

Wirtschaftsplan 2023

für den

Eigenbetrieb „Abwasserwerk“ 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 Abwasserwerkes 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	90.500,00
	Aufwendungen	EUR	<u>80.820,00</u>
	Jahresgewinn	EUR	9.680,00
2. <u>Vermögensplan:</u>	Einnahmen	EUR	215.680,00
	Ausgaben	EUR	215.680,00

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 Abwasserwerk-

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 Abwasserwerk ist gemäß § 52 Landeswassergesetz verpflichtet, im Verbandsgebiet des Zweckverbandes Konversion Flugplatz Mendig die ordnungsgemäße Beseitigung der anfallenden Schmutz- und Niederschlagswassermengen sicherzustellen. Ferner umfassen die Aufgaben auch das Einsammeln und Abfahren des Schlammes aus zugelassenen Kleinkläranlagen und Abwassergruben und dessen ordnungsgemäße Beseitigung bzw. Verwertung. Die Abwasserbeseitigung für das Verbandsgebiet des Zweckverbandes Konversion Flugplatz Mendig erfolgt seit jeher in die Kläranlage des Zweckverbandes „Zentralkläranlage Mendig“, in dem die Verbandsgemeinde Mendig, neben der Verbandsgemeinde Vordereifel, Mitglied ist. Um die Abwasserbeseitigung des Zweckverbandes sicherzustellen, übernimmt das Wasser- und Abwasserwerk der Verbandsgemeinde Mendig die Abwässer aus dem Verbandsgebiet des Zweckverbandes Konversion Flugplatz Mendig, die der Zentralkläranlage zugeführt werden.

Eine Zweckvereinbarung vom 01.01.2011 regelt alle weiteren Punkte (Übergabe und Beschaffenheit des Abwassers, Entgelte, Baukostenzuschüsse, Haftung usw.). Die Niederschlagswasserbeseitigung erfolgt durch Sammlung in einen Niederschlagswasserkanal und Einleitung in den Bach.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2021 des Abwasserwerkes 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 17 soll in die allgemeinen Rücklagen eingestellt werden.

Die Bilanzsumme (nach Saldierung der Sonderposten für Investitionszuschüsse) beträgt EUR 173.845. Die Eigenkapitalquote ohne den Sonderposten Investitionszuschüsse liegt bei 86,26 %. Das Anlagevermögen ist zu 99,6 % durch Investitionszuschüsse finanziert.

Die Verbindlichkeiten bestehen nur aus kurzfristigen Verbindlichkeiten.

Die Gebühren bleiben in der Höhe von EUR 5,87 bestehen.

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

Erfolgsplan 2023

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ansatz			Ergebnis
		2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR	2021 EUR
40231	Erlöse aus Arbeitspreisen - Schmutzwasser <i>Schmutzwassergebühr je m³gew.Schmutzwassermenge x 5,87 €,</i>	---	34.500,00	34.000,00	34.973,46
43802	Auflösung Fördermittel <i>Auflösung Zuschüsse 3 %</i>	---	56.000,00	42.000,00	419.338,52
53404	Kostenerstattung von Dritten	---	---	---	476,00
62016	Zinsen für Verrechnungskonto Kasse/Eigenbetrieb	---	---	---	59,87
	Summe Erträge	---	90.500,00	76.000,00	454.847,85

Erfolgsplan 2023

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ansatz			Ergebnis
		2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR	2021 EUR
54021	Betriebskosten Abwasserwerk VG Mendig <i>anteilige Kosten Abwasserwerk VG Mendig</i>	---	8.000,00	8.000,00	7.061,53
54731	Fremdleistungen -Abwassersammlungsanlagen- <i>lfd. Unterhaltung</i>	---	2.000,00	2.000,00	476,00
54732	Fremdleistungen für Baumaßnahme Stilllegung Abscheider	---	---	---	364.028,21
54761	Fremdleistungen - Sonstiges - <i>vorsorglicher Ansatz</i>	---	2.000,00	2.000,00	4.004,95
57135	Abschreibungen auf Abwassersammlungsanlagen	---	56.000,00	45.000,00	55.700,44
57140	Abschreibung Baukostenzuschüsse	---	---	400,00	---
58400	Aufwendungen aus der üblichen Abschreibung auf Forderungen <i>/Erh.d.Pauschalwertberichtigung</i>	---	---	---	365,50
59112	Gebühren an Dritte	---	500,00	500,00	---
59200	Versicherungen <i>Maschinenversicherung SW-Pumpe</i>	---	400,00	400,00	351,40
59402	Telefonkosten	---	100,00	200,00	35,68
59602	Sitzungsgelder <i>entsprechend dem Vorjahresergebnis</i>	---	300,00	300,00	226,75
59603	Kilometergelder	---	20,00	20,00	---
59701	Prüfungs- und Beratungskosten <i>Prüfung Jahresabschluss durch Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Rechtsanwaltskosten, Gutachten i.S. Rechtsberatung</i>	---	5.000,00	5.000,00	2.060,00
59703	Andere Dienst- und Fremdleistungen für Verwaltung und Vertrieb <i>vorsorglicher Ansatz</i>	---	1.000,00	1.000,00	---
59914	Vermischte Ausgaben <i>vorl. Ansatz</i>	---	200,00	200,00	---

Erfolgsplan 2023

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ansatz			Ergebnis
		2024	2023	2022	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
59926	Betriebsführungskosten <i>Betriebsführung Eigenbetrieb VG Mendig</i>	---	5.000,00	5.000,00	3.499,03
65195	Verrechnungskonto Verbandsgemeinde	---	300,00	300,00	152,64
66100	Außerordentliche Aufwendungen	---	---	---	61,68
	Summe Aufwendungen	---	80.820,00	70.320,00	438.023,81
	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)	---	9.680,00	5.680,00	16.824,04

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maß- nahme	Bezeichnungen	Ansatz		Gesamt ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
				2022	2023		
				EUR	EUR	EUR	EUR
0	03514		Leitungsnetz				
		351411	Sanierung Leitungsnetz Restarbeiten - Abscheideanlagen	65.000	---	455.000	455.000
		351414	Erschließung Stichstraße (neue Gewerbeflächen)	---	120.000	120.000	120.000
		351417	Erschließung Gewerbegebiet Süd (Verdämmung)	---	30.000	30.000	30.000
			Gesamtsumme	65.000	150.000	605.000	605.000

Investitionsprogramm

Zusammenfassung

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre						
	Davor	2022	2023	2024	2025	2026	Später
Kosten	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Baumaßnahmen	420	65	150	---	---	---	---
Summe Kosten	420	65	150	---	---	---	---
Finanzierung							
Land Rheinland-Pfalz	315	49	113	---	---	---	---
TRIWO	63	10	23	---	---	---	---
WFG	34	5	12	---	---	---	---
Verbandsumlage	8	1	3	---	---	---	---
Summe Finanzierung	420	65	150	---	---	---	---
Unterdeckung	---	---	---	---	---	---	---

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
Aktiv								
5390	Ver- und Entsorgung							
01500	Baukostenzuschüsse an Dritte auf Abwasserentsorgungseinrichtungen/So.zentrale Anlagen	Ausgabe		400,00				
03500	Baukostenzuschüsse an Dritte auf Abwasserentsorgungseinrichtungen/So.zentrale Anlagen	Einnahme		65.000,00				
		Ausgabe		45.000,00				
03512	Sammler in der Ortslage	Einnahme			56.000,00			
		Ausgabe			150.000,00			
14101	Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	Einnahme		9.080,00				
		Ausgabe			9.680,00			
	Gesamt Aktiv - Einnahmen			74.080,00	56.000,00			
	Gesamt Aktiv - Ausgaben			45.400,00	159.680,00			
	Saldo Aktiv			28.680,00	- 103.680,00			

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							
21201	Sopo Bund	Einnahme		42.000,00	112.500,00			
		Ausgabe		49.000,00	56.000,00			
21203	Sopo WFG	Einnahme			12.000,00			
		Ausgabe		5.000,00				
21204	Sopo Verbandsumlage	Einnahme			3.000,00			
		Ausgabe		1.000,00				
21205	Sopo TRIWO	Einnahme			22.500,00			
		Ausgabe		10.000,00				
79101	Jahresgewinn/-verlust	Einnahme			9.680,00			
		Ausgabe		5.680,00				
	Gesamt Passiv - Einnahmen			42.000,00	159.680,00			
	Gesamt Passiv - Ausgaben			70.680,00	56.000,00			
	Saldo Passiv			- 28.680,00	103.680,00			
	Gesamt Einnahmen			116.080,00	215.680,00			
	Gesamt Ausgaben			116.080,00	215.680,00			
	Gesamt Saldo							

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026
Einnahmen	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	74.080	56.000	---	---	---
A. Anlagevermögen	65.000	56.000	---	---	---
I. Immaterielle Vermögensgegenstände:	---	---	---	---	---
2. Baukostenzuschüsse,	---	---	---	---	---
II. Sachanlagen:	65.000	56.000	---	---	---
6. Abwassersammelanlagen	65.000	56.000	---	---	---
03500 Baukostenzuschüsse an Dritte auf Abwasserentsorgungseinrichtungen/So.zentrale Anlagen	65.000	---	---	---	---
03512 Sammler in der Ortslage	---	56.000	---	---	---
B. Umlaufvermögen:	9.080	---	---	---	---
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:	9.080	---	---	---	---
4. Forderungen an den Einrichtungsträger,	9.080	---	---	---	---
14101 Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	9.080	---	---	---	---
	Summe Veränderung Aktivseite	74.080	56.000	---	---
A. Eigenkapital:	---	9.680	---	---	---
V. Jahresgewinn/Jahresverlust.	---	9.680	---	---	---
79101 Jahresgewinn/-verlust	---	9.680	---	---	---
C. Empfangene Ertragszuschüsse.	42.000	150.000	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026
Einnahmen	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
21201 Sopo Bund	42.000	112.500	---	---	---
21203 Sopo WFG	---	12.000	---	---	---
21204 Sopo Verbandsumlage	---	3.000	---	---	---
21205 Sopo TRIWO	---	22.500	---	---	---
Summe Veränderung Passivseite	42.000	159.680	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026
Ausgaben	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	45.400	159.680	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026
Ausgaben	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
A. Anlagevermögen	45.400	150.000	---	---	---
I. Immaterielle Vermögensgegenstände:	400	---	---	---	---
2. Baukostenzuschüsse,	400	---	---	---	---
01500 Baukostenzuschüsse an Dritte auf Abwasserentsorgungseinrichtungen/So.zentrale Anlagen	400	---	---	---	---
II. Sachanlagen:	45.000	150.000	---	---	---
6. Abwassersammelanlagen	45.000	150.000	---	---	---
03500 Baukostenzuschüsse an Dritte auf Abwasserentsorgungseinrichtungen/So.zentrale Anlagen	45.000	---	---	---	---
03512 Sammler in der Ortslage	---	150.000	---	---	---
B. Umlaufvermögen:	---	9.680	---	---	---
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:	---	9.680	---	---	---
4. Forderungen an den Einrichtungsträger,	---	9.680	---	---	---
14101 Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	---	9.680	---	---	---
	Summe Veränderung Aktivseite	45.400	159.680	---	---
A. Eigenkapital:	5.680	---	---	---	---
V. Jahresgewinn/Jahresverlust.	5.680	---	---	---	---
79101 Jahresgewinn/-verlust	5.680	---	---	---	---
C. Empfangene Ertragszuschüsse.	65.000	56.000	---	---	---
21201 Sopo Bund	49.000	56.000	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026
Ausgaben	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
21203 Sopo WFG	5.000	---	---	---	---
21204 Sopo Verbandsumlage	1.000	---	---	---	---
21205 Sopo TRIWO	10.000	---	---	---	---
Summe Veränderung Passivseite	70.680	56.000	---	---	---