1	0		

IV. Investitionsplan 2027

Bezeichnung	Investitionen 2027			Bemerkungen
	Ausgaben		Verpflichtungs- ermächtigung	
	TEUR	TEUR	TEUR	
1. Immaterielle Vermögens- gegenstände	80	80	0	
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten				
a) Grundstücke	0	0	0	
b) Wohnbauten	0	0	0	
3. Abwasserreinigungsanlagen	1.170	1.170	0	
4. Abwassersammlungsanlagen				
a) Kanal	4.585		0	
b) Regenentlastungseinrichtungen	1.375		1.000	
c) Kanalhausanschlüsse	75		0	
	6.035	6.035		
5. Erneuerbare Energie	0	0	0	
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	100	100	0	
		7.385	1.000	

V. Zusammenstellung der Investitionsmaßnahmen 2025 - 2031

Alle Beträge in 1.000 Euro

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Spätere Jahre SK	Gesamt ab 2027	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)	70	191	60	1.691	604	75	0		2.430	0
3	Erneuerungen und Neuverlegung Grundstücksanschlüsse; Anschluss Gruben	125	75	75	75	75	75	75		375	0
4	Optimierung Einlaufgeometrie Becken Nachklärung	100	150	25	0	0	0	0		25	0
5	Anschaffung gebrauchter Radlader für die Kläranlage	0	0	25	0	0	0	0		25	0
6	Hochwasserschutzmaßnahmen, z.B. Zufahrt, Rohrleitungsbrücken	30	75	75	350	800	SK	SK	SK	1.225**	0
7	Dosierstation Kohlenstoffzugabe	30	250	250	0	0	0	0		250	0
8	Erneuerung Zentrifuge	100	600	800	0	0	0	0		800	0
9	Update Prozessleitsystem	25	0	0	0	0	0	0		0	0
10	Kanalerneuerung Gebiet Kehriger Straße	195	150	750	400	SK	SK	0	SK	1.150**	0
11	Kanalerneuerung Bürresheimer Straße, Bereich Stadion	110	50	1.200	0	0	0	0		1.200	0
12	Kanalerneuerung Wasserpfortchen Nord, Mayen	290	0	0	0	0	0	0		0	0
13	Kanalherstellung In der Weiersbach, Mayen	30	250	0	0	0	0	0		0	0
14	Kanalerneuerung Triaccaweg, Mayen	0	10	30	40	SK	SK	SK		70**	0
15	Erweiterung Regenrückhaltebecken Mayener Tal, Hausen	625	70	150	200	SK	SK	0		350**	0
16	Regenrückhaltebecken Fastnachtsstück, Mayen	0	0	0	0	0	0	0		0	0
17	Bereich ehemalige Kläranlage Kürrenberg MW-Rückhaltung	550	500	1.000	1.000	0	0	0		2.000	1.000
18	Anpassung der Abwassermengen an Entlastungsanlagen (Forderung SGD)	0	50	150	170	SK	SK	SK	SK	320**	0
19	Kürrenberg Neubau Stauraumkanal	28	370	25	0	0	0	0		25	0
20	hydraulische Erweiterung Backewiese, Betzing (2 Haltungen)	0	80	250	0	0	0	0		250	0
21	Kanalerneuerung Brückenstraße, Mayen	125	0	0	0	0	0	0		0	0
22	Kanalerneuerung Kreuzgang, Mayen	0	0	0	0	0	0	0		0	0
23	Kanalerneuerung Stehbach, Mayen	595	650	400	0	0	0	0		400	0
24	Kanalerneuerung Am Mühlenturm/Marktstraße	0	200	300	0	0	0	0		300	0
25	Kanalerneuerung Keutel	0	35	75	350	0	0	0		425	0
26	Kanalerneuerung Gebiet Hinter Burg	0	30	100	480	200	0	0		780	0
27	Kanalerneuerung Jägersköpfchen	0	450	450	0	0	0	0		450	0
28	Kanalerneuerung Hauptsammler Trimbs	0	0	50	50	SK	SK	SK	SK	100**	0
29	Erweiterung RÜB Alzheim/Hausen	0	35	50	50	SK	SK	SK		100**	0
30	Untersuchungen Herkunft Fremdwasser im Stadtgebiet	0	40	40	40	40	40	40	SK	200**	0
31	Maßnahmen Verringerung Fremdwasser im Stadtgebiet	0	0	50	50	50	50	50	SK	250**	0
32	GEP, Abwasserkataster im Stadtgebiet	0	0	80	500	SK	SK	SK		580**	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	80	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	4.130	4.500	2.400	4.310	15.340	0
41	Kanalerneuerung Im Zuge der Renaturierung Eiterbach	0	0	50	150	0	0	0		200	0
42	Kanalerneuerung Neubau Grundschule St. Veit			250	0	0	0	0		250	0
		4.223*	4.936	7.385	6.221	6.524	5.365	3.190	4.310	32.995	1.000

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 2027

Bezeichnung	2026	2027	2028	2029	2030
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<u>Einnahmen</u>					
1. <u>Anlagevermögen</u>					
- Ordentliche Abschreibung	1.450	1.600	1.650	1700	1750
2. <u>Umlaufvermögen</u>					
- Verminderung Geldvermögen	810	93	29	25	30
3. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>					
- Erstattungen von Anschlußnehmern	75	125	125	125	125
- Kostenerstattungen Straßenbau- lastträgern	850	550	600	650	700
4. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mind. 4 Jahren</u>					
- Darlehensaufnahme	3.500	6.900	5.900	6.800	5.000
5. <u>Jahresgewinn</u>	0	0	0	0	0
Summe 1. - 5.	6.685	9.268	8.304	9.300	7.605
<u>Ausgaben</u>					
1. <u>Anlagevermögen</u>					
- Investitionen	4.936	7.385	6.221	6.524	5.365
2. <u>Umlaufvermögen</u>					
- Erhöhung Geldvermögen	0	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	1.422	1.427	1.893	2.586	2.050
5. <u>Jahresverlust</u>	137	266	0	0	0
Summe 1. - 5.	6.685	9.268	8.304	9.300	7.605