

W I R T S C H A F T S P L A N

des

**Abwasserzweckverbandes
HERXHEIM (Ortsbezirk Hayna) - ERLENBACH**

für das

W I R T S C H A F T S J A H R 2 0 2 6

HAUSHALTSSATZUNG

des Zweckverbandes für Abwasserbeseitigung Herxheim (Ortsbezirk Hayna) – Erlenbach für das Wirtschaftsjahr 2026

vom __.__.____

Aufgrund des § 7 Landesgesetzes über die Kommunale Zusammenarbeit (KomZG) vom 22.12.1982, in der derzeit gültigen Fassung, in Verbindung mit §§ 24 und 95 ff. der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994, in der derzeit gültigen Fassung, sowie des § 17 Absatz 1 der Verbandsordnung hat die Verbandsversammlung am 12.11.2025 folgende Haushaltssatzung für das Wirtschaftsjahr 2026 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird festgesetzt:

<u>im Erfolgsplan:</u>	in den Erträgen auf	253.000,00 €
	in den Aufwendungen auf	253.000,00 €
<u>im Vermögensplan:</u>	in der Einnahme auf	265.000,00 €
	in der Ausgabe auf	265.000,00 €.

§ 2

1. Höhe der Verbandsumlage

Die Verbandsumlage wird nach § 17 Absatz 1 der Verbandsordnung nach dem Stand der Einwohner bei der Errichtung der Verbandseinrichtungen der Mitgliedsgemeinden erhoben.

Es entfallen:

auf die Verbandsgemeinde Herxheim für den Ortsbezirk Hayna:	60,9 %
auf die Verbandsgemeinde Kandel für die Ortsgemeinde Erlenbach:	39,1 %

Investitionskosten im Bereich der Verbindungssammler entfallen zu 100 % auf das jeweils angeschlossene Verbandsmitglied.

	VG Herxheim €	VG Kandel €	Insgesamt €
a) im Erfolgsplan	154.000,00	99.000,00	253.000,00
b) im Vermögensplan	161.400,00	103.600,00	265.000,00
Summe:	315.400,00	202.600,00	518.000,00

2. Fälligkeit der Verbandsumlage

Die Verbandsumlagen sind zu je einem Viertel zu Beginn eines jeden Kalender-Vierteljahres fällig. Die Investitionsumlage wird bei Bedarf angefordert und bei Abschluss der Maßnahme abgerechnet.

§ 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 50.000,00 € festgesetzt.

§ 4

Diese Haushaltssatzung tritt zum 01.01.2026 in Kraft.

Herxheim, den _____

Verbandsvorsteher

Wirtschaftsplan des Abwasserzweckverbandes Hayna-Erlenbach

Inhaltsverzeichnis

1. Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan gem. § 15 Abs. 2 EigAnVO	Seite 1 – 3
2. Wirtschaftsplan – Erfolgsplan	Seite 4 – 7
3. Wirtschaftsplan – Vermögensplan	Seite 8 – 10
4. Investitionsplan	Seite 11
4. Finanzplan mit Investitionsprogramm 2025 – 2029	Seite 12 – 15

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2026 des Zweckverbandes für Abwasserbeseitigung Hayna-Erlenbach
gem. § 15 Abs. 2 EigAnVO

I. Erläuterung der Ansätze im Wirtschaftsplan 2026

1. Erfolgsplan

Das Volumen des Erfolgsplanes 2026 beläuft sich auf 253 T€ und liegt über dem Niveau der Vorjahresansätze (+ 15 T€). Die Kostenansätze im Erfolgsplan wurden an den Ergebnissen des Wirtschaftsjahres 2024 sowie den Entwicklungen in 2025 orientiert. Neben den Personal- und Materialkosten wurden die üblichen Wartungs- und Unterhaltungsmaßnahmen berücksichtigt. Kostensteigerungen ergeben sich bei den Fremdlöhnen aufgrund der tariflichen Erhöhungen im TVV. Die Einführung der Umsatzsteuerpflicht (§ 2b UStG) wurde auf 01.01.2027 verschoben; insoweit sind hieraus keine Kostensteigerungen im Bereich der Betriebsführungskosten in 2026 zu erwarten.

Die Kosten für Schmutzwasserabgabe wurden auf der Basis der aktuellen Bescheidwerte ermittelt und mit 4.900 € angesetzt.

2. Vermögensplan

Im Wirtschaftsjahr 2026 sind Mittel in Höhe von 265 T€ veranschlagt. Aufgrund der Ergebnisse der Überprüfung der Anlage bezüglich Austausch von Pumpen und Optimierung des Rechens und dem weiteren erheblichen Investitionsbedarf im Bereich Dosieranlage, E-Technik wurde eine Wirtschaftlichkeitsstudie im Hinblick auf Kooperation mit benachbarten Kläranlagen in 2022 beauftragt; für die Fördermittel der Wasserwirtschaft bewilligt wurden. Die Studie wurde 2024 abgeschlossen. Auf Basis der Studie sollen dann weitere Planungen ab 2026 erfolgen; hier ist vorgesehen weitere Fördermittel zu beantragen. Weitere Investitionen in den Bestand wurden daher zurückgestellt.

- Planungskosten Optimierung der Abwasserreinigung, Kooperationsmöglichkeiten	250.000,00 €
- Kläranlage (Vorsorgeansatz)	10.000,00 €
- Betriebs- und Geschäftsausstattungen (Vorsorgeansatz)	<u>5.000,00 €</u>
- Summe:	265.000,00 €

Die Finanzierung der Investitionskosten erfolgt über Umlagen der Verbandsmitglieder.

II. Ermittlung der Umlagenquote gemäß § 17 Abs. 1 der Verbandsordnung

Nach § 17 Abs. 1 der Verbandsordnung ist Berechnungsgrundlage für die Kostenverteilung zwischen den Verbandsgemeinden die bei Baubeginn der Kläranlage zugrundeliegenden Einwohnergleichwerte und Einwohnerzahl.

Abweichend hiervon sind die Kosten für die Verbindungssammler von den Mitgliedsgemeinden direkt zu tragen.

Für die Ermittlung der Kostenanteile im Rahmen der Wirtschaftsplanung ist von folgenden Quoten für die Finanzierung der Betriebskosten und Investitionskosten, ausgenommen Verbindungssammler, auszugehen:

	%-Anteil
VG Herxheim:	60,90 %
VG Kandel:	39,10 %
Summe:	100,00 %

Berechnung der Kostenanteile der Verbandsgemeinden nach § 17 Abs. 1 Verbandsordnung:

	Gesamtkosten lt. Wirtschaftsplan	Anteil VG Herxheim 60,90%	Anteil VG Kandel 39,10%
Betriebskosten (abzüglich Erlöse)	253.000,00 €	154.000,00 €	99.000,00 €
Investitionskosten			
- Investitionskosten Kläranlage Hayna - Erlenbach	265.000,00 €	161.400,00 €	103.600,00 €
-			
Summe:	518.000,00 €	315.400,00 €	202.600,00 €

III. Gesamtzusammenstellung des Wirtschaftsplanes

Nachfolgend sind die Ansätze des Wirtschaftsplanes 2026 sowie die Gegenüberstellung zum Vorjahresansatz und zum Rechnungsergebnis 2024 dargestellt:

	Wirtschaftsvoranschlag		Wirtschaftsrechnung
	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR
Einnahmen			
Erfolgsplan	253.000,00	238.500,00	208.843,32
Vermögensplan	265.000,00	115.000,00	3.949,11
Ausgaben			
Erfolgsplan	253.000,00	238.500,00	208.843,32
Vermögensplan	265.000,00	115.000,00	3.949,11
Gesamtsumme	518.000,00	353.500,00	212.792,43

Wirtschaftsplan – Erfolgsplan 2026

Erfolgsplan 2026

Kontonr	Bezeichnung	Ertrag (Einnahmen)			Bemerkungen
		Planansatz 2026	Planansatz 2025	Ergebnis 2024	
4020100	Betriebskostenumlage der Mitgliedsgemeinden	253.000,00	238.500,00	208.843,32	
Summe Erträge:		253.000,00	238.500,00	208.843,32	
Summe Aufwendungen:		253.000,00	238.500,00	208.843,32	
Ergebnis:					

Erfolgsplan 2026

Kontonr	Bezeichnung	Aufwand (Ausgaben)			Bemerkungen
		Planansatz 2026	Planansatz 2025	Ergebnis 2024	
5400100	Fremdbezug von Elektrizität - Grundpreise -	1.000,00	1.700,00	840,73	
5400200	Fremdbezug von Elektrizität - Arbeitspreise -	28.000,00	26.000,00	28.841,88	
5400300	Fremdbezug von Wasser - Wiederk. Beitrag -	50,00	300,00	15,50	
5400400	Fremdbezug von Wasser - Arbeitspreise -	250,00	100,00	242,80	
5400600	Fremdbezug von Gas - Arbeitspreise -	1.000,00	1.000,00	860,01	
5410300	Aufbereitungsstoffe (Belebungs Flockungs-u.a.Mittel)	9.000,00	6.000,00	7.930,39	
5470100	Fremdleistungen - Grundstücke und Bauten -	3.000,00	2.000,00	2.455,82	
5471100	Fremdleistungen - Technische Einrichtungen -	1.500,00	1.000,00	965,09	
5474100	Fremdleistungen - Abwasserreinigungsanlagen -	20.000,00	20.000,00	11.011,39	
5475300	Fremdleistungen: Klärschlamm- abfuhr und -entwässerung	65.000,00	65.000,00	50.821,81	
5475400	Müllgebühren	4.000,00	4.000,00	3.889,51	
5476100	Fremdleistungen - Sonstiges -		8.000,00		Prüfung Ex-Schutz + ortsunveränderliche elektr. Betriebsmittel
5477100	Fremdlöhne	80.000,00	72.000,00	71.676,24	
5478200	Fremdleistungen Kfz. Kosten	6.500,00	2.000,00	3.686,04	
5478900	Fremdleistungen - Betriebsführungsumlage KKR	600,00	500,00	552,86	
5490100	Laborbedarf	2.000,00	2.000,00	1.478,67	
5490200	Sonstiges			625,96	
5900300	Abwasserabgabe	4.900,00	4.900,00	4.867,44	
5910100	Mieten und Pachten	300,00	300,00	265,89	
5910600	Gebäudereinigung, Heizung, Beleuchtung	800,00	800,00	654,50	
5920100	Sachversicherungen	3.800,00	3.400,00	854,73	
5930100	Bürobedarf	250,00	300,00	79,65	
5930200	Fotokopierkosten			40,63	
5940500	Verbindungen Störmeldemodem			7,80	
5990300	Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde Herxheim	1.500,00	1.200,00	1.307,05	
5990500	Verwaltungskostenbeitrag	16.000,00	13.000,00	11.990,00	
5990900	Aufwendungen für Datenver- arbeitung	3.000,00	2.500,00	2.517,04	
5991300	Sonstige Geschäftsaufwendungen	500,00	500,00		
5992500	Dienst- und Schutzkleidung			210,65	
6610100	Periodenfremde Aufwendungen -Umsatzerlöse-			93,00	
6610300	Periodenfremde Aufwendungen - bezogene Leistungen -			55,98	
6800900	Grundsteuer	50,00		4,26	

Erfolgsplan 2026

<i>Summe Erträge:</i>	<i>253.000,00</i>	<i>238.500,00</i>	<i>208.843,32</i>	
<i>Summe Aufwendungen:</i>	<i>253.000,00</i>	<i>238.500,00</i>	<i>208.843,32</i>	
<i>Ergebnis:</i>			<i>0,00</i>	

Wirtschaftsplan – Vermögensplan und Investitionsplan 2026

Vermögensplan 2026

Aktiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf		Finanzierungsmittel	
		2026	2025	2026	2025
038	Abwasserentsorgungsanlagen - Kläranlagen -	260,00	110,00		
071	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5,00	5,00		
Summe Aktiva		265,00	115,00		
Summe Finanzierungsbedarf:		265,00	115,00		
Summe Finanzierungsmittel:					
Über-/Unterdeckung:					

Vermögensplan 2026

Passiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf		Finanzierungsmittel	
		2026	2025	2026	2025
311	Erhaltene Anzahlungen			265,00	115,00
791	Jahresgewinn/-verlust				
Summe Passiva				265,00	115,00

Summe Finanzierungsbedarf:	265,00	115,00
Summe Finanzierungsmittel:	265,00	115,00
Über-/Unterdeckung:		

Investitionsplan 2026

Konto-Nr.	Maßnahme Gemeinde		Maßnahmenbezeichnung Gemeindebezeichnung	Planansatz 2025	Planansatz 2026	VE 2026	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher- bereitgestellt
0380100			Abwasserentsorgungsanlage -Kläranlage-					
	2	4	Kläranlage allgemein - Vorsorgeansatz	10,00	10,00		50,00	20,00
			Summe Gemeinde 4 Erlenbach	10,00	10,00		50,00	20,00
	10	381	Optimierung Abwasserreinigung; interkommunale Kooperation	100,00	250,00		6.000,00	500,00
			Summe Gemeinde 381 Hayna	100,00	250,00		6.000,00	500,00
			Summe Konto 0380100 Abwasserentsorgungsanlage -Kläranlage-	110,00	260,00		6.050,00	520,00
0710100			Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	1	4	Labor, Werkstatt	5,00	5,00		20,00	10,00
			Summe Gemeinde 4 Erlenbach	5,00	5,00		20,00	10,00
			Summe Konto 0710100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5,00	5,00		20,00	10,00
Gesamtsumme			115,00	265,00		6.070,00	530,00	

Finanzplan mit Investitionsprogramm 2025 - 2029

Finanzplan 2026

Aktiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf					Finanzierungsmittel				
		2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029
038	Abwasserentsorgungsanlagen - Kläranlagen -	110,00	260,00	2.760,00	2.760,00	10,00					
071	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5,00	5,00	5,00	5,00						
Summe Aktiva		115,00	265,00	2.765,00	2.765,00	10,00					
Summe Finanzierungsbedarf:		115,00	265,00	2.765,00	2.765,00	10,00					
Summe Finanzierungsmittel:		115,00	265,00	2.765,00	2.765,00	10,00					
Über-/Unterdeckung:											

Finanzplan 2026

Passiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf					Finanzierungsmittel				
		2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029
311	Erhaltene Anzahlungen						115,00	265,00	2.765,00	2.765,00	10,00
791	Jahresgewinn/-verlust										
Summe Passiva							115,00	265,00	2.765,00	2.765,00	10,00

Summe Finanzierungsbedarf:	115,00	265,00	2.765,00	2.765,00	10,00
Summe Finanzierungsmittel:	115,00	265,00	2.765,00	2.765,00	10,00
Über-/Unterdeckung:					

Investitionsprogramm 2026
Gesamtkosten je Anlagekonto

	Gesamt	Frühere Jahre	2025	2026	2027	2028	2029	Spätere Jahre
0380100 Abwasserentsorgungsanlage -Kläranlage- 2 Kläranlage allgemein - Vorsorgeansatz 4 Erlenbach								
Gesamtkosten	50,00		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	
10 Optimierung Abwasserreinigung; interkommunale Kooperation 381 Hayna								
Gesamtkosten	6.000,00	150,00	100,00	250,00	2.750,00	2.750,00		
0710100 Betriebs- und Geschäftsausstattung 1 Labor, Werkstatt 4 Erlenbach								
Gesamtkosten	20,00		5,00	5,00	5,00	5,00		