

WIRTSCHAFTSPLAN

des

**Abwasserzweckverbandes
HERXHEIM (Ortsbezirk Hayna) - ERLNBACH**

für das

WIRTSCHAFTSJAHR 2025

Wirtschaftsplan des Abwasserzweckverbandes Hayna-Erlenbach

Inhaltsverzeichnis

1. Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan gem. § 15 Abs. 2 EigAnVO	Seite 1 – 3
2. Wirtschaftsplan – Erfolgsplan	Seite 4 – 7
3. Wirtschaftsplan – Vermögensplan	Seite 8 – 10
4. Investitionsplan	Seite 11
4. Finanzplan mit Investitionsprogramm 2024 – 2028	Seite 12 – 15

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2025 des Zweckverbandes für Abwasserbeseitigung Hayna-Erlenbach
gem. § 15 Abs. 2 EigAnVO

I. Erläuterung der Ansätze im Wirtschaftsplan 2025

1. Erfolgsplan

Das Volumen des Erfolgsplanes 2025 beläuft sich auf 238 T€ und liegt auf dem Niveau der Vorjahresansätze (+ 4 T€). Die Kostenansätze im Erfolgsplan wurden an den Ergebnissen des Wirtschaftsjahres 2023 sowie den Entwicklungen in 2024 orientiert. Neben den Personal- und Materialkosten wurden die üblichen Wartungs- und Unterhaltungsmaßnahmen berücksichtigt. Kostensteigerungen ergeben sich bei den Fremdlöhnen aufgrund der Einführung des TVV bei den VG Werken (+ 10 T€). Die Einführung der Umsatzsteuerpflicht (§ 2b UStG) wurde auf 01.01.2027 verschoben; insoweit sind hieraus keine Kostensteigerungen im Bereich der Betriebsführungskosten in 2025 zu erwarten.

Die Kosten für Schmutzwasserabgabe wurden auf der Basis der aktuellen Bescheidwerte ermittelt und mit 4.900 € angesetzt.

2. Vermögensplan

Im Wirtschaftsjahr 2025 sind Mittel in Höhe von 115 T€ veranschlagt. Aufgrund der Ergebnisse der Überprüfung der Anlage bezüglich Austausch von Pumpen und Optimierung des Rechens und dem weiteren erheblichen Investitionsbedarf im Bereich Dosieranlage, E-Technik wurde eine Wirtschaftlichkeitsstudie im Hinblick auf Kooperation mit benachbarten Kläranlagen in 2022 beauftragt; für die Fördermittel der Wasserwirtschaft bewilligt wurden. Die Studie wurde 2024 abgeschlossen. Auf Basis der Studie sollen dann weitere Planungen ab 2025 erfolgen; hier ist vorgesehen weitere Fördermittel zu beantragen. Weitere Investitionen in den Bestand wurden daher zurückgestellt.

- Planungskosten Optimierung der Abwasserreinigung, Kooperationsmöglichkeiten	100.000,00 €
- Kläranlage (Vorsorgeansatz)	10.000,00 €
- Betriebs- und Geschäftsausstattungen (Vorsorgeansatz)	<u>5.000,00 €</u>
- Summe:	115.000,00 €

Die Finanzierung der Investitionskosten erfolgt über Umlagen der Verbandsmitglieder.

II. Ermittlung der Umlagenquote gemäß § 17 Abs. 1 der Verbandsordnung

Nach § 17 Abs. 1 der Verbandsordnung ist Berechnungsgrundlage für die Kostenverteilung zwischen den Verbandsgemeinden die bei Baubeginn der Kläranlage zugrundeliegenden Einwohnergleichwerte und Einwohnerzahl.

Abweichend hiervon sind die Kosten für die Verbindungssammler von den Mitgliedsgemeinden direkt zu tragen.

Für die Ermittlung der Kostenanteile im Rahmen der Wirtschaftsplanung ist von folgenden Quoten für die Finanzierung der Betriebskosten und Investitionskosten, ausgenommen Verbindungssammler, auszugehen:

	%-Anteil
VG Herxheim:	60,90 %
VG Kandel:	39,10 %
Summe:	100,00 %

Berechnung der Kostenanteile der Verbandsgemeinden nach § 17 Abs. 1 Verbandsordnung:

	Gesamtkosten lt. Wirtschaftsplan	Anteil VG Herxheim 60,90%	Anteil VG Kandel 39,10%
Betriebskosten (abzüglich Erlöse)	238.500,00 €	145.300,00 €	93.200,00 €
Investitionskosten			
- Investitionskosten Kläranlage Hayna - Erlenbach	115.000,00 €	70.000,00 €	45.000,00 €
-			
Summe:	353.500,00 €	215.300,00 €	138.200,00 €

III. Gesamtzusammenstellung des Wirtschaftsplanes

Nachfolgend sind die Ansätze des Wirtschaftsplanes 2025 sowie die Gegenüberstellung zum Vorjahresansatz und zum Rechnungsergebnis 2023 dargestellt:

	Wirtschaftsvoranschlag		Wirtschaftsrechnung
	2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR
Einnahmen			
Erfolgsplan	238.500,00	233.000,00	191.804,96
Vermögensplan	115.000,00	125.000,00	9.848,38
Ausgaben			
Erfolgsplan	238.500,00	233.000,00	191.804,96
Vermögensplan	115.000,00	125.000,00	9.848,38
Gesamtsumme	353.500,00	358.000,00	201.653,34

Wirtschaftsplan – Erfolgsplan 2025

Erfolgsplan 2025

Kontonr	Bezeichnung	Ertrag (Einnahmen)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
4020100	Betriebskostenumlage der Mitgliedsgemeinden	238.500,00	233.000,00	186.989,14	
5320100	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			275,08	
5340700	Schadenersätze			3.812,16	
6200100	Zinsen aus Bankkonten			728,58	
	Summe Erträge:	238.500,00	233.000,00	191.804,96	
	Summe Aufwendungen:	238.500,00	233.000,00	191.804,96	
	Ergebnis:			0,00	

Erfolgsplan 2025

Kontonr	Bezeichnung	Aufwand (Ausgaben)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
5400100	Fremdbezug von Elektrizität - Grundpreise -	1.700,00	1.200,00	1.599,40	
5400200	Fremdbezug von Elektrizität - Arbeitspreise -	26.000,00	35.000,00	24.793,61	
5400300	Fremdbezug von Wasser - Wiederk. Beitrag -	300,00		267,54	
5400400	Fremdbezug von Wasser - Arbeitspreise -	100,00	600,00	15,50	
5400600	Fremdbezug von Gas - Arbeitspreise -	1.000,00	1.000,00	859,04	
5410100	Brenn- und Treibstoffe (Betriebsstoffe)		100,00		
5410300	Aufbereitungsstoffe (Belebung Flockungs-u.a.Mittel)	6.000,00	3.500,00	4.056,23	
5470100	Fremdleistungen - Grundstücke und Bauten -	2.000,00	1.000,00	845,26	
5471100	Fremdleistungen - Technische Einrichtungen -	1.000,00	700,00	942,88	
5474100	Fremdleistungen - Abwasserreinigungsanlagen -	20.000,00	24.000,00	8.750,72	
5475100	Klärschlamm- u. Bodenuntersuchungen, Kläranlagenüberwachung		500,00	221,30	
5475200	Fremdleistungen - Klärschlammuntersuchungen -			194,60	
5475300	Fremdleistungen: Klärschlamm- abfuhr und -entwässerung	65.000,00	65.000,00	48.453,55	
5475400	Müllgebühren	4.000,00	4.000,00	2.240,18	Kostenerhöhung Sandfangrückstände
5476100	Fremdleistungen - Sonstiges -	8.000,00	4.000,00		Prüfung Ex-Schutz + ortsunveränderliche elektr. Betriebsmittel
5477100	Fremdlöhne	72.000,00	62.000,00	63.740,07	2023 incl.USt; USt-pflicht § 2b UStG verschoben auf 2027
5478200	Fremdleistungen Kfz. Kosten	2.000,00	2.200,00	3.345,38	2023 incl. USt; USt-pflicht § 2b UStG verschoben auf 2027
5478900	Fremdleistungen - Betriebsführungsumlage KKR	500,00	500,00	464,00	
5490100	Laborbedarf	2.000,00	2.000,00	1.905,72	
5490200	Sonstiges		200,00		
5900300	Abwasserabgabe	4.900,00	4.900,00	4.867,44	
5910100	Mieten und Pachten	300,00	200,00	265,89	
5910600	Gebäudereinigung, Heizung, Beleuchtung	800,00	800,00	595,00	
5920100	Sachversicherungen	3.400,00	3.200,00	5.392,03	
5930100	Bürobedarf	300,00	200,00	185,47	
5940500	Verbindungen Störmeldemodem			7,83	
5990300	Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde Herxheim	1.200,00	1.200,00	1.182,78	
5990500	Verwaltungskostenbeitrag	13.000,00	12.000,00	11.990,00	
5990900	Aufwendungen für Datenver- arbeitung	2.500,00	2.500,00	2.706,36	
5991300	Sonstige Geschäftsaufwendungen	500,00	500,00	641,37	
5991600	Beratungs- und Dienstleistungsaufwand (Arbeitssicherheitsbetreuung)			116,61	
5992500	Dienst- und Schutzkleidung			193,16	

Erfolgsplan 2025

Kontonr	Bezeichnung	Aufwand (Ausgaben)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
6610300	Periodenfremde Aufwendungen - bezogene Leistungen -			961,69	
6800900	Grundsteuer			4,35	
	Summe Erträge:	238.500,00	233.000,00	191.804,96	
	Summe Aufwendungen:	238.500,00	233.000,00	191.804,96	
	Ergebnis:			0,00	

Wirtschaftsplan – Vermögensplan
und Investitionsplan 2025

Vermögensplan 2025

Aktiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf		Finanzierungsmittel	
		2025	2024	2025	2024
038	Abwasserentsorgungsanlagen - Kläranlagen -	110,00	120,00		
071	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5,00	5,00		
	Summe Aktiva	115,00	125,00		
	Summe Finanzierungsbedarf:	115,00	125,00		
	Summe Finanzierungsmittel:				
	Über-/Unterdeckung:				

Vermögensplan 2025

Passiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf		Finanzierungsmittel	
		2025	2024	2025	2024
311	Erhaltene Anzahlungen			115,00	125,00
791	Jahresgewinn/-verlust				
Summe Passiva				115,00	125,00

Summe Finanzierungsbedarf:	115,00	125,00
Summe Finanzierungsmittel:	115,00	125,00
Über-/Unterdeckung:		

Investitionsplan 2025

Konto-Nr.	Maßnahme Gemeinde	Maßnahmenbezeichnung Gemeindebezeichnung	Planansatz 2024	Planansatz 2025	VE 2025	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher- bereitgestellt
0380100		Abwasserentsorgungsanlage -Kläranlage-					
	2 4	Kläranlage allgemein - Vorsorgeansatz	10,00	10,00		35,00	25,00
		Summe Gemeinde 4 Erlenbach	10,00	10,00		35,00	25,00
	8 381	Machbarkeitsstudie und Wirtschaftlichkeitsbewertung "Optimierung der Abwasserreinigung"; interkommunale Kooperation	10,00			50,00	50,00
	10 381	Optimierung Abwasserreinigung; interkommunale Kooperation	100,00	100,00		5.250,00	250,00
		Summe Gemeinde 381 Hayna	110,00	100,00		5.300,00	300,00
		Summe Konto 0380100 Abwasserentsorgungsanlage -Kläranlage-	120,00	110,00		5.335,00	325,00
0710100		Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	1 4	Labor, Werkstatt	5,00	5,00		35,00	15,00
		Summe Gemeinde 4 Erlenbach	5,00	5,00		35,00	15,00
		Summe Konto 0710100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5,00	5,00		35,00	15,00
Gesamtsumme			125,00	115,00		5.370,00	340,00

KIS-KRW | Filterangabe(n): Nullwerte gedruckt: Nein | Nachkommastellen gedruckt: Ja

Finanzplan mit Investitionsprogramm
2024 - 2028

Finanzplan 2025

Aktiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf					Finanzierungsmittel				
		2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026	2027	2028
038	Abwasserentsorgungsanlagen - Kläranlagen -	120,00	110,00	2.505,00	2.505,00						
071	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5,00	5,00	5,00	5,00						
	Summe Aktiva	125,00	115,00	2.510,00	2.510,00						
	Summe Finanzierungsbedarf:	125,00	115,00	2.510,00	2.510,00						
	Summe Finanzierungsmittel:	125,00	115,00	2.510,00	2.510,00						
	Über-/Unterdeckung:										

Finanzplan 2025

Passiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf					Finanzierungsmittel				
		2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026	2027	2028
311	Erhaltene Anzahlungen						125,00	115,00	2.510,00	2.510,00	
791	Jahresgewinn/-verlust										
Summe Passiva							125,00	115,00	2.510,00	2.510,00	

Summe Finanzierungsbedarf:	125,00	115,00	2.510,00	2.510,00
Summe Finanzierungsmittel:	125,00	115,00	2.510,00	2.510,00
Über-/Unterdeckung:				

Investitionsprogramm 2025 Gesamtübersicht

	Gesamt	Frühere Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre
Gesamtkosten	5.370,00	100,00	125,00	115,00	2.510,00	2.510,00		10,00
Baumaßnahmen	4.870,00	10,00	15,00	15,00	2.410,00	2.410,00		10,00
Planungskosten	500,00	90,00	110,00	100,00	100,00	100,00		
Finanzierungsmittel	5.370,00	100,00	125,00	115,00	2.510,00	2.510,00		10,00
Investitionskostenumlage	3.250,00	64,00	81,00	75,00	1.510,00	1.510,00		10,00
Fördermittel	2.120,00	36,00	44,00	40,00	1.000,00	1.000,00		
Nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten								