



WIRTSCHAFTSPLAN 2024

für den

Eigenbetrieb "Abwasserwerk" der

Verbandsgemeinde
Vordereifel

Inhaltsverzeichnis

- Beschluss
- Vorbericht
- Kalkulation der laufenden Entgelte
- Erfolgsplan 2024 mit Erläuterungen
- Vermögensplan 2024 mit Erläuterungen
- Finanzplan 2023 – 2027
- Investitionsplan 2024 mit Erläuterungen
- Investitionsprogramm 2023 – 2027
- Stellenübersicht 2024
- Gesamtschuldennachweis 2024

Beschluss

des Verbandsgemeinderates über die Festlegung des Wirtschaftsplanes der Abwasserbeseitigung der Verbandsgemeinde *Vordereifel* für das Wirtschaftsjahr

2024

Der Verbandsgemeinderat hat am 07. Dezember 2023 den beiliegenden Wirtschaftsplan I/2024 beschlossen. Die notwendige Genehmigung ist am _____ von der Kreisverwaltung Mayen-Koblenz als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt auf

1.) <u>im Erfolgsplan:</u>	Erträge	4.951.125,00 EUR
	Aufwendungen	4.990.780,00 EUR
	Jahresverlust	39.655,00 EUR
2.) <u>Vermögensplan:</u>	Einnahmen	7.894.230,00 EUR
	Ausgaben	7.894.230,00 EUR
		§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **3.063.040,00 EUR** festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt. **§ 3**

§ 4

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite**, der zur rechtzeitigen Leistung der Ausgaben in Anspruch genommen werden darf, wird auf **5.000.000,00 EUR** festgesetzt.

VORBERICHT zum Wirtschaftsplan I einschl. Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2024

Der Entwurf des Wirtschaftsplan 2024 wird im Erfolgsplan bei Erträgen von **4.951.125,00 EUR** bei Aufwendungen von **4.990.780,00 EUR** mit einem **Jahresverlust von 39.655,00 EUR** abschließen.

Dieser Jahresverlust mit einem **Rückgang von 45.920,00 EUR zum Vorjahr** (+ 6.265,00 EUR) findet seine Begründung in der aktuellen weitpolitisch allgemeinen Kostenentwicklung und der Energiepreisentwicklung, die steigenden Kosten der Klärschlammverbringung, Personalkostensteigerungen durch die Tarifierhöhung 2024 sowie wegen Stellennachbesetzung und -einarbeitung nach Renteneintritt des Werkleiters.

Diese Entwicklung setzt sich mit gleicher Begründung in den Betriebskostenumlagen der Abwasserverbände mit Mehrkosten von rd. **20.000,00 EUR** zum Vorjahr weiter fort.

Der Erfolgsplan 2024 sieht als größte Einzelausgabenposition als Auswirkung aus den hohen Investitionen der Jahre 2017 bis 2023 eine Gesamtabschreibung von **2.363.340,00 EUR vor.** (+ 61.640,00 EUR)

(zum Vergleich: Voranschlag Wirtschaftsplan 2023: 2.302.000,00 EUR - aktuelle Bilanz 31.12.2022: 2.266.932 EUR). Gleichzeitig wurden die Auflösungen aus Beiträgen aus diesen Maßnahmen und der Neubaugebiete nach den neuen Beitragssätzen mit insgesamt **677.715,00 EUR** eingerechnet. - zum Vergleich: 2022: 682.540,15 EUR-

Die entsprechenden Maßstabsdaten bei der Jahresschmutzwassermenge und den Beitragsflächen der wiederkehrenden Beiträge als auch der Straßenflächen wurden ergänzt, bzw. angepasst; Steigerungen bei den wiederkehrenden Beiträgen durch neue Wohnbau- und Gewerbeflächen.

Bei den klassifizierten Straßenbauasträgern Land und Landkreis sind auf der Grundlage der bestehenden Vereinbarungen die entwässernden Straßenflächen aktuell abgegrenzt worden. Die lfd. Kostenbeteiligungen haben sich nicht verändert. Nach wie vor offen und auch zukünftig nicht zu erwarten ist eine laufende Kostenbeteiligung für die Bundesstraßen.

Der Verbandsgemeinderat hat am 07.10.2021 die Grundlagen für die künftige Kalkulation der lfd. Entgelte durch Einbeziehung von 3 % Eigenkapitalverzinsung von 183.590,00 EUR ab dem 01.01.2022 geschaffen, die auch für 2023 Anwendung fanden.

Danach wurden die neuen lfdn. Entgelte deutlich wie folgt erhöht:

- ◆ Kanalbenutzungsgebühr **1,97 EUR/m³ (+ 0,32 EUR)**
- ◆ wiederkehrender Beitrag Schmutzwasser **0,15 EUR/m² (+ 0,02 EUR)**
- ◆ wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser **0,38 EUR/m² (+ 0,07 EUR)**

Mit diesen Erhöhungen wurden auch die Forderungen der Kommunalaufsicht aus den Haushaltsgenehmigungen für 2020 und 2021 nach Abbau der hohen Jahresfehlbeträge erfüllt.

Für das Jahr 2024 wird bedingt durch die aktuell für 2024 nach wie vor zu erwartenden und schwierig zu kalkulierenden allgemeinen Mehrbelastungen (Energie/Inflation) der Entgeltpflichtigen, und der Verfügbarkeit eines deutlichen Jahresgewinns in 2022 von rd. 379.000,00 EUR (aufgrund der deutlichen Entgelterhöhung zum 01.01.2022) in diesem Jahr auf eine erneute Erhöhung der lfd. Entgelte verzichtet.

Die tatsächliche Preisentwicklung in 2024 sollte abgewartet werden, so dass auch keine Neukalkulation für 2024 durchgeführt wurde.

Im Vermögensplan bleibt festzustellen, dass sich die Investitionen in 2024 mit **5.739.500,00 EUR** um rd. 1.053.000 EUR gegenüber 2023 erhöhen, insbesondere durch die Baukostenzuschüsse zur Optimierung der Klärschlammverwertung u.a. Maßnahmen in den Abwasserbänden, der Erschließung zahlreicher Neubaugebiete (Folge der Regelung nach § 13 b BauGB) sowie Neubau der Mischwasserbehandlung auf der Kläranlage Karbachtal (neues Regenbecken) als auch sonstiger Optimierungen bei der Niederschlagswasserbewirtschaftung weiterhin auf hohem Niveau bewegen.

Hinzu kommen die Fortführung der Fernwerktechnik für alle Abwasseranlagen sowie die Kanalsanierungen. Landesförderungen und Landeszuwendungen für Energieeffizienzmaßnahmen (Energiebonus bis zu 20 %) werden so umfassend wie möglich beantragt.

Die Finanzierung der Investitionen gestaltet sich durch die Neukalkulation der einmaligen Entwässerungsbeiträge zum 01.01.2022 mit verbesserten Beitragseinnahmen und Investitionskostenzuschüssen zur Reduzierung der bisherigen Unterdeckungen der Neubaugebiete (neu ca. 75 % Kostendeckung) zwar positiv, führt aber **vorbehaltlich der Ausföhrung aller Maßnahmen und der Bewilligung von Förderdarlehen** zu einer veranschlagten Kreditaufnahme am freien Kreditmarkt in Höhe von **3.063.040,00 EUR**.

Die endgültige Kreditaufnahme ist wie jedes Jahr abhängig von der tatsächlichen Realisierung aller Gesamtinvestitionen und erfolgt in der Regel zu Beginn des neuen Wirtschaftsjahres 2025, wenn ein endgültiges Defizit ermittelt werden kann.

Die Schwerpunkte der neuen Investitionen für das Jahr 2024 sind in den Erläuterungen des Vermögensplanes dargestellt.

Aus der erwirtschafteten Abschreibung im Erfolgsplan von **2.363.640,00 EUR abzüglich Jahresverlust von 39.655,00 EUR und Landeszuschüssen von 237.650,00 EUR**, verbleibt nach Abzug der hieraus zu finanzierenden ordentlichen Tilgung von Krediten (465.395,00 EUR Kreditmarkt / 996.685,00 EUR Land) sowie der angerechneten Auflösung aus Empfangenen Ertragszuschüssen von 677.715,00 EUR, für die Re-Investierung ein **positives Ergebnis von 421.840,00 EUR**. Bei plangemäßer Abwicklung für 2024 würde dies dann auch den **Liquiditätsüberschuss** darstellen.

Die lfd. Aufwendungen des Jahres 2024 wurden im Hinblick darauf, dass die Folgekosten, insbesondere die erhöhten Abschreibungen und steigenden Darlehenszinsen, aus den nicht durch Beiträge oder zinslose Darlehen finanzierten Investitionen Schwankungen unterliegen, auf jegliche Einsparmöglichkeiten hin geprüft und entsprechende Veranschlagungen gegenüber dem Vorjahr korrigiert.

Insgesamt führen verschiedene Aufwunderungserhöhungen (teilweise schon aus 2023)

- drastische Stromkostenerhöhungen
- Personalkostenerhöhungen n. Tarifabschluss 2023 sowie Personalveränderungen
- Abschreibungen durch die Inbetriebnahme neuer Abwasseranlagen
- erhöhte Betriebskostenumlagen an Abwasserverbände –Schwerpunkt Stromkosten und Klärschlamm Entsorgung-
- Mehreinnahmen aus aktivierten Eigenleistungen durch die Wahrnehmung von Planungs- und Bauleitungen
- die Entgelterhöhung aus 2022 unter Einbeziehung einer 3 % Eigenkapitalverzinsung (Beschluss VG-Rat 07.10.2021)

letztlich zu einem Jahresverlust von **39.655,00 EUR**.

(nachrichtlich:

2020 Verlust lt. Bilanz 226.476,75 EUR, 2021 Verlust lt. Bilanz 89.752,69 EUR, 2022 Gewinn lt. Bilanz 378.331,41 EUR).

Damit kann das Ziel aus der Neukalkulation in 2022 zur Verbesserung der Eigenkapitalquote im Voranschlag für 2024 nicht erreicht werden, jedoch werden keine ausgabewirksamen Verluste entstehen und ggfls. doch entstehende Gewinne vorrangig in die Abdeckung der Vorjahresverluste einfließen.

Die bei jährlich rd. 72 % angesiedelten Fix-Kosten der Abwasserbeseitigung lassen wenig Gestaltungsspielraum bei der Festsetzung der laufenden Entgelte.

Zusammenfassend bleibt festzustellen, dass der Wirtschaftsplan 2024, insbesondere bei den deutlich gestiegenen Aufwendungen von der aktuellen wepolitischen Lage geprägt wird. Trotz allem wird das Abwasserwerk dem gesetzlichen Auftrag zur Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung gerecht, steht jedoch nach wie vor unaufschiebaren Investitionen zur weiteren Entwicklung der Ortsgemeinden mit Neubau- und Gewerbegebieten als auch der Kläranlagenoptimierungen mit den daraus resultierenden Folgekosten.

Im Übrigen wird auf die detaillierten Erläuterungen bei den einzelnen Sachkonten des Erfolgs- und Vermögensplanes sowie des Investitionsplanes verwiesen.

Kalkulation der laufenden Entgelte zum Wirtschaftsplan 2 0 2 4

1. Kanalbenutzungsgebühr
2. Wiederkehrender Beitrag Schmutzwasser
3. Wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser
4. Abwasser-Abgabe
5. Fäkalschlammgebühr

Wirtschaftsplan I/2024

Maßstabsdaten Kalkulation Jahresentgelte

Grundlagen:

Abrechnung 2022 / Vorausleistungsveranlagung Stand 10/2023
Neu-Erschließungen 2023/ 2024

- ◆ **Kanalbenutzungsgebühren**
(2019: 657.757 m³ 2020: 389.0299 m³ 2021: 668.820m³ 2022: 683.644 m³) **680.000 m³**
- ◆ **wiederkehrender Beitrag**
- ◆ **Schmutzwasser**
(2019: 8.704.555 m² 2020: 8.739.693 m² 2021: 8.739.524 m² 2022: 8.759.942 m³) **8.860.000 m²**
- ◆ **Niederschlagswasser**
(2019: 2.512.580 m² 2020: 2.532.202 m² 2021: 2.538.064 m² 2022: 2.542.391 m³) **2.575.000 m²**
- ◆ **Straßenflächen Ortsgemeinden** **733.000 m²**

Abwasser-Abgabe 2024 Wirtschaftsplan I/2024

Nach dem Bundesabwasserabgabengesetzes beträgt die Abgabe je Schadeinheit 35,79 €. Durch die hohen Reinigungsleistungen der Kläranlagen werden hierauf 50% Ermäßigung auf die Schadeinheiten gewährt, d.h. je Schadeinheit sind 17,895 € zu zahlen.

Nach den Festsetzungen der Abwasser-Abgabenbescheide aus den Jahren 2021/2022 wird unter Einbeziehung der Veranschlagungen im Wirtschaftsplan I/ 2023 nach Neuberechnung folgende Abwasser-Abgabe 2022 erhoben:

Abwasseranlage

	2023	2024
1. Kläranlage Mimbachtal	6.950,00 EUR	6.950,00 EUR
2. Kläranlage Karbachtal	15.090,00 EUR	12.370,00 EUR
3. Kläranlage Nitzbachtal	4.785,00 EUR	4.780,00 EUR
4. Kläranlage Park-Hotel, Ettringen	430,00 EUR	430,00 EUR
5. VG Maifeld für Abwasserbeseitigung Kehrig	3.250,00 EUR	3.250,00 EUR
6. Abwasserverband "Oberes Nettetäl"	8.715,00 EUR	8.715,00 EUR
7. Abwasserverband "Zentralkläranlage Mendig"	10.905,00 EUR	10.905,00 EUR
8. Stadt Mayen f. OG St. Johann einschl. Mayener Tal	3.875,00 EUR	3.875,00 EUR
	54.000,00 EUR	51.280,00 EUR

Dieser Betrag von 51.280,00 EUR ist durch das voraussichtliche Jahr-Schmutzwassermenge 2024 von 680.000 m³ zu teilen, so dass sich ein neues Abwasser-Abgabe von 0,0754 EUR/m³ ergibt.

Die Festsetzung erfolgt für 2024 auf 0,08 EUR/m³.

Das Abwasser-Abgabe wird auf die Schmutzwassergebühr 2024 zugeschlagen und nicht gesondert ausgewiesen.

Kleineinleiterabgabe 2024

Die Abwasser-Abgabe für Kleineinleiter beträgt nach dem Bundesabwasserabgabengesetz 17,90 EUR je Person. Maßgebender Personenstand ist dabei die Hauptwohnsitzmeldung am 30.06.2024.

Bei nur noch 5 nicht an die Kanalisation angeschlossenen Einwohnern, überwiegend Einzelanwesen mit neuen abgabefreien Kleinkläranlagen im Außenbereich, wird mit einer Abgabe von rd. **150,00 EUR** gerechnet.

ERFOLGSPLAN

ZUM

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

Erfolgsplan Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung	Ansatz			Ergebnis	
		2025	2024	2023	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	<u>Umsatzerlöse</u>	---	<u>4.755.050,00</u>	<u>4.726.490,00</u>	<u>4.754.332,57</u>	
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	---	---	---	---	
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	---	85.000,00	52.500,00	76.232,98	
4.	<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>	---	<u>111.075,00</u>	<u>105.075,00</u>	<u>166.131,68</u>	
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	---	---	---	---	
	<i>Ergebnis aus Nummer 1-4</i>	---	<u>4.951.125,00</u>	<u>4.884.065,00</u>	<u>4.996.697,23</u>	
5.	Materialaufwand:	---	---	---	---	
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	---	307.650,00	341.875,00	189.099,16	
b)	<u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	---	<u>843.800,00</u>	<u>818.250,00</u>	<u>764.678,47</u>	
6.	Personalaufwand:	---	---	---	---	
a)	Löhne und Gehälter	---	729.900,00	675.510,00	651.446,37	
b)	<u>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u>	---	<u>210.500,00</u>	<u>201.500,00</u>	<u>192.124,52</u>	
	davon für Altersversorgung	---	---	---	---	
7.	Abschreibungen	---	---	---	---	
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	---	2.363.640,00	2.302.000,00	2.266.932,00	
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 des Handelsgesetzbuches	---	---	---	---	
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	---	---	---	---	
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 des Handelsgesetzbuches	---	---	---	---	
8.	Konzessionsabgabe	---	---	---	---	

Erfolgsplan Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung	Ansatz			Ergebnis	
		2025	2024	2023	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
9.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u> davon aus verbundenen Unternehmen <i>Ergebnis Nummer 5, 6, 7, 8 und 9</i>	---	<u>234.175,00</u>	<u>237.550,00</u>	<u>263.493,23</u>	
10.	Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	---	<u>4.689.665,00</u>	<u>4.576.685,00</u>	<u>4.327.773,75</u>	
11.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verbundenen Unternehmen	---	---	---	---	
12.	<u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u> davon aus verbundenen Unternehmen	---	---	---	<u>26,88</u>	
13.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	---	---	---	---	
14.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u> davon an verbundene Unternehmen	---	<u>300.000,00</u>	<u>300.000,00</u>	<u>280.830,84</u>	
15.	<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	---	<u>-38.540,00</u>	<u>7.380,00</u>	<u>388.119,52</u>	
16.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	---	---	---	---	
17.	<u>Aufwendungen aus Verlustübernahme</u>	---	---	---	---	
18.	Außerordentliche Erträge	---	---	---	<u>44.781,10</u>	
19.	Außerordentliche Aufwendungen	---	---	---	<u>53.774,74</u>	
20.	Außerordentliches Ergebnis	---	---	---	<u>- 8.993,64</u>	
21.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	---	---	---	---	
22.	<u>Sonstige Steuern</u>	---	<u>1.115,00</u>	<u>1.115,00</u>	<u>794,47</u>	

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung	Ansatz			Ergebnis	
		2025	2024	2023	2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	
<u>23.</u>	<u>Jahresgewinn/Jahresverlust</u>	---	<u>-39.655,00</u>	<u>6.265,00</u>	<u>378.331,41</u>	

Erfolgsplan 2024

Konto Nr.	Bezeichnung Bemerkungen zum Konto	2025		Ansatz		Ergebnis	
		EUR	2024	EUR	2023	EUR	2022
40211	Erlöse Grundgebühren - Schmutzwasser - - private Haushalte -	---	1.340.000,00	---	1.319.900,00	---	1.347.172,68
40221	Erlöse aus wiederkehrenden Beiträgen - Schmutzwasser -	---	1.330.000,00	---	1.313.775,00	---	1.313.991,92
40241	Erlöse aus Abwasserabgabe	---	550,00	---	650,00	---	554,90
40260	Erlöse aus der Fäkialschlammabeseitigung	---	13.500,00	---	13.500,00	---	9.488,62
40271	Erlöse wiederkehrende Beiträge - Niederschlagswasser -	---	980.000,00	---	965.950,00	---	966.109,07
40291	Erlöse Straßenbaulastträger - Gemeinden -	---	427.000,00	---	424.000,00	---	423.543,84
40292	Erlöse Straßenbaulastträger - Kreis -	---	7.500,00	---	7.500,00	---	7.500,00
40293	Erlöse Straßenbaulastträger - Land -	---	3.500,00	---	3.500,00	---	3.500,00
43801	Auflösung empfangener Ertrags-zuschüsse, Grundstücks- einleiter	---	11.000,00	---	11.720,00	---	11.902,01
43821	Auflösung EEZ, private Haushalte - Schmutzwasser -	---	273.000,00	---	281.000,00	---	292.712,86
43822	Auflösung EEZ, Gewerbe und Industrie - Schmutzwasser -	---	46.900,00	---	48.270,00	---	37.350,00
43824	Auflösung EEZ, öffentliche und sonstige Dienstleistungen - Schmutzwasser -	---	3.315,00	---	3.800,00	---	5.097,00
43825	Auflösung EEZ, Sondereinleiter - Schmutzwasser -	---	2.395,00	---	2.395,00	---	2.399,00
43826	Auflösung EEZ SW- BKZ Stadt Mayen Anschlussammler Nettetal	---	13.400,00	---	13.400,00	---	13.428,00
43827	Auflösung EEZ BKZ KA Mimbachtal VG Kaisersesch	---	5.600,00	---	5.600,00	---	5.703,93
43828	Auflösung EEZ BKZ PEG Ferienpark Knaf GmbH Langenfeld	---	4.485,00	---	4.485,00	---	4.487,00
43829	Auflösung EEZ BKZ Tank u. Rast AG Pumpwerk Kehrig u. Druckleitung	---	13.370,00	---	13.370,00	---	13.372,00
43831	Auflösung EEZ, private Haushalte - Oberflächenentwässerung -	---	114.000,00	---	119.025,00	---	127.307,13
43832	Auflösung EEZ, Gewerbe und Industrie - Oberflächenentwässerung -	---	21.600,00	---	22.915,00	---	12.748,62
43834	Auflösung EEZ, öffentliche und sonstige Dienstleistungen - Oberflächenentwässerung -	---	1.500,00	---	2.050,00	---	3.158,00
43841	Auflösung EEZ, Straßenbau- lastträger - Gemeinden -	---	81.000,00	---	88.250,00	---	90.385,99
43842	Auflösung EEZ, Straßenbau- lastträger - Kreis -	---	27.350,00	---	27.350,00	---	28.489,00
43843	Auflösung EEZ, Straßenbau- lastträger - Land -	---	27.050,00	---	27.050,00	---	26.697,00
43844	Auflösung EEZ, Straßenbau- lastträger - Bund -	---	7.035,00	---	7.035,00	---	7.234,00
43903	Einspeisevergütung PV-Anlage Abwasserpumpwerk Kehrig	---	3.500,00	---	3.500,00	---	3.344,65
43909	Betriebsumlage "Mimbachtal" Verbandsgemeinde Kaisersesch"	---	40.000,00	---	37.500,00	---	37.484,84
43912	Betriebskostenumlage "Ferienpark Langenfeld Knaf GmbH" für Kläranlage Oberes Nettetal	---	7.500,00	---	7.500,00	---	6.511,15
51001	Aktivierete Eigenleistungen - Löhne -	---	75.000,00	---	50.000,00	---	47.795,01

Sachkonto

Text

532 01

Erlöse aus der Auflösung von Rückstellungen

Die Teichkläranlage Karbachtal wurde 2022 entschlammt und die Rückstellung aufgelöst. Für 2024 wird eine neue Rückstellung von 10.000,00 EUR für die anstehende Entschlammungsaktion nach Umbau und Optimierung der Kläranlage gebildet.

534 01

Rückersätze von Lohn- und Gehaltsanteilen durch die Verbandsgemeinde

Kostenersatzung für die Übernahme der technischen und kaufmännischen Betreuung der Eigenbetriebe der Wasserversorgungen in den Ortsgemeinden Kottenheim und St. Johann sowie der Unterhaltung der Gewässer III. Ordnung nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung über den Leistungsaustausch zwischen Verbandsgemeinde und Abwasserwerk.

Erläuterungen Aufwendungen 2024

540 02/12-29

Energie, Wasser, Fernwärmebezug

Die Stromkosten der bestehenden Anlagen müssen unter Berücksichtigung der für aktuelle 2024 zu zahlenden Strompreise aufgrund der aktuellen Energiekostenexplosion deutlich (1,5-2fach je nach Anlage) erhöht werden. Maßgeblich ist auch die Dauer der Strompreisbremse. Die Entwicklung in 2024 bleibt abzuwarten.

540 11

Abwasserabgabe 2024

Die Abwasserabgabebezahlungen für die eigenen Abwasseranlagen sowie der Kleineinleiter belaufen sich im Jahr 2024 auf rd. 25.000,00 EUR.
Die anteiligen Abwasserabgaben für die Abwasserverbände bzw. nach den Zweckvereinbarungen mit Stadt Mayen und VG Maifeld sind in den veranschlagten Betriebskostenumlagen (Sachkonten 547 82-549 03) enthalten. (26.745 EUR)
Die besondere Kalkulation zeigt auf, dass die Abwasserabgabe 2024 als Bestandteil der Kanalbenutzungsgebühr unverändert mit **0,08 EUR/cbm** erhoben wird.

Erfolgsplan 2024

Konto Nr.	Bezeichnung Bemerkungen zum Konto	Ansatz			Ergebnis	
		2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR	
51006	Aktivierter Personalkosten Betriebspersonal	---	10.000,00	2.500,00	28.437,97	
53001	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	---	---	---	500,00	
53201	Erlöse aus der Auflösung von Rückstellungen	---	---	---	40.000,00	
53401	Rückersätze von Lohn- und Gehaltsanteilen durch die Verbandsgemeinde, Gemeinde, Stadt	---	45.000,00	45.000,00	39.558,93	
53404	Kostenerstattung von Dritten	---	15.000,00	11.500,00	38.655,11	
53410	Mieten und Pachten	---	75,00	75,00	77,00	
62003	Zinsen aus Darlehen	---	---	---	26,88	
66000	Außerordentliche Erträge	---	---	---	44.781,10	
	Summe Erträge	---	4.951.125,00	4.884.065,00	5.041.505,21	
54002	Stromkosten MW-Pumpwerk Kirchwald	---	6.500,00	6.200,00	4.892,00	
54003	Fremdbezug von Wasser - Grundpreise -	---	1.150,00	1.050,00	976,81	
54004	Fremdbezug von Wasser - Arbeitspreise -	---	750,00	750,00	472,28	
54011	Abwasserabgabe	---	25.000,00	27.500,00	27.361,46	
54012	Stromkosten Kläranlage Mimbachtal	---	55.000,00	66.600,00	29.913,20	
54013	Stromkosten Kläranlage Karbachtal	---	50.000,00	55.200,00	21.682,11	
54014	Stromkosten Kläranlage Nitzbachtal	---	62.500,00	67.700,00	27.371,05	
54015	Stromkosten SW-Kläranlage Arft/Netterhöfe	---	2.500,00	3.000,00	1.214,00	
54016	Stromkosten Mischwasserpumpwerk Acht	---	17.500,00	21.150,00	10.475,00	
54017	Stromkosten Mischwasserpumpwerk Büchel	---	20.000,00	24.450,00	15.084,00	
54018	Stromkosten SW-Kläranlage Park-Hotel Ettringen	---	3.200,00	3.200,00	2.359,06	
54019	Stromkosten Fangebecken - Lamellenstiebe-	---	3.000,00	3.750,00	2.348,00	
54020	Stromkosten SW-Kläranlage Bermeil/Heunenhof	---	1.500,00	1.500,00	953,00	
54021	Stromkosten Schmutzwasserpumpwerk Acher Straße Langenfeld	---	375,00	375,00	231,00	
54022	Strom Schmutzwasserpumpwerk Schloss Bürresheim	---	675,00	675,00	504,00	
54023	Stromkosten Schmutzwasserpumpwerk Winkelwiesenbach Ettringen	---	1.200,00	975,00	782,00	
54024	Stromkosten Schmutzwasserpumpwerk Kirchwald Hauptstraße	---	500,00	1.500,00	345,00	

Sachkonto	Text
547 31	<p><u>Fremdleistungen Abwassersammlungsanlagen</u> Unterhaltungsaufwand Entwässerungsnetz, insbesondere Kanalspülungen, Kanalinspektionen sowie Schacht- und Hausanschlussreparaturen nach den vorliegenden Jahresergebnissen. Fortführung ab 2024 in der Ortsgemeinde Kehrig.</p>
547 40 - 43	<p><u>Fremdleistungen Kläranlagen Nitzbachtal, Kläranlage Mimbachtal, Kläranlage Karbachtal und Polcherholz</u> Unterhaltungsaufwand nach regelmäßigen Aufwendungen der Vorjahre. Reparaturen werden - soweit wie technisch möglich - durch das eigene Klärpersonal durchgeführt.</p>
547 45-48	<p><u>Klärschlammverbringungskosten</u> In 2024 ist trotz der verschärfter Düngemittel- u. Klärschlammverordnung aus Vorjahren sowie die Energiekosten nicht mit größeren Kostensteigerungen zu rechnen.</p>
547 46	<p><u>Klärschlammverbringung Kläranlage Karbachtal</u> Die turnusmäßige Entschlammung der Teichkläranlage aufgrund aktuellem Klärschlammmanfall erfolgte 2022. Für die nächste Entschlammung in Abhängigkeit von der Neuplanung der Kläranlage werden Rückstellungen von 10.000,00 Eur. jährlich neu gebildet.</p>
547 47	<p><u>KKR AöR -Betriebsführungsumlage</u> Anteilige Umlage aus der Mitgliedschaft in der Kommunalen Klärschlammverwertung Rheinland-Pfalz</p>

Erfolgsplan 2024

Konto Nr.	Bezeichnung Bemerkungen zum Konto	Ansatz		Ergebnis	
		2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR
54026	Stromkosten Schmutzwasserpumpwerk Ettringen Kottenheimer Straße	---	300,00	300,00	43,20
54027	Stromkosten Mischwasserpumpwerk Kehrig	---	17.500,00	19.500,00	9.300,11
54028	Stromkosten Kläranlage Polcherholz I	---	2.500,00	3.000,00	1.935,72
54029	EEG-Umlage PV-Anlage Abwasserpumpwerk Kehrig	---	---	---	159,13
54102	Betriebsstoffe für Kraftfahrzeuge	---	8.000,00	8.000,00	9.530,70
54104	Labor -Kläranlage Mimbachtal-	---	3.250,00	3.250,00	4.294,54
54105	Labor -Kläranlage Karbachtal-	---	3.250,00	3.250,00	4.425,18
54107	Labor -Kläranlage Nitzbachtal-	---	5.000,00	3.250,00	3.874,47
54108	Labor Kläranlage Netterhöfe	---	500,00	500,00	---
54109	Labor -Kläranlage Park Hotel-	---	500,00	500,00	---
54110	Labor KA Heunenhof	---	500,00	500,00	---
54111	Labormaterial Kleinkläranlagen	---	5.000,00	5.000,00	---
54611	Beschaffung kleinerer Geräte	---	1.500,00	750,00	324,89
54621	Dienst- und Schutzkleidung	---	8.500,00	8.500,00	8.247,25
54701	Unterhaltung der Aussenanlagen	---	1.500,00	1.000,00	1.903,86
54731	Fremdleistungen - Abwassersammelanlagen -	---	60.000,00	50.000,00	38.594,31
54740	Fremdleistungen Kläranlagen Polcherholz I und II	---	1.750,00	1.750,00	1.527,96
54741	Fremdleistungen Kläranlage Nitzbachtal	---	17.500,00	14.500,00	19.370,44
54742	Fremdleistungen Kläranlage Mimbachtal	---	25.000,00	25.000,00	34.514,43
54743	Fremdleistungen Kläranlage Karbachtal	---	16.000,00	15.000,00	22.346,92
54745	Klärschlammverbringung Kläranlage Mimbachtal	---	42.000,00	42.000,00	29.677,02
54746	Klärschlammverbringung Kläranlage Karbachtal	---	10.000,00	10.000,00	56.376,83
54747	KKR AöR Betriebsführungsumlage	---	750,00	750,00	444,18
54748	Klärschlammverbringung -Kläranlage Nitzbachtal-	---	25.000,00	27.500,00	19.812,45
54750	Aufwand für Fremdkläranlagen	---	---	1.000,00	440,30
54751	Fremdleistungen -Fäkalschlammbeseitigung-	---	15.000,00	18.000,00	12.783,69
54752	Fremdleistungen Kläranlage Park-Hotel, Ettringen	---	750,00	750,00	---

Sachkonto	Text
547 66 – 73	<p><u>Fremdleistungen Unterhaltung Abwasserpumpwerke</u> Ausweisung der Unterhaltungskosten der einzelnen Pumpwerke</p>
547 51	<p><u>Fremdleistungen Fäkalschlambeseitigung</u> Aufwand für die Entleerung geschlossene Abwassersammelgruben und Entschlammung Kleinkläranlagen</p>
547 82/83	<p><u>Betriebsumlagen Abwasserverbände „Oberes Nettetal“ und „Zentralkläranlage Mendig“</u> Umlagen 2024 unter Berücksichtigung der Wirtschaftsplanentwürfe 2024 sowie der Jahresergebnisse 2022/2023 mit deutlichen Steigerungen durch erhöhte Energiekosten und für die Klärschlammverbringung. Die in den Umlagen enthaltenen Abwasserabgaben werden hier veranschlagt, sind jedoch in der Kalkulation der Abwasserabgabe berücksichtigt.</p>
547 84	<p><u>Betriebskostenumlage VG Maifeld –Abwasserübernahme Kehrig -</u> Veranschlagung der Umlagen aufgrund der Endabrechnung 2022 und Wirtschaftsplanentwurf 2024</p>
549 02/03	<p><u>Einleitungsentschädigung Kanal Ortslage St. Johann / Industriegebiet Kottenheim an die Stadt Mayen</u> Veranschlagung der Umlagen nach der Endabrechnung Vorjahr und Mittelanmeldungen 2024</p>
551 00 u.a.	<p><u>Vergütungen der Beschäftigten des Eigenbetriebes</u> Die Personalkosten der Beschäftigten und Beamten sind entsprechend der Stellenübersicht veranschlagt. Ab 01.03.2024 ist die 2022 beschlossene Tarifierhöhung mit 5,5 % eingerechnet. Für 4 Monate sind wegen Stellennachbesetzung und -einarbeitung nach Renteneintritt einmalig zusätzliche Personalkosten eingerechnet. Durch die eigenständige Wahrnehmung von Planung und Bauleitung für Investitionen können Personalkosten entgeltmindernd als Einnahme bei Sachkonto 510 01 aktiviert werden.</p>

Erfolgsplan 2024

Konto Nr.	Bezeichnung Bemerkungen zum Konto	Ansatz			Ergebnis	
		2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR	2022 EUR
54753	Fremdleistungen -Kläranlage Artf/Netterhöfe-	---	300,00	300,00	800,83	
54754	Fremdleistungen Kläranlage Heunenhof	---	250,00	250,00	25,64	
54762	Fremdleistungen -Sonstiges- Kläranlage Mimbachtal	---	1.500,00	1.500,00	---	
54763	Fremdleistungen Sonstiges Kläranlage Karbachtal	---	1.500,00	1.500,00	1.255,04	
54764	Fremdleistungen -Sonstiges- Kläranlage Kehrig	---	---	---	123,96	
54765	Fremdleistungen -Sonstiges- Kläranlage Nitzbachtal	---	1.500,00	1.500,00	---	
54766	Fremdleistungen Abwasserpumpwerk Acht	---	3.500,00	3.500,00	5.057,73	
54767	Fremdleistungen Abwasserpumpwerk Büchel	---	2.500,00	2.500,00	2.001,48	
54768	Fremdleistungen Abwasserpumpwerk Kehrig	---	3.000,00	3.000,00	3.200,42	
54769	Fremdleistungen Abwasserpumpwerk Kirchwald	---	2.500,00	2.500,00	999,74	
54770	Fremdleistungen Abwasserpumpwerk Ettringen Kottenheimer Straße	---	250,00	250,00	---	
54771	Fremdleistungen Abwasserpumpwerk Ettringen Linnenwiese	---	250,00	250,00	---	
54772	Fremdleistungen Abwasserpumpwerk Langenfeld	---	1.000,00	1.000,00	---	
54773	Fremdleistungen Abwasserpumpwerk Schloss Bürresheim	---	1.500,00	1.500,00	---	
54781	Fremdleistungen - Unterhaltung der Fahrzeuge -	---	4.500,00	4.500,00	5.479,71	
54782	Betriebskostenumlage an Abwasserverband "Oberes Nettetal"	---	235.000,00	238.500,00	213.082,53	
54783	Betriebskostenumlage an Abwasserverband "Zentralkläranlage Mendig"	---	249.500,00	228.450,00	196.359,00	
54784	Betriebskostenumlage VG Maifeld	---	65.000,00	65.000,00	50.000,00	
54902	Einleitungsentschädigung Kanal Ortslage St. Johann an die Stadt Mayen	---	50.000,00	50.000,00	45.000,00	
54903	Einleitungsentschädigung Kanal Industriegebiet Kottenheim an die Stadt Mayen	---	5.000,00	5.000,00	3.500,00	
55100	Vergütung für Beschäftigte	---	720.000,00	629.500,00	602.801,46	
55105	Leistungsentgelt nach § 18TVöD	---	9.900,00	11.010,00	9.300,15	
55500	Beamtenbesoldung	---	---	35.000,00	39.344,76	
56002	Beiträge für Beschäftigte	---	150.500,00	128.250,00	124.805,23	
56301	Pensionsumlagen	---	---	19.250,00	18.097,14	
56502	Beiträge für Beschäftigte	---	57.000,00	50.000,00	46.680,41	
56602	Beihilfeversicherung	---	3.000,00	4.000,00	2.541,74	

Sachkonto Text

570 / 571

Abschreibungen auf Abwasserbeseitigungsanlagen

Grundlagen: Jahresbilanz 2022, Maßnahmen 2023 sowie Abschreibungsvorauskalkulation 2024
Die Abschreibungen werden sich im Jahre 2024 auf **2.363.640,00 EUR** erhöhen. (+ 61.640,00 EUR)

Aus der Erwirtschaftung der Abschreibungen über die laufenden Entgelte sind die ordentliche Tilgung von Krediten (Land und Kreditmarkt), die Auflösungsbeträge der empfangenen Ertragszuschüsse als auch soweit möglich, die Schaffung neuen Vermögens durch Re-Investitionen zu finanzieren.
Gleichzeitig wird jedoch auf der Einnahmeseite die Auflösung der Empfangenen Ertragszuschüsse ebenfalls um die für diese Anlagen maßgeblichen Beitragseinnahmen angepasst.
Auf die Ausführungen unter Sachkonto 438 wird verwiesen.

592 03-0

Sachversicherungen

Anpassung Versicherungsbeiträge für alle Abwasseranlagen

Erfolgsplan 2024

Konto Nr.	Bezeichnung Bemerkungen zum Konto	Ansatz			Ergebnis	
		2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR	2022 EUR
57014	Abschreibungen auf Baukosten- Zuschüsse von Dritten - Abwasserreinigungsanlagen -	---	217.000,00	201.000,00	205.192,10	
57015	Abschreibungen auf Baukosten- Zuschüsse von Dritten - Abwassersammlungsanlagen -	---	45.000,00	45.000,00	44.943,00	
57135	Abschreibungen auf Abwasser- sammlungsanlagen - Mischwassersysteme -	---	1.253.000,00	1.255.500,00	1.231.967,05	
57136	Abschreibungen auf Abwasser- sammlungsanlagen - Schmutzwasser -	---	204.475,00	198.000,00	194.848,30	
57137	Abschreibungen auf Abwasser- sammlungsanlagen - Oberflächenentwässerung -	---	303.200,00	279.000,00	279.008,48	
57138	Abschreibungen auf Kläranlagen	---	288.465,00	273.500,00	249.176,43	
57171	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	---	52.500,00	50.000,00	61.796,64	
59101	Mieten und Pachten	---	900,00	900,00	821,96	
59110	Rattenbekämpfung	---	500,00	1.500,00	1.167,75	
59114	Mitgliedsbeiträge	---	1.175,00	1.150,00	1.129,00	
59201	KFZ-Versicherungen	---	3.500,00	3.500,00	3.354,74	
59203	Sachversicherungen Kläranlagen	---	18.000,00	16.000,00	15.829,37	
59204	Sachversicherungen Regenentlastungsanlagen	---	2.100,00	2.100,00	2.044,59	
59205	Sachversicherungen Mischwasserpumpwerke	---	9.300,00	8.700,00	8.737,40	
59206	Sachversicherungen Schmutzwasserpumpwerke	---	1.150,00	1.150,00	1.123,90	
59301	Bürobedarf	---	100,00	100,00	188,02	
59303	Drucksachen und Zeitschriften	---	450,00	450,00	423,20	
59401	Porto	---	6.500,00	6.500,00	8.283,35	
59402	Telefonkosten	---	4.750,00	4.750,00	4.123,57	
59405	Rundfunkgebühren	---	250,00	250,00	220,32	
59501	Öffentlichkeitsarbeit Anzeigen usw.	---	250,00	250,00	---	
59502	Öffentliche Bekanntmachungen	---	250,00	250,00	---	
59601	Reisekosten, Tagegelder	---	2.000,00	2.000,00	1.199,45	
59602	Sitzungsgelder	---	3.000,00	3.000,00	2.588,75	
59630	Bewirtungen	---	750,00	750,00	747,44	

Sachkonto	Text
599 05	<p><u>Verwaltungskostenbeitrag</u></p> <p>Der allgemeine Verwaltungsaufwand für das Abwasserwerk wird im Rahmen des Verwaltungskostenbeitrages an die Verbandsgemeinde abgeführt.</p>
651 11	<p><u>Zinsen für Darlehen der Investitionsfinanzierung</u></p> <p>Unter Verweis auf den Gesamtschuldennachweis werden im Jahre 2024 Zinsleistungen von 300.000,00 EUR anfallen.</p> <p>Bestandsdarlehen haben Festzinsbindungen über 2024 hinaus. (Zinsstabilität)</p> <p>Für die notwendige Kreditaufnahme des Jahres 2024 sind keine neuen Zinsen eingerechnet, da erfahrungsgemäß die Aufnahme erst zu Beginn des Folgejahres erfolgt, wenn die Realisierung und Kostenstellung der Baumaßnahmen feststehen.</p>

Erfolgsplan 2024

Konto Nr.	Bezeichnung Bemerkungen zum Konto	Ansatz			Ergebnis	
		2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR	2022 EUR
59701	Prüfungs- und Beratungskosten.	---	15.000,00	15.000,00	18.750,00	
59702	Personaleneausgaben	---	1.000,00	1.000,00	1.667,84	
59703	Anderer Dienst- und Fremd- leistungen für Verwaltung und Vertrieb	---	1.500,00	1.500,00	6.315,05	
59704	Benchmarking Prozess	---	---	---	238,00	
59900	Sonstige Ausgaben -Sammelkonto-	---	---	---	84,00	
59905	Verwaltungskostenbeitrag an die Verbandsgemeinde oder Stadt	---	85.000,00	90.000,00	94.000,00	
59908	Fortbildungskosten	---	5.000,00	5.000,00	9.533,20	
59909	Aufwendungen für Datenverarbeitung	---	45.000,00	45.000,00	56.269,03	
59910	Ablesevergütung Wasserversorgungszweckverband -Wasserzählerstände-	---	22.000,00	22.000,00	21.033,32	
59911	Ablesevergütung Ortsgemeinden -Wasserzählerstände-	---	4.500,00	4.500,00	3.619,98	
59915	Gerichtskosten	---	250,00	250,00	---	
65111	Zinsen für Darlehen der Investitionsfinanzierung	---	300.000,00	300.000,00	280.830,84	
66100	Außerordentliche Aufwendungen	---	---	---	53.774,74	
68009	Grundsteuer	---	15,00	15,00	6,32	
68103	KFZ-Steuer	---	1.100,00	1.100,00	788,15	
	Summe Aufwendungen	---	4.990.780,00	4.877.800,00	4.663.173,80	
	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)	---	- 39.655,00	6.265,00	378.331,41	

VERMÖGENSPLAN

ZUM

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

Allgemeine Erläuterungen und Hinweise

Der Vermögensplan 2024 beinhaltet die Zusammenfassung der Baukosten der im Investitionsplan aufgezeigten Einzelmaßnahmen nach Anlagegruppen.
Es wird an dieser Stelle auf die weitergehenden Erläuterungen zu den Einzelmaßnahmen hingewiesen.

Beitragseinnahmen werden in den Neubau- und Gewerbegebieten nach aktuellem Satzungsrecht aufgrund der Neukalkulation zum 01.01.2022 geltend gemacht. Die Beitragseinnahmen sind nach diesen neuen Beitragssätzen veranschlagt.

Die zur Finanzierung von Investitionen vorgesehene Kreditaufnahme am freien Kreditmarkt in Höhe von **5.430.129,00 EUR** ist in ihrer Höhe ebenfalls unter den Voraussetzungen der Umsetzung der Investitionen und der Gewährung der Zuwendungen uns zinslosen Darlehen zu sehen.

Eine Aufnahme erfolgt in der Regel erst gegen Ende des Wirtschaftsjahres/Anfang Folgejahr und dann auch nur nach dem tatsächlichen Bedarf (Nachrang von Krediten gem. § 103 GemO).

Investitionen 2024 - Gesamtbetrag: 5.739.500,00 EUR (Vorjahr: 4.740.500,00 EUR)

- Baukostenzuschüsse VG Maifeld	99.500,00 EUR
- Baukostenzuschüsse Stadt Mayen	45.000,00 EUR
- Baukostenzuschüsse Abwasserzweckverband Mendig	920.000,00 EUR
(Schwerpunkt Schlammbehandlung Klärschlammpresse/ Lagerhalle / Erneuerung Rechenanlage	
- Baukostenzuschüsse AZV Oberes Nettetal	465.000,00 EUR
(Schwerpunkt Schlammbehandlung –Klärschlammpresse/ Lagerhalle / Biologie: Phosphat-Reduzierung)	
- dto. Sanierung Verbindungssammler	20.000,00 EUR
- Baumaßnahmen Neubaugebiet Baar/Wanderath	175.000,00 EUR
- dto. Gewerbegebiet Ettringen Wallemer Weg	20.000,00 EUR
- dto. Neubaugebiet Herresbach/Döttingen	350.000,00 EUR
- dto. Neubaugebiet Luxem	150.000,00 EUR
- dto. Neubaugebiet Weiler	150.000,00 EUR
- Flächenkanalisation / Pumpwerke u. a. allgemein	190.000,00 EUR
- Kläranlagen	2.085.000,00 EUR
- Regenentlastungsanlagen	455.000,00 EUR
- Kanal-/Fremdwassersanierungen	300.000,00 EUR
- Kanaldatenbank	50.000,00 EUR
- Beschaffungen / Fernwirktechnik allgemein	190.000,00 EUR
- Entwässerungsplanungen allgemein	75.000,00 EUR

Sachkonto	Text	
210	Zuwendungen der Wasserwirtschaftsverwaltung	237.650,00 EUR
212	<u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>	
	- <u>Hausanschlusskostenerstattungen</u>	10.000,00 EUR
	- <u>Entwässerungsbeiträge lt. Einzelmaßnahmen</u>	642.300,00 EUR
	Ermittlung nach Beitragssätzen der Neukalkulation seit 01.01.2022	
	- <u>Straßenoberflächenentwässerungsanteile</u>	112.400,00 EUR
	Ermittlung nach Beitragssätzen der Neukalkulation seit 01.01.2022	
	<u>Klassifizierte Straßen - nach Abrechnungsergebnissen Bilanz 2021 -</u>	
	- Land Rheinland-Pfalz	7.500,00 EUR
	- Landkreis Mayen-Koblenz	8.500,00 EUR
301	<u>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</u>	
	1. <u>Ausgaben:</u> Ordentliche Tilgung für das Jahr 2024 lt. Gesamtschuldennachweis	465.395,00 EUR
	2. <u>Einnahmen:</u> Kreditaufnahme zur Finanzierung des Wirtschaftsplanes 2024	
	Aufnahme nach tatsächlichem Bedarf, insbesondere in Abhängigkeit von den Baumaßnahmen und Neukalkulation Beiträgen	5.414.129,00 EUR
303	<u>Verbindlichkeiten gegenüber dem Land (zinslose Landesdarlehen)</u>	
	• <u>Einnahmen:</u>	1.469.175,00 EUR
	• <u>Maßnahmen Klärschlammoptimierung Abwasserverbände</u>	546.675,00 EUR
	• <u>Mischwasserbehandlung Kläranlage Karbachtal</u>	922.500,00 EUR
	• <u>Ausgaben:</u> 3%-igen Tilgungsrückzahlungen für die zinslosen Landesdarlehen	996.685,00 EUR

Vermögensplan nach Konto 2024

Sparte-Nr. Konto-Nr.	Sparte-Bezeichnung Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2022	Lfd. Jahr 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027
Aktiv								
5390	Ver- und Entsorgung							
01421	BKZ KLÄRANLAGE OBERES NETTETAL	Einnahme		60.000,00	71.950,00			
01422	BKZ ZENTRALKLÄRANLAGE MENDIG	Einnahme		100.000,00	100.000,00			
01423	BKZ Kläranlage Nothbachtal -VG Maifeld-	Einnahme		23.000,00	26.550,00			
		Ausgabe		99.500,00	99.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
01430	Abwasserzweckverband "Zentralkläranlage Mendig"	Ausgabe		715.000,00	920.000,00	10.000,00	10.000,00	
01431	Baukostenzuschuß auf sonstige technische Einrichtungen; Kläranlage	Einnahme		10.000,00	18.500,00			
		Ausgabe			45.000,00	160.000,00	5.000,00	5.000,00
01432	Abwasserzweckverband "Oberes Nettetal" Kläranlage "Oberes Nettetal"	Ausgabe		848.000,00	465.000,00	395.000,00	43.700,00	12.500,00
01501	BKZ Verbindungssammler Abwasserverband "Oberes Nettetal"	Einnahme		11.200,00	11.200,00			
		Ausgabe		21.000,00	15.000,00	12.000,00	10.000,00	10.000,00
01502	BKZ Verbindungssammler Abwasserverband "Zentralkläranlage Mendig"	Einnahme		1.950,00	1.950,00			
		Ausgabe		2.000,00	5.000,00	10.000,00		
01503	BKZ Verbindungssammler Nothbachtal -VG Maifeld-	Einnahme		1.615,00	1.615,00			
01511	BKZ REGENENTLASTUNGEN OBERES NETTETAL	Einnahme		30.115,00	30.115,00			
01512	BKZ Nothbachtal Regenentlastungen	Einnahme		120,00	120,00			

Vermögensplan nach Konto 2024

Sparte-Nr. Konto-Nr.	Sparte-Bezeichnung Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2022	Lfd. Jahr 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027
Aktiv								
03501	Verbindungssammler Mischwasser	Einnahme Ausgabe		207.150,00	221.600,00 5.000,00			
03506	Flächenkanalisation Boos	Ausgabe		140.000,00				
03507	Flächenkanalisation Ditscheid	Ausgabe		300.000,00	20.000,00			
03508	Flächenkanalisation Etringen -Gewerbe- und Neubaubebiete-	Ausgabe		200.000,00	20.000,00	862.950,00	330.000,00	
03509	Sanierung Flächenkanalisation Etringen	Ausgabe		5.000,00	20.000,00	150.000,00		
03510	Flächenkanalisation Kottenheim	Ausgabe				375.000,00		
03511	Flächenkanalisation Kehrig	Ausgabe		50.000,00	150.000,00			
03512	Sammler in der Ortslage	Einnahme		644.000,00	689.500,00			
03513	Kanalschächte	Einnahme		20.050,00	20.500,00			
03514	Flächenkanalisation Kirchwald	Ausgabe		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
03517	Flächenkanal Allgemein	Ausgabe		50.000,00				
03518	Flächenkanalisation Luxemb	Ausgabe		125.000,00	350.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00
03523	Flächenkanalisation St. Johann	Ausgabe		10.000,00	150.000,00	70.000,00		
03526	Flächenkanalisation Weiler	Ausgabe			10.000,00	600.000,00		
03528	Kanalhausanschlüsse Allgemein	Ausgabe		25.000,00	150.000,00	70.000,00	25.000,00	25.000,00

Vermögensplan nach Konto 2024

Sparte-Nr. Konto-Nr.	Sparte-Bezeichnung Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2022	Lfd. Jahr 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027
Aktiv								
03531	Pumpwerke	Einnahme Ausgabe		177.700,00 100.000,00	170.400,00 10.000,00	100.000,00		
03541	Hausanschlüsse	Einnahme		132.500,00	151.000,00			
03578	Flächenkanalisation Baar -Ortsteil Wanderath-							
03579	Flächenkanalisation Herresbach	Ausgabe		250.000,00	175.000,00			
03588	Flächenkanalisation Döttingen	Ausgabe		130.000,00		130.000,00		
03600	Abwassersammlungsanlagen - Trennsysteme, Schmutzwasser -	Ausgabe		200.000,00	350.000,00			
03601	Verbindungssammler	Einnahme		121.075,00	128.000,00			
03621	Pumpanlagen und Hebewerke	Einnahme		31.375,00	31.375,00			
03641	Kanalhausanschlüsse	Einnahme		14.550,00	16.025,00			
03700	Abwassersammlungsanlagen - Trennsysteme, Regenwasser -	Einnahme		31.000,00	29.100,00			
03718	Winkelwiesenbach Eitringen	Einnahme		84.500,00	105.500,00			
03721	Regenüberlauf Herresbach	Ausgabe			5.000,00	50.000,00		
03726	Regenrückhaltebecken "In den Wiesen/Am Eisweiher"	Ausgabe		40.000,00				
03731	Regenentlastungsbauwerke	Ausgabe		250.000,00	420.000,00			
		Einnahme Ausgabe		171.350,00	184.375,00 30.000,00	200.000,00		

Vermögensplan nach Konto 2024

Sparte-Nr.	Sparte-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2022	Lfd. Jahr 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027
Aktiv								
03741	Hausanschlüsse	Einnahme		13.150,00	13.325,00			
03801	Kläranlage Mimbachtal	Ausgabe		5.000,00	130.000,00	5.000,00		
03802	Kläranlage Karbachtal	Ausgabe		880.000,00	1.885.000,00	2.010.000,00	3.000.000,00	
03803	Kläranlage Park Hotel Etringen	Einnahme		1.085,00	1.085,00			
03806	Kläranlage Bermel/Heunenhof	Einnahme		2.720,00	2.720,00			
03808	Kläranlage Arft Netterhöfe	Einnahme		3.120,00	3.120,00			
03809	Kläranlage Nitzbachtal	Ausgabe		5.000,00	120.000,00			
03810	Kleinkläranlage Mädburg kehrig	Einnahme		185,00	185,00			
03811	Kleinkläranlage Siedlung Polcherholz II	Einnahme		2.855,00	2.855,00			
03821	Mech.-biol.Kläranlagen Kläranlage Mimbachtal	Einnahme		91.235,00	80.500,00			
03822	Mechan.biolog. Kläranlagen -Kläranlage Nitzbachtal-	Einnahme		116.300,00	129.000,00			
03841	Mech.-biol.Kläranlagen Karbachtal und Kehrig	Einnahme		55.000,00	69.000,00			
07103	Beschaffung techn. Ausrüstung	Ausgabe		5.000,00	5.000,00	5.000,00		
07104	Kanaldatenbank	Einnahme		74.100,00				
07131	Werkzeuge und Geräte	Ausgabe		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Vermögensplan nach Konto 2024

Sparte-Nr. Konto-Nr.	Sparte-Bezeichnung Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2022	Lfd. Jahr 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027
Aktiv								
07141	Fuhrpark	Einnahme Ausgabe		3.005,00	3.130,00 30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
07151	Büroausstattung und EDV-Anlagen							
		Einnahme Ausgabe		14.895,00 155.000,00	15.370,00 155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
07171	Telefon-, Fernmelde- und EDV-Anlagen							
		Einnahme		35.105,00	34.000,00			
08204	Aufbau Kanaldatenbank							
		Ausgabe		75.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
08213	Allgemeine Ingenieurleistungen - Entwässerungsentwürfe / Sickergutachten -							
		Ausgabe		75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
	Gesamt Aktiv - Einnahmen			2.276.005,00	2.363.665,00			
	Gesamt Aktiv - Ausgaben			4.790.500,00	6.069.950,00	4.088.700,00	712.500,00	
	Saldo Aktiv			- 2.514.495,00	- 3.375.835,00	- 6.069.950,00	- 4.088.700,00	- 712.500,00

Vermögensplan nach Konto 2024

Sparte-Nr. Konto-Nr.	Sparte-Bezeichnung Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2022	Lfd. Jahr 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027
Passiv								
5390	Ver- und Entsorgung							
21200	Empfangene Ertragszuschüsse			677.715,00	653.000,00			
21203	HAUSANSCHLUSSKOSTENERSTATTUNG - Abwasserentsorgung -	Ausgabe						
21221	EEZ Private Haushalte - Schmutzwasser -	Einnahme		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
21222	EEZ Gewerbe und Industrie - Schmutzwasser	Einnahme		478.350,00	436.700,00	933.100,00	180.000,00	10.000,00
21231	EEZ Private Haushalte - Oberflächenentwässerung -	Einnahme		391.500,00				
21232	EEZ Gewerbe und Industrie - Oberflächenentwässerung -	Einnahme		244.875,00	205.600,00	483.500,00	89.000,00	
21241	EEZ Straßenbaustraßen - Gemeinde oder Stadt -	Einnahme		359.000,00				
21242	EEZ Straßenbaustraßen - Kreis -	Einnahme		138.500,00	112.400,00	237.000,00	50.000,00	
21243	EEZ Straßenbaustraßen - Land -	Einnahme		7.500,00	8.500,00			
21299	Sonstige Einnahmen des Vermögensplanes	Einnahme		7.500,00	7.500,00			
30103	DZ HYP, Hamburg	Einnahme		25.335,00	217.650,00			
30105	Kreissparkasse Mayen	Ausgabe		18.900,00	13.049,00			
30106	LANDESBANK RHEINLAND-PFALZ, GIROZENTRALE, MAINZ	Ausgabe		123.300,00	125.747,00	70.274,00		
30116	ISB Rheinland-Pfalz, Mainz	Ausgabe		67.150,00	68.622,00	69.380,00		
Betragsangaben in Tsd. EUR		Einnahme		2.084.210,00				

Vermögensplan nach Konto 2024

Sparte-Nr.	Sparte-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2022	Lfd. Jahr 2023	Planzahl 2024	Planzahl 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027
30117	Deutsche Kreditbank AG Suhl	Ausgabe		216.775,00	240.543,00	242.801,00		
30118	Kreditinstitut Neuaufnahme 2024	Ausgabe		16.550,00	17.430,00	18.027,00		
30300	Verbindlichkeiten gegenüber dem Land (Zinslose Landes- darlehen)	Einnahme			3.063.040,00	5.535.424,00	3.742.700,00	692.500,00
79101	Jahresgewinn/-verlust	Einnahme Ausgabe		915.500,00 1.033.650,00	1.469.175,00 996.684,00	242.000,00 970.592,00	17.000,00	
		Einnahme Ausgabe		6.265,00	39.655,00			
	Gesamt Passiv - Einnahmen			4.668.535,00	5.530.565,00	7.441.024,00	4.088.700,00	712.500,00
	Gesamt Passiv - Ausgaben			2.154.040,00	2.154.730,00	1.371.074,00	4.088.700,00	712.500,00
	Saldo Passiv			2.514.495,00	3.375.835,00	6.069.950,00	4.088.700,00	712.500,00
	Gesamt Einnahmen			6.944.540,00	7.894.230,00	7.441.024,00	4.088.700,00	712.500,00
	Gesamt Ausgaben			6.944.540,00	7.894.230,00	7.441.024,00	4.088.700,00	712.500,00
	Gesamt Saldo			- 0,00	- 0,00			