

WIRTSCHAFTSPLAN

des

**Zweckverbandes für Abwasserbeseitigung
der Verbandsgemeinden Herxheim und Landau-Land**

„QUODBACHGRUPPE“

für das

WIRTSCHAFTSJAHRE 2026

HAUSHALTSSATZUNG

des Zweckverbandes für Abwasserbeseitigung der Verbandsgemeinden Herxheim und Landau-Land "Quodbachgruppe" 2026

vom _____

Aufgrund § 7 des 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 § 11 Absatz 1 Ziffer 4 der Verbandsordnung hat die Verbandsversammlung am 11.11.2025 folgende Haushaltssatzung für das Wirtschaftsjahr 2026 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird festgesetzt:

<u>im Erfolgsplan:</u>	in den Erträgen auf	316.300,00 €
	in den Aufwendungen auf	316.300,00 €
<u>im Vermögensplan:</u>	in der Einnahme auf	60.000,00 €
	in der Ausgabe auf	60.000,00 €.

§ 2

1. Höhe der Verbandsumlage

Die Verbandsumlage wird nach § 17 Absatz 2 der Verbandsordnung nach den Einwohnern der Ortsgemeinden Insheim und Impflingen erhoben. Die Vorausleistungen werden nach dem Verhältnis der Einwohnerwerte zum 31.12.2024 erhoben.

Erfolgsplan:

Es entfallen: auf die Verbandsgemeinde Herxheim für die Ortsgemeinde Insheim:	68,64 % =	217.100,00 €
auf die Verbandsgemeinde Landau-Land für die Ortsgemeinde Impflingen:	31,36 % =	<u>99.200,00 €</u>
Insgesamt:		<u>316.300,00 €</u>

Vermögensplan:

Es entfallen: auf die Verbandsgemeinde Herxheim für die Ortsgemeinde Insheim:	68,64 %	=	41.200,00 €
auf die Verbandsgemeinde Landau-Land für die Ortsgemeinde Impflingen:	31,36 %	=	<u>18.800,00 €</u>
Insgesamt:			<u>60.000,00 €</u>

2. Fälligkeit der Verbandsumlage

- a) Die Verbandsumlage des Erfolgsplanes wird zu je einem Viertel zu Beginn des Kalender-Vierteljahres fällig.
- b) Auf die voraussichtliche Investitionsumlage werden entsprechend dem Finanzbedarf Vorausleistungen erhoben; nach Abschluss der Maßnahme und Vorlage der Investitionskosten sind diese abzurechnen.

§ 3

Kredite werden im Vermögenshaushalt des Abwasserzweckverbandes "Quodbachgruppe" nicht beansprucht.

§ 4

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

§ 5

Diese Haushaltssatzung tritt zum 01.01.2026 in Kraft.

Herxheim, den

Christian Sommer
Verbandsvorsteher

Wirtschaftsplan des Abwasserzweckverbandes Quodbachgruppe

Inhaltsverzeichnis

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

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2026 des Zweckverbandes für Abwasserbeseitigung Quodbachgruppe gem. § 15 Abs. 2 EigAnVO

I. Erläuterung der Ansätze im Wirtschaftsplan

1. Erfolgsplan

Das Volumen des Erfolgsplanes beläuft sich auf 316 T€. Die Kostenansätze im Erfolgsplan wurden an den Ergebnissen des Wirtschaftsjahres 2024 sowie den Entwicklungen im Wirtschaftsjahr 2025 orientiert.

Neben den Personal- und Materialkosten wurden die üblichen Wartungs- und Unterhaltungsmaßnahmen berücksichtigt.

Kostensteigerungen ergeben sich bei den Fremdlöhnen aufgrund der tariflichen Anpassungen 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.

2. Vermögensplan

Im Wirtschaftsjahr sind Investitionen in Höhe von 60.000,00 € für nachfolgende Maßnahmen veranschlagt:

- maschinentechnische Ausrüstung (Vorsorgeansatz)	10.000,00 €
- Erneuerung Zulaufschnecke 2	40.000,00 €
- Betriebs- und Geschäftsausstattungen (Vorsorgeansatz)	<u>10.000,00 €</u>
Summe:	60.000,00 €

Die Finanzierung der Investitionskosten erfolgt über Umlagen der Verbandsmitglieder.

II. Ermittlung der Umlagequote gemäß § 17 Abs. 2 der Verbandsordnung

Nach § 17 Abs. 2 der Verbandsordnung ist Berechnungsgrundlage für die Kostenverteilung zwischen den Verbandsgemeinden die melderechtliche Einwohnerzahl (erster Wohnsitz) der Ortsgemeinden zum 31.12. des Vorjahres.

Die maßgebliche Einwohnerzahl wird bei der Abrechnung der Betriebs- und Investitionskostenumlage nach Ende des jeweiligen Wirtschaftsjahres zugrunde gelegt.

Für die Ermittlung der Kostenanteile im Rahmen der Wirtschaftsplanung werden die Einwohnerzahlen per 31.12.2024 zugrunde gelegt.

	Einwohner	%-Anteil
Insheim:	2.193	68,64 %
Impflingen:	1.002	31,36 %
Summe:	3.195	100,00 %

Berechnung der Kostenanteile der Verbandsgemeinden nach Einwohnerschlüsseln gemäß § 17 Abs. 2 Verbandsordnung:

	Gesamtkosten lt. Wirtschaftsplan	Anteil VG Herxheim 68,64 %	Anteil VG Landau-Land 31,36 %
Betriebskosten (abzüglich Erlöse)	316.300,00 €	217.100,00 €	99.200,00 €
Investitionskosten	60.000,00 €	41.200,00 €	18.800,00 €
Gesamtkosten [Anteile gerundet]	366.300,00 €	258.300,00 €	118.000,00 €

Die Endabrechnung erfolgt nach Ende des Wirtschaftsjahres auf Basis der angefallenen Kosten sowie der Einwohnerzahlen per 31.12.2025.

III. Gesamtzusammenstellung des Wirtschaftsplanes

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

	Wirtschaftsvoranschlag		Wirtschaftsrechnung
	2026	2025	2024
	€	€	€
Einnahmen			
Erfolgsplan	316.300,00	286.450,00	307.548,15
Vermögensplan	60.000,00	20.000,00	3.949,11
Ausgaben			
Erfolgsplan	316.300,00	286.450,00	307.548,15
Vermögensplan	60.000,00	20.000,00	3.949,11
Gesamtsumme	366.300,00	306.450,00	311.497,26

Wirtschaftsplan – Erfolgsplan 2026

Erfolgsplan 2026

Kontonr	Bezeichnung	Ertrag (Einnahmen)			Bemerkungen
		Planansatz 2026	Planansatz 2025	Ergebnis 2024	
4020100	Betriebskostenumlage der Mitgliedsgemeinden	316.300,00	286.450,00	298.633,61	
4390300	Einspeisevergütung Photovoltaik			1,27	
4392000	Erlöse Vermietung u. Verpachtung			5,00	
4395000	Erlöse sonstige Weiterberechnungen			8.908,27	
Summe Erträge:		316.300,00	286.450,00	307.548,15	
Summe Aufwendungen:		316.300,00	286.450,00	307.548,15	
Ergebnis:				- 0,00	

Erfolgsplan 2026

Kontonr	Bezeichnung	Aufwand (Ausgaben)			Bemerkungen
		Planansatz 2026	Planansatz 2025	Ergebnis 2024	
5400100	Fremdbezug von Elektrizität - Grundpreise -	1.000,00	1.000,00	840,73	
5400200	Fremdbezug von Elektrizität - Arbeitspreise -	42.000,00	42.000,00	48.003,76	
5400300	Fremdbezug von Wasser - Wiederk. Beitrag -	100,00	100,00	85,24	
5400400	Fremdbezug von Wasser - Arbeitspreise -	700,00	800,00	585,47	
5400600	Fremdbezug von Gas - Arbeitspreise -	800,00	1.000,00	697,89	
5400900	Grundgebühr Standrohr			96,30	
5410100	Brenn- und Treibstoffe (Betriebsstoffe)		200,00		
5410300	Aufbereitungsstoffe (Belebungs Flockungs- u.a.Mittel)	12.000,00		10.177,19	
5470100	Fremdleistungen - Grundstücke und Bauten -	8.000,00	8.000,00	9.423,81	
5471100	Fremdleistungen - Technische Einrichtungen -	1.500,00	1.000,00	949,96	
5473100	Fremdleistungen - Abwassersammlungsanlagen -			202,30	
5474100	Fremdleistungen - Abwasserreinigungsanlagen -	35.000,00	22.000,00	18.028,65	Wartung Gebläse, Rührwerke, Pumpen, Zulaufschnecken
5475200	Fremdleistungen - Klärschlammuntersuchungen -	900,00		880,64	
5475300	Fremdleistungen: Klärschlammabfuhr und -entwässerung	65.000,00	75.000,00	75.866,43	
5475400	Müllgebühren	6.000,00		6.336,86	
5476100	Fremdleistungen - Sonstiges -	4.000,00	8.000,00		Prüfung Ex-Schutz und DGUV V3
5477100	Fremdlöhne	85.000,00	85.000,00	78.526,58	
5478200	Fremdleistungen Kfz. Kosten	7.500,00	4.000,00	6.905,36	
5478900	Fremdleistungen - Betriebsführungsumlage KKR	600,00		552,86	
5479100	Fremdleistungen - Sonstige Maschinen und maschinelle Anlagen -			74,39	
5490100	Laborbedarf	3.000,00	3.000,00	2.679,22	
5490200	Sonstiges	500,00	500,00	760,21	
5900300	Abwasserabgabe	8.700,00	8.700,00	8.661,18	Reduzierung wg. P-Fällung
5910100	Mieten und Pachten	300,00	300,00	265,89	
5910600	Gebäudereinigung, Heizung, Beleuchtung	4.000,00	2.000,00	3.238,29	
5920100	Sachversicherungen	6.000,00	5.000,00	4.967,02	
5930100	Bürobedarf	200,00	200,00	79,65	
5930200	Fotokopierkosten			96,49	
5940200	Telefonkosten Grundpreis	1.000,00	700,00	792,53	
5940300	Telefonkosten Verbindungspreis			6,87	
5940500	Verbindungen Störmeldemodem			4,40	
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	

Erfolgsplan 2026

Kontonr	Bezeichnung	Aufwand (Ausgaben)			Bemerkungen
		Planansatz 2026	Planansatz 2025	Ergebnis 2024	
5990900	Aufwendungen für Datenverarbeitung	4.500,00	3.000,00	4.351,80	
5991300	Sonstige Geschäftsaufwendungen		500,00		
5991600	Beratungs- und Dienstleistungsaufwand (Arbeitssicherheitsbetreuung)	500,00	250,00	1.140,02	
5999900	Sonstiger Aufwand (Weiterberechnung)			8.908,27	
6610100	Periodenfremde Aufwendungen -Umsatzerlöse-			8,86	
6610300	Periodenfremde Aufwendungen - bezogene Leistungen -			55,98	
	<i>Summe Erträge:</i>	<i>316.300,00</i>	<i>286.450,00</i>	<i>307.548,15</i>	
	<i>Summe Aufwendungen:</i>	<i>316.300,00</i>	<i>286.450,00</i>	<i>307.548,15</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 -	50,00	10,00		
071	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,00	10,00		
Summe Aktiva		60,00	20,00		
Summe Finanzierungsbedarf:		60,00	20,00		
Summe Finanzierungsmittel:					
Über-/Unterdeckung:					

Vermögensplan 2026

Passiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf		Finanzierungsmittel	
		2026	2025	2026	2025
311	Erhaltene Anzahlungen			60,00	20,00
791	Jahresgewinn/-verlust				
Summe Passiva				60,00	20,00

Summe Finanzierungsbedarf:	60,00	20,00
Summe Finanzierungsmittel:	60,00	20,00
Über-/Unterdeckung:		

Investitionsplan 2026

Konto-Nr.	Maßnahme Gemeinde		Maßnahmenbezeichnung Gemeindebezeichnung	Planansatz 2025	Planansatz 2026	VE 2026	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher- bereitgestellt
0380100			Abwasserreinigungsanlagen					
	3	44	maschinentechnische Ausrüstung, Vorsorgeansatz	10,00	10,00		50,00	20,00
	7	44	Erneuerung Zulaufschnecke 2		40,00		40,00	40,00
			Summe Gemeinde 44 Insheim	10,00	50,00		90,00	60,00
			Summe Konto 0380100 Abwasserreinigungsanlagen	10,00	50,00		90,00	60,00
0710100			Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	1	44	Labor, Werkstatt	10,00	10,00		50,00	20,00
			Summe Gemeinde 44 Insheim	10,00	10,00		50,00	20,00
			Summe Konto 0710100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,00	10,00		50,00	20,00
			Gesamtsumme	20,00	60,00		140,00	80,00

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 -	10,00	50,00	10,00	10,00	10,00					
071	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00					
Summe Aktiva		20,00	60,00	20,00	20,00	20,00					
Summe Finanzierungsbedarf:		20,00	60,00	20,00	20,00	20,00					
Summe Finanzierungsmittel:		20,00	60,00	20,00	20,00	20,00					
Über-/Unterdeckung:											

Finanzplan 2026

Passiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf					Finanzierungsmittel				
		2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029
311	Erhaltene Anzahlungen						20,00	60,00	20,00	20,00	20,00
791	Jahresgewinn/-verlust										
Summe Passiva							20,00	60,00	20,00	20,00	20,00

Summe Finanzierungsbedarf:	20,00	60,00	20,00	20,00	20,00
Summe Finanzierungsmittel:	20,00	60,00	20,00	20,00	20,00
Über-/Unterdeckung:					

Investitionsprogramm 2026
Gesamtkosten je Anlagekonto

	Gesamt	Frühere Jahre	2025	2026	2027	2028	2029	Spätere Jahre
0380100 Abwasserreinigungsanlagen								
3 maschinentechnische Ausrüstung, Vorsorgeansatz								
44 Insheim								
Gesamtkosten	50,00		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	
7 Erneuerung Zulaufschnecke 2								
44 Insheim								
Gesamtkosten	40,00		40,00					
0710100 Betriebs- und Geschäftsausstattung								
1 Labor, Werkstatt								
44 Insheim								
Gesamtkosten	50,00		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	