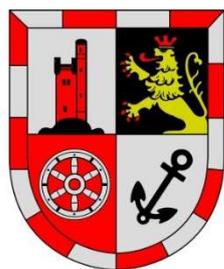


Wirtschaftsplan

der
**Verbandsgemeindewerke
Rhein-Nahe**



Wirtschaftsjahr 2020

Beschluss VG-Rat / Werksausschuss

Erfolgsplan nach Konto 2020

Kto-Nr.	Kontobezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022	Planjahr 2021	Planjahr 2020	Vorjahr 2019	Rechng.-Erg. 2018
414410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund				20.000,00		
414420	vom öffentlichen Bereich - vom Land						
414421	vom öffentlichen Bereich - vom Land <i>für Sanierungskonzept/-studie (nur energetische Inhalte)</i>					17.200,00	
432110	Aufwandsbeiträge für die Schmutzwasserbeseitigung <i>WKB Schmutzwasser 0,085 € / m²</i>	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	423.462,81
432210	Gebühren für die Abwasserbeseitigung und Abwasserabgabe <i>Schmutzwassergebühr 2,50 € / m³</i>	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.587.088,70
432211	Aufwandsbeiträge für die Oberflächenwasserentsorgung <i>WKB Niederschlagswasser 0,60 € / m²</i>	980.000,00	980.000,00	980.000,00	980.000,00	980.000,00	987.345,94
432212	Aufwandsentgelt für die Schmutzwasserbeseitigung / Weinbau	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.149,00
432213	Gebühren für die Ausfahrgruben <i>bisher auch Fäkalschlamm, hierfür aber Kto. 432214</i>	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	17.116,68
432214	Gebühren für die Fäkalschlammentsorgung	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	
432221	Entgelte für die Straßenentwässerung / Gemeindestraßen <i>0,60 € / m²</i>	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	291.582,00
432222	Entgelte für die Straßenentwässerung / Landkreis	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
432223	Entgelte für die Straßenentwässerung / Land	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
438100	Auflösung empfangener Ertragszuschüsse / Private Haushalte	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	
438101	Auflösung empfangener Ertragszuschüsse / Gewerbe und Industrie	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	
438102	Auflösung empfangener Ertragszuschüsse / Öffentliche und sonstige Dienstleistungen	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
438200	Auflösung empfangener Ertragszuschüsse / Gemeindestraßen	76.000,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00	
438201	Auflösung empfangener Ertragszuschüsse / Kreisstraßen	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	
438202	Auflösung empfangener Ertragszuschüsse / Landesstraßen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
438203	Auflösung empfangener Ertragszuschüsse / Bundesstraßen	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
441900	Sonstige						11.585,45
441901	Sonstige Erträge und Leistungsentgelte <i>u.a. Abwasserbeseitigung von Rohrspülungen des Zweckverbands "Wasserversorgung Trollmühle" und des Zweckverbands "Rhein-Hunsrück-Wasser"</i>	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.500,00	573,47
442590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich <i>u.a. Kostenerstattung Reparaturen Kanalhausanschlüsse</i>	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	

Erfolgsplan nach Konto 2020

Kto-Nr.	Kontobezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022	Planjahr 2021	Planjahr 2020	Vorjahr 2019	Rechng.-Erg. 2018
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen <i>Auflösung von Rückstellungen wg. Prüfung- und Beratungskosten Jahresabschlüsse</i>			50.000,00	50.000,00	50.000,00	
471430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	500,00	500,00	500,00	500,00	1.000,00	191,21
472000	Zinserträge aus Stundungen und ähnliche Leistungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
499900	Außerperiodische Erträge						913,37
Summe Ertrag:		3.603.800,00	3.603.800,00	3.653.800,00	3.673.800,00	3.671.000,00	3.342.008,63

Erfolgsplan nach Konto 2020

Kto-Nr.	Kontobezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022	Planjahr 2021	Planjahr 2020	Vorjahr 2019	Rechng.-Erg. 2018
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen	266.300,00	259.900,00	253.800,00	230.900,00	199.900,00	
503200	Arbeitnehmer	20.600,00	20.200,00	19.700,00	17.800,00	15.700,00	
504200	Arbeitnehmer	54.600,00	53.500,00	52.300,00	47.200,00	40.000,00	
522001	Fremdbezug von Elektrizität / Kläranlage Bacharach	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	100.000,00	78.322,42
522002	Fremdbezug von Elektrizität / Pumpwerk Trechtingshausen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	17.381,63
522003	Fremdbezug von Elektrizität / Sonstige <i>weitere 14 Pumpstationen</i>	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	6.611,63
522100	Fremdbezug von Wasser <i>Eigennutzung von Wasser für Toiletten, Duschen, Reinigen der Maschinen und Anlagen</i>	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	4.024,77
522300	Abfall - allgemein	100,00	300,00	100,00	300,00	300,00	62,00
522310	Abfall - Rechengut	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.000,00	1.476,90
522320	Abfall - Sandfang	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	2.000,00	1.506,87
522330	Abfall - Klärschlammverwertung <i>Verwertung und Untersuchungen</i>	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	30.513,32
523100	Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.512,28
523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	4.000,00	4.000,00	10.000,00	10.000,00	2.000,00	91,98
523200	Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	383,51
523320	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen						449,50
523371	Unterhaltung von Abwasserreinigungsanlagen <i>siehe Produktübersicht</i>	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	15.000,00	10.033,92
523372	Unterhaltung von Abwassersammlungsanlagen <i>siehe Produktübersicht Unterhaltung der Sammler sowie Reinigung und Spülung des Kanalnetzes, auch TV-Untersuchungen</i>	50.000,00	100.000,00	100.000,00	150.000,00	150.000,00	35.633,23
523373	Aufwand für die Ausfahrgruben	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	16.127,20
523374	Aufwand für die Fäkalschlammabfuhr	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	
523377	Aufwand für die Fäkalschlammmentwässerung						7.996,80
523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten <i>siehe Produktübersicht</i>	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	4.374,84
523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.183,67
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen <i>siehe Produktübersicht</i>	70.000,00	70.000,00	70.000,00	85.000,00	85.000,00	43.396,68
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>siehe Produktübersicht</i>	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	574,27
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände <i>siehe Produktübersicht</i>	4.000,00	4.000,00	4.000,00	5.000,00	10.000,00	6.353,34

Erfolgsplan nach Konto 2020

Kto-Nr.	Kontobezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022	Planjahr 2021	Planjahr 2020	Vorjahr 2019	Rechng.-Erg. 2018
524400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.646,82
524701	Aufbereitungs- und Betriebsstoffe / Abwasser (Biologie) <i>Fällmittel PAC</i>	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	16.000,00	13.654,50
524704	Aufbereitungs- und Betriebsstoffe/Schlamm <i>Kalk, Eisenchlorid</i>	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	18.000,00	6.583,61
532000	Abschreibungen auf Abwasseranlagen	1.330.600,00	1.442.700,00	1.506.300,00	1.583.200,00	1.628.100,00	
532001	Abschreibungen auf Abwasseranlagen	100.000,00	140.000,00	180.000,00	220.000,00	270.000,00	
544301	Betriebsumlage / Abwasserverband Untere Nahe <i>entsprechend Plandaten des AZV</i>	232.000,00	232.000,00	232.000,00	232.000,00	232.000,00	191.925,33
544302	Betriebsumlage Abwasserverband / Guldenbachtal <i>entsprechend Plandaten des AZV</i>	296.000,00	296.000,00	296.000,00	296.000,00	296.000,00	270.000,00
545100	Abführung der Abwasserabgabe / Land	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.300,23
545200	Verwaltungskostenbeitrag / Verbandsgemeinde	245.000,00	240.000,00	235.000,00	230.000,00	220.000,00	210.100,00
561100	Aufwendungen für Personaleinstellungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung <i>in 2019/2020 u.a. Schulung eines MA zum Abwassermeister sowie in 2020 Fortbildung Ex-Schutz</i>	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.000,00	5.000,00	2.369,50
561310	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.200,00	1.877,95
561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.547,68
561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen <i>u.a. medizinische Betreuung</i>	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	311,85
562001	Aufwendungen für das Kanalinformationssystem <i>Fortschreibung Kanalkataster sowie Lizenzgebühr S&R Tiffany</i>	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.939,69
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen <i>für dingliche Sicherungen, Gestattungsverträge</i>	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	76,68
562400	Aufwendungen für die Datenverarbeitung <i>Caigos- und KIS-Module</i>	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	13.932,28
562500	Aufwendungen für projektive Leistungen <i>siehe Produktübersicht, EX-Schutz-Konzept, Sanierungskonzept</i>	20.000,00	20.000,00	20.000,00	40.000,00	115.000,00	73.443,98
562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.764,37

Erfolgsplan nach Konto 2020

Kto-Nr.	Kontobezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022	Planjahr 2021	Planjahr 2020	Vorjahr 2019	Rechng.-Erg. 2018
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten <i>externe Unterstützung bei der Aufbereitung der Jahresabschlüsse sowie lfd. Beratung und Begleitung</i>	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	17.512,64
562901	Prüfungs- und Beratungskosten	20.000,00	20.000,00	20.000,00	70.000,00	70.000,00	
562902	Gebührenaufwand für überörtliche Überwachung <i>2 x jährliche Überwachung</i>	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	717,20
562903	Aufwendungen für Zählerdaten <i>an Wasserversorgungsverband Trollmühle und Zweckverband "RheinHunsrückWasser" für die Übermittlung von Verbrauchsdaten</i>	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.000,00	5.701,72
563100	Geschäfts- und Bürobedarf	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	219,74
563220	Fachliteratur, Zeitschriften - Zeitschriften						
563400	Telefon, Datenübertragung, Portokosten						
563410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	2.062,26
563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	69,96
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
564100	Versicherungsbeiträge						24.908,35
564111	Sachversicherungen / immobiles Anlagevermögen	2.100,00	2.000,00	1.900,00	1.800,00	1.700,00	
564112	Sachversicherungen / mobiles Anlagevermögen	23.800,00	23.600,00	23.400,00	23.200,00	23.000,00	
564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.750,00	1.700,00	1.650,00	1.600,00	1.500,00	1.603,92
564200	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine <i>GSStB, LDEW, DWA, DWA-Kläranlagen-Nachbarschaften</i>	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	1.900,00	1.875,43
568200	Kraftfahrzeugsteuer <i>KFZ-Steuer für Anhänger, sonstige Fahrzeuge sind steuerbefreit</i>	40,00	40,00	40,00	40,00	25,00	35,69
569901	Aufwendungen für Bewirtungen und Geschenke	300,00	300,00	300,00	300,00	200,00	208,23
575100	Zinsen für Kredite						
575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken	16.000,00	17.500,00	19.000,00	20.500,00	22.000,00	23.377,67
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen <i>Umgliederung / 575140</i>	14.700,00	16.500,00	18.200,00	20.100,00	22.000,00	30.480,37
575140	an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	19.100,00	22.300,00	25.600,00	28.900,00	32.200,00	34.883,96
599900	Periodenfremder Aufwand						89,60
	Summe Aufwand:	3.202.065,00	3.397.615,00	3.500.365,00	3.749.415,00	3.845.100,00	1.237.231,97
	Saldo:	401.735,00	206.185,00	153.435,00	- 75.615,00	- 174.100,00	2.104.776,66

Vermögensplan + Finanzplan

W-Jahr **2020**

Ausgaben

Konto	Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis	Planansatz					
			2018	2019	2020	VE	2021	2022	2023
Investitionszuschüsse an Dritte									
013001	109	Investitionskostenzuschuss - AZV Untere Nahe		123.000,00 €	150.000,00 €				
013002	110	Investitionskostenzuschuss - AZV Guldenbachtal		137.000,00 €	150.000,00 €				
Investive Maßnahmen									
047340	108	Herstellung von Hausanschlüssen im bestehenden Ortsbereich		32.500,00 €	32.500,00 €		32.500,00 €	32.500,00 €	32.500,00 €
071190	124	Dienstfahrzeuge					25.000,00 €		
072701	114	Kläranlage - Maschinen und technische Anlagen		150.000,00 €	50.000,00 €				
082210	114	Kläranlage - Betriebs- und Geschäftsausstattung		34.300,00 €	31.000,00 €				
096100	114	Kläranlage - Umsetzung Sanierungskonzept (neue Maßn.-Nummer)		100.000,00 €					
096100	116	OG Weiler / Vorderer Kries - Baukosten		80.000,00 €	80.000,00 €				
096100	120	OG Waldalgesheim - Erschließung Pflegeheim		180.000,00 €	40.000,00 €				
096100	121	OG Waldalgesheim / Waldstraße II - Baukosten		60.000,00 €					
096100	123	OG Weiler / Nördlich der Stromberger Straße - Baukosten		115.000,00 €					
096100	125	KA Bacharach / Neubau einer Halle		80.000,00 €					80.000,00 €
096100	126	OG Niederheimbach / Planungskosten Neubaugebiete allgemein		10.000,00 €	10.000,00 €				
096100	127	OG Weiler / Planungskosten Neubaugebiete allgemein		10.000,00 €	10.000,00 €				
096100	128	OG Trechtingshausen / Planungskosten Ausbau Burgweg						10.000,00 €	
096100	129	OG Trechtingshausen / Kanalsanierung		317.000,00 €	455.000,00 €				
096100	131	OG Münster-Sarmsheim / Rheinstraße (2. BA)		110.000,00 €	710.000,00 €				
096100	133	KA Bacharach / Sanierung Kläranlage			695.000,00 €				
096100	134	KA Bacharach / Umstellung Außenbeleuchtung auf LED			14.000,00 €				
096100	135	KA Bacharach / Treppe Zugang Kalksilo			10.000,00 €				
096100	136	OG Waldalgesheim / Planungskosten Neubaugebiete allgemein			10.000,00 €				
096100	137	OG Oberheimbach / Planungskosten Neubaugebiete allgemein			5.000,00 €				
Auflösung von Sonderposten									
232411		Auflösung Ertragszuschüsse - Bundesstraßen		4.000,00 €	4.000,00 €		4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
232421		Auflösung Ertragszuschüsse - Landesstraßen		15.000,00 €	15.000,00 €		15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
232431		Auflösung Ertragszuschüsse - Gemeindestraßen		76.000,00 €	76.000,00 €		76.000,00 €	76.000,00 €	76.000,00 €
232432		Auflösung Ertragszuschüsse - Kreisstraßen		24.000,00 €	24.000,00 €		24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
232491		Auflösung Ertragszuschüsse - Öffentliche Dienstleistungen		4.000,00 €	4.000,00 €		4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
232511		Auflösung Ertragszuschüsse - Gewerbe		14.000,00 €	14.000,00 €		14.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €
232591		Auflösung Ertragszuschüsse - Haushalte		175.000,00 €	175.000,00 €		175.000,00 €	175.000,00 €	175.000,00 €
Auflösung von Rückstellungen									
295000		Rückstellung - Jahresabschlüsse		50.000,00 €	50.000,00 €		50.000,00 €		

Vermögensplan + Finanzplan

W-Jahr **2020**

Übertrag des Verlusts aus der Erfolgsplan								
203000	Jahresverlust - Teilhaushalt 1		99.900,00 €	7.615,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
203000	Jahresverlust - Teilhaushalt 2		74.200,00 €	68.000,00 €		61.300,00 €	54.800,00 €	48.300,00 €
Tilgung von Krediten								
314221	Kredite gegenüber Land		11.000,00 €	11.000,00 €		11.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €
314231	Kredite gegenüber Land		789.000,00 €	789.000,00 €		766.200,00 €	711.700,00 €	616.500,00 €
315131	Kredite gegenüber Banken		73.800,00 €	75.300,00 €		76.800,00 €	78.300,00 €	78.800,00 €
315231	Kredite gegenüber Sparkassen		172.800,00 €	173.900,00 €		164.000,00 €	165.700,00 €	167.500,00 €
315431	Kredite gegenüber Landesbanken		203.200,00 €	206.300,00 €		209.400,00 €	166.400,00 €	161.900,00 €
315xxx	Plankredit					14.000,00 €	14.500,00 €	15.000,00 €
Ausgleich								
174310	Erhöhung des Forderungen gegenüber Einheitskasse					362.335,00 €	336.285,00 €	389.635,00 €
374310	Verringerung der Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse							
			0,00 €	3.324.700,00 €	4.145.615,00 €	0,00 €	2.084.535,00 €	1.893.185,00 €

Unterschied

0,00 €

0,00 €

0,00 €

0,00 €

0,00 €

0,00 €

Verbandsgemeindewerke - Maßnahmenübersicht

- Stand 25.11.2019 -

Konto	Bezeichnung	Infosatz	2019			Bemerkung
			2019	Folgejahre	wann?	
laufender Bereich						
523100	Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen (Kläranlagengrundstück + Gebäude)		6.000 €	0 €		
	allgemeiner Ansatz (u.a. EX-Schutz - Beschilderung und Kennzeichnung)		6.000 €			
523120	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (sonstige Grundstücke, z.B. RRBs)		10.000 €	0 €		
	allgemeiner Ansatz (u.a. Mäharbeiten)		10.000 €			
523200	Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen		500 €	0 €		
	allgemeiner Ansatz		500 €			
523371	Unterhaltung der Abwasserreinigungsanlagen (Kläranlage an sich und Umfeld, für Maschinen separater Ansatz)		30.000 €	0 €		
	allgemeiner Ansatz		5.000 €			
	EX-Schutz - Beschilderung und Kennzeichnung		1.000 €			
	Nachrüstung Signalgeber, Hupen, etc.		1.000 €			
	Überholung der Steuerung sowie Anpassung an das neue System		8.000 €			korrespondiert mit Arbeiten in Pumpwerk (sh. Kto. 523372)
	Abriss Fäkalienannahme		15.000 €			
523372	Unterhaltung der Abwassersammlungsanlagen (Leitungsnetz, Pumpstationen, HW-Pumpwerk)		145.000 €	100.000 €		
	allgemeiner Ansatz		50.000 €	50.000 €		u.a. Reinigung Kanäle
	<u>Pumpstationen</u>					
	Erneuerung der Steuerung nach Ausfall sowie der Datenübermittlung nach VDE 0100, VDE 0165, ATEX 94/9/EG und 1999/92/EG	akut PW Henschhausen PW Oberheimbach PW Niederheimbach darüber hinaus weitere	50.000 €	50.000 €	je 2021/2022	der ursprüngliche Ansatz reicht nach Ermittlungen im Jahr 2017 nicht aus
	Überholungsmaßnahmen an Pumpwerken allgemein	siehe oben	45.000 €			
523510	Fahrzeughaltung - Wartung, Reparatur		5.000 €	0 €		
	allgemeiner Ansatz		5.000 €			
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (eigenständige Maschinenzuordnung der Kläranlage, z.B. Sandfang, Rechen, Kalksilo, Oberflächenbelüfter, Pumpwerk TR)		85.000 €	0 €		
	allgemein		25.000 €			
	EX-Schutz		10.000 €			notwendige Arbeiten die weiteren Arbeiten werden im Zuge einer Kläranlagen-Umgestaltung vorgenommen
	Kammerfilterpresse (Schlammpresse) - Ersetzen des Hydraulikaggregats inkl. Elektroarbeiten		50.000 €			

Verbandsgemeindewerke - Maßnahmenübersicht

- Stand 25.11.2019 -

Konto	Bezeichnung	Infosatz				Bemerkung
			2019	Folgejahre	wann?	
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (z.B. Reparatur und Rettung der Rettungsausrüstung, allgemeine Laborgeräte, Möbel, Freischneider, etc.)		1.000 €	0 €		
	allgemeiner Ansatz		1.000 €			
	u.a. Erneuerung und Wartung Rettungsgeräte und Schutzausrüstung					
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände (bis 1.000 EUR)		5.000 €	0 €		
	allgemeiner Ansatz		5.000 €			
562500	Aufwendungen für projektive Leistungen		40.000 €	0 €		
	Potentialstudie		40.000 €			Ermittlung energetischer Einsparpotentiale, Förderung möglich ca. 50%
Investiver Bereich						
071190	Dienstfahrzeuge		0 €	25.000 €		
	Allradfahrzeug Ford Transit o.ä.	124		25.000 €		Verkauf Atlfahrzeug 1.000 EUR
072701	Maschinen und Technische Anlagen		50.000 €	0 €		
	Räumer für Nachklärung + Schwimmer Schlammräumer	114	30.000 €			
	Rechen	114	20.000 €			
082210	Betriebsausstattung (über 1.000 EUR)		31.000 €	0 €		
	Elektromeßgeräte und Werkzeug für Wartung (u.a. für VDE-Überprüfung und EX-Schutz)	114	10.000 €			
	1 mobiler Kran für Fahrzeug	114	12.000 €			
	Spültisch für Labor	114	2.500 €			
	Kompressor + Druckluftbehälter	114	5.000 €			
	Freischneider	114	1.500 €			
096100	Anlagen im Bau		719.000 €	80.000 €		
	Neubau einer Halle zur Unterstellung des Stromaggregates und weiterer selbstfahrender Arbeitsgeräte	125		80.000 €	2022 oder später	Bau abhängig von Sanierungskonzept und Umsetzung
	Treppe Zugang Kalksilo	135	10.000 €			
	Umstellung der Beleuchtung (analog Straßenbeleuchtung) auf LED	134	14.000 €			Kooperation mit Oberdiebach
	Sanierung Kläranlage - Planungskosten	133	680.000 €			Planungskosten LP 4 brutto lt. Konzeptstudie Fa. Unger
	Sanierung Kläranlage - Ausschreibung Planungskosten	133	15.000 €			Europaweite Ausschreibung

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maß- nahme	Bezeichnungen	Ansatz		Gesamt ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
				2019	2020		
				EUR	EUR	EUR	EUR
0							
	013001		Investitionszuschüsse / AV Untere Nahe				
		109	AV Untere Nahe / Bau und Ausbau von Kläranlage und V-Sammler	123.000	150.000	1.822.000	1.822.000
	013002		Investitionszuschüsse / AV Guldenbachtal				
		110	AV Guldenbachtal / Bau und Ausbau von Kläranlage und V-Sammler	137.000	150.000	2.466.500	2.466.500
	047340		Abwassersammlungsanlagen - Sammler in der Ortslage und Hausanschlüsse				
		108	VG Rhein-Nahe / Bau und Ausbau von Abwassersammlungsanlagen	32.500	32.500	1.277.500	1.245.000
	072701		Maschinen und technische Anlagen				
		114	Kläranlage Bacharach / Erneuerung und Sanierung	150.000	50.000	1.126.800	1.126.800
	082210		Betriebsausstattung				
		114	Kläranlage Bacharach / Erneuerung und Sanierung	34.300	31.000	1.126.800	1.126.800
	096100		Anlagen im Bau				
		114	Kläranlage Bacharach / Erneuerung und Sanierung	100.000	---	1.126.800	1.126.800
		116	Erschließung Vorderer Kries, Weiler	80.000	80.000	1.100.000	1.100.000
		120	Erschließung Pflegeheim Waldalgesheim	180.000	40.000	800.000	800.000
		121	Erschließung Waldstraße II Waldalgesheim	60.000	---	225.000	225.000
		123	OG Weiler / Nördlich der Stromberger Straße - Erneuerung und Sanierung von Haltungen	115.000	---	870.000	870.000
		125	KA Bacharach / Neubau einer Halle	80.000	---	80.000	80.000
		126	Niederheimbach / Planungskosten Neubaugebiete allgemein	10.000	10.000	20.000	20.000
		127	Weiler / Planungskosten Neubaugebiete allgemein	10.000	10.000	20.000	20.000
		129	Trechtinghausen / Kanalsanierung	---	455.000	455.000	455.000
		131	OG Münster-Sarmsheim / Bau- und Ausbau von Abwassersammlungsanlagen (Rheinstraße, 2. BA)	110.000	710.000	820.000	820.000
		133	KA Bacharach / Sanierung Kläranlage	---	695.000	695.000	695.000
		134	KA Bacharach / Umstellung Außenbeleuchtung auf LED	---	14.000	14.000	14.000

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maß- nahme	Bezeichnungen	Ansatz		Gesamt ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
				2019	2020		
				EUR	EUR	EUR	EUR
			135 KA Bacharach / Treppe Zugang Kalksilo	---	10.000	10.000	10.000
			136 OG Waldalgesheim / Planungskosten Neubaugebiete allgemein	---	10.000	10.000	10.000
			137 OG Oberheimbach / Planungskosten Neubaugebiete allgemein	---	5.000	5.000	5.000
Gesamtsumme				1.221.800	2.452.500	14.070.400	14.037.900

Stellenübersicht

Qualifikation Tätigkeit	Name des Mitarbeiters	Besoldungs- Entgeltgruppe			Vermerke und Erläuterungen	
		Planstellenzahl 2020	2019	Ist am 30.06 2019		
Tariflich Beschäftigte						
Klärwärter		Egr. 8	1,000	1,000	1,000	Egr. 7
Klärwärter		Egr. 7	1,000	1,000	1,000	
Klärwärter		Egr. 7	1,000	1,000	1,000	Ergr. 6
Klärwärter		Egr. 6	1,000	1,000	1,000	Egr. 5
Reinigungskraft		Egr. 1	0,080	0,080	0,080	
Sachbearbeiter		Egr. 9c	1,000	0,000	0,000	
Beamte	Gesamtzahl		0,000	0,000	0,000	
Tariflich Beschäftigte	Gesamtzahl		5,080	4,080	4,080	
Mitarbeiter	Gesamtzahl		5,080	4,080	4,080	

Inhaltsverzeichnis

Wirtschaftsplan der Verbandsgemeindewerke Rhein-Nahe	2
Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan	4
<i>Vorbemerkungen</i>	<i>4</i>
<i>Erfolgsplan - Wesentliche Erträge und Einzahlungen</i>	<i>6</i>
<i>Erfolgsplan - Wesentliche Aufwendungen und Auszahlungen</i>	<i>7</i>
<i>Erfolgsplan - Teilhaushalt 1</i>	<i>10</i>
<i>Erfolgsplan - Teilhaushalt 2</i>	<i>15</i>
<i>Erfolgsplan - Jahresplanergebnis</i>	<i>15</i>
<i>Vermögensplan - Teilhaushalt 1</i>	<i>16</i>
<i>Vermögensplan - Teilhaushalt 2</i>	<i>20</i>
<i>Erfolgsplan + Finanzplan</i>	<i>21</i>
<i>Vermögensplan+ Finanzplan</i>	<i>26</i>
<i>Produktübersicht</i>	<i>29</i>
<i>Investitionsplan</i>	<i>31</i>
<i>Stellenplan</i>	<i>33</i>

Wirtschaftsplan
der Verbandsgemeindewerke Rhein-Nahe
für das Wirtschaftsjahr 2020 vom

(Anlage zum Haushaltsplan der Verbandsgemeinde Rhein-Nahe)

Der Verbandsgemeinderat Rhein-Nahe hat auf Grund von § 15 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung in der derzeit geltenden Fassung folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1 - Erfolgs- und Vermögensplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

1. im Erfolgsplan

der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.673.800,00	Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.749.415,00	Euro
der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	75.615,00	Euro

2. im Vermögensplan

den Gesamtbetrag der Einnahmen auf	4.145.615,00	Euro
den Gesamtbetrag der Ausgaben auf	4.145.615,00	Euro
der Saldo der Einnahmen und Ausgaben auf	0,00	Euro

§ 2 - Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

zinslose Kredite auf	0,00	Euro
verzinsten Kredite auf	500.000,00	Euro
zusammen auf	500.000,00	Euro

§ 3 - Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Wirtschaftsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf

0,00 Euro

§ 4 - Betriebsmittelkreditermächtigung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf

2.200.000,00 Euro

§ 5 - Abgabefestsetzung

- | | | |
|--|----------|--------------------|
| 1. <u>Wiederkehrende Beiträge für die Einleitung von Schmutzwasser</u>
in Höhe von 21,6 v.H. der auf den Kostenträger Schmutzwasser
entfallenden entgeltfähigen Kosten nach § 12 der Entgeltsatzung
Abwasserbeseitigung | 0,085 | EUR/qm |
| 2. <u>Benutzungsgebühren nach der gewichteten Schmutzwassermenge</u>
in Höhe von 78,4 v.H. der auf den Kostenträger Schmutzwasser
entfallenden entgeltfähigen Kosten nach § 12 der Entgeltsatzung
Abwasserbeseitigung | 2,50 | EUR/m ³ |
| 3. <u>Sondergebühr für Weinbau und Weinhandel</u>
je 500 qm Rebfläche bzw. je 500 l zugekauften Weines oder Most | 4,60 | EUR/Einheit |
| 4. <u>Gebühr für das Einsammeln, die Abfuhr und die Beseitigung</u>
<u>von Schmutzwasser aus geschlossenen Gruben</u>
nach der abgefahrenen Menge | 21,55 | EUR/m ³ |
| 5. <u>Gebühr für das Einsammeln, die Abfuhr und die Beseitigung</u>
<u>von Fäkalschlamm aus Kleinkläranlagen</u>
nach der abgefahrenen Menge | 66,00 | EUR/m ³ |
| 6. <u>Wiederkehrende Beiträge für die Einleitung</u>
<u>von Niederschlagswasser</u> | 0,60 | EUR/qm |
| 7. <u>Entgelte für die Straßenoberflächenentwässerung</u>
der Stadt Bacharach und der Ortsgemeinden | 0,60 | EUR/qm |
| 8. <u>Pauschalbetrag als Aufwendungsersatz für die Herstellung</u>
<u>und Erneuerung von Grundstücksanschlüssen</u>
im öffentlichen Verkehrsraum | 3.045,00 | EUR |
| 9. <u>Pauschale Einmalbeiträge im Rahmen der räumlichen Erweiterung</u>
<u>für Schmutzwasser</u> | | EUR/qm *) |
| 10. <u>Pauschale Einmalbeiträge im Rahmen der räumlichen Erweiterung</u>
<u>für Oberflächenwasser</u> | | EUR/qm *) |

*) = Bedingt durch Änderungen der zugrundeliegenden Gebühren- und Beitragssatzung erfolgt in 2020 oder 2021 eine Neukalkulation der Abgaben. Die Festsetzung erfolgt mit dem endgültigen W-Plan.

Bingen-Bingerbrück, den

(Karl Thorn)
Bürgermeister

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan

Vorbemerkungen

Allgemeines

Die Verbandsgemeindewerke Rhein-Nahe werden als Eigenbetrieb der Verbandsgemeinde Rhein-Nahe nach der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) geführt.

Aufgabe der Verbandsgemeindewerke ist es, Entwässerungsanlagen zu planen, zu errichten, zu übernehmen, zu betreiben, zu unterhalten und zu erneuern sowie für die unschädliche Ableitung und Beseitigung des innerhalb des Entsorgungsgebietes anfallenden Abwassers Sorge zu tragen und dieses zu reinigen.

Das Entsorgungsgebiet der Verbandsgemeindewerke Rhein-Nahe erstreckt sich grundsätzlich auf den gesamten Verwaltungsbezirk der Verbandsgemeinde Rhein-Nahe. Die Ortssammler in allen Ortsgemeinden stehen hierzu im Eigentum der Verbandsgemeindewerke.

Topografisch und historisch bedingt erfolgt die Abwasserbeseitigung der Ortsgemeinden Münster-Sarmsheim und Weiler durch den „Zweckverband Untere Nahe“ und für die Ortsgemeinde Waldalgesheim durch den „Zweckverband Abwasserbeseitigung Guldenbachtal“.

Die Verbandsgemeinde ist Mitglied in beiden Verbänden. Die Verbandsgemeindewerke beteiligen sich in Form einer Umlage am Betrieb und den Investitionen dieser Verbände.

Für die Gemeinden der Rheinschiene von Trechtingshausen bis einschließlich der Stadt Bacharach übernehmen die Verbandsgemeindewerke originär die Aufgabe der Abwasserbeseitigung und halten hierfür Leitungsnetze, Pumpstationen und eine zentrale Kläranlage in Bacharach vor.

Jahresabschlüsse und Ergebnisse

Gemäß § 22 Abs. 1 EigAnVO ist für jedes Wirtschaftsjahr ein Jahresabschluss aufzustellen.

Bedingt durch die Umstellung der Rechnungssystematik im kommunalen Bereich (Verbandsgemeinde, Ortsgemeinden) von der Kameralistik auf ein der kaufmännischen Buchhaltung angelehntes Verfahrensweise und dadurch eingetretene Verzögerungen kam es auch zu Verzögerungen bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse der Verbandsgemeindewerke Rhein-Nahe.

Der Jahresabschluss 2012 ist beschlossen, der Jahresabschluss 2013 in Vorbereitung.

Bis zur Aufstellung bzw. Beschlussfassung über die Jahresabschlüsse stellen die Jahresergebnisse ab dem Jahr 2014 (und zeitweilig noch 2013) nur vorläufige Ergebnisse dar, weshalb sich Beträge im Rahmen der noch anstehenden Jahresabschlussarbeiten bedingt durch Änderungs- und Abschlussbuchungen noch verändern können.

Fehlende Jahresabschlüsse führen in der Zukunftsbetrachtung zu zunehmenden Unschärfen und fehlenden bzw. nicht eindeutigen Grundlagen für Kalkulationen. Die Aufholung der Jahresabschlüsse ist daher dringend erforderlich.

Bei der Erstellung der Jahresabschlüsse sind die rechtlichen Vorgaben des Handelsgesetzbuches (HGB) zu beachten, die sich nur teilweise mit denen des Gemeindehaushaltsrechts decken. Für die Erstellung der Jahresabschlüsse wird sich externer Dienstleistern bedient. Die Ansätze für die Prüfungs- und Beratungskosten wurden entsprechend angepasst.

Da der Aufwand für die Prüfungs- und Beratungskosten erheblich vom regulären Prüfljahr abweicht, werden im Zuge der Jahresabschlusserstellung Rückstellungen gebildet, die im Jahr des Aufwands ertragswirksam aufgelöst werden und den Aufwand größtenteils neutralisieren.

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Das zunehmende Umweltbewusstsein der Verbraucher und der damit einhergehende sparsamere Umgang mit natürlichen Ressourcen führen - auf lange Sicht - zu einer Reduzierung der anfallenden Abwassermengen bei gleichzeitig seitlich verlaufenden Kostenstrukturen. Der demografische Wandel sowie Leerstände von Objekten erfordern zugleich die fortwährende Vorhaltung der Abwasserbeseitigungseinrichtung im gewohnten Maße, da weder die weitere Entwicklung bekannt, noch ein wirtschaftlicher und praktischer Rückbau möglich ist.

Um den Entwicklungen Rechnung zu tragen, wurde die verbrauchsabhängige Entgeltstruktur in den vergangenen Jahren um einen Vorhaltungsbeitrag in Form der „Wiederkehrenden Beiträge“ ergänzt. Diese Anpassung soll Gewähr für eine verursachungsgerechtere Aufwandsdeckung und eine nachhaltige wirtschaftliche Basis der Verbandsgemeindewerke Rhein-Nahe bieten.

Abgabenfestsetzung

Die Beiträge für die räumliche Erweiterung (Neubaugebiete) sollen auf Pauschalen umgestellt werden.

Die Gebührensätze für das Einsammeln, die Abfuhr und die Beseitigung von Schmutzwasser aus geschlossenen Gruben sowie Fäkalschlamm aus Kleinkläranlagen erfahren bedingt durch Preiserhöhungen der Dienstleister eine Anpassung. Die entsprechende Beratung und Beschlussfassung erfolgte in der Werksausschusssitzung am 28.08.2019.

Gliederung des Wirtschaftsplanes

Der Wirtschaftsplan gliedert sich im Erfolgs- und Investitionsplan in je zwei Teilhaushalte.

- **Teilhaushalt 1 - Betrieb**

Dieser erfasst

- im Erfolgsplan die laufenden Erträge und Aufwendungen des Betriebs sowie
- im Vermögensplan die Einnahmen und Ausgaben der Investitionen, Investitionszuschüsse und der Verpflichtungsermächtigungen.

- **Teilhaushalt 2 - Finanzwirtschaft**

Dieser erfasst

- im Erfolgsplan die Erträge und Aufwendungen für Zinsen
- im Vermögensplan die Einnahmen und Ausgaben für Investitionskredite sowie die Veränderung des Zahlungsmittelbestands gegenüber der Einheitskasse

Erfolgsplan - Wesentliche Erträge und Einzahlungen

5380.432110 - Aufwandsbeiträge für die Schmutzwasserbeseitigung

5380.432211 - Aufwandsbeiträge für die Niederschlagswasserbeseitigung

Wiederkehrende Beiträge werden für die Möglichkeit der Einleitung von Schmutz- oder Niederschlagswasser erhoben. Der Beitragspflicht unterliegen Grundstücke, die rechtliche oder tatsächlich die öffentliche Abwasserbeseitigungseinrichtung in Anspruch nehmen können.

Im Gegensatz zu den verbrauchsabhängigen Gebühren ist der Beitrag auch ohne Verbrauch (bei Wohnungsleerstand, unbebautes Grundstück im Innenbereich) zu entrichten und stellt damit einen Beitrag zur Vorhaltung der Abwasserbeseitigungseinrichtung dar.

Im Wirtschaftsjahr 2016 erfolgte im Rahmen der „Wiederkehrenden Beiträge für Niederschlagswasser“ die nachträgliche Veranlagung zusätzlicher Flächen, so dass in Folgejahren mit einem erhöhten Ertrag gerechnet werden kann.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
WKB Schmutzwasser	420.000,00 EUR	420.000,00 EUR
WKB Niederschlagsw.	980.000,00 EUR	980.000,00 EUR

5380.432210 - Gebühren für die Abwasserbeseitigung

Gebühren für die Abwasserbeseitigung werden für die tatsächliche Inanspruchnahme, d.h. die Einleitung von Schmutzwasser in das Kanalnetz, erhoben.

Die konkreten Mengen basieren auf Zählerstands-Mitteilungen der örtlichen Wasserversorgungseinrichtungen. Der Wirtschaftsplanansatz basiert auf dem Durchschnittsverbrauch der vergangenen zwei Jahre.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Schmutzwasser- gebühren	1.500.000,00 EUR	1.500.000,00 EUR

5380.432212 - Aufwandsentgelt für die Schmutzwasserbeseitigung / Weinbau

Eingeleitetes Schmutzwasser, das vom Verschmutzungsgrad vom häuslichen Schmutzwasser abweicht, wird gewichtet. So wird für die besondere Vorhaltung der Abwasserbeseitigungseinrichtung für Weinbau- und Weinhandelsbetriebe eine zusätzliche Grundgebühr in Abhängigkeit der bewirtschafteten Fläche bzw. der Vorhaltung von Wein und Most erhoben.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Grundgebühr Weinbau	22.000,00 EUR	22.000,00 EUR

5380.432213 - Gebühren für Ausfahrgruben

5380.432214 - Gebühren für Fäkalschlammabfuhr aus Kleinkläranlagen

Für das Einsammeln, die Abfuhr und die Beseitigung von Schmutzwasser aus geschlossenen Gruben und Fäkalschlamm aus Kleinkläranlagen wird eine Gebühr auf Basis der abgefahrenen und beseitigten Menge erhoben.

Zur Differenzierung der Erträge erfolgt die Anlage eines neuen Kontos.

Die Gebühren werden wegen Preisanpassungen der tätigen Unternehmen ab 2020 angepasst.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Gebühr Grubenabfuhr	32.000,00 EUR	32.000,00 EUR
Gebühr Kleinkläranl.	1.300,00 EUR	1.300,00 EUR

5380.432221 - Entgelte für Straßenoberflächenentwässerung (Gemeindestraßen)

5380.432222 - Entgelte für Straßenoberflächenentwässerung (Kreisstraßen)

5380.432223 - Entgelte für Straßenoberflächenentwässerung (Landstraßen)

Neben vorgenannten Beiträgen der Privathaushalte und Unternehmen erhalten die Verbandsgemeindewerke auch laufende Entgelte vom Land, vom Landkreis und den in der Verbandsgemeinde ansässigen Ortsgemeinden für die Straßenoberflächenentwässerung.

Die Ermittlung der Entgelte erfolgt auf Basis einer Kalkulation des Wirtschaftsprüfers im Rahmen des Jahresabschlusses sowie einer Flächenermittlung der Bauverwaltung.

Wegen noch ausstehender Jahresabschlüsse erfolgt zunächst die Erhebung einer Vorauszahlung.

Nach Vorlage der Kalkulationsgrundlagen erfolgt die Abrechnung.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Entgelte Gemeinden	290.000,00 EUR	290.000,00 EUR
Entgelte Kreis	20.000,00 EUR	20.000,00 EUR
Entgelte Land	20.000,00 EUR	20.000,00 EUR

Erfolgsplan - Wesentliche Aufwendungen und Auszahlungen

5380.522001 - Stromaufwendungen (Kläranlage Bacharach)

5380.522002 - Stromaufwendungen (Pumpstation Trechtingshausen)

5380.522003 - Stromaufwendungen (Sonstiges)

Im Bereich der Bewirtschaftung stellen die Aufwendungen für den Strombezug die größte Position dar. Die Verbandsgemeindewerke sind deshalb gehalten, den Strombedarf regelmäßig zu ermitteln und im Rahmen einer öffentlichen Ausschreibung zu vergeben.

Die letzte Ausschreibung erfolgte im Jahr 2018 für den Zeitraum ab 01.01.2019.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Strom Kläranlage	105.000,00 EUR	100.000,00 EUR
Strom Pumpst. TRE	25.000,00 EUR	25.000,00 EUR
Strom Sonstiges	12.500,00 EUR	12.500,00 EUR

5380.523371 - Unterhaltung von Abwasserreinigungsanlagen (Kläranlage)

5380.523372 - Unterhaltung von Abwassersammlanlagen (Leitungsnetz, Pumpstationen)

5380.523600 - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen

Die Unterhaltungspositionen sind geprägt von Maßnahmen zur Herstellung des EX-Schutzes (Explosionsschutz) sowie der Unterhaltung der Anlagen.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Abw.reinigung	30.000 EUR	15.000 EUR
Abw.sammlung	150.000 EUR	150.000 EUR
Maschinen/Anlagen	85.000 EUR	85.000 EUR

Eine Übersicht über die anstehenden Arbeiten ist dem Wirtschaftsplan beigelegt.

Mehrere Maßnahmen sind erneut eingeplant, da diese im Wirtschaftsjahr 2019 nicht umgesetzt werden konnten. Hierzu gehören u.a.

- Ex-Schutz-Maßnahmen (Beschilderung u. Kennzeichnung)
- Nachrüstung Signalgeber, Hupen, etc.
- Steuerung sowie Datenübermittlung der Pumpwerke
- Überholungsmaßnahmen der Pumpwerke
- Weitere Arbeiten an der Kammerfilterpresse

Daneben sind weitere Vorhaben eingeplant:

- Die Fäkalienannahme kann, unabhängig von der Entscheidung über die Sanierung der Kläranlage, abgerissen werden, da diese nicht mehr genutzt wird.

Betriebskostenumlage

5380.544301 - des „Abwasserzweckverbands Untere Nahe“

5380.544302 - des „Zweckverbands Abwasserbeseitigung Guldenbachtal“

Der „Abwasserzweckverband Untere Nahe“ übernimmt die Beseitigung und Reinigung der Abwässer aus den Gemeinden Münster-Sarmsheim und Weiler wahr, während der Zweckverband Abwasserbeseitigung Guldenbachtal für die Gemeinde Waldalgesheim zuständig ist.

Die Verbände sind im Rahmen ihrer Wirtschaftspläne den Finanzbedarf für den Betrieb ihrer Abwasserbeseitigungs- und reinigungsanlagen noch am ermitteln, weshalb die Ansätze des Vorjahres wiederholt eingeplant wurden:

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
AZV Untere Nahe	232.000,00 EUR	232.000,00 EUR
ZwV Abw. Guldenb.	296.000,00 EUR	296.000,00 EUR

5380-545200 - Verwaltungskostenbeitrag

Der Stellenplan der Verbandsgemeindewerke beinhaltet ausschließlich die technischen Mitarbeiter, die für die Verbandsgemeindewerke auf der Kläranlage und zur Wartung und Inspektion der Abwassersammlungsanlagen (Kanalnetz, Pumpstationen, etc.) zuständig sind.

Die Werkleitung ist hauptamtlich bei der Verbandsgemeindeverwaltung Rhein-Nahe beschäftigt und entsprechend dort im Stellenplan aufgeführt.

Die Verbandsgemeindeverwaltung übernimmt zudem weitere Tätigkeiten im Rahmen der Buchhaltung, Abrechnung, Feststellung und Bescheidung der Gebühren und Beiträge sowie Arbeiten im Zusammenhang mit der Personalverwaltung, der Bereitstellung der EDV, etc.

Zur Deckung der anfallenden Kosten erfolgt eine jährliche Abrechnung in Form der Verwaltungskostenbeiträge.

	Planansatz	Planansatz Vorjahr
Verw.kostenbeiträge	230.000,00 EUR	220.000,00 EUR

Erfolgsplan - Teilhaushalt 1

Allgemeines

Die Konten wurden anhand des Durchschnitts der Vorjahresergebnisse, ggf. mit einer Preissteigerungsrate für die Zukunft, veranschlagt.

Die Personalaufwendungen sind mit einer tariflichen Erhöhung hochgerechnet worden.

Die bisherige Praxis, die Jahresabschlüsse mit Unterstützung externer Unternehmen aufzubereiten, führte nicht zum gewünschten Ergebnis, da die Vorarbeiten nur bis zu einem bestimmten Punkt funktionieren und im Anschluss durch die Verwaltung selbständig fortzusetzen sind, insbesondere die weitere Abstimmung mit dem Wirtschaftsprüfer.

In der Sitzung des Werksausschusses vom 13.05.2019 empfahl daher der Wirtschaftsprüfer eingehend, dass für die dauerhafte und zeitnahe Bearbeitung der anfallenden Tätigkeiten und Aufgaben eine im Umgang mit dem Eigenbetriebs- und HGB-Recht fachkundige Person tätig sein müsse. Der Stellenplan wird um eine Buchhalterstelle ergänzt.

Konkrete Konten

Empfangene Ertrags-/Investitionszuschüsse werden über die Laufzeit der Abschreibung des Anlageguts ertragswirksam aufgelöst und verbessern das Jahresergebnis.

Wegen noch nicht vorliegender Jahresabschlüsse können aktuell keine Aussagen zur Veränderung der Ertragszuschüsse getätigt werden.

43810x versch.	Auflösung von Ertragszuschüssen (Private Haushalte, Unternehmen, Öffentliche Dienstleistungen)	193.000,00	Euro
43820x versch.	Auflösung von Ertragszuschüssen (Straßenoberflächenentwässerung von Bund, Land, Kreis und den Gemeinden)	119.000,00	Euro

Der „Zweckverband Wasserversorgung Trollmühle“ und der „Zweckverband Rhein-Hunsrück Wasser“ nehmen jährliche Rohrspülungen vor und leiten dabei Trinkwasser in das Abwassernetz der Verbandsgemeindewerke ein.

Auf Basis der zugeführten Wassermengen ist ein Nutzungsentgelt zu entrichten.

441901	Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	4.000,00	Euro
--------	---	----------	------

Für die Reinigung der Abwasserreinigungsanlagen, Maschinen und Flächen der Kläranlage erfolgt der Bezug von Wasser beim „Zweckverband Rhein-Hunsrück Wasser“.

522100	Fremdbezug von Wasser	3.000,00	Euro
--------	-----------------------	----------	------

Die Abfallentsorgungskosten werden verursachungsgerecht auf verschiedene Konten verbucht. Unter dem allgemeinen Abfall erfolgt u.a. die Entsorgung von Altöl der Anlagen und Maschinen, welches früher kostenlos entsorgt werden konnte.

522300	Abfall allgemein + Altölentsorgung	300,00	Euro
522310	Abfall (Rechengut)	3.300,00	Euro
522320	Abfall (Sandfang)	3.000,00	Euro

Analog zur Aufteilung der Gebühren für die Abfuhr und die Beseitigung von Schmutzwasser aus geschlossenen Gruben sowie der Abfuhr und Entsorgung von Fäkalschlamm aus Kleinkläranlagen erfolgt auch beim Aufwand eine Aufteilung der anfallenden Geschäftsvorfälle.

523373	Aufwand für Ausfahrgrubenabfuhr	32.000,00	Euro
523374	Aufwand für Fäkalschlammabfuhr	1.300,00	Euro

Der Aufwand für die Fahrzeughaltung wird unterteilt in die allgemeine Unterhaltung (Reparatur, TÜV, Inspektionen, Verschleißteile) und die Betriebsstoffe (Treibstoff, Öle).

523510	Fahrzeughaltung Wartung, Inspektion, Reparatur	5.000,00	Euro
523520	Fahrzeughaltung Betriebs- und Schmierstoffe	3.500,00	Euro

Zur Aufbereitung des Schmutzwassers in Frischwasser erfolgt der Einsatz verschiedener Aufbereitungs- und Betriebsstoffe. Im Bereich der Biologie ist es das Fällmittel PAC, im Bereich des Schlammes die Stoffe Kalk und Eisenchlorid.

524701	Aufbereitungs- und Betriebsstoffe Abwasser (Biologie)	17.000,00	Euro
524704	Aufbereitungs- und Betriebsstoffe Schlamm	19.000,00	Euro

Analog zu den Ertrags- und Investitionszuschüssen werden die Anlagegüter (frühere Investitionen) über die Laufzeit der Abschreibung - in diesem Fall aufwandswirksam - aufgelöst.

Die Abschreibung verschlechtert das Jahresergebnis.

Wegen noch nicht vorliegender Jahresabschlüsse können aktuell keine Aussagen zur Veränderung der Abschreibungen getätigt werden.

Im Vorgriff auf die Jahresabschlüsse wurde der Ansatz für die Abschreibungen angepasst. Aufgrund sukzessiver Aktivierung von Anlagegütern ist davon auszugehen, dass der in Vorjahren dargestellte Ansatz nicht ausreichend ist.

53200x	Abschreibungen auf Abwasseranlagen	1.803.200,00	Euro
--------	---------------------------------------	--------------	------

Nach Maßgabe des Abwasserabgabengesetzes (AbwAG) und des Landesabwasserabgabengesetzes (LAbwAG) ist für das Einleiten von Abwasser in Gewässer eine Abwasserabgabe an das Land zu entrichten.

545100	Abwasserabgabe	15.000,00	Euro
--------	----------------	-----------	------

Dienst- und Schutzkleidung muss regelmäßig neu beschafft werden.

561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	1.500,00	Euro
--------	--	----------	------

Für das Kanalinformationssystem ist einerseits die Software, andererseits die damit verwaltete Datenbank zu pflegen.

Die Datenbankpflege erfolgt durch ein externes Unternehmen mittels Aufnahme/Digitalisierung von Anschlussleitungen und ermittelter Untersuchungsdaten.

562001	Aufwendungen für das Kanalinformationssystem	8.000,00	Euro
--------	---	----------	------

Die Verbandsgemeindewerke versuchen, Leitungen auf Grundstücken Dritter dinglich zu sichern bzw. mit den dortigen Eigentümern Gestattungsverträge zu vereinbaren.

562100	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.000,00	Euro
--------	-------------------------------	----------	------

Die Verbandsgemeinde hält die Software KIS der Fa. Orgasoft vor. Module, die den Verbandsgemeindewerken unmittelbar zugerechnet werden können, werden auch unmittelbar im Wirtschaftsplan der Verbandsgemeindewerke verbucht.

562400	Aufwendungen für die Datenverarbeitung	15.000,00	Euro
--------	---	-----------	------

Die Aufwendungen für die projektiven Leistungen enthalten eine Potentialstudie zur Ermittlung der Energieeinsparpotentiale. Hierfür kann eine Bundesförderung in Höhe von 50% beantragt werden.

562500	Aufwendungen für projektive Leistungen	40.000,00	Euro
414410	Zuweisung Bund - Potentialstudie	20.000,00	Euro

Die Verbandsgemeindewerke sind zur Sicherstellung von Abrechnungen (z.B. Entgelte Straßenoberflächenentwässerung) darauf angewiesen, die Jahresabschlüsse zeitnah zu erarbeiten. Hierzu ist einerseits erforderlich, die Buchführung auf die Erfordernisse des Handelsgesetzbuches auszurichten, andererseits entsprechende Kalkulationen mittels einer Kosten- und Leistungsrechnung zu erstellen.

Die Verbandsgemeindewerke bedienen sich hierbei unter anderem externen Dienstleister.

562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen	40.000,00	Euro
--------	--	-----------	------

Bedingt durch die Fertigstellung mehrerer Jahresabschlüsse ergeben sich auch höhere Prüfungsgebühren für den Aufwand des Wirtschaftsprüfers. Werden diese Mittel erst in späteren Jahren in Anspruch benötigt, so wird stattdessen Aufwendungen zur Bildung einer Rückstellung verbucht.

562901	Prüfungs- und Beratungskosten	70.000,00	Euro
--------	-------------------------------	-----------	------

Die Erhebung der verbrauchsabhängigen Schmutzwassergebühren erfolgt auf Basis von Zählerdaten der örtlichen Wasserversorger, dem „Wasserversorgungsverband Trollmühle“ und dem „Zweckverband Rhein-Hunsrück Wasser“.

Für die jährliche und unterjährige Bereitstellung der Wasserverbrauchswerte erheben die Verbände entsprechende Gebühren.

562903	Aufwendungen für Zählerdaten	23.500,00	Euro
--------	------------------------------	-----------	------

Neben dem allgemeinen Festnetzanschluss der Kläranlage bestehen weitere Festnetz- und Mobilfunkanschlüsse der Pumpwerke und der Stationen zur Übermittlung von Zustandsdaten, Messungen und Fehlermeldungen.

563410	Telefon, Datenübertragungskosten	3.500,00	Euro
--------	----------------------------------	----------	------

Die Versicherungsbeiträge werden gegliedert in

564111	Versicherungsbeiträge - Immobilien	1.800,00	Euro
564112	Versicherungsbeiträge - bewegliches Vermögen	23.200,00	Euro
564120	Versicherungsbeiträge - Fahrzeugversicherungen	1.600,00	Euro

Die Verbandsgemeindewerke sind Mitglied

- beim Gemeinde- und Städtebund
- beim LDEW - Landesverband für Energie- und Wasserwirtschaft
- bei der DWA - Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall
- bei der DWA - Kläranlagen-Nachbarschaft

564200	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	2.500,00	Euro
--------	--	----------	------

Erfolgsplan - Teilhaushalt 2

Aus Stundungen und Aussetzungen erhalten die Verbandsgemeindewerke Stundungs- bzw. Aussetzungszinsen.

472000	Zinserträge aus Stundungen und ähnliche Leistungen	500,00	Euro
--------	---	--------	------

Die Verbandsgemeindewerke stellen für die Verbandsgemeinde Rhein-Nahe Sondervermögen dar. Die Kasse der Verbandsgemeindewerke, der Verbandsgemeinde Rhein-Nahe und der angehörigen Gemeinden bilden eine Einheitskasse.

Der Tagesabschluss der Verbandsgemeindekasse weist täglich für jeden Mandat den Stand der liquiden Mittel aus, so dass Soll- und Habenzinsen auf die jeweiligen Liquiditätsstände der Mandanten verteilt werden können.

Für Zinserträge aus der Einheitskasse wurde ein Ansatz gebildet.

6120. 471430	Zinsen Einheitskasse	1.000,00	Euro
-----------------	----------------------	----------	------

Für Darlehen der Verbandsgemeindewerke sind Zinsaufwendungen zu entrichten. Aufgrund von Umschuldungen im Jahr 2018 konnten bei gleicher Annuität die günstigen Zinsangebote der Banken in Anspruch genommen und der Zinsaufwand gesenkt werden.

575110	Zinsen an Banken	20.500,00	Euro
575120	Zinsen an Sparkassen	20.100,00	Euro
575140	Zinsen an Landesbanken	28.900,00	Euro
Gesamt		69.500,00	Euro

Erfolgsplan - Jahresplanergebnis

Das Jahresplanergebnis des Erfolgsplans setzt sich aus den Planungen der beiden Teilhaushalte zusammen:

TH 1 - 5380	Abwasserbeseitigung	./.	7.615,00	Euro
TH 2 - 6120	Finanzwirtschaft	./.	68.000,00	Euro
Jahresüberschuss/-fehlbetrag		./.	75.615,00	Euro

Vermögensplan - Teilhaushalt 1

Dieser Part des Vermögensplans enthält die Ausgaben für Investitionen (Anlagegüter) sowie die Einnahmen aus Investitionszuschüssen und Beiträge (Sonderposten).

Die erhaltenen Ertragszuschüsse werden erfolgswirksam aufgelöst, weshalb sich die Bestandskonten entsprechend reduzieren.

232491 S	Auflösung von Ertragszuschüssen	193.000,00	Euro
232511 S	(Private Haushalte, Unternehmen,		
232591 S	Öffentliche Dienstleistungen)		
232411 S	Auflösung von Ertragszuschüssen	119.000,00	Euro
232421 S	(Straßenoberflächenentwässerung von		
232431 S	Bund, Land, Kreis und den Gemeinden)		
232432 S			

Maßnahme 108 **VG Rhein-Nahe - Bau und Ausbau von Abwassersammlungsanlagen in bestehenden Ortsbereichen**

Für die Installation von weiteren Haus- bzw. Zweitanschlüssen im bestehenden Ortsbereich werden Mittel bereitgestellt.

047340 S	Abwassersammlungsanlagen	32.500,00	Euro
----------	--------------------------	-----------	------

Entsprechend den Ansätzen der Vorjahre wird durchschnittlich von ca. 8 Hausanschlüssen ausgegangen. Die Finanzierung erfolgt über die einmaligen Beiträge.

047340 S	Abwassersammlungsanlagen	32.500,00	Euro
----------	--------------------------	-----------	------

Maßnahme 109 **Abwasserzweckverband Untere Nahe - Investitionskostenumlage**

Die Verbandsgemeindewerke beteiligen sich an den Investitionen des Abwasserzweckverbands in Form von Investitionskostenzuschüssen, die zu aktivieren und erfolgswirksam aufzulösen sind.

013001 S	Investitionszuschüsse AV Untere Nahe	150.000,00	Euro
----------	---	------------	------

Maßnahme 110 **AV Guldenbachtal - Investitionskostenumlage**

Die Verbandsgemeindewerke beteiligen sich an den Investitionen des „Zweckverbands Abwasserbeseitigung Guldenbachtal“ in Form von Investitionskostenzuschüssen, die zu aktivieren und erfolgswirksam aufzulösen sind.

013002 S	Investitionszuschüsse AV Guldenbachtal	150.000,00	Euro
----------	---	------------	------

Maßnahme 114 Kläranlage Bacharach - allgemeine Investitionen

Die Kläranlage und die technischen Einrichtungen müssen auf lange Sicht unterhalten bzw. neue Maschinen erworben und installiert werden.

Zur Vorbereitung einer Sanierung wurde eine Konzeptstudie erstellt, welches im Jahr 2018 beauftragt und im 4. Quartal 2019 vorgestellt wurde. Der Werksausschuss und der Verbandsgemeinderat haben nunmehr die Weichen zu stellen, wie weiter zu verfahren ist.

Bis dahin werden einige Investitionsmaßnahmen zurückgestellt.

Im Wirtschaftsjahr 2020 sollen unter anderem der Räumler für die Nachklärung inkl. Schwimmer für den Schlammräumer als auch der Rechen ersetzt werden.

072701 S	Maschinen und technische Anlagen	50.000,00	Euro
----------	----------------------------------	-----------	------

Damit gewisse Prüfungen (BGV A3-Prüfung, EX-Schutz, etc.) selbständig, ohne Einsatz externer Unternehmen, durchgeführt werden können, ist der Erwerb verschiedener Elektromessgeräte und Werkzeuge geplant.

Für ein weiteres Fahrzeug ist die Anschaffung eines mobilen Krans vorgesehen.

Die konkreten Inhalte des Kontos ergeben sich aus der Produktübersicht.

082210 S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.000,00	Euro
----------	------------------------------------	-----------	------

Maßnahme 116 Weiler - Erschließung „Vorderer Kries“

Die Kosten für die Umsetzung der Restarbeiten wurden ermittelt.

096100 S	Anlagen im Bau	80.000,00	Euro
----------	----------------	-----------	------

Nach Abschluss der Arbeiten können die Kosten gegenüber der Gemeinde abgerechnet werden.

233200 H	Anzahlungen auf Sonderposten	90.000,00	Euro
----------	------------------------------	-----------	------

Maßnahme 123 Weiler - Erneuerung und Sanierung von Haltungen
(Nördlich der Stromberger Straße)

Im Zuge der Jahresrechnungserstellung sind vom Wirtschaftsprüfer künftig noch die Investitionskostenanteile der Ortsgemeinde zu ermitteln und abzurechnen.

233200 H	Anlagen im Bau	0,00	Euro
----------	----------------	------	------

Maßnahme 124 VG-Werke / Beschaffung bewegliches Vermögen

Der betagte Ford Transit Connect hat im Jahr 2019, nach einigen Reparaturen, die TÜV-Prüfung bestanden und kann somit vorläufig weiter genutzt werden.

Für das Jahr 2021 ist jedoch bereits die Anschaffung eines Ersatzfahrzeugs vorgesehen.

071190 S	Dienstfahrzeuge	0,00	Euro
----------	-----------------	------	------

071190 H	Dienstfahrzeuge - Verkauf Altfahrzeug	0,00	Euro
----------	---------------------------------------	------	------

