

WIRTSCHAFTSPLAN

des

**Abwasserzweckverbandes
„ROHRBACH-STEINWEILER“**

für das

WIRTSCHAFTSJAHR 2025

Wirtschaftsplan des Abwasserzweckverbandes Rohrbach-Steinweiler

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
5. Finanzplan mit Investitionsprogramm 2024 – 2028	Seite 12 – 15

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

I. Erläuterung der Ansätze im Wirtschaftsplan

1. Erfolgsplan

Das Volumen des Erfolgsplanes 2025 beläuft sich auf 323 T€ (+5 T€ ggü. VJ). Die Kostenansätze wurden im Erfolgsplan an den Ergebnissen des Jahres 2023 sowie den aktuellen Entwicklungen im Wirtschaftsjahr 2024 orientiert. Neben den Personal- und Materialkosten wurden die üblichen Wartungs- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Instandhaltungsmaßnahmen von rd. 17.000 € an Gebläsen und Pumpen, berücksichtigt. Kostensteigerungen ergeben sich bei den Fremdlöhnen aufgrund der Einführung des TVV bei den VG Werken (+ 13 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.

2. Vermögensplan

Im Wirtschaftsjahr 2025 sind Mittel in Höhe von 135.000,00 € für nachfolgende Maßnahmen veranschlagt:

- Betriebs- und Geschäftsausstattungen Vorsorgeansatz	5.000,00 €
- Kläranlage allgemein – Vorsorgeansatz	10.000,00 €
- Kläranlage, Erneuerung der E-Technik und SPS Anlagen (Planungskosten)	<u>120.000,00 €</u>
Summe:	135.000,00 €

Die Finanzierung der Investitionskosten erfolgt über Umlagen der Verbandsmitglieder.

II. Ermittlung der Umlagenquote gemäß § 16 Abs. 2 und 5 der Verbandsordnung

Nach § 16 Abs. 2 der Verbandsordnung ist Berechnungsgrundlage für die Kostenverteilung zwischen den Verbandsgemeinden bei den Investitionskosten die bei Baubeginn der Kläranlage zugrundeliegenden Einwohnergleichwerte und Einwohnerzahl.

Die Kosten des laufenden Betriebes sind nach § 16 Abs. 5 der Verbandsordnung nach den gemessenen Abwassermengen abzurechnen.

Die Kostenanteile für die Finanzierung der Investitionskosten wurden bei Baubeginn festgelegt mit:

	%-Anteil
VG Herxheim:	51,20 %
VG Kandel:	48,80 %
Summe:	100,00 %

Die Kostenanteile für die Finanzierung der Betriebskosten sind nach den gemessenen Abwassermengen festzulegen. Hierzu wurden die Ergebnisse der Abwassermengenmessungen im Zufluss der Kläranlage des Vorjahres (2023) der angeschlossenen Gemeinden Rohrbach und Steinweiler zugrunde gelegt:

	%-Anteil
VG Herxheim:	55,30 %
VG Kandel:	44,70 %
Summe:	100,00 %

Der im Vergleich zu den Umlageschlüsseln der Investitionskosten höhere Ansatz für die VG Herxheim resultiert aus den unterschiedlichen angeschlossenen Einzugsgebieten.

Die Abrechnung der Betriebskostenumlage erfolgt in 2025 nach den tatsächlichen Zulaufmengen gemäß Messung.

Berechnung der Kostenanteile der Verbandsgemeinden nach § 16 Abs. 1 der Verbandsordnung:

	Gesamtkosten lt. Wirtschaftsplan		Anteil VG Herxheim		Anteil VG Kandel
Betriebskosten (abzüglich sonstige Erlöse)	320.650,00 €	55,3 %	177.350,00 €	44,7 %	143.300,00 €
Investitionskosten	135.000,00 €	51,2 %	70.400,00 €	48,8 %	64.600,00 €
Summe:	455.650,00 €		247.750,00 €		207.900,00 €

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	323.750,00	317.500,00	278.131,44
Vermögensplan	135.000,00	15.000,00	5.066,40
Ausgaben			
Erfolgsplan	323.750,00	317.500,00	278.131,44
Vermögensplan	135.000,00	15.000,00	5.066,40
Gesamtsumme	458.750,00	332.500,00	283.197,84

Wirtschaftsplan – Erfolgsplan 2025

Erfolgsplan 2025

Kontonr	Bezeichnung	Ertrag (Einnahmen)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
4020100	Betriebskostenumlage der Mitgliedsgemeinden	320.650,00	314.000,00	265.110,57	
4390300	Einspeisevergütung Photovoltaik	100,00	100,00	80,45	
4390600	Erlöse aus Stromkostenerstattungen	3.000,00	3.400,00	2.898,11	
5340400	Kostenerstattung von Dritten			20,33	
5340700	Schadenersätze			8.813,10	
6200100	Zinsen aus Bankkonten			1.137,98	
6600200	Periodenfremde Erträge - Umsatzerlöse -			17,22	
6600300	Periodenfremde Erträge - Sonstige betriebliche Erträge -			53,68	
	Summe Erträge:	323.750,00	317.500,00	278.131,44	
	Summe Aufwendungen:	323.750,00	317.500,00	278.131,44	
	Ergebnis:			- 0,00	

Erfolgsplan 2025

Kontonr	Bezeichnung	Aufwand (Ausgaben)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
5400100	Fremdbezug von Elektrizität - Grundpreise -	1.000,00	1.500,00	1.539,90	
5400200	Fremdbezug von Elektrizität - Arbeitspreise -	55.000,00	55.000,00	44.271,35	
5400300	Fremdbezug von Wasser - Wiederk. Beitrag -	450,00		444,56	
5400400	Fremdbezug von Wasser - Arbeitspreise -	100,00	1.000,00	63,74	
5400600	Fremdbezug von Gas - Arbeitspreise -	1.000,00	1.500,00	1.187,32	
5400900	Grundgebühr Standrohr			96,30	
5410300	Aufbereitungsstoffe (Filtermaterial, Chlor, sonstige Chemikalien usw.)	14.000,00	17.500,00	14.334,57	
5470100	Fremdleistungen - Grundstücke und Bauten -	8.000,00	5.000,00	4.243,90	
5471100	Fremdleistungen - Technische Einrichtungen -	1.000,00	500,00	941,88	
5474100	Fremdleistungen - Abwasserreinigungsanlagen -	30.000,00	40.000,00	23.603,26	
5475100	Klärschlamm- u. Bodenuntersuchungen, Kläranlagenüberwachung	500,00	500,00	221,30	
5475200	Fremdleistungen - Klärschlammuntersuchungen -			1.229,18	
5475300	Fremdleistungen: Klärschlammabfuhr und -entwässerung	65.000,00	65.000,00	58.986,10	
5475400	Müllgebühren	8.000,00	12.000,00	4.744,57	incl. Sandfangentsorgung
5476100	Fremdleistungen - Sonstiges -	8.000,00	4.000,00		Prüfung Ex-Schutz
5477100	Fremdlöhne	80.000,00	67.000,00	74.059,72	
5478200	Fremdleistungen Kfz. Kosten	8.000,00	5.000,00	6.076,54	
5478900	Fremdleistungen - Betriebsführungsumlage KKR	500,00	500,00	464,00	
5490100	Laborbedarf	2.500,00	2.500,00	2.074,59	
5900300	Abwasserabgabe	14.600,00	14.600,00	14.620,21	
5910100	Mieten und Pachten	300,00	200,00	265,89	
5910600	Gebäudereinigung, Heizung, Beleuchtung	2.300,00	2.300,00	1.933,76	
5920100	Sachversicherungen	5.500,00	5.000,00	4.892,77	
5930100	Bürobedarf	200,00	100,00	185,47	
5940200	Telefonkosten Grundpreis	600,00	600,00	571,69	
5940500	Verbindungen Störmeldemodem			1,96	
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	2.500,00	2.500,00	2.706,32	
5991300	Sonstige Geschäftsaufwendungen	500,00	500,00	562,86	
5991600	Beratungs- und Dienstleistungsaufwand (Arbeitssicherheitsbetreuung)			306,27	
5992500	Dienst- und Schutzkleidung			207,70	

Erfolgsplan 2025

Kontonr	Bezeichnung	Aufwand (Ausgaben)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
6610300	Periodenfremde Aufwendungen - bezogene Leistungen -			100,98	
6610400	Periodenfremde Aufwendungen - sonstige betriebliche Aufwendungen -			20,00	
	Summe Erträge:	323.750,00	317.500,00	278.131,44	
	Summe Aufwendungen:	323.750,00	317.500,00	278.131,44	
	Ergebnis:			0,00	

Wirtschaftsplan – Vermögensplan
und Investitionsplan 2025

Vermögensplan 2025

Aktiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf		Finanzierungsmittel	
		2025	2024	2025	2024
038	Abwasserentsorgungsanlagen - Kläranlagen -	130,00	10,00		
071	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5,00	5,00		
	Summe Aktiva	135,00	15,00		
	Summe Finanzierungsbedarf:	135,00	15,00		
	Summe Finanzierungsmittel:				
	Über-/Unterdeckung:				

Vermögensplan 2025

Passiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf		Finanzierungsmittel	
		2025	2024	2025	2024
311	Erhaltene Anzahlungen			135,00	15,00
791	Jahresgewinn/-verlust				
Summe Passiva				135,00	15,00

Summe Finanzierungsbedarf:	135,00	15,00
Summe Finanzierungsmittel:	135,00	15,00
Über-/Unterdeckung:		

Investitionsplan 2025

Konto-Nr.	Maßnahme	Gemeinde	Maßnahmenbezeichnung Gemeindebezeichnung	Planansatz 2024	Planansatz 2025	VE 2025	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher- bereitgestellt
0380100			Abwasserreinigungsanlagen					
	4	68	Kläranlage allgemein - Vorsorgeansatz	10,00	10,00		60,00	30,00
	15	68	Erneuerung E-Technik, SPS Anlagen		120,00		590,00	120,00
			Summe Gemeinde 68 Rohrbach	10,00	130,00		650,00	150,00
			Summe Konto 0380100 Abwasserreinigungsanlagen	10,00	130,00		650,00	150,00
0712100			Werkstatteinrichtung					
	1	68	Labor, Werkstatteinrichtung	5,00	5,00		35,00	20,00
			Summe Gemeinde 68 Rohrbach	5,00	5,00		35,00	20,00
			Summe Konto 0712100 Werkstatteinrichtung	5,00	5,00		35,00	20,00
Gesamtsumme				15,00	135,00		685,00	170,00

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 -	10,00	130,00	255,00	235,00	10,00					
071	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00					
	Summe Aktiva	15,00	135,00	260,00	240,00	15,00					
	Summe Finanzierungsbedarf:	15,00	135,00	260,00	240,00	15,00					
	Summe Finanzierungsmittel:	15,00	135,00	260,00	240,00	15,00					
	Über-/Unterdeckung:										

Finanzplan 2025

Passiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf					Finanzierungsmittel				
		2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026	2027	2028
311	Erhaltene Anzahlungen						15,00	135,00	260,00	240,00	15,00
791	Jahresgewinn/-verlust										
Summe Passiva							15,00	135,00	260,00	240,00	15,00

Summe Finanzierungsbedarf:	15,00	135,00	260,00	240,00	15,00
Summe Finanzierungsmittel:	15,00	135,00	260,00	240,00	15,00
Über-/Unterdeckung:					

Investitionsprogramm 2025
Gesamtübersicht

	Gesamt	Frühere Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre
Gesamtkosten	685,00	20,00	15,00	135,00	260,00	240,00	15,00	
Baumaßnahmen	510,00	10,00	10,00	10,00	235,00	235,00	10,00	
Planungskosten	140,00			120,00	20,00			
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	35,00	10,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	
Finanzierungsmittel	685,00	20,00	15,00	135,00	260,00	240,00	15,00	
Investitionskostenumlage	685,00	20,00	15,00	135,00	260,00	240,00	15,00	
Nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten								