

Wirtschaftsplan 2024

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 4

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	90.900,00
	Aufwendungen	EUR	<u>81.300,00</u>
	Jahresgewinn	EUR	9.600,00
2. <u>Vermögensplan:</u>	Einnahmen	EUR	185.700,00
	Ausgaben	EUR	185.700,00

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 2024

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 31.12.2022 des Abwasserwerkes wurde im Juli 2023 aufgestellt und von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft. Die Prüfung hat zu keinen Einwänden geführt und es wurde lt. Bericht vom 27.09.2023 der uneingeschränkte Bestätigungsvermerk erteilt.

Das Stammkapital beträgt lt. Betriebssatzung TEUR 2 und ist voll eingezahlt. Der erzielte Jahresgewinn in Höhe von TEUR 18 soll in die allgemeinen Rücklagen eingestellt werden.

Die Bilanzsumme (nach Saldierung der Sonderposten für Investitionszuschüsse) beträgt EUR 198.543. Die Eigenkapitalquote ohne den Sonderposten Investitionszuschüsse liegt bei 84,61 %. Das Anlagevermögen ist zu 99,5 % durch Investitionszuschüsse finanziert.

Die Verbindlichkeiten bestehen nur aus kurzfristigen Verbindlichkeiten.

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

Erfolgsplan 2024

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ansatz			Ergebnis
		2025	2024	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
40231	Erlöse aus Arbeitspreisen - Schmutzwasser <i>Schmutzwassergebühr je m³gew.Schmutzwassermenge x 5,87 €,</i>	---	34.500,00	34.500,00	34.574,30
43802	Auflösung Fördermittel <i>Auflösung Zuschüsse 3 %</i>	---	56.100,00	56.000,00	56.154,52
62016	Zinsen für Verrechnungskonto Kasse/Eigenbetrieb	---	300,00	---	308,13
	Summe Erträge	---	90.900,00	90.500,00	91.036,95

Erfolgsplan 2024

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ansatz			Ergebnis
		2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR
54021	Betriebskosten Abwasserwerk VG Mendig <i>anteilige Kosten Abwasserwerk VG Mendig</i>	---	8.500,00	8.000,00	8.473,83
54731	Fremdleistungen -Abwassersammlungsanlagen- <i>lfd. Unterhaltung</i>	---	2.000,00	2.000,00	476,00
54732	Fremdleistungen für Baumaßnahme Stilllegung Abscheider	---	---	---	485,52
54761	Fremdleistungen - Sonstiges - <i>vorsorglicher Ansatz</i>	---	2.000,00	2.000,00	156,38
57135	Abschreibungen auf Abwassersammlungsanlagen	---	56.100,00	56.000,00	56.058,54
58200	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	---	---	---	66,89
59112	Gebühren an Dritte	---	500,00	500,00	---
59200	Versicherungen <i>Maschinenversicherung SW-Pumpe</i>	---	400,00	400,00	360,75
59402	Telefonkosten	---	50,00	100,00	38,74
59602	Sitzungsgelder <i>entsprechend dem Vorjahresergebnis</i>	---	250,00	300,00	189,77
59603	Kilometergelder	---	---	20,00	---
59701	Prüfungs- und Beratungskosten <i>Prüfung Jahresabschluss durch Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Rechtsanwaltskosten, Gutachten i.S. Rechtsberatung</i>	---	5.000,00	5.000,00	3.330,75
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 2024

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ansatz			Ergebnis
		2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR
59926	Betriebsführungskosten <i>Betriebsführung Eigenbetrieb VG Mendig</i>	---	5.000,00	5.000,00	3.326,05
65195	Verrechnungskonto Verbandsgemeinde	---	300,00	300,00	---
66100	Außerordentliche Aufwendungen	---	---	---	40,95
	Summe Aufwendungen	---	81.300,00	80.820,00	73.004,17
	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)	---	9.600,00	9.680,00	18.032,78

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maß- nahme	Bezeichnungen	Ansatz		Gesamt ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
				2023	2024		
				EUR	EUR	EUR	EUR
0	03514		Leitungsnetz				
		351411	Sanierung Leitungsnetz Restarbeiten - Abscheideanlagen	---	---	455.000	455.000
		351414	Erschließung Stichstraße (neue Gewerbeflächen)	120.000	---	220.000	220.000
		351417	Erschließung Gewerbegebiet Süd (Verdämmung)	30.000	---	30.000	30.000
		351420	Weitere Stichstraße	---	120.000	120.000	120.000
			Summe Konto 03514 Leitungsnetz	150.000	120.000	825.000	825.000
			Gesamtsumme	150.000	120.000	825.000	825.000

Investitionsprogramm

Zusammenfassung

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre						
	Davor	2023	2024	2025	2026	2027	Später
Kosten	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Baumaßnahmen	385	150	120	---	---	---	---
Summe Kosten	385	150	120	---	---	---	---
Finanzierung							
Land Rheinland-Pfalz	289	113	---	---	---	---	---
TRIWO	58	23	108	---	---	---	---
WFG	31	12	---	---	---	---	---
Verbandsumlage	8	3	---	---	---	---	---
Eigenkapital	---	---	12	---	---	---	---
Summe Finanzierung	385	150	120	---	---	---	---
Unterdeckung	---	---	---	---	---	---	---

Vermögensplan nach Konto

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Aktiv / Passiv	Ergebnis 2022	Lfd. Jahr 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027
Einnahme								
03512	Sammler in der Ortslage	Aktiv		56.000,00	56.100,00			
14101	Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	Aktiv			12.000,00			
21201	Sopo Bund	Passiv		112.500,00				
21203	Sopo WFG	Passiv		12.000,00				
21204	Sopo Verbandsumlage	Passiv		3.000,00				
21205	Sopo TRIWO	Passiv		22.500,00	108.000,00			
79101	Jahresgewinn/-verlust	Passiv		9.680,00	9.600,00			
	Gesamt Passiv - Einnahmen			159.680,00	117.600,00			
	Gesamt Einnahmen			215.680,00	185.700,00			

Vermögensplan nach Konto

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Aktiv / Passiv	Ergebnis 2022	Lfd. Jahr 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027
Ausgabe								
03512	Sammler in der Ortslage	Aktiv		150.000,00	120.000,00			
14101	Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	Aktiv		9.680,00	9.600,00			
21200	Empfangene Ertragszuschüsse	Passiv			56.100,00			
21201	Sopo Bund	Passiv		56.000,00				
	Gesamt Passiv - Ausgaben			159.680,00	129.600,00			
	Gesamt Passiv - Ausgaben			56.000,00	56.100,00			
	Gesamt Ausgaben			215.680,00	185.700,00			
	Gesamt Einnahmen			215.680,00	185.700,00			
	Gesamt Ausgaben			215.680,00	185.700,00			
	Gesamt Saldo							

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027
Einnahmen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen	56.000	56.100	---	---	---
II. Sachanlagen:	56.000	56.100	---	---	---
6. Abwassersammelanlagen	56.000	56.100	---	---	---
03512 Sammler in der Ortslage	56.000	56.100	---	---	---
B. Umlaufvermögen:	---	12.000	---	---	---
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:	---	12.000	---	---	---
4. Forderungen an den Einrichtungsträger,	---	12.000	---	---	---
14101 Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	---	12.000	---	---	---
Summe Veränderung Aktivseite	56.000	68.100	---	---	---
A. Eigenkapital:	9.680	9.600	---	---	---
V. Jahresgewinn/Jahresverlust.	9.680	9.600	---	---	---
79101 Jahresgewinn/-verlust	9.680	9.600	---	---	---
C. Empfangene Ertragszuschüsse.	150.000	108.000	---	---	---
21201 Sopo Bund	112.500	---	---	---	---
21203 Sopo WFG	12.000	---	---	---	---
21204 Sopo Verbandsumlage	3.000	---	---	---	---
21205 Sopo TRIWO	22.500	108.000	---	---	---
Summe Veränderung Passivseite	159.680	117.600	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027
Ausgaben	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen	150.000	120.000	---	---	---
II. Sachanlagen:	150.000	120.000	---	---	---
6. Abwassersammelanlagen	150.000	120.000	---	---	---
03512 Sammler in der Ortslage	150.000	120.000	---	---	---
B. Umlaufvermögen:	9.680	9.600	---	---	---
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:	9.680	9.600	---	---	---
4. Forderungen an den Einrichtungsträger,	9.680	9.600	---	---	---
14101 Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	9.680	9.600	---	---	---
Summe Veränderung Aktivseite	159.680	129.600	---	---	---
A. Eigenkapital:	---	---	---	---	---
V. Jahresgewinn/Jahresverlust.	---	---	---	---	---
C. Empfangene Ertragszuschüsse.	56.000	56.100	---	---	---
21200 Empfangene Ertragszuschüsse	---	56.100	---	---	---
21201 Sopo Bund	56.000	---	---	---	---
Summe Veränderung Passivseite	56.000	56.100	---	---	---