

Wirtschaftsplan 2023

für den

Eigenbetrieb „Wasserwerk“ des

Zweckverbandes Konversion

Flugplatz Mendig

Inhaltsverzeichnis

1. Beschluss
2. Erläuterungsbericht
3. Erfolgsplan
4. Investitionsplan
5. Investitionsprogramm
6. Vermögensplan
6. Finanzplan

Beschluss

**der Verbandsversammlung Zweckverband Konversion Flugplatz Mendig
über die Festlegung des Wirtschaftsplanes des
Wasserwerkes für das Wirtschaftsjahr**

2 0 2 3

Die Verbandsversammlung hat amden beiliegenden Wirtschaftsplan beschlossen.

Die notwendige Genehmigung ist amvon der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion Trier als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:

1. <u>Erfolgsplan:</u>	Erträge	EUR	51.857,00
	Aufwendungen	EUR	<u>49.225,00</u>
	Jahresgewinn	EUR	2.645,00
2. <u>Vermögensplan:</u>	Einnahmen	EUR	203.585,00
	Ausgaben	EUR	203.585,00

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich sind, wird auf 0,00 EUR festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung, der zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden darf, wird für das

Sondervermögen Eigenbetrieb	Wasserwerk	auf	400.000,00 Euro und beim
	Abwasserwerk	auf	800.000,00 Euro festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

**Wasser- und Abwasserwerk Eigenbetrieb des Zweckverbandes Konversion
Flugplatz Mendig
-Betriebszweig Wasserwerk-**

Erläuterungsbericht 2023

Das Wasser- und Abwasserwerk Eigenbetrieb des Zweckverbandes Konversion Flugplatz Mendig mit den Betriebszweigen Wasserwerk und Abwasserwerk wurde zum 01.01.2011 gegründet und wird in der Form des Eigenbetriebes nach der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz, der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung Rheinland-Pfalz (EigAnVO) und der Betriebssatzung vom 01.01.2019 geführt.

Das Wasserwerk ist gemäß § 46 Landeswassergesetz verpflichtet, die öffentliche Wasserversorgung im Verbandsgebiet des Zweckverbandes Konversion Flugplatz Mendig, sowie die Vorhaltung von Löschwasser für den Brandschutz sicherzustellen. Hierfür hat es die erforderlichen Einrichtungen und Anlagen zu errichten und so zu betreiben, dass das Trinkwasser und Brauchwasser den gesetzlichen Bestimmungen in Bezug auf Gesundheitsvorsorge und Hygiene entspricht. Zwischen dem Eigenbetrieb Wasser- und Abwasserwerk der VG Mendig und dem Wasser- und Abwasserwerk Eigenbetrieb des Zweckverbandes Flugplatz Mendig ist zum 01.01.2011 ein Wasserlieferungsvertrag abgeschlossen worden. Hierdurch ist der Trinkwasserbedarf sichergestellt.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2021 des Wasserwerkes wurde im Juli 2022 aufgestellt und von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft. Die Prüfung hat zu keinen Einwänden geführt und es wurde lt. Bericht vom 13.10.2022 der uneingeschränkte Bestätigungsvermerk erteilt.

Das Stammkapital beträgt lt. Betriebssatzung TEUR 2 und ist voll eingezahlt. Der erzielte Jahresgewinn in Höhe von TEUR 7 soll in die allgemeinen Rücklagen eingestellt werden.

Die Bilanzsumme (nach Saldierung der Sonderposten für Investitionszuschüsse) beträgt EUR 79.033. Die Eigenkapitalquote ohne den Sonderposten Investitionszuschüsse liegt bei 67,99 %. Das Anlagevermögen ist durch Investitionszuschüsse finanziert.

Die Verbindlichkeiten bestehen nur aus kurzfristigen Verbindlichkeiten.

Die Gebühren bleiben in der Höhe von EUR 4,65 bestehen.

Im Investitionsplan werden die Maßnahmen erst nach Zuschussantrag bzw. Bewilligung durch das Land Rhld.-Pfalz begonnen.

Erfolgsplan 2023

Konto	Bezeichnung	Ansatz			Ergebnis
Nr.	Bemerkungen zum Konto	2024	2023	2022	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
40131	Erlöse aus Arbeitspreisen - Tarifabnehmer - <i>vorl.Berechnung Benutzungsgebühr je m³ x 4,65 €</i>	---	35.500,00	36.500,00	33.689,25
40160	Erlöse aus Bauwasserlieferungen und Entnahmen aus Hydranten	---	500,00	500,00	1.353,15
40162	Erlöse aus Standrohrmiete	---	250,00	250,00	201,00
43902	Erlöse aus Reparaturkostenerstattung 7 %	---	50,00	100,00	55,50
43903	Erlöse aus Reparaturkostenerstattung 19 %	---	50,00	---	87,12
43905	Erlöse aus Betriebsführungsverträgen	---	---	---	157,00
43909	Kostenerstattung Abwasserwerk	---	70,00	---	2.540,50
53081	Erträge Sonderposten Anlagevermögen <i>Auflösung der erhaltenen Fördermittel</i>	---	15.400,00	14.000,00	18.308,01
53200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	---	---	---	2,50
53404	Kostenerstattung von Dritten	---	---	---	400,00
62016	Zinsen für Verrechnungskonto Kasse/Eigenbetrieb	---	50,00	---	51,80
	Summe Erträge	---	51.870,00	51.350,00	56.845,83

Erfolgsplan 2023

Konto	Bezeichnung	Ansatz				Ergebnis
Nr.	Bemerkungen zum Konto	2024	2023	2022	2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	
54002	Fremdbezug von Elektrizität - Arbeitspreise -	---	600,00	600,00	401,16	
54004	Fremdbezug von Wasser - Arbeitspreise - <i>vorl. Brechnung Wasserbezug Wasserwerk VG Mendig;</i>	---	13.500,00	13.500,00	12.886,56	
54521	Material zum Direktverbrauch - Verteilungsanlagen -	---	300,00	300,00	182,85	
54605	Sonstiges	---	---	---	157,00	
54721	Fremdleistungen - Verteilungsanlagen - <i>Unterhaltungsarbeiten Leitungsnetz</i>	---	3.600,00	3.500,00	3.656,83	
54723	Unterhaltung Wasserzähler	---	1.000,00	1.000,00	4.862,19	
54761	Fremdleistungen - Sonstiges - <i>Trinkwasseruntersuchung</i>	---	800,00	800,00	---	
57144	Abschreibungen auf Leitungsnetz	---	15.400,00	14.000,00	14.692,41	
58200	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	---	---	---	3.797,80	
58400	Übliche Abschreibung auf Forderungen/Erhöhung der Pauschalwertberichtigung	---	---	---	323,84	
59101	Mieten und Pachten	---	200,00	300,00	---	
59203	Sachversicherungen -immobiles Anlagevermögen-	---	25,00	25,00	22,90	
59204	Haftpflichtversicherung	---	400,00	400,00	349,65	
59402	Telefonkosten	---	450,00	500,00	406,45	
59602	Sitzungsgelder	---	250,00	300,00	226,75	
59603	Kilometergelder	---	50,00	50,00	---	
59701	Prüfungs- und Beratungskosten <i>Prüfung Jahresabschluss durch Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Rechtsanwaltskosten, Gutachten i.S. Rechtsberatung</i>	---	6.500,00	6.500,00	2.732,50	
59703	Andere Dienst- und Fremdleistungen für Verwaltung und Vertrieb <i>vorsorglicher Ansatz</i>	---	1.000,00	1.000,00	---	
59914	Vermischte Ausgaben	---	100,00	100,00	---	

Erfolgsplan 2023

Konto	Bezeichnung	Ansatz			Ergebnis
Nr.	Bemerkungen zum Konto	2024	2023	2022	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
59926	Betriebsführungskosten <i>Betriebsführung Eigenbetrieb VG Mendig</i>	---	5.000,00	5.000,00	4.104,03
65190	Verzugszinsen	---	---	---	11,00
65195	Zinsen für Verrechnungskonto Kasse/Eigenbetrieb	---	50,00	50,00	---
66100	Außerordentliche Aufwendungen	---	---	---	132,50
67001	Körperschaftsteuer	---	---	---	504,00
67002	Gewerbeertragsteuer	---	---	---	414,00
67003	Solidaritätszuschlag	---	---	---	28,00
	Summe Aufwendungen	---	49.225,00	47.925,00	49.892,42
	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)	---	2.645,00	3.425,00	6.953,41

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maß- nahme	Bezeichnungen	Ansatz		Gesamt ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
				2022	2023		
				EUR	EUR	EUR	EUR
0							
	04401		Leitungen				
		440115	Erschließung Stichstraße	---	50.000	50.000	50.000
		440117	Erneuerung Wasserleitung Günther-Plüschow- Straße	---	100.000	100.000	100.000
	04451		Hausanschlüsse				
		445101	Hausanschlüsse (Baulückengrundstücke)	2.000	2.000	4.000	4.000
			Gesamtsumme	2.000	152.000	154.000	154.000

Investitionsprogramm

Zusammenfassung

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre						
	Davor	2022	2023	2024	2025	2026	Später
Kosten	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Baumaßnahmen	24	2	152	---	---	---	2
Summe Kosten	24	2	152	---	---	---	2
Finanzierung							
Land Rheinland-Pfalz	15	---	113	---	---	---	---
TRIWO	3	---	23	---	---	---	---
WFG	1	---	12	---	---	---	---
Verbandsumlage	1	---	3	---	---	---	---
Kostenerstattung/Hausanschlusskosten	4	2	2	---	---	---	2
Summe Finanzierung	24	2	152	---	---	---	2
Unterdeckung	---	---	---	---	---	---	---

Vermögensplan nach Konto 2023

Sparte-Nr.	Sparte-Bezeichnung							
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2021	Lfd. Jahr 2022	Planzahl 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025	Planzahl 2026
Aktiv								
5390	Ver- und Entsorgung							
04400	Ortsnetz WL Caigos	Einnahme		2.000,00				
		Ausgabe		14.000,00				
04401	Leitungen	Einnahme			15.400,00			
		Ausgabe			152.000,00			
14101	Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	Einnahme		991,00	30.989,00			
		Ausgabe			2.645,00			
18301	- Vorsteuer 7 % -	Einnahme		5.049,00				
		Ausgabe			33.540,00			
	Gesamt Aktiv - Einnahmen			8.040,00	46.389,00			
	Gesamt Aktiv - Ausgaben			14.000,00	188.185,00			
	Saldo Aktiv			- 5.960,00	- 141.796,00			

Vermögensplan nach Konto 2023

Sparte-Nr. Konto-Nr.	Sparte-Bezeichnung Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2021	Lfd. Jahr 2022	Planzahl 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025	Planzahl 2026
Passiv								
5390	Ver- und Entsorgung							
21200	Empfangene Ertragszuschüsse	Einnahme		14.000,00				
		Ausgabe		2.000,00	15.400,00			
22000	Sonderposten zum Anlagevermögen Bund	Einnahme			112.500,00			
22002	Sonderposten zum Anlagevermögen WFG	Einnahme			12.000,00			
22003	Sonderposten zum Anlagevermögen Verbandsumlage	Einnahme			3.000,00			
22005	Sonderposten zum Anlagevermögen TRIWO	Einnahme			22.500,00			
22006	Sonderposten zum Anlagevermögen Erstattung Hausanschlusskosten	Einnahme			2.000,00			
38319	Mehrwertsteuer 19 %	Einnahme			2.551,00			
		Ausgabe		2.615,00				
79101	Jahresgewinn/-verlust	Einnahme			2.645,00			
		Ausgabe		3.425,00				
	Gesamt Passiv - Einnahmen			14.000,00	157.196,00			
	Gesamt Passiv - Ausgaben			8.040,00	15.400,00			
	Saldo Passiv			5.960,00	141.796,00			
	Gesamt Einnahmen			22.040,00	203.585,00			
	Gesamt Ausgaben			22.040,00	203.585,00			
	Gesamt Saldo							

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026
Einnahmen	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	8.040	46.389	---	---	---
A. Anlagevermögen	2.000	15.400	---	---	---
II. Sachanlagen:	2.000	15.400	---	---	---
6. Verteilungsanlagen	2.000	15.400	---	---	---
b) Leitungsnetz und Hausanschlüsse,	2.000	15.400	---	---	---
04400 Ortsnetz WL Caigos	2.000	---	---	---	---
04401 Leitungen	---	15.400	---	---	---
B. Umlaufvermögen:	6.040	30.989	---	---	---
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:	6.040	30.989	---	---	---
4. Forderungen an den Einrichtungsträger,	991	30.989	---	---	---
14101 Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	991	30.989	---	---	---
6. sonstige Vermögensgegenstände;	5.049	---	---	---	---
18301 - Vorsteuer 7 % -	5.049	---	---	---	---
Summe Veränderung Aktivseite	8.040	46.389	---	---	---
A. Eigenkapital:					
V. Jahresgewinn/Jahresverlust.	---	2.645	---	---	---
79101 Jahresgewinn/-verlust	---	2.645	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026
Einnahmen	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Summe Eigenkapital	---	2.645	---	---	---
B. Sonderposten mit Rücklageanteil.	---	152.000	---	---	---
22000 Sonderposten zum Anlagevermögen Bund	---	112.500	---	---	---
22002 Sonderposten zum Anlagevermögen WFG	---	12.000	---	---	---
22003 Sonderposten zum Anlagevermögen Verbandsumlage	---	3.000	---	---	---
22005 Sonderposten zum Anlagevermögen TRIWO	---	22.500	---	---	---
22006 Sonderposten zum Anlagevermögen Erstattung Hausanschlusskosten	---	2.000	---	---	---
C. Empfangene Ertragszuschüsse.	14.000	---	---	---	---
21200 Empfangene Ertragszuschüsse	14.000	---	---	---	---
E. Verbindlichkeiten:	---	2.551	---	---	---
11. sonstige Verbindlichkeiten	---	2.551	---	---	---
a) aus Steuern,	---	2.551	---	---	---
38319 Mehrwertsteuer 19 %	---	2.551	---	---	---
Summe Veränderung der Passivseite	14.000	157.196	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026
Ausgaben	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	14.000	188.185	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026
Ausgaben	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
A. Anlagevermögen	14.000	152.000	---	---	---
II. Sachanlagen:	14.000	152.000	---	---	---
6. Verteilungsanlagen	14.000	152.000	---	---	---
b) Leitungsnetz und Hausanschlüsse,	14.000	152.000	---	---	---
04400 Ortsnetz WL Caigos	14.000	---	---	---	---
04401 Leitungen	---	152.000	---	---	---
B. Umlaufvermögen:	---	36.185	---	---	---
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:	---	36.185	---	---	---
4. Forderungen an den Einrichtungsträger,	---	2.645	---	---	---
14101 Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	---	2.645	---	---	---
6. sonstige Vermögensgegenstände;	---	33.540	---	---	---
18301 - Vorsteuer 7 % -	---	33.540	---	---	---
Summe Veränderung Aktivseite	14.000	188.185	---	---	---
A. Eigenkapital:					
V. Jahresgewinn/Jahresverlust.	3.425	---	---	---	---
79101 Jahresgewinn/-verlust	3.425	---	---	---	---
Summe Eigenkapital	3.425	---	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026
Ausgaben	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
B. Sonderposten mit Rücklageanteil.	---	---	---	---	---
C. Empfangene Ertragszuschüsse.	2.000	15.400	---	---	---
21200 Empfangene Ertragszuschüsse	2.000	15.400	---	---	---
E. Verbindlichkeiten:	2.615	---	---	---	---
11. sonstige Verbindlichkeiten	2.615	---	---	---	---
a) aus Steuern,	2.615	---	---	---	---
38319 Mehrwertsteuer 19 %	2.615	---	---	---	---
Summe Veränderung der Passivseite	8.040	15.400	---	---	---