Stadt Bexbach

Regiebetrieb

Abwasserbeseitigung

Wirtschaftsplan

2025

I N H A L T S V E R Z E I C H N I S

			Seite
	Ratsbeschluss über den Inhalt des Wirtschaftsplanes		2
1.	**Allgemeines**		
	1.1.	Beschlusslage	3
	1.2.	Genehmigung Aufsichtsbehörde	4
	1.3.	Satzungen	4
	1.4.	Ausführungsvermerke	4
	1.5.	Sonstiges zum Wirtschaftsplan	5
2.	**Erfolgsplan**		
	2.1.	Erfolgsplan	6
	2.2.	Erläuterungen zur Aufwandsseite des Erfolgsplanes	7 - 9
	2.3.	Erläuterungen zur Ertragsseite des Erfolgsplanes	9
3.	**Vermögensplan**		10
	3.1.	Erläuterungen Mittelherkunft	10
	3.2.	Erläuterungen Mittelverwendung	11
	3.3	Einzelmaßnahmen des Vermögensplanes	12
4.	**Übersicht über die Entwicklung der Darlehen**		13
5.	**Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf den Haushalt der Stadt auswirken**		14
6.	**Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung, Investprogramm**		
	6.1.	Erfolgsplanvorausschau	15
	6.2.	Investitionsprogramm und Erläuterungen der Maßnahmen des Investitionsprogrammes	16-19
	6.3	Übersicht über die Mittelherkunft und -verwendung im Vermögensplan	20
	6.4	Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Regiebetriebes Abwasserbeseitigung die sich auf den Haushalt der Stadt auswirken	20
Gebührenbedarfsberechnung 2025 bis 2027			21

WIRTSCHAFTSPLAN

Regiebetrieb Abwasserbeseitigung

der Stadt Bexbach

für das Wirtschaftsjahr 2025

Auf Grund der §§ 12 ff. der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) und der Satzung vom 28. Jan. 1993 hat der Stadtrat am 14. November 2024 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Erfolgsplan wird festgesetzt

in den Erträgen auf	5.508.400 Euro
in den Aufwendungen auf	5.223.530 Euro

Der Vermögensplan wird festgesetzt

in den Einnahmen auf	2.340.000 Euro
in den Ausgaben auf	2.340.000 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wird festgesetzt auf 1.325.700 Euro

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 2.000.000 Euro

Bexbach, den 14. November 2024

Christian Prech
Bürgermeister

1. Allgemeines

1.1. Beschlusslage

Der Stadtrat der Stadt Bexbach hat am 28. Jan. 1993 beschlossen, die Abwasserbeseitigung ab 1. Jan.1993 nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung zu führen. Durch Stadtratsbeschlüsse vom 10. Oktober 1996 mit Wirkung zum 1.1.1996 und vom 09.12.2010 mit Wirkung zum 1.1.2011 wurde der Grundsatzbeschluss abgeändert.

Der Beschluss hat folgenden Wortlaut:

1. Für die Wirtschaftsführung gelten die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (§§ 7 bis 16) mit folgender Maßgabe:

   1.1. Für den Regiebetrieb Abwasserbeseitigung wird eine Sonderkasse eingerichtet, deren Kassengeschäfte von der Stadtkasse wahrgenommen werden. Die Geldmittel des Abwasserbetriebes werden im kassenorganisatorischen Rahmen der Stadtkasse gesondert bewirtschaftet, mit der Maßgabe, dass zwischen den Geldmitteln des Abwasserbetriebes und denjenigen der Stadt im eigentlichen Sinne jederzeit klare Beziehungen bestehen und die Geldmittel des Abwasserbetriebes diesem im Bedarfsfall zur Verfügung gestellt werden können.

   1.2. Solange ein gültiger Geschäftsbesorgungsvertrag besteht, werden die Kassengeschäfte zur Erhebung und Einziehung der Schmutzwassergebühren von der Stadtwerke Bexbach GmbH ausgeführt. Die Stadt Bexbach - Abwasserwerk - erhält elf Abschlagszahlungen von Februar bis Dezember.

2. Für das Rechnungswesen gelten die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (§§ 17 bis 24) mit folgenden Maßgaben:

   a) Gegenstände des Sachanlagevermögens sind mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die zuordenbaren Abschreibungen bisheriger Nutzungsperioden, anzusetzen.

   b) Die Verzinsung der Fremdmittel insgesamt erfolgt auf der Grundlage kalkulatorischer Zinsen entsprechend § 6 Abs. 2 KAG. Soweit sie die tatsächlich zu erbringenden Fremdkapitalzinsen übersteigen, sind sie in der Gewinn- und Verlustrechnung beim Zinsaufwand gesondert als "davon an den Haushalt der Stadt" zu vermerken.

   Dieser Absatz verliert durch die Bestimmungen von § 50a Abs. 5 Satz 2 SWG in Verbindung mit § 14 Abs. 2 EVS-Gesetz und der vom Stadtrat am 24. November 1998 beschlossenen Gebührenkalkulation seine Gültigkeit.

   c) Für die tatsächlich zu erbringenden Zinsen und Tilgungen auf das in der Eröffnungsbilanz von der Stadt übernommene Fremdkapital gilt, dass diese nach dem Durchschnitt der kurzfristigen Zinsen und dem durchschnittlichen Tilgungssatz der Fremdmittel des allgemeinen Haushalts anzusetzen sind.

   d) Die Auflösung der in der Eröffnungsbilanz übernommenen Beiträge und Zuwendungen Dritter zu den Investitionen erfolgt analog der Abschreibungsbemessung.

3. Die Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung über die Vergabe von Aufträgen, über Stundung, Niederschlagung und Erlaß und über Kleinbeträge finden auf die Abwasserbeseitigung der Stadt Bexbach Anwendung.

4. Das Stammkapital beträgt 766.937,82 € (1.500.000 DM) (in Worten: Siebenhundertsechsundsechzigtausendneunhundertsiebenundreißig 82/100 EURO).

1.2. Genehmigung Aufsichtsbehörde

Mit Schreiben vom 29. April 1993 hat der Landrat die Genehmigung gemäß §108 Abs. 2 Satz 3 des Kommunalselbstverwaltungsgesetzes (KSVG) erteilt. Die Änderung zum 1. Januar 1996 wurde vom Landrat am 3. Dezember 1996 zur Kenntnis genommen.

1.3. Satzungen

Zur Zeit gelten folgende Satzungen:

1. Abwassersatzung vom 22. September 1992, i.d.F. der 1. Änderungssatzung vom 13.03.2012, bekanntgemacht am 22.3.2012, in Kraft ab 01.04.2012

2. Abwassergebührensatzung der Stadt Bexbach über die Erhebung einer Abwassergebühr vom 28. November 2000, bekanntgemacht am 07.12.2000, in Kraft ab 01.01.2001, in der Neufassung vom 20.12.2011, bekanntgemacht am 26. Januar 2012, in Kraft ab 27. Januar 2012.
   1. Änderung am 18.12.2012; bekanntgemacht am 20.12.2012, in Kraft ab 01.01.2013.
   2. Änderung am 27.11.2018; bekanntgemacht am 06.12.2018, in Kraft ab 01.01.2019.

3. Grundstücksanschlusssatzung über die Festsetzung von Kostenerstattungen für Grundstücksanschlüsse in der Stadt Bexbach vom 22. September 1992,
   5. Änderung am 18.12.2001, in Kraft seit 01.01.2002
   6. Änderung am 13.06.2006, bekanntgemacht am 21.09.2006, in Kraft ab 01.10.2006.
   7. Änderung am 13.03.2012, bekanntgemacht am 22.03.2012, in Kraft ab 01.04.2013.
   8. Änderung am 21.12.2023, bekanntgemacht am 11.01.2024, in Kraft ab 01.02.2024.

1.4. Ausführungsvermerke

Die Planansätze für den Neubau und die Erneuerung von Abwasseranlagen, sowie die Erstellung von Kanalsanierungskonzepten im Vermögensplan sind gemäß § 14 Abs. 5 EigVO gegenseitig deckungsfähig.

1.5. Sonstiges zum Wirtschaftsplan

Gebühren

Mit Ablauf des Gebührenzeitraumes 2022 bis 2024 wurde mittels einer Nachkalkulation eine über die Gebühren auszugleichende Unterdeckung festgestellt. Nach § 6 Abs. 2 KAG (Kommunalabgabengesetz) sind Kostenüber- und Kostenunterdeckungen die sich am Ende des Kalkulationszeitraumes ergeben, innerhalb der folgenden drei Jahre auszugleichen und müssen somit dem Gebührenzahler zugute, bzw. angelastet werden. Aufgrund einer Unterdeckung der vorherigen Gebührenperiode sowie der gestiegenen Aufwendungen für den einheitlichen EVS Beitrag und der Instandhaltung, werden die Gebühren laut neuer Gebührenkalkulation vom 14. November 2024 für Schmutz- und Oberflächenwasser für den Gebührenzeitraum 2025 bis 2027 wie folgt festgesetzt:

Schmutzwasser	
2022-2024	2025-2027
3,12 EUR/m³	3,80 EUR/m³

Oberflächenwasser	
2022-2024	2025-2027
0,77 EUR/m²	0,87 EUR/m²

Aktuelles und Krieg in der Ukraine

Der Krieg in der Urkraine hat bisher im laufenden Wirtschaftsjahr 2024 nur zu überschaubaren Beeinträchtigungen (Verspätete Materiallieferungen und Personalausfällen seitens ausführender Firmen) im Regiebetrieb geführt. Alle bisherigen Maßnahmen konnten größtenteils wie geplant ausgeschrieben und durchgeführt werden und liegen im wesentlichen im angesetzten Ausführungszeitraum.

Auch für das Planjahr 2025 geht der Regiebetrieb davon aus, dass dieser Trend stabil bleibt, es aber aufgrund von Personal- und Baustoffmangel zu verlängerten Ausführungszeiten kommen kann. Mit weiteren Preissteigerungen wird momentan nicht gerechnet.

2. Erfolgsplan

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	**Ansatz 2025**	Anteil in Prozent
A 1.	**Materialaufwand**				
a)	Unterhaltung Kanalnetz	127.967,42	100.000	**155.000**	2,97%
b)	Kanalreinigung	25.573,10	15.000	**35.000**	0,67%
c)	Kanaluntersuchung	43.295,77	25.000	**75.000**	1,44%
d)	Aufwendungen Baubetriebshof	49.520,67	55.000	**55.000**	1,05%
e)	Grundstücksanschlüsse	64.572,19	100.000	**120.000**	2,30%
f)	Leeren abflusslose Sammelgruben	133,50	100	**150**	0,00%
g)	Fahrzeugunterhaltung	6.861,89	3.500	**7.000**	0,13%
h)	Betriebsstoffe Fahrzeuge	6.929,16	7.000	**7.000**	0,13%
i)	Unt. Maschinen u. tech. Anlagen	0,00	0	**0**	0,00%
j)	Unterhaltung BGA	0,00	0	**0**	0,00%
k)	Geräte, Gebrauchsgegenstände unter 1.000 EUR	0,00	500	**500**	0,01%
l)	Einheitlicher Verbandsbeitrag	2.645.436,79	2.820.700	**2.906.280**	55,64%
	Summe Materialaufwand	**2.970.290,49**	**3.126.800**	**3.360.930**	**64,34%**
A 2.	**Abschreibungen = kakl. Abschreibungen**	**806.116,01**	**829.000**	**836.000**	**16,00%**
A 3.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**				
a)	Fremddarlehen	549.155,53	585.000	**590.000**	11,30%
b)	Sonstige Zinsaufwendungen	2,20	0	**0**	0,00%
	Summe Zinsen u. ä. = Kalkulatorische Zinsen	**549.157,73**	**585.000**	**590.000**	**11,30%**
A 4)	**Andere betriebliche Aufwendungen**				
a)	Verbrauchsmaterial	4.662,24	0	**1.000**	0,02%
b)	Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	264.758,00	300.000	**320.000**	6,13%
c)	Erstattungen an verb. Unternehmen	19.562,48	17.500	**18.000**	0,34%
d)	Sonst. Aufw. Sach- u. Dienstleistungen	3.530,73	2.600	**2.600**	0,05%
e)	Hebegebühren Stadtwerke	57.467,84	58.000	**60.000**	1,15%
f)	Aufw. Aus-/ Fortbildung	3.665,29	100	**1.000**	0,02%
g)	Aufw. Reisekosten/ Dienstreisen	4,50	100	**500**	0,01%
h)	Aufw. Dienst-/ Schutzkleidung	76,85	100	**100**	0,00%
i)	Mieten, Pachten, Gestattungsgeb.	322,14	1.000	**500**	0,01%
j)	Datenverarbeitung/ Softwarepflege	308,81	600	**600**	0,01%
k)	Sachv-, Gerichts-, Gutachterkosten	13.608,09	9.000	**13.000**	0,25%
l)	Büromaterial	356,89	0	**0**	0,00%
m)	Fachliteratur, Zeitschriften	1.079,60	500	**500**	0,01%
n)	Porto und Versandkosten	5.617,30	5.800	**6.000**	0,11%
o)	Bankgebühren	954,74	1.000	**1.000**	0,02%
p)	Sonstige Geschäftsaufwendungen	146,84	1.000	**500**	0,01%
q)	Kfz-Versicherungen	4.148,04	3.500	**4.200**	0,08%
r)	Haftpflichtversicherungen	4.052,66	4.500	**4.300**	0,08%
s)	Mitgliedsbeiträge an Verbände	487,00	500	**500**	0,01%
t)	Sonstige Beiträge	0,00	700	**500**	0,01%
u)	So. betr. Aufwendungen	0,00	0	**1.000**	0,02%
v)	Verlsut Abgang Vermögensgegenstände	283,00	0	**0**	0,00%
w)	Wertkorrektur zu Forderungen	6.623,21	0	**0**	0,00%
x)	Kraftfahrzeugsteuer	772,00	800	**800**	0,02%
	Summe andere betriebliche Aufwendungen	**392.488,25**	**407.300**	**436.600**	**8,36%**
	GESAMTAUFWENDUNGEN	**4.718.052,48**	**4.948.100**	**5.223.530**	**100,0%**
E 1.	**Umsatzerlöse**				
a)	Sonderposten aus Zuwendungen	87.336,00	87.400	**87.400**	1,59%
b)	Verw. Geb. Erstattung v. Auslagen	7.400,00	7.000	**0**	0,00%
c)	Abwassergebühr Schmutzwasser	2.533.790,32	2.620.800	**3.078.000**	55,88%
d)	Abwassergebühr Oberflächenwasser	1.946.354,46	1.950.000	**2.183.700**	39,64%
e)	Erträge Grundstücksanschlüsse	45.616,13	80.000	**110.000**	2,00%
f)	Geb.f.Leerung Hausklärgruben	173,50	0	**0**	0,00%
g)	Erträge Aufl. SoPo Beiträge	19.199,00	19.200	**19.200**	0,35%
	Summe der Umsatzerlöse	**4.639.869,41**	**4.764.400**	**5.478.300**	**99,45%**
E 2.	**Zinserträge**				
	Sonstige Zinserträge	0,00	0	**0**	0,00%
	Summe der Zinserträge	**0,00**	0	**0**	**0,00%**
E 3.	**Sonstige betriebliche Erträge**				
	Sonstige Erträge	19.413,29	20.000	**30.100**	0,55%
	Summe der sonstigen betrieblichen Erträge	**19.413,29**	**20.000**	**30.100**	**0,55%**
	GESAMTERTRÄGE	**4.659.282,70**	**4.784.400**	**5.508.400**	**100,0%**
	Betriebsergebnis +/-	**-58.769,78**	**-163.700**	**+284.870**	

Der geplante Jahresgewinn in Höhe von 284.870,00 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

2. 2. Erläuterungen zur Aufwandseite des Erfolgsplanes

A 1. **Materialaufwand** **3.360.930 € 64.34%**

A 1.a. **Kanalunterhaltung**

Die geplanten Mittel sind für Reparaturen am Kanalnetz erforderlich. Neben der Beseitigung von Kanaleinbrüchen werden defekte Schachtabdeckungen erneuert. Außerdem werden die Mittel für partielle Sanierungen am Netz mittels Partliner bzw. Kurzliner benötigt. Diese Sanierungen werden nicht im Anlagevermögen aktiviert, da sie sich auf Kleinststrecken beziehen. Ebenfalls können bei Bedarf einzelne Haltungen hier instandgesetzt werden.

A 1.b./A 1.c. **Kanalreinigung und Kanaluntersuchung**

Die Aufwendungen betreffen die wiederkehrende Verfilmung der städtischen Kanäle in den einzelnen Stadtteilen. Die Verfilmung dient als Grundlage für die Fortführung der Kanalsanierungskonzepte.

A 1.d. **Aufwendungen für den Baubetriebshof**

Die Unterhaltung des Kanalnetzes durch den Baubetriebshof betrifft insbesondere die permanente Kontrolle und Reinigung der Regenüberlaufbauwerke und der dazugehörigen Auslaufstrecken sowie die sonstige Kontrolle der Abwassersammelanlagen. Die Verrechnung der Baubetriebshofsleistung erfolgt entsprechend der erbrachten Leistungen durch Rechnungsstellung der Stadt an den Abwasserbetrieb.

A 1.e. **Aufwendungen für Grundstücksanschlüsse**

Die Kanalgrundstücksanschlüsse sind von den Grundstückseigentümern entsprechend der Satzung zu erstatten. Eine Ertragsposition ist vorhanden (E 1.e).

A 1.g-h. **Fahrzeugunterhaltung**

Es handelt sich um Unerhaltungskosten der betriebseigenen Fahrzeuge sowie deren Betriebsstoffe.

A 1.i-k. **Unterhaltung und Ergänzung der Geräte**

Die Mittel werden für die Beschaffung und Unterhaltung von Kleingeräten eingesetzt, welche im Zusammenhang mit der Kanalunterhaltung benötigt werden.

A 1.l. **Einheitlicher Verbandsbeitrag an den EVS**

Mit 55,64 % der Aufwendungen des Erfolgsplanes stellt der einheitliche Verbandsbeitrag die größte Position bei den Aufwendungen dar.

Bereits im Jahr 2023 und 2024 erhöhte der EVS den Verbandsbeitrag um 3,00%, bzw. 6,8% auf aktuell 3,360 Euro. Zum Jahr 2025 wird der EVS den Beitrag um weitere 6,8 % anheben. Dieser Trend soll laut aktueller Planung des EVS weitergeführt werden, was in der folgenden Tabelle ersichtlich wird.

Entwicklung einheitlicher Verbandsbeitrag EVS					Planungszeitraum			
2020	2021	2022	2023	2024	**2025**	2026	2027	2028
3,054 €	3,054 €	3,054 €	3,146 €	3,360 €	**3,588 €**	3,832 €	3,928 €	4,026 €
		kalk. %-Steigerung			**6,80%**	6,80%	2,50%	2,50%

A 2. **Abschreibungen** **836.000 € 16,00%**

Die Abschreibungen werden auf der Basis des Anlagevermögens, bewertet nach historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten, berechnet. Sie dienen mit zur Finanzierung des Vermögensplanes.

A 3. **Zinsen u. ähnliche Aufwendungen** **590.000 € 11,30%**

A 3.a. **Fremddarlehen**

Die Zinsen für die Fremddarlehen werden bei den bestehenden Darlehen auf der Grundlage der vorliegenden Zahlungspläne ermittelt. Ansonsten wird der voraussichtliche Darlehensbedarf entsprechend hochgerechnet.

Durch langfristige Zinsfestschreibung konnte das Risiko steigender Zinsen und der somit entstehenden Belastung in den letzten Jahren vermieden werden. Durch die allgemeinwirtschaftliche Situation und der damit verbundenen Inflation, sowie den Zinsentscheidungen der EZB, steigen seit Anfang 2022 die Zinsen. Somit muss auch der Regiebtrieb zukünftig wieder mehr für anstehende Kreditaufnahmen an Zinsen zahlen, wobei sich abzeichnet, dass sich das Zinsniveau langsam einpendelt.

A 3.b. **Sonstiger Zinsaufwand**

Im Planungsjahr wird nicht mit sonstigen Zinsaufwendungen gerechnet.

A 4. **Andere betriebliche Aufwendunge** **436.600 € 8,36%**

A 4. a. **Verwaltungskostenerstattung an die Stadt (VKE)**

Der Regiebetrieb Abwasserbeseitigung hat kein eigenes Personal. Daher ist dem Wirtschaftsplan auch keine Stellenübersicht beigefügt. Das Tätigwerden der Querschnitts- und Fachämter wird über einen Verwaltungskostenbeitrag berechnet.

2025 wird ein Betrag in Höhe von 320.000 € eingeplant. Die Berechnung basiert auf dem Bericht der KGSt „Kosten eines Arbeitsplatzes; Stand 2023/2024“.

A 4.e. **Hebegebühren Stadtwerke**

Hierbei handelt es sich um eine Inkassoprovision der Stadtwerke für den Einzug der Schmutzwassergebühren. Dieser Betrag hat sich weitestgehend eingependelt und wird jährlich an die vertraglich vereinbarte Steigerung (Verbrauchspreisindex) angepasst.

A 4.b-d & f-x. **Kostenblock der Sonstigen betrieblichen Aufwendungen**

Hierunter fallen u.a. Aufwendungen für Gestattungsgebühren, Geschäftsausgaben, Sachverständigen- und Gerichtskosten, anteilige Haftpflichtversicherungsbeiträge sowie Mitgliedsbeiträge. In den Gerichts- und Sachverständigenkosten sind Prüfungskosten von rd. 13.000€ enthalten.

2.3. Erläuterungen zur Ertragsseite des Erfolgsplanes

E 1. **Umsatzerlöse** **5.478.300 €**
99,45%

E 1.b. **Schmutzwassergebühr**

Bei der Schmutzwassergebühr ist die bezogene Frischwassermenge Bemessungsgrundlage. Das Einsparpotential beim Wasserverbrauch dürfte mittlerweile weitgehend ausgeschöpft sein. Der Wasserverbrauch wird mit 810 Tm³ für 2025 kalkuliert.

E 1.c. **Oberflächenentwässerungsgebühr**

Ab 2001 wird diese Gebühr erhoben. Grundlagen sind bebaute und befestigte, in die Kanalisation entwässernde Flächen. Die gebührenpflichtige Fläche hat sich nach Flächenreduzierung bei Straßenflächen nun bei rd. 2.510.000 m² eingependelt.

E 1.a & e. **Auflösung der Zuschüsse**

Die erhaltenen Zuschüsse und erhobenen Beiträge werden entsprechend der Laufzeit der Kanäle aufgelöst (abgeschrieben). Der jährliche Auflösungsbetrag wird als Ertrag behandelt. Gleichzeitig erscheint dieser Betrag im Vermögensplan, wo er die Abschreibungen vermindert.

E 1.d. **Kostenerstattungen für Grundstücksanschlüsse**

Diese Erlöse werden aufgrund der Satzung über die Festsetzung von Kostenerstattungen für Grundstücksanschlüsse in der Stadt Bexbach erhoben.

E 3. **Sonstige betriebliche Erträge** **30.100 €** **0,55%**

Diesem Titel werden Kostenrückersätze für Beschädigungen, Auflösung von Rückstellungen, sowie sonstige, nicht direkt zurechenbare Erträge (Säumniszuschläge, Mahngebühren, Verwaltungsgebühren sowie Erstattungen von Auslagen) zugeordnet.

3. Vermögensplan

lfd.Nr.	Bezeichnung		Rechnungs-ergebnis	Planansatz			Investitionen und Investitionsförderungsmaßmen	
			2023	2024	**2025**	Verpflichtungs-ermächtigungen	Erwartete Gesamtausgabe-bedarf	bisherbereitgestellt (inkl.aus Vorjahren)
			EURO					
1	2		3	4	5	6	7	8
Einnahmen (Mittelherkunft)								
1.	Abschreibungen		806.116,01	829.000	836.000			
2.	Auflösung Zuschüsse und Beiträge Dritter		-106.535,00	-106.600	-106.600			
3.	Veränderung Rückstellungen		1.000,00	0				
4.	Jahresgewinn		0,00	0	284.900			
5.	Abbau flüssige Mittel		0,00	252.300	0			
6.	Zugänge Sonderposten		0,00	0	0			
7.	Gewinn/Verlust Abgang Geg. Anlagevermögen		0,00	0	0			
8.	Veränderung Forderungen/Verbindlichkeiten		48.239,09	0	0			
9.	Kreditaufnahme		0,00	1.017.600	1.325.700			
			748.820,10	**1.992.300**	**2.340.000**			
Ausgaben (Mittelverwendung)								
1.	Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte		1.411.581,38	723.000	1.190.000	-	4.627.172	3.030.172
2.	Veränderung Forderungen/Verbindlichkeiten		0,00	0	0			
3.	Tilgung von Kreditmarktdarlehen		1.107.539,71	1.105.600	1.150.000			
4.	Jahresverlust		58.769,78	163.700	0			
5.	Veränderung Liquidität		-1.829.070,77	0	0			
			748.820,10	**1.992.300**	**2.340.000**	**-**	**4.627.172**	**3.030.172**

3.1. Erläuterungen zur Mittelherkunft des Vermögensplanes

3.1.1. Abschreibungen

Die Abschreibungen werden im Vermögensplan als Einnahmen veranschlagt und dienen zur Finanzierung der Maßnahmen im Vermögensplan.

3.1.2. Zuschüsse und Beiträge Dritter

Die Auflösungsrate der Zuschüsse und Beiträge wird im Erfolgsplan als Ertrag behandelt. Da es sich dabei um Beträge handelt, die nicht kassenwirksam sind, müssen sie im Vermögensplan finanziert werden. Sie werden daher als Negativposten in der Mittelherkunft ausgewiesen.

3.1.4. Jahresgewinn

Planmäßige Gewinne sind im Vermögensplan darzustellen.

3.1.9. Kreditaufnahme

Zur Finanzierung der Maßnahmen des Vermögensplanes ist 2025 eine Kreditaufnahme in Höhe 1.325.700 € erforderlich. Details zu den einzelnen Maßnahmen sind unter Punkt 6.2. Investitionsprogramm 2024-2028 erläutert.

3.2. Erläuterungen zur Mittelverwendung des Vermögensplanes

3.2.1. Sachanlagen

Die für das Jahr 2025 geplanten Investitionsmaßnahmen in Höhe von 1.190.000 € gliedern sich in:

1. Immaterielle Vermögensgegenstände	50 T€
2. Kanalsanierungen u. Kanalerneuerungen	1.120 T€
3. Betriebsgeräte u. Ausstattung	20 T€

3.2.3. Tilgung von Krediten

Für die Tilgung von Darlehen des Kreditmarktes ist ein Betrag in Höhe von rd. 1.150.000 € vorgesehen. Dieser ermittelt sich bei den bestehenden Darlehen auf der Grundlage der vorliegenden Zahlungspläne. Da z.T. neue Darlehen als Annuitätsdarlehen aufgenommen werden (= fester Zahlungsbetrag, wobei ersparte Zinsen der erhöhten Tilgung dienen) bedeutet das im Umkehrschluss, dass Tilgungsbeträge wieder über Darlehen finanziert werden. Diese Vorgehensweise ist zulässig und entspricht den Vorgaben der EigVO.

Eine Gesamtschuldenübersicht ist dem Wirtschaftsplan auf Seite 13 beigefügt.

3.3 Einzelmaßnahmen des Vermögensplanes 2025

lfd.Nr.	Bezeichnung		Rechnungs-ergebnis	Planansatz			Investitionen und Investitionsförde-rungsmaßmen	
			2023	2024	**2025**	Verpflichtungs-ermächtigungen	Erwartete Gesamtausgabe-bedarf	bisherbereitge-stellt (inkl.aus Vorjahren)
			EURO					
1	2		3	4	5	6	7	8
	Einzelaufstellung Sachanlagen und Immaterielle Wirtschaftsgüter							
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
	Sonderbeitrag KA Kleinottweiler	**5018**	290.172,00	50.000	**50.000**	-	384.172	340.172
	I. Summe Immaterielle Vermögensgegenstände		**290.172,00**	**50.000**	**50.000**		**384.172**	**340.172**
	II. Grundstücke/Grundstücksgleiche Rechte							
	-		0,00	0	0	-	0	0
	II. Summe Grundstücke/Grundstücksgleiche Rechte		**0,00**	**0**	**0**	-	**0**	**0**
	III. Neubau Kanäle (Abwassersammlungsanl.)							
	-		0,00	0	**0**	-	0	0
	III. Summe Neubau von Kanälen		**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**
	IV. Erneuerung von Kanälen							
	Am Kraftwerk, Inliner	**1009**	426.978,00	180.000	**125.000**	-	705.000	580.000
	Am Sportpark, Kanalerneuerung	**1012**	69.704,12	0	**150.000**	-	670.000	520.000
	Am Steinbruch, 2. BA, Erneuerung Kanal	**1024**	3.471,47	0	**30.000**	-	155.000	125.000
	Friedrichstraße, Inliner	**1026**	62.337,58	0	**0**	-	225.000	225.000
	Mozartstraße, Inliner	**1027**	200.605,98	0	**0**	-	245.000	245.000
	Johannes-Bossung-Str., Kanalerneuerung	**1029**	0,00	250.000	**0**	-	250.000	250.000
	Heinrichstraße, Inliner	**1030**	0,00	30.000	**0**	-	30.000	30.000
	Eberfurterstraße, Kanalerneurung		0,00	0	**135.000**	-	135.000	0
	Teilbereich Fhz Str., Inliner/ Erneuerung	**2020**	78.002,27	0	**0**	-	230.000	230.000
	NS Frankenholzerstr., Inliner	**2021**	0,00	20.000	**0**	-	90.000	90.000
	Feilbacher Hang, Kanal	**2025**	0,00	170.000	**0**	-	170.000	170.000
	Im Burrfeld, Kanalerneurung		0,00	0	**280.000**	-	280.000	0
	Zufahrt "Zur Grube/ Viktoriastr.", Inliner	**3014**	0,00	0	**0**	-	70.000	70.000
	Lenaustraße (Gärten), Inliner	**3015**	0,00	20.000	**0**	-	100.000	100.000
	Banatstraße, Kanalerneuerung		0,00	0	**400.000**	400.000	800.000	0
	IV. Summe Erneuerung von Kanälen		**841.099,42**	**670.000**	**1.120.000**	**400.000**	**4.185.000**	**2.635.000**
	Summe III. + IV. Abwassersammelanlagen		**841.099,42**	**670.000**	**1.120.000**	**400.000**	**4.185.000**	**2.635.000**
	V. Betriebs- und Geschäftsausstattung							
	Erwerb immat. Vermögensgegenstände		0,00	0	0	-	0	0
	Erwerb Fahrzeuge		0,00	0	20.000	-	20.000	20.000
	Erwerb BGA / Geräte	**/ 0899. 782700**	35.000,00	3.000	0	-	38.000	35.000
	V. Summe Betriebs- und Geschäfts-ausstattung		**35.000,00**	**3.000**	**20.000**		**58.000**	**55.000**
	Summe I. - V. der Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte		**1.166.271,42**	**723.000**	**1.190.000**		**4.627.172**	**3.030.172**

4. Übersicht über die Entwicklung der Darlehen im Wirtschaftsjahr 2025

Darlehensgeber	Darlehen	Ursprungs-betrag	Kredit-ermächtigung	Auf-nahme-jahr	Stand 01.01.2025	Tilgung 2025	Stand 31.12.2025	Zinsen 2025	Zins-satz	Zinsfestschreibung
SaarLB	DARL7-004	1.500.000	2006	2007	843.750,00	37.500,00	806.250,00	39.674,54	4,76%	06.2007-06.2027
SaarLB	DARL7-005	656.000	2006	2007	369.000,00	16.400,00	352.600,00	16.986,10	4,66%	12.2007-12.2027
Kreissparkasse Saarpfalz	DARL7-009	969.000	2007	2008	387.875,00	40.000,00	347.875,00	12.469,88	3,30%	08.2023-12.2034
Landeskreditbank BW	DARL7-012	1.022.584	1997	1998	345.121,88	25.564,60	319.557,28	17.224,45	5,085%	12.2009-09.2028
DG-Hyp über VB	DARL7-013	491.000	2003	2004	163.666,00	16.366,70	147.299,30	6.367,02	3,990%	12.2004-12.2034
DG-Hyp über VB	DARL7-016	1.000.000	2005	2006	537.500,00	25.000,00	512.500,00	23.369,69	4,40%	08.2006-08.2036
SaarLB	DARL7-019	282.744	1998	2000	62.841,36	13.851,25	48.990,11	2.180,35	3,67%	bis 12.2029
SaarLB	DARL7-020	277.631	2000	2001	88.109,44	11.303,21	76.806,23	2.550,61	4,83%	bis 06.2032
SaarLB	DARL7-021	1.000.000	2001	2002	437.500,00	25.000,00	412.500,00	5.606,25	1,30%	GLZ 2042
SaarLB	DARL7-022	500.000	2001	2002	225.000,00	12.500,00	212.500,00	11.115,94	5,01%	12.2002-12.2027
SaarLB	DARL7-023	418.000	2005	2006	229.900,00	10.450,00	219.450,00	9.159,69	4,03%	06.2006-06.2046
SaarLB	DARL7-024	1.000.000	2002	2003	450.000,00	25.000,00	425.000,00	12.913,13	2,91%	2013-2033
Kreissparkasse Saarpfalz	DARL7-027	U386025	1997	1997	33.257,38	13.312,00	19.945,38	266,38	0,890%	2008-30.06.2027
DG-Hyp (Umsch.KSK)	DARL7-029	779.000	2004	2005	420.250,00	20.500,00	399.750,00	19.926,00	4,80%	2007-30.10.2027
Bank 1 Saar	DARL7-032	1.129.000	2009	2010	784.236,28	27.010,98	757.225,30	8.552,52	1,10%	30.12.2028
SaarLB	DARL7-033	U766.937	1995	2011	421.815,66	25.564,60	396.251,06	16.445,56	3,91%	GLZ bis 2041
SaarLB	DARL7-034	3.000.000	2010	2011	1.952.486,72	101.024,28	1.851.462,44	73.481,81	3,83%	GLZ bis 2039
Kreissparkasse Saarpfalz	DARL7-035	581.000	2011	2012	423.318,33	15.000,00	408.318,33	14.265,32	3,400%	31.12.2032
Kreissparkasse Saarpfalz	DARL7-036	1.444.000	2012	2013	1.061.446,30	36.605,08	1.024.841,22	17.994,92	1,710%	30.10.2028
Kreissparkasse Saarpfalz	DARL7-037	U 666.667	2003	2004	316.666,53	33.333,34	283.333,19	10.329,16	3,350%	30.06.2034
Bank 1 Saar	DARL7-038	1.324.000	2013	2014	1.017.662,46	31.144,31	986.518,15	14.997,09	1,485%	2014-2024
Bank 1 Saar	DARL7-039	U 809000	2008	2009	537.644,85	20.284,67	517.360,18	7.908,99	1,49%	2014-2024
Bank 1 Saar Umsch.DG-Hyp	DARL7-040	U 511.292	1999	2000	188.475,54	14.691,73	173.783,81	2.528,27	1,37%	30.09.15-30.09.25
Kreissparkasse Saarpfalz	DARL7-041	1.141.000	2014	2015	904.022,86	26.351,34	877.671,52	13.013,16	1,450%	15.10.2025
Bank 1 Saar	DARL7-042	1.048.000	2015	2016	873.948,73	22.739,24	851.209,49	8.595,96	0,99%	2016-2026
Bank 1 Saar	DARL7-043	1.559.000	2016	2017	1.310.237,97	33.924,55	1.276.313,42	13.889,99	1,07%	12.2017-10.2027
Bank 1 Saar	DARL7-045	1.845.000	2017	2018	1.590.005,86	39.946,95	1.550.058,91	18.170,55	1,15%	09.2018-10.2028
KSK Saarpfalz (Umsch. LBS)	DARL7-046 (eh. 026)	3.708.744	93-96	1999	1.298.058,12	92.718,70	1.205.339,42	18.103,27	1,71%	31.12.2028
KSK Saarpfalz	DARL7-047	1.504.400	2018	2019	1.316.912,18	31.748,97	1.285.163,21	11.126,43	0,85%	30.12.2028
SaarLB	DARL7-048 (eh. 014)	255.646	1998	2019	190.645,89	13.000,00	177.645,89	1.536,65	0,82%	30.12.2039
Kreissparkasse Saarpfalz	DARL7-050 (eh. 031)	875.000	2004	2020	386.579,70	48.127,18	338.452,52	1.872,82	0,50%	30.12.2032
SaarLB	DARL7-051	1.448.000	2019	2020	1.247.809,59	45.619,56	1.202.190,03	9.149,56	0,74%	30.12.2049
SaarLB	DARL7-052	785.000	2020	2021	725.000,00	15.000,00	710.000,00	4.976,63	0,69%	30.12.2050
SaarLB	DARL7-053 (eh. 008)	511.292	2000	2001	210.907,83	12.782,30	198.125,53	1.578,61	0,76%	GLZ 30.06.2041
SaarLB	DARL7-054	785.000	2020	2021	732.500,00	15.000,00	717.500,00	6.631,63	0,91%	30.12.2050
KSK Saarpfalz	DARL7-055	1.564.000	2021	2022	1.471.500,00	37.000,00	1.434.500,00	27.928,98	1,91%	30.06.2032
KSK Saarpfalz	DARL7-056	1.376.000	2022	2022	1.298.500,00	31.000,00	1.267.500,00	24.653,33	1,91%	30.06.2032
KSK Saarpfalz (Umsch. VB)	DARL7-057 (eh. 003)		1996	2022	21.039,93	9.156,92	11.883,01	394,02	2,10%	GLZ
KSK Saarpfalz	DARL7-058	1.445.200	2023	2024	1.382.243,56	57.593,36	1.324.650,20	42.406,64	3,10%	30.06.2034
Kalkulierte Darlehnsaufnahme	DARL7-059	1.017.600	2024	2024	1.017.600,00	20.352,00	997.248,00	38.475,46	3,80%	10 Jahre
Kalkulierte Darlehnsaufnahme*		0	2025	2025	0,00	0,00	1.325.700,00	0,00	3,80%	10 Jahre
Summe Kreditmarktdarlehen					**27.275.035,95**	**1.149.467,82**	**27.451.268,13**	**588.817,36**		

* Aufnahme geplant für 30.12.2025

5. Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Regiebetriebs Abwasserbeseitigung, die sich 2025 auf den Haushalt der Stadt auswirken:

Bezeichnung	Ergebnis 2023 Euro	Ansatz 2024 Euro	**Ansatz 2025 Euro**	Ansatz 2026 Euro	Ansatz 2027 Euro	Ansatz 2028 Euro
Einnahmen für die Stadt/ Ausgaben für den Regiebetrieb						
Verwaltungskostenerstattungen	264.758	300.000	**320.000**	320.000	320.000	320.000
Leistungen Baubetriebshof	49.521	55.000	**55.000**	55.000	55.000	60.000
Summe:	**314.279**	**355.000**	**375.000**	**375.000**	**375.000**	**380.000**
Ausgaben für die Stadt/ Einnahmen für den Regiebetrieb						
Schmutzwassergebühr	19.019	15.000	**23.000**	23.000	23.000	23.000
Oberflächengebühr an städt.Gebäuden/Einrichtungen	33.151	45.000	**38.000**	38.000	38.000	38.000
Oberflächengebühr Straßen	688.700	685.000	**778.000**	778.000	778.000	778.000
Summe:	**740.870**	**745.000**	**839.000**	**839.000**	**839.000**	**839.000**
Auswirkung auf den Haushalt der Stadt	**-426.592**	**-390.000**	**-464.000**	**-464.000**	**-464.000**	**-459.000**

6. Mittelfristige Ergebnis-, Finanzplanung, Investprogramm
6.1. Erfolgsplanvorausschau

		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
A 1.	**Materialaufwand/ Aufw. Bez. Leistungen**					
a)	Unterhaltung Kanalnetz	100.000	**155.000**	160.000	165.000	180.000
b)	Kanalreinigung	15.000	**35.000**	35.000	35.000	40.000
c)	Kanaluntersuchung	25.000	**75.000**	75.000	75.000	90.000
d)	Aufwendungen Baubetriebshof	55.000	**55.000**	55.000	55.000	60.000
e)	Grundstücksanschlüsse	100.000	**120.000**	120.000	120.000	120.000
f)	Leeren abflusslose Sammelgruben	100	**150**	150	150	150
g)	Fahrzeugunterhaltung	3.500	**7.000**	7.000	7.000	7.000
h)	Betriebsstoffe Fahrzeuge	7.000	**7.000**	7.000	7.000	8.500
i)	Unt. Maschinen u. tech. Anlagen	0	**0**	0	0	0
j)	Unterhaltung BGA	0	**0**	0	0	0
k)	Geräte, Gebrauchsgegenstände unter 1.000	500	**500**	500	500	500
l)	Einheitlicher Verbandsbeitrag	2.820.700	**2.906.280**	3.103.920	3.181.680	3.261.479
	Summe Materialaufwand	**3.126.800**	**3.360.930**	**3.563.570**	**3.646.330**	**3.767.629**
A 2.	**Abschreibungen**	**829.000**	**836.000**	**843.000**	**860.000**	**865.000**
A 3.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**					
a)	Fremddarlehen	585.000	**590.000**	610.000	620.000	650.000
b)	Sonstige Zinsaufwendungen	0	**0**	0	0	0
	Summe Zinsen u. ä. Aufwendungen	**585.000**	**590.000**	**610.000**	**620.000**	**650.000**
A 4.	**Andere betriebliche Aufwendungen**					
a)	Verbrauchsmaterial	0	**1.000**	1.000	1.000	1.000
b)	Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	300.000	**320.000**	320.000	320.000	320.000
c)	Erstattungen an verb. Unternehmen	17.500	**18.000**	18.000	18.000	20.000
d)	Sonst. Aufw. Sach- u. Dienstleistungen	2.600	**2.600**	2.600	2.600	2.600
e)	Hebegebühren Stadtwerke	58.000	**60.000**	62.000	64.000	66.000
f)	Aufw. Aus-/ Fortbildung	100	**1.000**	1.000	1.000	1.000
g)	Aufw. Reisekosten/ Dienstreisen	100	**500**	500	500	500
h)	Aufw. Dienst-/ Schutzkleidung	100	**100**	100	100	100
i)	Mieten, Pachten, Gestattungsgeb.	1.000	**500**	500	500	500
j)	Datenverarbeitung/ Softwarepflege	600	**600**	600	600	600
k)	Sachv-, Gerichts-, Gutachterkosten	9.000	**13.000**	13.000	13.000	13.000
l)	Büromaterial	0	**0**	0	0	0
m)	Fachliteratur, Zeitschriften	500	**500**	500	500	500
n)	Porto und Versandkosten	5.800	**6.000**	6.000	6.000	6.000
o)	Bankgebühren	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
p)	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.000	**500**	500	500	1.000
q)	Kfz-Versicherungen	3.500	**4.200**	4.200	4.200	4.200
r)	Haftpflichtversicherungen	4.500	**4.300**	4.300	4.300	4.300
s)	Mitgliedsbeiträge an Verbände	500	**500**	500	500	500
t)	Sonstige Beiträge	700	**500**	500	500	500
u)	So. betr. Aufwendungen	0	**1.000**	1.000	1.000	1.000
v)	Verlsut Abgang Vermögensgegenstände	0	**0**	0	0	0
w)	Wertkorrektur zu Forderungen	0	**0**	0	0	0
x)	Kraftfahrzeugsteuer	800	**800**	800	800	800
	Summe andere betriebliche Aufwendungen	**407.300**	**436.600**	**438.600**	**440.600**	**445.100**
	GESAMTAUFWENDUNGEN	**4.948.100**	**5.223.530**	**5.455.170**	**5.566.930**	**5.727.729**
E 1.	**Umsatzerlöse**					
a)	Sonderposten aus Zuwendungen	87.400	**87.400**	87.400	87.400	87.400
b)	Verw. Geb. Erstattung v. Auslagen	7.000	**0**	0	0	0
c)	Abwassergebühr Schmutzwasser	2.620.800	**3.078.000**	3.078.000	3.078.000	3.312.900
d)	Abwassergebühr Oberflächenwasser	1.950.000	**2.183.700**	2.183.700	2.183.700	2.334.300
e)	Erträge Grundstücksanschlüsse	80.000	**110.000**	110.000	110.000	110.000
f)	Geb.f.Leerung Hausklärgruben	0	**0**	0	0	0
g)	Erträge Aufl. SoPo Beiträge	19.200	**19.200**	19.200	19.200	19.200
	Summe der Umsatzerlöse	**4.764.400**	**5.478.300**	**5.478.300**	**5.478.300**	**5.863.800**
E 2.	**Zinserträge**					
a)	Sonstige Zinserträge	0	**0**	0	0	0
	Summe der Zinserträge	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 3.	**Sonstige betrieblichen Erträge**					
a)	Immat VG u. VG Sach	0	**0**	0	0	0
b)	Säumniszuschläge Mahngebühren	0	**0**	0	0	0
c)	Sonstige Erträge	20.000	**30.100**	30.100	30.100	30.100
d)	Erträge aus Aufl. von Rückstellungen	0	**0**	0	0	0
	Summe der sonstigen betrieblichen Erträge	**20.000**	**30.100**	**30.100**	**30.100**	**30.100**
	GESAMTERTRÄGE	**4.784.400**	**5.508.400**	5.508.400	5.508.400	5.893.900
	GESAMTAUFWENDUNGEN	**4.948.100**	**5.223.530**	5.455.170	5.566.930	5.727.729
	Betriebsergebnis +/-	**-163.700**	**+284.870**	**+53.230**	**-58.530**	**+166.171**
	Saldierung Gewinnvortrag/Ergebnis	**417.547**	**702.417**	**755.647**	**697.117**	**863.288**

6.2 Investitionsprogramm 2024 – 2028

BEZEICHNUNG DER MASSNAHME	Anlage	GESAMT-AUSGABEN EURO	in Vor-jahren bereitgestellt	2024 EURO	**2025 EURO**	2026 EURO	2027 EURO	2028 EURO
I. Immaterielle Vermögensgegenstände								
Sonderbeitrag KA Kleinottweiler		340.172	290.172	50.000	50.000	44.000	0	0
I. Summe Immaterialle Vermögensgegenstände		**340.172**	**290.172**	**50.000**	**50.000**	**44.000**	**0**	**0**
II. Grundst./ Grundstücksgleiche Rechte								
-		0	0	0	0	0	0	0
II. Summe Grundst./ Grundstücksgleiche Rechte		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
III. Neubau von Kanälen (Abwassersammlungsanlagen)								
-		0	0	0	**0**	0	0	0
III. Summe Neubau von Kanälen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
IV. Erneuerung von Kanälen (Abwassersammlungsanl.)								
Umsetzung Sanierungskonzept Bexbach						400.000	400.000	400.000
Am Kraftwerk, Inliner	1009	705.000	580.000	180.000	125.000			
Am Sportpark, Kanalerneurung	1012	670.000	520.000	0	150.000			
Am Steinbruch, 2. BA, Erneuerung Kanal	1024	155.000	125.000	0	30.000			
Friedrichstraße, Inliner	1026	225.000	225.000	0	0			
Mozartstraße, Inliner	1027	245.000	245.000	0	0			
Johannes-Bossung-Str., Kanalerneuerung	1029	250.000	250.000	250.000	0			
Heinrichstraße, Inliner	1030	30.000	30.000	30.000	0			
Eberfurterstraße, Kanalerneuerung		135.000	0	0	135.000			
SUMME Bexbach		**2.415.000**	**1.975.000**	**460.000**	**440.000**	**400.000**	**400.000**	**400.000**
Umsetzung Sanierungskonzept Oberbexbach						200.000	200.000	200.000
NS Frankenholzerstr. II, Inliner	2021	90.000	90.000	20.000	0			
Feilbacher Hang, Kanalnetz	2025	170.000	170.000	170.000	0			
Im Burrfeld, Kanalerneuerung		280.000	0	0	280.000			
SUMME Oberbexbach		**90.000**	**0**	**190.000**	**280.000**	**200.000**	**200.000**	**200.000**
Umsetzung Sanierungskonzept Frankenholz						100.000	100.000	100.000
Zufahrt "Zur Grube"/ Viktoriastr., Inliner	3014	70.000	70.000	0	0			
Lenaustraße (Gärten), Inliner	3015	100.000	100.000	20.000	0			
Banatstraße, Kanalerneuerung		800.000	0	0	400.000			
SUMME Frankenholz		**0**	**0**	**20.000**	**400.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
Umsetzung Sanierungskonzept Höchen						100.000	100.000	100.000
SUMME Höchen		**0**	**0**	**0**	**0**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
Umsetzung Sanierungskonzept Kleinottweiler						100.000	100.000	100.000
SUMME Kleinottweiler		**0**	**0**	**0**	**0**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
Umsetzung Sanierungskonzept Niederbexbach						150.000	150.000	150.000
SUMME Niederbexbach		**0**	**0**	**0**	**0**	**150.000**	**150.000**	**150.000**
IV. Summe Erneuerung von Kanälen		**2.505.000**	**1.975.000**	**670.000**	**1.120.000**	**1.050.000**	**1.050.000**	**1.050.000**
Summe III. + IV. Abwassersammelanlagen		**2.505.000**	**1.975.000**	**670.000**	**1.120.000**	**1.050.000**	**1.050.000**	**1.050.000**
V. Betriebs- und Geschäftsausstattung								
Erwerb immaterielle Vermögensgegenstände		0	0	0	0	0	0	0
Erwerb Fahrzeuge		0	0	0	20.000	0	0	0
Erwerb bewegl. Vermögen (BGA)		3.500	0	3.000	0	0	0	0
V. Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung		**3.500**	**0**	**3.000**	**20.000**	**0**	**0**	**0**
Summe III.-V. Sachanlagen		**2.508.500**	**1.975.000**	**673.000**	**1.140.000**	**1.050.000**	**1.050.000**	**1.050.000**
Summe I. - V. Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände		**2.848.672**	**2.265.172**	**723.000**	**1.190.000**	**1.094.000**	**1.050.000**	**1.050.000**

Erläuterung der Maßnahmen des Investitionsprogrammes 2024 - 2028

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

Sonderbeitrag Kläranlage Kleinottweiler 385.000 €

Der EVS errichtete an der KA Kleinottweiler eine Entlastungsanlage zur Kläranlage Limbach. Diese dient der Entsorgung von Niederschlagswasser. Zu diesen Investitionen hat die Stadt gemäß dem EVS-Gesetz einen Sonderbeitrag zu leisten, der sich im vorliegenden Fall auf 50% der Investitionskosten beläuft.

Da das Kanalwerk nicht Eigentümer der Entlastungsanlage ist, wird in Höhe des Sonderbeitrages ein immaterieller Vermögensgegenstand gebildet und entsprechend der Laufzeiten abgeschrieben.

Der Gesamtbetrag über rd. 385.000 € wird in Raten bis ins Jahr 2026 zahlungswirksam.

IV. Erneuerung von Kanälen

Am Kraftwerk, Inlinersanierung SW Kanal 705.000 €

Erneuerung eines Kanalabschnittes in geschlossener Bauweise (Inliner+ TIP) sowie in kleineren Teilbereichen in offener Bauweise. (SK 5). Die Arbeiten sind zu ca. 99% abgeschlossen. Bedingt durch die teilweise nicht wie geplant durchführbare Inlinersanierung, mussten Teile in offener Bauweise instandgesetzt werden. Dies hat zur Folge, dass zusätzliche Mittel erforderlich werden.

Am Sportpark, Kanalerneuerung 670.000 €

Erneuerung eines Kanalabschnittes in offener Bauweise wegen hydraulischer Überlastung. Zustand: (SK 5). Aufgrund von Preissteigerungen und Anpassungen in der Ausführung muss die Maßnahme nachfinanziert werden. Die Maßnahme wurde im September 2024 abgeschlossen.

Am Steinbruch 2. BA, Kanalerneuerung 155.000 €

Erneuerung eines Kanalabschnittes in offener Bauweise wegen hydraulischer Unterdimensionierung und schadhaftem Zustand. (SK 5). Die Maßnahme muss aufgrund von Preisanpassungen geringfügig nachfinanziert werden. Die Arbeiten werden bis Mitte Oktober 2024 fertiggestellt sein.

Friedrichstr., Inlinersanierung 225.000 €

Erneuerung eines Kanalabschnittes in geschlossener (Inliner) Bauweise wegen schadhaftem Zustand. (SK 5 + 4). Bei der Verfilmung zur Erstellung der Ausschreibung hat sich gezeigt, dass infolge von Deformation ein Teilbereich in offener Bauweise erneuert werden muss. Diese Arbeiten werden vor der Linersanierung durchgeführt. Die Arbeiten zum Teil der offenen Bauweise sind abgeschlossen. Die Linerarbeiten wurden vergeben.

Mozartstraße, Inlinersanierung **245.000 €**

Erneuerung eines Kanalabschnittes in offener Bauweise wegen schadhaftem Zustand (SK 4/5). Die Arbeiten sind abgeschlossen.

Johannes-Bossung-Straße, Kanalerneuerung **250.000 €**

Erneuerung des Kanales in offener Bauweise infolge geplanter Straßendecken- und Gehwegsanierung. Der bauliche Zustand des Kanals ist der Prioritätsstufe 1 + 2 zugeordnet. Die Ausschreibung ist zur Zeit in Bearbeitung.

Heinrichstraße, Inliner **30.000 €**

Erneuerung eines Kanalabschnittes in geschlossener (Inliner) Bauweise wegen schadhaftem Zustand der Prioritätsstufe 1. Die Auftragsvergabe ist erfolgt.

Eberfurterstraße, Kanalerneuerung **135.000 €**

Erneuerung eines Kanalabschnittes wegen schadhaftem Zustand.

Frankenholzer Str., Inlinersanierung **230.000 €**

Erneuerung eines Kanalabschnittes in geschlossener (Inliner) sowie offener Bauweise wegen schadhaftem Zustand und hydraulischer Überlastung (SK5).

NS Frankenh.str., Inlinersanierung **90.000 €**

Erneuerung eines Kanalabschnittes in geschlossener (Inliner) sowie offener Bauweise wegen schadhaftem Zustand und hydr. Auslastung. (SK 5). Nachfinanzierung wegen Mehrkosten in 2024.

Feilbacher Hang, Kanalnetz **170.000 €**

Vertraglich geregelte anteilige Kostenübernahme des Kanalnetzes.

Im Burrfeld., Kanalerneurung **280.000 €**

Erneuerung eines Kanalabschnittes in offener Bauweise wegen schadhaftem Zustand. Priorität 1. Die Maßnahme soll in 2025 im Zusammenhang mit der Asphalterneuerung durchgeführt werden.

Inlinersanierung Viktoriastr., u. Zufahrt zur Grube, B-F **70.000 €**

Erneuerung eines Kanalabschnittes in geschlossener Bauweise (Inliner) wegen schadhaftem Zustand. (SK 3). Die Arbeiten sind zur Zeit am Laufen.

Inlinersanierung Lenaustr. (Gärten), B-F **100.000 €**

Erneuerung eines Kanalabschnittes in geschlossener Bauweise (Inliner) wegen schadhaftem Zustand. (SK 3). Aufgrund von Mehrkosten muss im Jahr 2024 nachfinanziert werden.

Banatstraße, Kanalerneurung **400.000 €**

Erneuerung eines Kanalabschnittes in offener Bauweise wegen schadhaftem Zustand.

Umsetzung Sanierungskonzepte in den Stadtteilen

Der Finanzplanungszeitraum ist ansonsten geprägt von Kanalsanierungen aus der Umsetzung der erstellten Kanalsanierungskonzepte. Konkrete Einzelmaßnahmen werden nach Vorlage und Sichtung der Konzepte entsprechend der Prioritäten dargestellt.

V. Betriebs- und Geschäftsausstattung 20.000 €

Beschaffung eines Fahrzeuges als Ersatzbeschaffung für den Nissan Navarra.
Der Nissan wird an den Fachdienst 2 – Baubetriebshof zum Restbuchwert abgegeben.

6.3 Übersicht über die Entwicklung der Mittelherkunft und Verwendung im Vermögensplan 2024 – 2028

Einnahmen (Mittelherkunft)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Abschreibungen	829.000	**836.000**	843.000	860.000	865.000
Auflösung Zuschüsse u. Beiträge Dritter (SOP)	-106.600	**-106.600**	-106.600	-106.600	-106.600
Veränderung Rückstellungen	0	**0**	0	0	0
Jahresgewinn	0	**284.900**	53.230	0	166.171
Abbau flüssige Mittel	252.300	**0**	0	0	0
Zugänge Sonderposten/ Abgang Anlagenverm.	0	**0**	0	0	0
Veränderung Forderungen/ Verbindlichkeiten	0	**0**	0	0	0
Kreditaufnahme	1.017.600	**1.325.700**	1.454.370	1.505.130	1.275.429
Veränderung Liquidität	0	**0**	0	0	0
Gesamtausgaben	**1.992.300**	**2.340.000**	2.244.000	2.258.530	2.200.000
Ausgaben (Mittelverwendung)					
Sachanlagen, immat. Anlagenwerte	723.000	**1.190.000**	1.094.000	1.050.000	1.050.000
Veränderung Forderungen/ Verbindlichkeiten	0	**0**	0	0	0
Tilgung von Kreditmarktdarlehen	1.105.600	**1.150.000**	1.150.000	1.150.000	1.150.000
Jahresverlust	163.700	**0**		58.530	
Veränderung Liquidität	0	**0**			
Gesamteinnahmen	**1.992.300**	**2.340.000**	2.244.000	2.258.530	2.200.000

6.4 Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Regiebetriebes Abwasserbeseitigung, die sich von 2024 bis 2028 auf den Haushalt der Stadt auswirken

Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro	Ansatz 2027 Euro	Ansatz 2028 Euro
Einnahmen für die Stadt/ Ausgaben für den Regiebetrieb					
Verwaltungskostenerstattungen	300.000	320.000	320.000	320.000	320.000
Leistungen Baubetriebshof	55.000	55.000	55.000	55.000	60.000
Summe:	**355.000**	**375.000**	**375.000**	**375.000**	**380.000**
Ausgaben für die Stadt/ Einnahmen für den Regiebetrieb					
Schmutzwassergebühr	15.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Oberflächengebühr an städt.Gebäuden/Einrichtgn.	45.000	38.000	38.000	38.000	38.000
Oberflächengebühr Straßen	685.000	778.000	778.000	778.000	778.000
Summe:	**745.000**	**839.000**	**839.000**	**839.000**	**839.000**
Auswirkung auf den Haushalt der Stadt	**-390.000**	**-464.000**	**-464.000**	**-464.000**	**-459.000**

Zur Information:

Gebührenbedarfsberechnung 2025 bis 2027	Kalkulation Gebührenzeitraum 2025-2027 laut Planansätzen, bereinigt um nicht Gebührenrelevante Konten									
AUFWENDUNGEN NACH AUFWANDSARTEN	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Summe	Anteil Schmutz-wasser	Anteil Oberflächen-entwässerung	spezieller Aufwand und Ertrag	Verteilungs-schlüssel	SW KT 1	OW KT 2
Materialaufwand										
Unterhaltung Kanalnetz	155.000,00	160.000,00	165.000,00	**480.000,00**	170.304,00	309.696,00		Mittelwert	35,48%	64,52%
Kanalreinigung	35.000,00	35.000,00	35.000,00	**105.000,00**	39.585,00	65.415,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Kanaluntersuchung	75.000,00	75.000,00	75.000,00	**225.000,00**	84.825,00	140.175,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Aufwendungen für den Baubetriebshof	55.000,00	55.000,00	55.000,00	**165.000,00**	16.351,50	148.648,50		Mittelwert Vorj.	9,91%	90,09%
Aufwendungen für Grundstücksanschlüsse	120.000,00	120.000,00	120.000,00	**360.000,00**	0,00	0,00	360.000,00	Echtverteilung		
Leeren von abflusslosen Sammelgruben	150,00	150,00	150,00	**450,00**	0,00	0,00	450,00	Echtverteilung		
Fahrzeugunterhaltung	7.000,00	7.000,00	7.000,00	**21.000,00**	7.917,00	13.083,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Betriebsstoffe Fahrzeuge	7.000,00	7.000,00	7.000,00	**21.000,00**	7.917,00	13.083,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Unt: Maschinen u. techn. Anlagen	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Unterhaltung Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Geräte u. Gebrauchsgegenstände u. 1000	500,00	500,00	500,00	**1.500,00**	565,50	934,50		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Einheitlicher Verbandsbeitrag zum Abwasserverband Saar	2.906.280,00	3.103.920,00	3.181.680,00	**9.191.880,00**	6.710.072,40	2.481.807,60		EVS-Aufteilung	73,00%	27,00%
Summe Materialaufwand	**3.360.930,00**	**3.563.570,00**	**3.646.330,00**	**10.570.830,00**	**7.037.537,40**	**3.172.842,60**	**360.450,00**			
Abschreibungen	836.000,00	843.000,00	860.000,00	**2.539.000,00**	**957.203,00**	**1.581.797,00**		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen										
Fremddarlehen	590.000,00	610.000,00	620.000,00	**1.820.000,00**	686.140,00	1.133.860,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Sonstige Zinsaufwendungen	0,00			**0,00**	0,00	0,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Summe Zinsen u. ä. = Kalkulatorische Zinsen	**590.000,00**	**610.000,00**	**620.000,00**	**1.820.000,00**	**686.140,00**	**1.133.860,00**	**0,00**			
Andere betriebliche Aufwendungen										
Verbrauchsmaterial	1.000,00	1.000,00	1.000,00	**3.000,00**	1.131,00	1.869,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	320.000,00	320.000,00	320.000,00	**960.000,00**	303.360,00	656.640,00		Mittelwert Vorj.	31,60%	68,40%
Erstattungen an verb. Unternehmen	18.000,00	18.000,00	18.000,00	**54.000,00**	20.358,00	33.642,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Sonst. Aufw. Sach- u. Dienstleistungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	**3.000,00**	1.131,00	1.869,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Hebegebühren Stadtwerke	60.000,00	62.000,00	64.000,00	**186.000,00**	186.000,00	0,00		Echtverteilung	100,00%	0,00%
Aufw. Aus-/ Fortbildung	1.000,00	1.000,00	1.000,00	**3.000,00**	1.131,00	1.869,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Aufw. Reisekosten/ Dienstreisen	500,00	500,00	500,00	**1.500,00**	565,50	934,50		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Aufw. Dienst-/ Schutzkleidung	100,00	100,00	100,00	**300,00**	113,10	186,90		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Mieten, Pachten, Gestattungsgeb.	500,00	500,00	500,00	**1.500,00**	135,00	1.365,00		Mittelwert Vorj.	9,00%	91,00%
Datenverarbeitung/ Softwarepflege	600,00	600,00	600,00	**1.800,00**	678,60	1.121,40		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Sachv-, Gerichts-, Gutachterkosten	13.000,00	13.000,00	13.000,00	**39.000,00**	14.703,00	24.297,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Büromaterial	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Fachliteratur, Zeitschriften	500,00	500,00	500,00	**1.500,00**	565,50	934,50		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Porto und Versandkosten	6.000,00	6.000,00	6.000,00	**18.000,00**	6.786,00	11.214,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Bankgebühren	1.000,00	1.000,00	1.000,00	**3.000,00**	1.131,00	1.869,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Sonstige Geschäftsaufwendungen	500,00	500,00	500,00	**1.500,00**	565,50	934,50		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Kfz-Versicherungen	4.200,00	4.200,00	4.200,00	**12.600,00**	4.750,20	7.849,80		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Haftpflichtversicherungen	4.300,00	4.300,00	4.300,00	**12.900,00**	4.863,30	8.036,70		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Mitgliedsbeiträge an Verbände	500,00	500,00	500,00	**1.500,00**	565,50	934,50		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Sonstige Beiträge	500,00	500,00	500,00	**1.500,00**	565,50	934,50		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
So. betr. Aufwendungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	**3.000,00**	1.131,00	1.869,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Verl. Abg. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	Echtverteilung		
Wertkorrektur zu Forderungen	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	Echtverteilung		
Kraftfahrzeugsteuer	800,00	800,00	800,00	**2.400,00**	904,80	1.495,20		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	Echtverteilung		
Summe andere betriebliche Aufwendungen	**435.000,00**	**437.000,00**	**439.000,00**	**1.311.000,00**	**551.134,50**	**759.865,50**	**0,00**			
GESAMTAUFWENDUNGEN	**5.221.930,00**	**5.453.570,00**	**5.565.330,00**	**16.240.830,00**	**9.232.014,90**	**6.648.365,10**	**360.450,00**			
ERLÖSE NACH ERLÖSARTEN					**0,58**	**0,42**		**<<< %-Anteil**		
Umsatzerlöse										
Sonderposten aus Zuwendungen	87.400,00	87.400,00	87.400,00	**262.200,00**	98.849,40	163.350,60		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Kanalbenutzungsgebühr Schmutzwasser				**0,00**	0,00			fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Kanalbenutzungsgebühr Oberflächenentwässerung				**0,00**		0,00		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Erträge aus Grundstücksanschlüssen	110.000,00	110.000,00	110.000,00	**330.000,00**	0,00	0,00	330.000,00	Echtverteilung		
Auflösung der Sonderposten	19.200,00	19.200,00	19.200,00	**57.600,00**	21.715,20	35.884,80		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Summe der Umsatzerlöse	**129.200,00**	**129.200,00**	**129.200,00**	**387.600,00**	**120.564,60**	**199.235,40**	**330.000,00**			
Zinserträge										
Zinsen von privaten Unternehmen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**						
Sonstige Zinserträge	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00		Echtverteilung		
Summe der Zinserträge	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
Aktivierte Eigenleistungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Sonstige betriebliche Erträge										
Verwaltungsgebühren Erstattungen von Auslagen	0,00	0,00	0,00	**0,00**			0,00	Echtverteilung		
Geb.f. Leerung Hausklärgruben	100,00	100,00	100,00	**300,00**			300,00	Echtverteilung		
Ertrag v. verb. Unternehmen	0,00	0,00	0,00	**0,00**			0,00	fiktiver 2-Kanal	37,70%	62,30%
Immat VG u. VG Sach	0,00	0,00	0,00	**0,00**			0,00	Echtverteilung		
Säumniszuschläge Mahngebühren	0,00	0,00	0,00	**0,00**			0,00	Echtverteilung		
Verkauf Angebotsunterlagen	0,00	0,00	0,00	**0,00**			0,00	Echtverteilung		
Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	**0,00**			0,00	Echtverteilung		
Kostenrückersätze	0,00	0,00	0,00	**0,00**			0,00	Echtverteilung		
Sonstige Erträge	30.000,00	30.000,00	30.000,00	**90.000,00**			90.000,00	Echtverteilung		
Abwasserabgabe Kleineinleiter	0,00	0,00	0,00	**0,00**			0,00	Echtverteilung		
Erträge auf Auflösung von Sonderp. Wertber. Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	**0,00**			0,00	Echtverteilung		
Erträge aus Aufl. von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	**0,00**			0,00	Echtverteilung		
Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0,00	0,00	**0,00**			0,00	Echtverteilung		
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	**0,00**			0,00	Echtverteilung		
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	**0,00**			0,00	Echtverteilung		
Summe der sonstigen betrieblichen Erträge	**30.100,00**	**30.100,00**	**30.100,00**	**90.300,00**	**0,00**	**0,00**	**90.300,00**			
ERLÖSE ohne Gebührenerlöse	**159.300,00**	**159.300,00**	**159.300,00**	**477.900,00**	**120.564,60**	**199.235,40**	**420.300,00**			
GESAMTAUFWENDUNGEN	**5.221.930,00**	**5.453.570,00**	**5.565.330,00**	**16.240.830,00**	**9.232.014,90**	**6.648.365,10**	**360.450,00**			
Durch Gebühren zu decken ohne Gewinnvortrag					**9.111.450,30**	**6.449.129,70**	**59.850,00**			
Gewinn insgesamt	**+0**									
angenommene Ergebnisverbesserung										
Gewinnberücksichtigung in Kalkulation										
Über-/ Unterdeckung Vorjahre	**196.341**				**114.142**	**82.199**				
Durch Gebühren zu decken nach Gewinnvortrag				**15.756.921**	**9.225.593**	**6.531.329**				
Bemessungsgrundlagen im Kalkulationszeitraum					**2.430.000 m³**	**7.530.000 m³**				
Höhe der Gebühr im Dreijahreszeitraum					**3,80 €**	**0,87 €**				

Kostenverhält	58,1%	41,9%