

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Sachverhalt

Der **Wirtschaftsplan 2024** wird mit einem Betrag in Höhe von **16.591.955 €** festgesetzt, davon im

Erfolgsplan mit Ertrag und Aufwand

5.270.082 €

Vermögensplan mit Einnahmen und Ausgaben

11.321.913 €

Erfolgsplan Erträge

Umsatzerlöse

Die Gesamtumlage 2024 wird mit **4.808.635 €** festgesetzt.

An Refinanzierungskosten sind **93.267 €** berechnet.

Achtung! Die Berechnung erfolgte vorerst nach dem alten Verteilerschlüssel mit 70.000 EGW. Sobald der neue Verteilerschlüssel erstellt und beschlossen wird, erfolgt eine Neuberechnung!

Die Anteile der Verbandsmitglieder sehen wie folgt aus:

Gesamtumlage 2024						Refinanzierung
Mitglied	Finanzkostenumlage 2024		Betriebskostenumlage 2024		Gesamt 2024	2024
	%	€	%	€	€	
Mosbach	74,09	886.017	76,72	2.771.717	3657.734	(Sattelbach) 16.760
Obrigheim	11,47	137.166	11,61	419.443	556.609	
Neckarzimmern	4,90	58.597	5,05	182.445	241.042	
Haßmersheim	1,32	15.785	2,20	79.481	95.266	
GENO	5,86	70.078	0,19	6.864	76.942	30.998
Binau	2,36	28.222	4,23	152.820	181.042	45509
	100	1.195.865	100,00%	3.612.770	4.808.635	93.267

Die Auflösung der Staatszuschüsse wird mit **37.182 €** veranschlagt.

Bei den „Gemeinsamen Erlösen“ werden Einnahmen in Höhe von **90.000 €** eingeplant.

Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen Erträge aus Pachteinnahmen, Schrottverkauf und ähnliches sind mit **997 €** eingeplant.

An verrechnungsfähigen Aufwendungen für die Abwasserabgabe sind **200.000 €** eingeplant.

Zinsen und ähnliche Erträge

Es sind keine Festgeldanlagen vorhanden.

Erfolgsplan Aufwendungen

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Leistungen

Die Planansätze für Aufwendungen und bezogene Leistungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um **68.990,00 €** auf **2.562.461 €**.

Wie bereits schon im Vorjahr angekündigt, wird für die notwendige Betonsanierung RÜB 9 Obrigheim ein Betrag von **700.000 €** eingeplant.

Die Ansätze für Unterhaltungskosten wurden bedingt durch Preissteigerungen für Waren und Dienstleistungen sowie die Reparaturanfälligkeit der einzelnen Anlagenteile aufgrund des Betriebsalters erhöht.

Die Entsorgungskosten für Schlamm, Rechengut und Sandfang sind mit **577.561 € (Vorj. 525.000 €)** eingestellt.

- die Entsorgung von Rechengut- und Sandfangabfällen wurden aus der durchschnittlichen Entsorgungsmenge der Vorjahre ermittelt und sind mit **77.500 €** eingestellt.
- für die Entsorgung von Klärschlamm wurde unter Berücksichtigung der jährlichen Preissteigerung **500.000 €** angesetzt.

Personalaufwand

Die Personalkosten werden mit **930.000 €** angesetzt.

Der Stellenplan weist 15 VBE aus. Ausführungen zum Stellenplan sind auf Seite 75 des Wirtschaftsplanes ersichtlich.

Abschreibungen

Die Abschreibungen auf Sachanlagen belaufen sich auf **941.740 €**.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Planansatz „Sonstige betrieblichen Aufwendungen“ beläuft sich auf **449.501 €**.

- für verrechnungsfähige Aufwendungen der Abwasserabgabe sind 200.000 € enthalten.
- für den Indirekteinleiterkataster wurden 45.000 € bereitgestellt.
- für Aus- und Fortbildungen sind 15.000 € vorgesehen

Kreditzinsen

384.575 €

(erhöht sich mit Aufnahme eines neuen Kredites von ca. 10 Mio. €)

Steuern

1.805 €

(Kfz und Energiesteuer)

Vermögensplan

Der Vermögensplan wird in den Einnahmen und Ausgaben auf festgesetzt.

11.321.913 €

Investitionen

Die Investitionen belaufen sich auf **10.040.000 €**.

Sach-konto	Bezeichnung	Plan 2024 Betrag €	Erläuterung
100-1000009	Imm.Vermögensgegenstände		
IVG	Betriebsüberwachung	2.000	Acron Supportprogramm
IVG	Betriebsüberwachung	3.500	Flowchief Lizenzen
	Pauschale	1.000	Lizenzen
	Summe	6.500	

201-2000029	Bauwerke		
21/02	2.Sandfang	100.000	Durch die komplette Zweistrassigkeit erzielen wir eine Redundanz und damit erhöhte Sicherheit und bessere Wartungsmöglichkeit. Die zwingend notwendige Sanierung des 1.Sandfang kann nach Fertigstellung des 2.Sandfanges erfolgen.
21/03	Übernahme Altanlage Reichenbuch	40.000	von 2021 auf 2024 verschoben
21/36	Übergabeschacht Sammel-Pumpwerk	500.000	In einem neuen Pumpwerk sollen zukünftig die Abwässer aus Mörtelstein, Neckargerach, KWO-Gelände sowie ein geplantes Baugebiet zusammengeführt werden. (765.000 € werden aus 2023 nach 2024 und 2025 übernommen)
21/49	Neubau RÜB KWO Obrigheim	220.000	Neubau eines Regenüberlaufbeckens in Obrigheim im Zuge der Erschließung von neuen Gewerbegebieten KWO, BKWO, Bauhof und Grüngutplatz. (220.000 € wurden aus 2023 nach 2024 übernommen) Gesamt ca. 360.000 € + Honorarkosten
	Pauschalbetrag	50.000	f. unvorhersehbare Ersatzbeschaffungen KA, Pumpwerke und RÜBS
	Summe	910.000	

202-2300019	Außenanlagen/Infrastruktur		
21/50	Neue Betriebsstrasse zur KA	455.000	Die Straße zur Kläranlagenanbindung wird in Richtung KWO verlegt, um das neue erworbene Gelände in die Kläranlagen-Infrastruktur einzubinden. Die Eingrenzung der Kläranlage wird nach den Bedürfnissen angepasst. (455.000 € aus 2023 nach 2024 verschoben)
22/01	Zaunbau Sammelpumpwerk (21/36)	60.000	Ein Zaunbau um das neu errichtete Sammelpumpwerk ist aus sicherheits-technischen Gründen notwendig. Später wird die Einzäunung der Gesamtanlage in Betracht gezogen. Die Maßnahme wird mit 60.000 € aus 2023 nach 2024 verschoben.
22/02	Versorgungsleitungen Sammelpumpwerk (21/36)	60.000	Für die Versorgungsleitungen für Wasser, Strom und LAN für das neue Sammelpumpwerk werden 60.000 € von 2023 nach 2024 verschoben.
	Summe	575.000	

230-2300029	Grundstücke ohne Bauten		
21/04	Reichenbuch	20.000	Übernahme Grundstück Reichenbuch
	Summe	20.000	

300-3000209	Techn. Gebäudeausrüstung		
21/06	Sanitär- und Heizung	190.000	Die neue Heizungsanlage und Trinkwasserleitung wurde fertiggestellt und abgenommen. Die sanitären Anlagen werden im Wirtschaftsjahr 2024 erneuert und mit 190.000 € neu eingestellt.
22/03	Ver- und Entsorgungssäule Frischwasser und Abwasser	15.000	Entsorgungsstation für Campingtoiletten und Grauwasser. 24 h geöffnet! Standort wird im Zuge der Planung M21/36 geklärt. (15.000 € von 2023 nach 2024 verschoben)
	Pauschalbetrag	20.500	f. unvorhersehbare Ersatzbeschaffungen
	Summe	225.500	

310-3000219	Elektrotechnik		
19/09	Anbindung Flowchief restl. PW	50.000	Wurde noch nicht realisiert und wird in 2024 und 2025 neu eingestellt.
20/03	Anbindung Elektrotechnik RÜB 1 (Camping)	50.000	Die Mittel für die Elektrotechnik und für die fernwirktechnische Anbindung werden in 2024 neu eingestellt, die Maßnahme soll erst mit Anschluss der Hauptgemeinde Hassmersheim realisiert werden.
21/10	Anschluss der Aussenstellen Glasfaser BBV	150.000	Ein Anschluss der Kläranlage, Pumpwerke und Regenüberlaufbecken für schnelles Internet ist beantragt und wird in das Jahr 2024 mit 150.000 € verschoben.
	Pauschalbetrag	100.000	f. unvorhersehbare Ersatzbeschaffungen
	Summe	350.000	

320-3000229	Maschinentechnik		
20/13	Erneuerung Sandfilter Retentionsbodenfilter	40.000	Wurde in 2022 nicht realisiert und wird in 2024 neu mit 40.000 € eingestellt.
22/07	Fällmittellager/Dosierstation Eisen III Chlorid Behälter	300.000	Die Dosieranlage stammt aus dem Jahr 1992 und muss erneuert werden. (evtl. erfolgt eine Bezuschussung)
23/01	Spülpumpe RÜB 2	20.000	Die Spülpumpe (Baujahr 1982) sollte im Jahr 2023 erneuert werden. Diese Maßnahme wurde nach 2024 verschoben.
24/01	2 x Rührwerk/Pumpe für Belebungsbecken	26.000	Wird nach 22 Jahren erneuert.
24/02	2 x Propellerpumpe für Rücklaufschlamm (Nachklärung)	22.000	Diese sind veraltet und müssen erneuert werden.
	Pauschalbetrag	80.000	f. unvorhersehbare Ersatzbeschaffungen
	Summe	488.000	

400-4000259	Kanäle		
21/37	Druckleitung vom zukünftigen Pumpwerk (M21/36) zur KA	420.000	Neubau einer Abwasserdruckleitung vom zuk.Pumpwerk M21/36 zur KA (A#2203 SAG Leistungsphase 1-4 in 2021) (420.000 von 2023 nach 2024 verschoben)
21/48	Druckleitung von PW Mörtelstein zum zukünftigen Pumpwerk (M21/36)	250.000	Der Teilort Mörtelstein ist mittels einer Druckrohrleitung am Verband angeschlossen. Im Zuge einer Verlegung der Druckleitung von Neckargerach ist es zweckmäßig, die zunehmend störanfällige Leitung durch eine neue zu ersetzen.
	Pauschalbetrag	50.000	f. unvorhersehbare Ersatzbeschaffungen
	Summe	720.000	

700-7100709	Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV		
	Pauschale	15.000	Pauschalbetrag für EDV-Hardware Kommunikationseinrichtungen
	Summe	15.000	

710-7100719	Betriebs- und Geschäftsausstattung Geräte und Maschinen		
21/24	Aufrüstung Werkstatt	3.000	Für die Aufrüstung der Werkstatt waren im Jahr 2023 für Maschinen und die Erneuerung der Werkzeugschränke 15.000 € veranschlagt. Bisher wurden nur die Werkzeugschränke erneuert sowie Geräte für die Auszubildenden angeschafft. Die Anschaffung weiterer Geräte und Maschinen wird auf das Jahr 2024 verschoben. 3.000 € wurden aus 2023 übertragen.
24/03	Leiter RÜB Steinbach	3.500	Neuanschaffung
24/04	Leiter RÜB Haßmersheim/Hochhausen	3.500	Neuanschaffung
	Pauschalbetrag	20.000	f. unvorhersehbare Ersatzbeschaffungen
	Summe	30.000	

800-	Anlagen im Bau		
21/26	Anschluss Neckargerach	3.950.000	
21/27	Anschluss Haßmersheim	2.750.000	
	Summe	6.700.000	
Gesamtinvestitionen 2024 €		10.040.000	

Kreditwirtschaft – Tilgung**1.244.731 €**

(erhöht sich mit Aufnahme eines neuen Kredites von ca. 10 Mio. €)

Auflösung Staatszuschüsse**37.182 €****Einnahmen (Finanzierungsmittel)****Abschreibungen****941.740 €****Darlehensaufnahme****10.380.173 €**

Lösungs- und Beschlussvorschlag:

Nach Vorberatung empfiehlt der Verwaltungsrat der Verbandsversammlung die Feststellung des Wirtschaftsplanes 2024 gem. § 9 Abs. 2 Ziff. 4 der Verbandssatzung wie folgt zu beschließen:

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt mit	16.591.995 €
davon	
im Erfolgsplan mit Ertrag und Aufwand	5.270.082 €
im Liquiditätsplan mit Einnahmen und Ausgaben	11.321.913 €

§ 1 Erfolgsplan und Liquiditätsplan

1.	Erfolgsplan	Euro
1.1	Gesamtbetrag der Erträge	-5.270.082
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	5.270.082
1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0
2.	Liquiditätsplan	Euro
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (ohne Zuschüsse)	-5.232.900
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (ohne Abschreibungen+Zinsen)	3.943.767
2.3	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)	-1.289.133
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Invest.+Tilgung)	10.040.000
2.6	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	10.040.000
2.7	Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) (Kreditaufnahme)	8.750.867
2.8	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (Kredit)	10.380.173
2.9	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (Tilgung+Zinsen)	1.629.306
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-8.750.867
2.11	Geplante Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zu Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	0

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **10.380.173 €**

§ 3 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf **500.000 €** festgesetzt.

§ 4 Betriebs- und Finanzkostenumlage

Die prozentualen Jahresumlagen (Betriebs- und Finanzkostenumlage) werden nach § 22 der Verbandssatzung wie folgt festgesetzt:

Jahresumlage 2024						EGW
Mitglied	Finanzkostenumlage 2024		Betriebskostenumlage 2024		Gesamt 2024	
	%	€	%	€	€	
Mosbach	74,09	886.017	76,72	2.771.717	3657.734	51.865
Obrigheim	11,47	137.166	11,61	419.443	556.609	8.031
Neckarzimmern	4,90	58.597	5,05	182.445	241.042	3.428
Haßmersheim	1,32	15.785	2,20	79.481	95.266	925
GENO	5,86	70.078	0,19	6.864	76.942	4.101
Binau	2,36	28.222	4,23	152.820	181.042	1.650
	100	1.195.865	100,00%	3.612.770	4.808.635	70.000

Die vorläufigen Jahresumlagen werden festgesetzt auf **4.808.635 €**.

Finanzkostenumlage: Die prozentuale Beteiligung der Verbandsmitglieder erfolgt nach Einwohnergleichwerten mit freier Kapazität

Betriebskostenumlage: Umlegung der Betriebskosten nach Frischwassermaßstab 2022

Der Wirtschaftsplan 2024 ist Bestandteil der Sitzungsniederschrift.