

WIRTSCHAFTSPLAN

des

**Zweckverbandes für Abwasserbeseitigung
der Verbandsgemeinden Herxheim und Landau-Land**

„QUODBACHGRUPPE“

für das

WIRTSCHAFTSJAHR 2025

Wirtschaftsplan des Abwasserzweckverbandes Quodbachgruppe

Inhaltsverzeichnis

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

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2025 des Zweckverbandes für Abwasserbeseitigung Quodbachgruppe
gem. § 15 Abs. 2 EigAnVO

I. Erläuterung der Ansätze im Wirtschaftsplan

1. Erfolgsplan

Das Volumen des Erfolgsplanes beläuft sich auf 286 T€. Die Kostenansätze im Erfolgsplan wurden an den Ergebnissen des Wirtschaftsjahres 2023 sowie den Entwicklungen im Wirtschaftsjahr 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 (+ 15 T€ ggü. 2023).

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.

2. Vermögensplan

Im Wirtschaftsjahr sind Investitionen in Höhe von 20.000,00 € für nachfolgende Maßnahmen veranschlagt:

- maschinentechnische Ausrüstung (Vorsorgeansatz)	10.000,00 €
- Betriebs- und Geschäftsausstattungen (Vorsorgeansatz)	<u>10.000,00 €</u>
Summe:	20.000,00 €

Die Finanzierung der Investitionskosten erfolgt über Umlagen der Verbandsmitglieder.

II. Ermittlung der Umlagequote gemäß § 17 Abs. 2 der Verbandsordnung

Nach § 17 Abs. 2 der Verbandsordnung ist Berechnungsgrundlage für die Kostenverteilung zwischen den Verbandsgemeinden die melderechtliche Einwohnerzahl (erster Wohnsitz) der Ortsgemeinden zum 31.12. des Vorjahres.

Die maßgebliche Einwohnerzahl wird bei der Abrechnung der Betriebs- und Investitionskostenumlage nach Ende des jeweiligen Wirtschaftsjahres zugrunde gelegt.

Für die Ermittlung der Kostenanteile im Rahmen der Wirtschaftsplanung werden die Einwohnerzahlen per 31.12.2023 zugrunde gelegt.

	Einwohner	%-Anteil
Insheim:	2.191	69,98 %
Impflingen:	940	30,02 %
Summe:	3.131	100,00 %

Berechnung der Kostenanteile der Verbandsgemeinden nach Einwohnerschlüsseln gemäß § 17 Abs. 2 Verbandsordnung:

	Gesamtkosten lt. Wirtschaftsplan	Anteil VG Herxheim 69,98 %	Anteil VG Landau-Land 30,02 %
Betriebskosten (abzüglich Erlöse)	286.450,00 €	200.450,00 €	86.000,00 €
Investitionskosten	20.000,00 €	14.000,00 €	6.000,00 €
Gesamtkosten [Anteile gerundet]	306.450,00 €	214.450,00 €	92.000,00 €

Die Endabrechnung erfolgt nach Ende des Wirtschaftsjahres auf Basis der angefallenen Kosten sowie der Einwohnerzahlen per 31.12.2024.

III. Gesamtzusammenstellung des Wirtschaftsplanes

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

	Wirtschaftsvoranschlag		Wirtschaftsrechnung
	2025 €	2024 €	2023 €
Einnahmen			
Erfolgsplan	286.450,00	286.050,00	255.627,19
Vermögensplan	20.000,00	30.000,00	4.250,06
Ausgaben			
Erfolgsplan	286.450,00	286.050,00	255.627,19
Vermögensplan	20.000,00	30.000,00	4.250,06
Gesamtsumme	306.450,00	316.050,00	259.877,25

Wirtschaftsplan – Erfolgsplan 2025

Erfolgsplan 2025

Kontonr	Bezeichnung	Ertrag (Einnahmen)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
4020100	Betriebskostenumlage der Mitgliedsgemeinden	286.450,00	286.050,00	251.104,60	
4390300	Einspeisevergütung Photovoltaik			14,43	
4392000	Erlöse Vermietung u. Verpachtung			5,00	
4395000	Erlöse sonstige Weiterberechnungen			3.639,48	
6200100	Zinsen aus Bankkonten			824,34	
6600300	Periodenfremde Erträge - Sonstige betriebliche Erträge -			39,34	
	Summe Erträge:	286.450,00	286.050,00	255.627,19	
	Summe Aufwendungen:	286.450,00	286.050,00	255.627,19	
	Ergebnis:			0,00	

Erfolgsplan 2025

Kontonr	Bezeichnung	Aufwand (Ausgaben)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
5400100	Fremdbezug von Elektrizität - Grundpreise -	1.000,00	900,00	1.699,07	
5400200	Fremdbezug von Elektrizität - Arbeitspreise -	42.000,00	40.000,00	39.021,98	
5400300	Fremdbezug von Wasser - Wiederk. Beitrag -	100,00	100,00	85,24	
5400400	Fremdbezug von Wasser - Arbeitspreise -	800,00	800,00	679,92	
5400600	Fremdbezug von Gas - Arbeitspreise -	1.000,00	1.000,00	851,67	
5400900	Grundgebühr Standrohr			98,15	
5410100	Brenn- und Treibstoffe (Betriebsstoffe)	200,00	200,00	169,77	
5410300	Aufbereitungsstoffe (Belebungs Flockungs- u.a.Mittel)			11.260,73	
5470100	Fremdleistungen - Grundstücke und Bauten -	8.000,00	6.000,00	808,60	
5471100	Fremdleistungen - Technische Einrichtungen -	1.000,00	1.500,00	1.160,65	
5474100	Fremdleistungen - Abwasserreinigungsanlagen -	22.000,00	42.000,00	5.885,79	Wartung Gebläse, Rührwerke, Pumpen
5475100	Klärschlamm- u. Bodenuntersuchungen, Kläranlagenüberwachung			221,30	
5475200	Fremdleistungen - Klärschlammuntersuchungen -			995,17	
5475300	Fremdleistungen: Klärschlammabfuhr und -entwässerung	75.000,00	75.000,00	68.157,66	
5475400	Müllgebühren		5.000,00	3.530,07	
5476100	Fremdleistungen - Sonstiges -	8.000,00	8.000,00	55,20	Prüfung Ex-Schutz und DGUV V3
5477100	Fremdlöhne	85.000,00	65.000,00	79.144,91	
5478200	Fremdleistungen Kfz. Kosten	4.000,00	3.000,00	2.892,60	
5478900	Fremdleistungen - Betriebsführungsumlage KKR			464,00	
5490100	Laborbedarf	3.000,00	3.000,00	2.001,28	
5490200	Sonstiges	500,00	500,00	103,43	
5900300	Abwasserabgabe	8.700,00	9.400,00	8.661,18	Reduzierung wg. P-Fällung
5910100	Mieten und Pachten	300,00	250,00	265,89	
5910600	Gebäudereinigung, Heizung, Beleuchtung	2.000,00	2.000,00	1.547,00	
5920100	Sachversicherungen	5.000,00	4.800,00	4.654,08	
5930100	Bürobedarf	200,00	200,00	185,47	
5940200	Telefonkosten Grundpreis	700,00	700,00	699,00	
5940300	Telefonkosten Verbindungspreis			7,39	
5940500	Verbindungen Störmeldemodem			4,44	
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 Datenverarbeitung	3.000,00	2.500,00	2.706,36	
5991300	Sonstige Geschäftsaufwendungen	500,00	500,00	678,14	

Erfolgsplan 2025

Kontonr	Bezeichnung	Aufwand (Ausgaben)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
5991600	Beratungs- und Dienstleistungsaufwand (Arbeitssicherheitsbetreuung)	250,00	500,00	116,61	
5999900	Sonstiger Aufwand (Weiterberechnung)			3.639,48	
6610300	Periodenfremde Aufwendungen - bezogene Leistungen -			2,18	
	Summe Erträge:	286.450,00	286.050,00	255.627,19	
	Summe Aufwendungen:	286.450,00	286.050,00	255.627,19	
	Ergebnis:			0,00	

Wirtschaftsplan – Vermögensplan
und Investitionsplan 2025

Vermögensplan 2025

Aktiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf		Finanzierungsmittel	
		2025	2024	2025	2024
038	Abwasserentsorgungsanlagen - Kläranlagen -	10,00	20,00		
071	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,00	10,00		
	Summe Aktiva	20,00	30,00		
	Summe Finanzierungsbedarf:	20,00	30,00		
	Summe Finanzierungsmittel:				
	Über-/Unterdeckung:				

Vermögensplan 2025

Passiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf		Finanzierungsmittel	
		2025	2024	2025	2024
311	Erhaltene Anzahlungen			20,00	30,00
791	Jahresgewinn/-verlust				
Summe Passiva				20,00	30,00

Summe Finanzierungsbedarf:	20,00	30,00
Summe Finanzierungsmittel:	20,00	30,00
Über-/Unterdeckung:		

Investitionsplan 2025

Konto-Nr.	Maßnahme Gemeinde	Maßnahmenbezeichnung Gemeindebezeichnung	Planansatz 2024	Planansatz 2025	VE 2025	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher- bereitgestellt
0380100	3 44	Abwasserreinigungsanlagen					
		maschinentechnische Ausrüstung, Vorsorgeansatz	20,00	10,00		70,00	40,00
		Summe Gemeinde 44 Insheim	20,00	10,00		70,00	40,00
		Summe Konto 0380100 Abwasserreinigungsanlagen	20,00	10,00		70,00	40,00
0710100	1 44	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
		Labor, Werkstatt	10,00	10,00		50,00	20,00
		Summe Gemeinde 44 Insheim	10,00	10,00		50,00	20,00
		Summe Konto 0710100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,00	10,00		50,00	20,00
Gesamtsumme			30,00	20,00		120,00	60,00

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 -	20,00	10,00	10,00	10,00	10,00					
071	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00					
	Summe Aktiva	30,00	20,00	20,00	20,00	20,00					
	Summe Finanzierungsbedarf:	30,00	20,00	20,00	20,00	20,00					
	Summe Finanzierungsmittel:	30,00	20,00	20,00	20,00	20,00					
	Über-/Unterdeckung:										

Finanzplan 2025

Passiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf					Finanzierungsmittel				
		2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026	2027	2028
311	Erhaltene Anzahlungen						30,00	20,00	20,00	20,00	20,00
791	Jahresgewinn/-verlust										
Summe Passiva							30,00	20,00	20,00	20,00	20,00

Summe Finanzierungsbedarf:	30,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Summe Finanzierungsmittel:	30,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Über-/Unterdeckung:					

Investitionsprogramm 2025
Gesamtübersicht

	Gesamt	Frühere Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre
Gesamtkosten	120,00	10,00	30,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
Baumaßnahmen	70,00	10,00	20,00	10,00	10,00	10,00	10,00	
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	50,00		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	
Finanzierungsmittel	120,00	10,00	30,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
Investitionskostenumlage	120,00	10,00	30,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
Nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten								