

Wirtschaftsplan 2024

für den

Zweckverband „Zentralkläranlage Mendig“

Inhaltsverzeichnis

1. Beschluss
2. Erläuterungsbericht
3. Erfolgsplan
4. Investitionsplan
5. Investitionsprogramm
6. Vermögensplan
7. Finanzplan
8. Umlagekriterien
 - Zusammenstellung der Verteilungsschlüssel
 - Betriebskostenumlage -Anteile der Mitglieder
 - Betriebskostenumlage insgesamt
 - Verteilung Stromkosten
 - Verteilung Personalkosten
 - Verteilung der sonstigen Betriebskosten
 - Verteilung der Unterhaltungskosten
9. Stellenübersicht

Beschluss

**der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Zentralkläranlage Mendig“
über die Feststellung des Wirtschaftsplanes des Zweckverbandes
„Zentralkläranlage Mendig“ für das Wirtschaftsjahr**

2 0 2 4

Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Zentralkläranlage Mendig“ hat aufgrund des § 2 Abs. 2 Nr. 1 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung für Rhld-Pfalz vom 05.10.1999 den vorliegenden Wirtschaftsplan ambeschlossen. Die notwendige Genehmigung ist am von der Kreisverwaltung Mayen-Koblenz als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:

1. <u>Erfolgsplan:</u>	Erträge	EUR	928.185,00
	Aufwendungen	EUR	928.185,00
	Jahresgewinn	EUR	-,--
2. <u>Vermögensplan:</u>	Einnahmen	EUR	3.500.000,00
	Ausgaben	EUR	3.500.000,00
3. <u>Kassenkredite:</u>	Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf EUR 2.700.000,00 festgesetzt.		

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Erläuterungsbericht

zum Wirtschaftsplan des Zweckverbandes „Zentralkläranlage Mendig“ für das Wirtschaftsjahr 2024

Der Entwurf des Wirtschaftsplans 2024 wird im Erfolgsplan mit Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 928.185 EUR abschließen. Das Jahresergebnis ist insgesamt, durch die Umlagenfinanzierung gemäß der Verbandsordnung, stets ausgeglichen.

Die Erhöhung des Planansatzes für die Stromkosten auf 110.000,00 EUR (Vorjahr: 101.000,00 EUR) lässt sich aufgrund der noch ausstehenden Stromausschreibung für die Jahre 2024-2025 derzeit nicht genau abschätzen. Weiterhin muss mit erhöhten Strompreisen gerechnet werden.

Aufgrund stark schwankender Preise bei Rohstoffen lassen sich die Unterhaltungsaufwendungen derzeit nur schwer planen. Im Investitionsplan werden Investitionen von 3.500.000,00 EUR veranschlagt.

Eine Potenzialstudie wurde 2018 erstellt. Hierbei wurden erhebliche Optimierungsmöglichkeiten zur energetischen Sanierung aufgezeigt. Da die bestehenden Anlagen bereits heute ein Alter von rund 30 Jahren erreicht haben, sollten die im Investitionsplan dargestellten Maßnahmen durchgeführt werden.

Der Zweckverband Zentralkläranlage Mendig wird durch die Investitionskostenumlage der Verbandsmitglieder finanziert.

Durch die erhöhten Investitionskosten 2024, die durch den Zweckverband vorfinanziert werden müssen, ist es erforderlich, den Höchstbetrag der Kassenkredite auf 2.700.000,00 EUR zu erhöhen.

Dies dient zur Sicherstellung der Liquidität des Zweckverbandes. In der nachfolgenden Berechnung des Höchstbetrages ergibt sich ein Höchstbetrag von 3.700.000,00 EUR. Da voraussichtlich nicht alle Auszahlungen von Investitionsmaßnahmen in 2024 erfolgen werden, wird der Höchstbetrag auf 2.700.000,00 EUR festgesetzt.

Anbei die Berechnung des Höchstbetrages der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse:

lfd. Nr.	Betrag in EUR	Begründung
1	187.792,61	Höchststand der Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse im Betrachtungszeitraum vom 01.01.2018 bis 31.12.2022 (Stand 31.12.2022)
2	43.529,25	Sicherheitszuschlag von 5 v. H. der Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres 2024 (870.585 EUR) mögliche Abweichungen durch z. B. Investitionsmaßnahmen
3	<u>3.500.000,00</u>	Begründung: Vorfinanzierung der geplanten Baumaßnahmen für das Jahr 2024 i. H. v. 3.500.000 EUR. Investitionskostenumlage wird zeitnah angefordert. Höchstbetrag notwendig zur Sicherstellung der Liquidität.
	<u>3.731.321,86</u>	Summe

Festzusetzender Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (gerundet auf volle 100 EUR):

2.700.000,00

Für einige der geplanten Maßnahmen wurden Förderanträge gestellt. In den kommenden Jahren wird hierfür mit einer Zuwendung des Bundes von rund 30 % der Investitionskosten zu rechnen sein. Da es sich hierbei um eine Zuwendung zur Schaffung von Vermögen handelt, wird diese in die zweckgebundenen Rücklagen eingestellt werden.

Erfolgsplan 2024

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
40212	Betriebskostenumlage VG Vordereifel <i>40212-40213 Betriebskostenumlage entsprechend Ermittlung</i>	196.992,89	228.450,00	265.899,00	---
40213	Betriebskostenumlage VG Mendig	494.453,38	550.675,00	642.286,00	---
40260	Erlöse aus der Fäkalschlambeseitigung <i>Erstattung durch Abwasserwerk der Verbandsgemeinde Mendig</i>	2.665,74	4.000,00	4.000,00	---
53200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,12	---	---	---
53404	Kostenerstattungen von Dritten <i>Lohnkostenerstattung gem. Stundennachweis VG Mendig-Abwasserwerk- Bewirtschaftung der Regendurchlaufbecken, Fangebecken usw.VG Vordereifel-Abwasserwerk-Bewirtschaftung des Regendurchlaufbeckens Kottenheim,</i>	11.207,18	16.000,00	16.000,00	---
53411	Stromkostenerstattungen/BHKW <i>BHKW</i>	2.971,90	300,00	---	---
62016	Zinsen für Verrechnungskonto Kasse/Eigenbetrieb	9,62	---	---	---
66000	Außerordentliche Erträge	17,90	---	---	---
	Summe Erträge	708.318,73	799.425,00	928.185,00	---

Erfolgsplan 2024

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
54002	Strombezug <i>Stromkosten, entsprechend vorl.Berechnung EVM</i>	57.633,97	101.000,00	110.000,00	---
54003	Fremdbezug von Wasser - Grundpreise -	293,78	---	---	---
54004	Wasserbezug variabel <i>Wassergebühren</i>	553,02	2.000,00	2.000,00	---
54005	Wasserbezug fix <i>Wiederkehrender Beitrag Wasser</i>	---	295,00	295,00	---
54024	Abfallentsorgung <i>Entsorgung Sandfang-Rechengut Fa. Zöllerland, Kretz</i>	18.955,14	23.000,00	23.000,00	---
54026	Leasing-Unterhaltungskosten BHKW	31.464,82	33.000,00	33.000,00	---
54101	Brenn- und Treibstoffe/LKW-Kosten <i>Benzin für Rasenmäher, Freischneider und LKW, TÜV-sonst.LKW-Kosten</i>	5.081,90	4.500,00	6.000,00	---
54103	Aufbereitungsstoffe <i>Flockungshilfsmittel für Überschussschlamm- Vorentwässerung, Fällmittel (Eisen III-Chlorid) für Phosphatfällung</i>	35.733,15	45.000,00	60.000,00	---
54501	Material zum Direktverbrauch	209,03	---	1.000,00	---
54611	Geräte und Kleinmaterial	528,06	500,00	600,00	---
54621	Dienst- und Schutzkleidung <i>Arbeitskleidung für Kläranlagenpersonal</i>	1.278,36	1.000,00	1.000,00	---
54731	Unterhaltung Abwassersammlungsanlagen <i>lfd. Unterhaltung, Kosten Befahrung Verbindungssammler</i>	24.800,47	33.500,00	12.000,00	---
54741	Unterhaltung Abwasserreinigungsanlagen <i>allg.Reparaturen, Wartung</i>	95.820,49	50.000,00	55.000,00	---

Erfolgsplan 2024

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
54761	Sonstige Fremdleistungen <i>Klärschlammanalysen, Klärschlammverwertung</i>	112.082,20	114.000,00	145.000,00	---
54791	Unterhaltung Maschinen und Geräte	1.723,78	2.000,00	3.000,00	---
55001	Entgelte Personal <i>55001-56601 Ansätze entsprechend der Stellenübersicht, sowie tarifl. Erhöhungen</i>	184.655,71	224.400,00	285.000,00	---
55103	Vergütungen an Auszubildende	---	---	6.600,00	---
55802	Aufwandsentschädigungen <i>Dienstaufwandsentschädigung Verbandsvorsteher gem.Festsetzung vom 13.12.1999</i>	360,00	360,00	360,00	---
56002	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung für Beschäftigte	38.030,91	43.760,00	57.600,00	---
56003	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung für Auszubildende	---	---	1.300,00	---
56502	Beiträge für Beschäftigte	14.459,18	17.360,00	22.000,00	---
56505	Beiträge für Auszubildende	---	---	500,00	---
56601	Beihilfeablöseversicherung	29,90	30,00	30,00	---
59110	Schädlingsbekämpfung <i>Pauschale Schädlingsbekämpfung</i>	---	300,00	300,00	---
59112	Gebühren an Dritte <i>Gebühren für Gewässeraufsicht und Gewässerproben (Krufter Bach)</i>	1.243,20	1.000,00	1.200,00	---
59114	Mitgliedsbeiträge <i>Dt.Vereinigung f.Abwasser (DWA) Beitrag, Gemeindeunfallversicherung, Kläranlagennachbarschaft, Sicherheitsdienst</i>	1.424,57	1.800,00	1.800,00	---
59115	Abwasserabgabe <i>Festsetzung durch SGD-Nord entsprechend der Abwasserabgabengesetze</i>	39.512,16	40.000,00	40.000,00	---
59116	Wasserentnahmeentgelt (Wassercent)	---	---	2.000,00	---

Erfolgsplan 2024

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
59201	KFZ-Versicherungen <i>KFZ-Versicherung Nutzfahrzeug des Zweckverbandes, Dienstfahrten</i>	383,81	820,00	800,00	---
59202	Maschinenversicherung <i>59202-59203 Maschinen- und Gebäudeversicherung</i>	4.379,21	5.000,00	5.000,00	---
59203	Gebäudeversicherung	1.357,28	1.400,00	1.600,00	---
59301	Bürobedarf <i>Allgemeiner Bedarf</i>	50,97	200,00	200,00	---
59303	Drucksachen und Zeitschriften <i>DWA Regelwerk</i>	456,00	600,00	600,00	---
59402	Telefonkosten <i>Telefonkosten, Störmelder Zentralkläranlage-Regenrückhaltebecken, Bereitschafts-Handy</i>	1.878,52	2.000,00	2.500,00	---
59502	Öffentliche Bekanntmachungen	142,80	---	300,00	---
59601	Reisekosten, Tagegelder <i>59601-59630 Reisekosten, Sitzungsgelder u.a. Ansätze entsprechend den Ergebnissen der Vorjahre</i>	---	2.000,00	2.000,00	---
59602	Sitzungsgelder	380,00	600,00	600,00	---
59603	Kilometergelder	31,50	1.000,00	1.500,00	---
59630	Bewirtungen	---	100,00	100,00	---
59701	Prüfungs- und Beratungskosten <i>Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses, Kosten Wirtschaftsprüfer, Rechtsanwaltskosten, Gutachten i.S.Rechtsberatung, vorsorgl. Ansatz</i>	7.790,76	10.600,00	10.000,00	---
59703	Andere Fremdleistungen <i>Kosten für Rechtsberatung, Datenschutz</i>	---	10.000,00	2.500,00	---

Erfolgsplan 2024

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
59905	Verwaltungskostenbeitrag <i>Anteilige Verwaltungskosten für die Betriebsführung des Zweckverbandes durch die Mitarbeiter der Verbandsgemeindeverwaltung Mendig, gem. Stundennachweis</i>	22.814,93	22.500,00	23.000,00	---
59908	Fortbildungskosten <i>Fortbildungskosten des Kläranlagenpersonals</i>	---	1.000,00	2.500,00	---
59909	EDV-Kosten <i>Allgemeiner Bedarf</i>	875,58	900,00	1.100,00	---
59914	Vermischte Ausgaben <i>Vorsorglicher Ansatz</i>	197,05	300,00	300,00	---
59926	Betriebsführungskosten	444,18	500,00	500,00	---
65195	Zinsen an die Verbandsgemeindekasse Mendig	630,34	100,00	1.500,00	---
68103	KFZ-Steuer <i>Anhänger/Schlammfass/Pritschenwagen</i>	632,00	1.000,00	1.000,00	---
	Summe Aufwendungen	708.318,73	799.425,00	928.185,00	---

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maß- nahme	Bezeichnungen	Ansatz		Gesamt ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
				2023	2024		
				EUR	EUR	EUR	EUR
0							
	03500		Abwassersammlungsanlagen -Verbindungssammler-				
		350002	Sanierung Verbindungssammler Bem.: Beginn nach Befahrung	5.000	5.000	10.000	10.000
			Summe Konto 03500 Abwassersammlungsanlagen -Verbindungssammler-	5.000	5.000	10.000	10.000
	03801		-Mechanik-				
		380011	Planungskosten Erneuerung Pumpen & Motoren Bem.: Verschiebung der Maßnahme nach 2024, aufgrund ausstehender Bewilligung	42.000	42.000	42.000	42.000
		380012	Erneuerung Rechenanlage und Sandklassierer	350.000	55.000	405.000	405.000
		380013	Erneuerung Pumpen und Motoren Bem.: Verschiebung der Maßnahme nach 2024, aufgrund ausstehender Bewilligung	141.000	424.000	424.000	424.000
			Summe Konto 03801 -Mechanik-	533.000	521.000	871.000	871.000
	03802		-Biologie-				
		380203	Erneuerung Gebläsestation (4 Aggregate) einschl. Belüfter Bem.: Verschiebung der Maßnahme nach 2024, aufgrund ausstehender Bewilligung	240.000	720.000	720.000	720.000
		380204	Planungskosten Erneuerung Belüftung (Gebläsestation) Bem.: Verschiebung der Maßnahme nach 2024, aufgrund ausstehender Bewilligung	101.000	90.000	110.000	110.000
		380205	Erneuerung Räumbrücken Belebungsbecken Bem.: Verschiebung der Maßnahme nach 2024	---	250.000	250.000	250.000
			Summe Konto 03802 -Biologie-	341.000	1.060.000	1.080.000	1.080.000
	03803		-Schlammbehandlung-				
		380303	Planungskosten Klärschlammpresse	87.500	120.000	120.000	120.000

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maß- nahme	Bezeichnungen	Ansatz		Gesamt ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
				2023	2024		
				EUR	EUR	EUR	EUR
		380304	Radlader	4.000	---	179.000	179.000
		380306	Klärschlammpresse und Lagerhalle Bem.: Verschiebung der Maßnahme nach 2024, aufgrund ausstehender Genehmigung	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
			Summe Konto 03803 -Schlammbehandlung-	1.791.500	1.820.000	1.999.000	1.999.000
03841			Kläranlage Mendig				
		384105	Betonsanierung Beckenränder Belebungsbecken 2.BA	30.000	30.000	30.000	30.000
		384116	Erneuerung Dachfenster Pressenhalle	9.000	---	9.000	9.000
		384117	Software/Hardware	4.000	4.000	8.000	8.000
		384118	Klimaanlage Aufenthaltsraum	5.000	---	5.000	5.000
		384120	Update Prozessleitsystem	---	33.000	33.000	33.000
		384122	Planung und Herstellung einer Notstromversorgung	---	10.000	10.000	10.000
			Summe Konto 03841 Kläranlage Mendig	48.000	77.000	95.000	95.000
07141			Fuhrpark				
		384121	KehrmaschineTeleskoplader	---	17.000	17.000	17.000
			Summe Konto 07141 Fuhrpark	---	17.000	17.000	17.000
			Gesamtsumme	2.718.500	3.500.000	4.072.000	4.072.000

Investitionen nach Buchungsstelle

Massnahme	Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
350002	Sanierung Verbindungssammler									
	1 Baumaßnahmen	03500 Abwassersammlungsanlagen -Verbindungssammler-		5.000,00	5.000,00					
	Gesamtausgaben:			5.000,00	5.000,00					
	3	03500 Investitionskostenzuschüsse Abwassersammlungsanlagen -Verbindungssammler-		5.000,00	5.000,00					
	Gesamteinnahmen:			5.000,00	5.000,00					
	Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
380011	Planungskosten Erneuerung Pumpen & Motoren									
	2 Planungskosten	03801 -Mechanik-		42.000,00	42.000,00					
	Gesamtausgaben:			42.000,00	42.000,00					
	3	03801 -Mechanik- Investitionskostenzuschüsse		42.000,00	42.000,00					
	Gesamteinnahmen:			42.000,00	42.000,00					
	Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
380012	Erneuerung Rechenanlage und Sandklassierer									
	1 Baumaßnahmen	03801 -Mechanik-	30.000,00	350.000,00	55.000,00					
	Gesamtausgaben:		30.000,00	350.000,00	55.000,00					
	3	03801 -Mechanik- Investitionskostenzuschüsse	30.000,00	350.000,00	55.000,00					
	Gesamteinnahmen:		30.000,00	350.000,00	55.000,00					
	Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
380013	Erneuerung Pumpen und Motoren									
	1 Baumaßnahmen	03801 -Mechanik-		141.000,00	424.000,00					
	Gesamtausgaben:			141.000,00	424.000,00					
	1 Zuwendungen	03801 -Mechanik-			127.200,00					
	3	03801 -Mechanik- Investitionskostenzuschüsse		141.000,00	296.800,00					
	Gesamteinnahmen:			141.000,00	424.000,00					
	Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
380203	Erneuerung Gebläsestation (4 Aggregate) einschl. Belüfter									
	1 Baumaßnahmen	03802 -Biologie-	- 135.000,00	240.000,00	720.000,00					
	Betragsangaben in EUR									

Investitionen nach Buchungsstelle

Massnahme	Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
Gesamtausgaben:			- 135.000,00	240.000,00	720.000,00					
1 Zuwendungen		03802 -Biologie-	- 135.000,00		216.000,00					
3		03802 -Biologie-		240.000,00	504.000,00					
Investitionskostenzuschüsse										
Gesamteinnahmen:			- 135.000,00	240.000,00	720.000,00					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:										
380204 Planungskosten Erneuerung Belüftung (Gebläsestation)										
2	Planungskosten	03802 -Biologie-	50.000,00	101.000,00	90.000,00					
Gesamtausgaben:			50.000,00	101.000,00	90.000,00					
3		03802 -Biologie-	50.000,00	101.000,00	90.000,00					
Investitionskostenzuschüsse										
Gesamteinnahmen:			50.000,00	101.000,00	90.000,00					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:										
380205 Erneuerung Räumbrücken Belebungsbecken										
1	Baumaßnahmen	03802 -Biologie-			250.000,00					
Gesamtausgaben:					250.000,00					
3		03802 -Biologie-			250.000,00					
Investitionskostenzuschüsse										
Gesamteinnahmen:					250.000,00					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:										
380303 Planungskosten Klärschlammpresse										
2	Planungskosten	03803 -Schlammbehandlung-	57.500,00	87.500,00	120.000,00					
Gesamtausgaben:			57.500,00	87.500,00	120.000,00					
3		03803 -Schlammbehandlung-	57.500,00	87.500,00	120.000,00					
Investitionskostenzuschüsse										
Gesamteinnahmen:			57.500,00	87.500,00	120.000,00					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:										
380304 Radlader										
1	Baumaßnahmen	03803 -Schlammbehandlung-	75.000,00	4.000,00						
Gesamtausgaben:			75.000,00	4.000,00						
3		03803 -Schlammbehandlung-	75.000,00	4.000,00						
Investitionskostenzuschüsse										
Gesamteinnahmen:			75.000,00	4.000,00						

Investitionen nach Buchungsstelle

Massnahme	Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
Saldo Ausgaben und Einnahmen:										
380306	Klärschlammpresse und Lagerhalle									
1	Baumaßnahmen	03803 -Schlammbehandlung-		1.700.000,00	1.700.000,00					
Gesamtausgaben:				1.700.000,00	1.700.000,00					
3	Investitionskostenzuschüsse	03803 -Schlammbehandlung-		1.700.000,00	1.700.000,00					
Gesamteinnahmen:				1.700.000,00	1.700.000,00					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:										
384105	Betonsanierung Beckenränder Belebungsbecken 2.BA									
1	Baumaßnahmen	03841 Kläranlage Mendig	- 20.000,00	30.000,00	30.000,00					
<i>Bemerkung: Maßnahme wird 2024 fertiggestellt</i>										
Gesamtausgaben:				- 20.000,00	30.000,00	30.000,00				
3	Investitionskostenzuschüsse	03841 Kläranlage Mendig	- 20.000,00	30.000,00	30.000,00					
Gesamteinnahmen:				- 20.000,00	30.000,00	30.000,00				
Saldo Ausgaben und Einnahmen:										
384116	Erneuerung Dachfenster Pressenhalle									
1	Baumaßnahmen	03841 Kläranlage Mendig		9.000,00						
Gesamtausgaben:				9.000,00						
3	Investitionskostenzuschüsse	03841 Kläranlage Mendig		9.000,00						
Gesamteinnahmen:				9.000,00						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:										
384117	Software/Hardware									
4	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	03841 Kläranlage Mendig		4.000,00	4.000,00					
Gesamtausgaben:				4.000,00	4.000,00					
3	Investitionskostenzuschüsse	03841 Kläranlage Mendig		4.000,00	4.000,00					
Gesamteinnahmen:				4.000,00	4.000,00					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:										

Investitionen nach Buchungsstelle

Massnahme	Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
384118	Klimaanlage Aufenthaltsraum									
	4 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	03841 Kläranlage Mendig		5.000,00						
	Gesamtausgaben:			5.000,00						
	3 Investitionskostenzuschüsse	03841 Kläranlage Mendig		5.000,00						
	Gesamteinnahmen:			5.000,00						
	Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
384120	Update Prozessleitsystem									
	1 Baumaßnahmen	03841 Kläranlage Mendig			33.000,00					
	Gesamtausgaben:				33.000,00					
	3 Investitionskostenzuschüsse	03841 Kläranlage Mendig			33.000,00					
	Gesamteinnahmen:				33.000,00					
	Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
384121	KehrmaschineTeleskopklader									
	4 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	07141 Fuhrpark			17.000,00					
	Gesamtausgaben:				17.000,00					
	3 Investitionskostenzuschüsse	07141 Fuhrpark			17.000,00					
	Gesamteinnahmen:				17.000,00					
	Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
384122	Planung und Herstellung einer Notstromversorgung									
	1 Baumaßnahmen	03841 Kläranlage Mendig			10.000,00					
	Gesamtausgaben:				10.000,00					
	3 Investitionskostenzuschüsse	03841 Kläranlage Mendig			10.000,00					
	Gesamteinnahmen:				10.000,00					
	Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
Auszahlungen insgesamt:		57.500,00	2.718.500,00	3.500.000,00					
Einzahlungen insgesamt:		57.500,00	2.718.500,00	3.500.000,00					
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</i>									

Investitionsprogramm

Zusammenfassung

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre						
	Davor	2023	2024	2025	2026	2027	Später
Kosten	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Baumaßnahmen	- 50	2.479	3.227	---	---	---	---
Planungskosten	108	231	252	---	---	---	---
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	---	9	21	---	---	---	---
Summe Kosten	58	2.719	3.500	---	---	---	---
Finanzierung							
Zuwendungen	- 135	---	343	---	---	---	---
Investitionskostenzuschüsse	193	2.719	3.157	---	---	---	---
Summe Finanzierung	58	2.719	3.500	---	---	---	---
Unterdeckung	---	---	---	---	---	---	---

Vermögensplan nach Konto

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Aktiv / Passiv	Ergebnis 2022	Lfd. Jahr 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027
Einnahme								
03500	Abwassersammlungsanlagen -Verbindungssammler-	Aktiv		5.000,00	5.000,00			
03800	Abwasserentsorgungsanlagen -Kläranlagen-	Aktiv		2.665.500,00	3.058.000,00			
03841	Kläranlage Mendig	Aktiv		48.000,00	77.000,00			
07141	Fuhrpark	Aktiv			17.000,00			
21032	Zuschüsse des Bundes	Passiv			343.000,00			
	Gesamt Passiv - Einnahmen				343.000,00			
	Gesamt Einnahmen			2.718.500,00	3.500.000,00			

Vermögensplan nach Konto

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Aktiv / Passiv	Ergebnis 2022	Lfd. Jahr 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027
Ausgabe								
03500	Abwassersammlungsanlagen -Verbindungssammler-	Aktiv		5.000,00	5.000,00			
03800	Abwasserentsorgungsanlagen -Kläranlagen-	Aktiv		2.665.500,00	3.401.000,00			
03841	Kläranlage Mendig	Aktiv		48.000,00	77.000,00			
07141	Fuhrpark	Aktiv			17.000,00			
	Gesamt Aktiv - Einnahmen			2.718.500,00	3.157.000,00			
	Gesamt Passiv - Ausgaben			2.718.500,00	3.500.000,00			
	Gesamt Passiv - Ausgaben							
	Gesamt Ausgaben			2.718.500,00	3.500.000,00			
	Gesamt Einnahmen			2.718.500,00	3.500.000,00			
	Gesamt Ausgaben			2.718.500,00	3.500.000,00			
	Gesamt Saldo							

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027
Einnahmen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen	2.718.500	3.157.000	---	---	---
II. Sachanlagen:	2.718.500	3.157.000	---	---	---
03500 Abwassersammlungsanlagen -Verbindungssammler-	5.000	5.000	---	---	---
03800 Abwasserentsorgungsanlagen -Kläranlagen-	2.665.500	3.058.000	---	---	---
03841 Kläranlage Mendig	48.000	77.000	---	---	---
07141 Fuhrpark	---	17.000	---	---	---
Summe Veränderung Aktivseite	2.718.500	3.157.000	---	---	---
A. Eigenkapital:	---	343.000	---	---	---
II. zweckgebundene Rücklagen (Zuweisungen und Zuschüsse),	---	343.000	---	---	---
21032 Zuschüsse des Bundes	---	343.000	---	---	---
Summe Veränderung Passivseite	---	343.000	---	---	---

Finanzplan

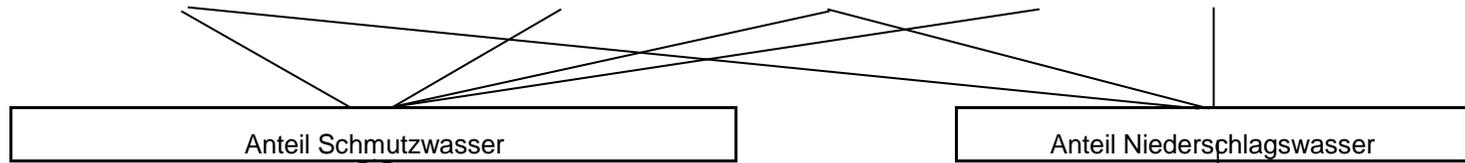
Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027
Ausgaben	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen	2.718.500	3.500.000	---	---	---
II. Sachanlagen:	2.718.500	3.500.000	---	---	---
03500 Abwassersammlungsanlagen -Verbindungssammler-	5.000	5.000	---	---	---
03800 Abwasserentsorgungsanlagen -Kläranlagen-	2.665.500	3.401.000	---	---	---
03841 Kläranlage Mendig	48.000	77.000	---	---	---
07141 Fuhrpark	---	17.000	---	---	---
Summe Veränderung Aktivseite	2.718.500	3.500.000	---	---	---
A. Eigenkapital:	---	---	---	---	---
II. zweckgebundene Rücklagen (Zuweisungen und Zuschüsse),	---	---	---	---	---
Summe Veränderung Passivseite	---	---	---	---	---

Umlagekriterien
zum
Wirtschaftsplan 2024

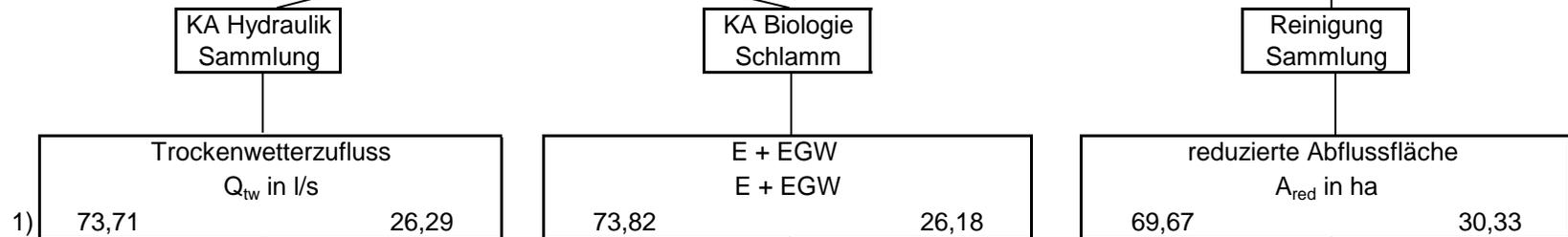
Verteilungsschlüssel ZKA Mendig 2024

Kostenstellen

Reinigung		Sammlung		
KA-Hydraulik	KA Biologie -Schlamm	Pumpwerke	Verbindungs- sammler	Regenbau- werke

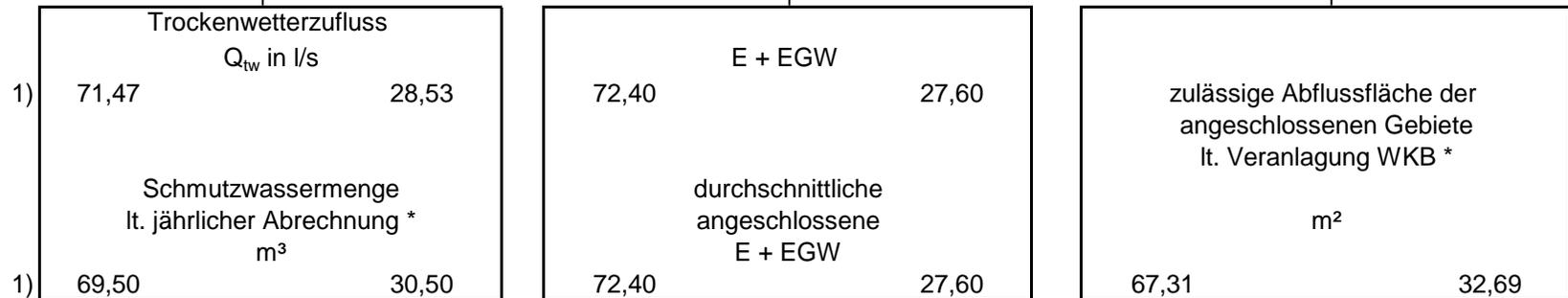


Verteilungskriterien
Investitionskosten %



Betriebs-, Unterhaltungs-,
Verwaltungskosten

- fixe Kosten %



- variable Kosten %

1) Anteilverhältnisse in % Reihenfolge: VG Mendig, VG Vordereifel

* wird jährlich neu ermittelt

Zusammensetzung der gewichteten Schmutzwassermenge

Verbandsgemeinde Vordereifel

Gemeinde Ettringen u. Kottenheim 205.154 m³ 30,50 %

Verbandsgemeinde Mendig

Stadt Mendig, Gemeinde Bell, Thür, 467.403 m³ 69,50 %

672.557 m³ 100,00 %

Zusammensetzung der angeschlossenen Gebiete lt. Veranlagung WKB

Verbandsgemeinde Vordereifel

Gemeinde Ettringen u. Kottenheim 551.540 m² 32,69 %

Verbandsgemeinde Mendig

Stadt Mendig, Gemeinde Bell, Thür, 1.135.743 m² 67,31 %

1.687.283 m² 100,00 %

**Anteile der Mitglieder
MENDIG
und
VORDEREIFEL**

		Schmutzwasser		Niederschlagswasser	
	GESAMT:				
		fix	variabel	fix	variabel
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Kläranlage					
<- Mechanik	208.412	70.068	34.138	70.068	34.138
<- Biologie	298.085	140.443	157.642	0	0
<- Schlammbehandlung	386.047	106.309	279.738	0	0
<- Regenklärbecken	913	0	0	0	913
Verbindungssammler	14.728	0	7.364		7.364
GESAMT:	908.185	316.820	478.882	70.068	42.415
ANTEILE:					
MENDIG	%	70,72	71,47	70,46	69,67
	EUR	642.286	226.431	337.420	48.816
VORDEREIFEL	%	29,28	28,53	29,54	30,33
	EUR	265.899	90.389	141.462	12.797

BETRIEBSKOSTENUMLAGE

KLÄRANLAGE														
	Gesamt	Mechanik:		Biologie:		Schlammbehandlung:		Regenklärbecken:		Sonstiges:		Verbindungssammler:		Hilfs-
		fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	kostenstelle
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Betriebs- und Unterhaltungskosten				1										
Personalkosten	373.030	135.223	0	135.224		102.583	0	0	0	0	0	0	0	0
Stromkosten	143.000	0	29.630	0	86.444	0	26.183	0	744	0	0	0	0	0
Unterhaltungskosten	215.000	0	3.000	0	0	0	145.000	0	0	0	55.000	0	12.000	
Aufw. des Betriebes	106.095	0	23.000	295	2.000		60.000	0	0	7.400	13.400		0	
Abwasserabgabe	40.000	0	0	0	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zwischensumme	877.125	135.223	55.630	135.519	128.444	102.583	231.183	0	744	7.400	68.400	0	12.000	
Fix Gesamt:	373.325	36,22	13,00	36,30	30,01	27,48	54,01	0,00	0,17			0,00	2,80	
Variabel Gesamt:	428.000													
Verteilung Sonstiges		2.680	8.890	2.686	20.527	2.033	36.946	0	119	7.400	68.400	0	1.918	
Summe 1	877.125	137.903	64.520	138.205	148.970	104.616	268.129	0	863	0	0	0	13.918	
Verwaltungskosten	51.060													51.060
Zwischensumme in EUR	928.185	137.903	64.520	138.205	148.970	104.616	268.129	0	863	0	0	0	13.918	51.060
Zwischensumme in %		15,72	7,36	15,76	16,98	11,93	30,57	0,00	0,10			0,00	1,59	
Verteil. Hilfskostenstelle		8.028	3.756	8.045	8.672	6.090	15.609	0	50			0	810	0
Zwischensumme	928.185	145.931	68.276	146.251	157.642	110.706	283.738	0	913			0	14.728	0
Fix Gesamt	402.888	36,22	13,00	36,30	30,01	27,48	54,01	0,00	0,17			0,00	2,80	
Variabel Gesamt	525.296													
Verteilung:														
Erstattungen fix	16.000	5.795		5.808		4.397								
Erstattungen variabel	4.000						4.000							
Betriebs-Unterhaltungs- und Verwaltungskosten	908.185	140.136	68.276	140.443	157.642	106.309	279.738	0	913			0	14.728	
Anteil Schmutzwasser	795.703	70.068	34.138	140.443	157.642	106.309	279.738					0	7.364	
Anteil Niederschlagswasser	112.482	70.068	34.138					0	913			0	7.364	

**Stromkosten
Anschlußwert/
Betriebsstunden**

	elektr. Leistung	Betriebsstunden	elektr. Arbeit		
	KW	h	KWh/d	%	EUR
<u>Mechanik</u>					
Schneckenpumpe	7,5	24	180,00		
	1,1	2	2,20		
Grobrechen	0,75				
	0,55	4	5,20		
Feinsieb	0,75				
	0,37	4	5,00		
Schneckenklasierer	2,5 / 0,55				
Sandfangpumpe	3,4 / 0,75	1,4	10,00		
Kompressor	3,9	24	93,60		
Räumer	0,75	2	1,50		
			297,50	20,72	29.629,60
<u>Biologie</u>					
Verdichter	4 x 37,6	4,5	676,00		
Rührwerk	4 x 2,0	24	192,00		
			868,00	60,45	86.443,50
<u>Schlammbehandlung</u>					
Schlammräumer	2 x 0,75	24	36,00		
Rohrschlammpumpe	1x5,50	2	11,00		
Rücklaufschneckenpumpe	3,5	24	84,00		
ÜS-Schlammpumpe	5,5	24	132,00		
			263,00	18,31	26.183,30
<u>Regenbauwerke</u>					
Schneckenpumpe	7,5	1	7,50	0,52	743,60
Summe:			1436,00	100,00	143.000,00

Personalkosten

<u>Zusammensetzung:</u>					
Die Personalkosten beinhalten die Entgelte einschl. Sozialabgaben eines Abwassermeisters sowie zwei Ver- und Entsorger	EUR		<u>Verteilung:</u>	%	EUR
Entgelte	291.600		Mechanik	36,25%	135.223
Zusatzversorgungskasse	22.500		Biologie	36,25%	135.224
Beiträge Sozialversicherung	58.900		Schlammbehandlung	27,50%	102.583
Beihilfeablöseversicherung	30		Regenwasserbehandlung	0,00%	0
			Verbindungssammler	0,00%	0
			sonstiges	0,00%	
Summe:	373.030		Summe:	100,00%	373.031

Sonstige Betriebskosten

<u>Zusammensetzung:</u>	EUR	<u>Verteilung:</u>				
				Gesamt	Fix	Variabel
				EUR	EUR	EUR
Abfallentsorgung	23.000					
Versicherungen	7.400	Mechanik		23.000	0	23.000
Schädlingsbekämpfung	300	Biologie		2.295	295	2.000
Brenn-Treibstoffe	6.000	Schlammbehandlung		60.000	0	60.000
Material zum Direktverbrauch	1.000	sonstiges		20.800	7.400	13.400
Aufbereitungsstoffe	60.000					
Wassergebühren	2.295					
		Summe:		106.095	7.695	98.400
Geräte Kleinmaterial	600					
Dienst-Schutzkleidung	1.000					
Wasserentnahmeentgelt	2.000					
Fortbildungskosten	2.500					
Summe:	106.095					
<u>Erstattungen:</u>						
Personalkostenerstattung	16.000					
Fäkalschlammbeseitigung	4.000					
AO/Erträge-Zinsen	0					
Summe:	20.000					

Unterhaltungskosten

<u>Zusammensetzung:</u>	EUR		<u>Verteilung:</u>			
				Gesamt	Fix	Variabel
			Kläranlage	EUR	EUR	EUR
Schlammabfuhr			Mechanik	3.000	0	3.000
sonst.Leistung	145.000					
Unterhaltung Ver-			Biologie	0	0	0
bindungssammler	12.000					
			Schlammbehandlung	145.000	0	145.000
allg.Reparaturen						
Wartung	55.000		Verbindungssammler	12.000	0	12.000
Reparaturen Maschinen						
Geräte	3.000		sonstiges	55.000	0	55.000
Summe:	215.000			215.000	0	215.000

Stellenübersicht
zum
Wirtschaftsplan 2024

Stellenübersicht Zweckverband Zentralkläranlage Mendig für das Wirtschaftsjahr 2024

	Besoldungs- gruppe/ Entgelt- gruppe	Stellenzahl			Erläuterungen
		HHJ 2024	HHJ 2023	IST 30.06.2023	
Tariflich Beschäftigte/-r	E 9b	1,000	1,000	1,000	
Tariflich Beschäftigte/-r	E 6	4,000	3,000	3,000	
Tariflich Beschäftigte/-r	E 1	0,150	0,000	0,000	
Summe tariflich Beschäftigte		5,150	4,000	4,000	
Personal in Ausbildung					
Fachkraft für Abwassertechnik		1,000	1,000	0,000	