

WIRTSCHAFTSPLAN

der

Verbandsgemeindewerke

Abwasserbeseitigung



für das Wirtschaftsjahr 2025

Wirtschaftsplan der Verbandsgemeindewerke Herxheim

Betriebszweig Abwasserbeseitigung

2025

Inhaltsverzeichnis

1. Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan gem. § 15 Abs. 2 EigAnVO	Seite	2 – 8
2. Gesamtzusammenstellung des Wirtschaftsplans	Seite	9
3. Wirtschaftsplan – Erfolgsplan	Seite	10 – 15
4. Wirtschaftsplan – Vermögensplan	Seite	16 – 22
5. Finanzplan mit Investitionsprogramm 2024 – 2028	Seite	23 – 29
6. Schuldenübersicht	Seite	30 – 31
7. Stellenübersicht gem. § 18 EigAnVO	Seite	32 – 34
8. Entgeltkalkulation	Seite	35 – 38

**Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2025 der Verbandsgemeindewerke Herxheim,
Betriebszweig Abwasserbeseitigung**
gem. § 15 Abs. 2 EigAnVO

Der Eigenbetrieb hat vor Beginn des Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. In diesem Zusammenhang erfolgt insbesondere die Kalkulation kostendeckender Entgelte nach dem KAG (§§ 8,9). Der Kalkulation der Benutzungsgebühren liegt der betriebswirtschaftliche Kostenbegriff zugrunde, dies setzt voraus, als Kalkulationsgrundlage eine Kostenrechnung zu erstellen. Die Kostenrechnung ist zukunftsgerichtet und berücksichtigt alle voraussichtlich anfallenden Kosten.

Kosteneinflussgrößen sind:

- Erhaltung der dauernden technischen und wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes, insbesondere durch die rechtzeitige Durchführung der notwendigen Instandhaltungsarbeiten (§11 Abs. 1 EigAnVO)
- Erwirtschaftung des Mindestgewinns (§11 Abs. 3 EigAnVO)
- Geringere Kostensteigerungen bei den Energiebeschaffungskosten
- Geringere Kostensteigerungen bei den Betriebskostenumlagen an Abwasserzweckverbände

I. Erläuterung der Ansätze

1. Erfolgsplan

Das Volumen des Erfolgsplans liegt mit 3,56 Mio. € rd. 120 T€ niedriger als im Vorjahr.

Die Kostenansätze im Erfolgsplan wurden bei den laufenden Betriebskosten an den Ergebnissen des Wirtschaftsjahres 2023 sowie den Entwicklungen im laufenden Wirtschaftsjahr, unter Berücksichtigung der Personalentwicklung, der notwendigen Unterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen an bestehenden Anlagen, sowie für die Betriebskostenumlagen an Abwasserzweckverbände nach den dortigen Wirtschaftsplänen für das kommende Jahr ermittelt.

Die Veränderungen zum Vorjahresansatz ergeben sich wie folgt:

Aufwendungen	Plan-Ansatz	Veränderung zum Vorjahr	
	in €	in €	in %
Materialaufwand	65.800,00	-14.400,00	-17,96%
Bezogene Leistungen/Unterhaltungsaufwand	1.504.500,00	-154.000,00	-10,24%
-Personalaufwand	477.150,00	50.350,00	11,80%
Abschreibung	1.206.300,00	-25.700,00	-2,09%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	267.600,00	-40.600,00	-15,17%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	250,00	-100,00	-28,57%
Jahresgewinn	240.000,00	60.000,00	33,33%
Gesamtaufwand	3.567.000,00	-124.450,00	-3,37 %

Die einzelnen Kostenansätze werden nachfolgend erläutert.

Aufwendungen

a) Betriebsaufwendungen

Bei den Betriebsaufwendungen sind die Betriebskostenumlagen für die Abwasserzweckverbände Hayna-Erlenbach, Quodbachgruppe, Rohrbach-Steinweiler und Rülzheim-Herxheim mit 1,05 Mio.€ angesetzt (- 50 T€ gegenüber dem Vorjahr).

Für Kanalnetzunterhaltung und Sanierungsmaßnahmen wurden 140 T€ eingestellt. Durch die kontinuierliche Sanierung in den letzten Jahren ist ein geringerer Bedarf zu sehen.

Neben den üblichen Unterhaltungsmaßnahmen ist die turnusmäßige TV-Befahrung im Ortsnetz (ca. 10 km) - erstmals über die KS Südpfalz - vorgesehen.

Nach der Eigenüberwachungsverordnung ist das Kanalnetz im Turnus von 10 Jahren mittels TV Befahrung auf Schäden zu untersuchen. Seit 2008 werden auch die Hausanschlüsse im öffentlichen Bereich mit untersucht, seit 2013 auch die Schachtbauwerke. Nach den gesetzlichen Regelungen ist das Kanalnetz weiterhin kontinuierlich durch Befahrung zu überwachen und Schäden nach Erfassung und Bewertung zu beheben. Für Kanalsanierungsmaßnahmen sind 60 T€ vorgesehen. Bei den technischen Einrichtungen /Hebwerken sind in Summe 35 T€ für Ersatzpumpen, Revisionen, Wartung und Betrieb berücksichtigt.

b) Abwasserabgabe

Wie in den Vorjahren wurden keine Kosten für die Niederschlagswasserabgabe angesetzt. Die Voraussetzungen für die Abwasserabgabefreiheit Niederschlagswasser ist in allen Ortsnetzen erfüllt. Die Schmutzwasserabgabe wird über die Betriebskostenumlagen der AZV erhoben.

c) Unterhaltungs- und Sanierungskosten

Neben den üblichen Wartungs- und Unterhaltungsmaßnahmen an den vorhandenen Anlagen wurden folgende Maßnahmen berücksichtigt:

- | | |
|---|-------------|
| - Abwassersammlungsanlagen | |
| - TV-Befahrung in Ortsnetzen, Schachtaufnahme (ca. 10 km) | 60.000,00 € |
| - Punktuelle Kanalsanierungsmaßnahmen aus TV-Befahrung | 60.000,00 € |

d) Personalkosten

Ab 2024 wird in den VG Werken (Technik und Verwaltung) den Tarifvertrag für Versorgungsbetriebe (TVV) angewendet. Die Personalkosten wurden nach der Stellenübersicht, unter Berücksichtigung der Lohnkostensteigerung nach dem TVV berechnet.

Nachdem in 2022 die Betriebsleiterstelle in Ausschreibungsverfahren nicht besetzt werden konnte, wurde im Verbandsgemeinderat die Kooperation mit einem verbundenen Unternehmen im Bereich technische Betriebsführung beschlossen.

Es erfolgt keine Einstellung von eigenem Personal mehr; Neueinstellungen erfolgen über das verbundene Unternehmen das die techn. Betriebsführung wahrnimmt. Kosten für die Betriebsführung wurden bei bezogenen Leistungen berücksichtigt.

Weiterhin sind Pensionsrückstellungen für aktive Beamte eingerechnet. Bis zur Abführung der Beträge an die VG Herxheim werden die Rückstellungen bei den VG Werken gebildet.

Aufgrund der Kostenänderung mit Einführung des Tarifvertrages TVV wurden die Betriebsführungsverträge und Kostenpauschalen angepasst und in diesem Zuge auch die Stellenzuordnungen zu den Sparten angepasst. Auswirkungen ergeben sich bei den Personalkostenerstattungen, die

unter Personalgestellung (599.04 und 599.05) erfasst sind. Hierbei handelt es sich um innerbetriebliche Kostenverrechnung zwischen den Betriebszweigen Abwasser- und Wasserwerk. Bei der Personalzuordnung auf die Werke wurden die Anteile der Werkleitung entsprechend der Ausweisung im Stellenplan angesetzt. Für die Betriebsführung für die Gemeindewerke Herxheim sind Personalkostenverrechnungen bei den Erträgen angesetzt.

Soweit Tätigkeiten für Abwasserzweckverbände und Dritte erbracht werden, sind Personalkostenerstattungen als Ertragspositionen (insgesamt 377 T€) eingestellt.

e) Abschreibungen

Die voraussichtlichen Abschreibungen des Jahres wurden unter Berücksichtigung des derzeitigen Anlagevermögens sowie der Zugänge im kommenden Jahr ermittelt. Die Abschreibungen liegen bei rd. 1,206 Mio. € (-25 T€ ggü. VJ).

Im Wirtschaftsjahr sind rd. 1 Mio € für Kanal- und Hausanschlusssanierung sowie für Erneuerung von Pumpwerken rd. 800 T€ € eingestellt. Bei der Berechnung der Abschreibungen wurde diese Beträge berücksichtigt. Leitungsnetzerweiterung in Baugebieten und Investitionen im Bereich der Abwasserzweckverbände führen erst nach tatsächlicher Umsetzung, frühestens ab 2026/2027 ff, zu höheren Abschreibungen.

Der Abschreibung steht die Auflösung der erhobenen Beiträge als Finanzierungsmittel gegenüber. Die Abschreibungen aus den Investitionen der Abwasserzweckverbände sowie Leitungsnetzerweiterungen und Leitungsnetzsanierungen sind über die Gebühren zu finanzieren.

Die gesamten Abschreibungen belaufen sich auf rd. 34 % der Kosten.

f) Mindestgewinn

Nach § 8 Abs. 3 KAG ist neben den Fremdkapitalzinsen eine angemessene Eigenkapitalverzinsung anzusetzen. Hierbei können unabhängig von den tatsächlichen Eigenkapitalverhältnissen 1,6% des Buchrestwertes des Sachanlagevermögens angesetzt werden.

Hiernach würde der zu erzielende Mindestgewinn bei rd. 329 T€ liegen. Nachdem der Entgeltbedarf über dem Grenzwert nach § 3 Abs. 1 KAVO (70 € /Einwohner/Jahr) liegt, kann nach § 7 Abs. 3 S. 2 KAG auf die Erwirtschaftung des Mindestgewinns verzichtet werden.

Zur Liquiditätserhaltung wurde – wie in den Vorjahren - ein Gewinn von rd. 180 T€ eingeplant. Ziel soll hier in den kommenden Wirtschaftsjahren sein, weiterhin Gewinne zur Substanzerhaltung des Werkes bei vertretbarer Gebührenbelastung zu erzielen. Soweit die Frischwassermengen witterungsbedingt geringer als angesetzt ausfallen, werden auch die Schmutzwassermengen niedriger sein und ggfls. ergebniswirksam werden können.

Die in den kommenden Jahren kontinuierlich umzusetzenden Kanalsanierungsmaßnahmen, die zum Teil im Aufwand anzusetzen sind, bzw. als Investitionsmaßnahmen zu höheren Abschreibungen führen. Auch rückläufige Abwassermengen aufgrund der demografischen Entwicklung können wieder zu steigenden Gebühren führen.

Erträge

a) sonstige betriebliche Erträge und Zinsen

Die sonstigen betrieblichen Erträge, betreffen überwiegend Personalkostenerstattungen mit rd. 377 T€. Bei den Zinseinnahmen wurden rd. 7 T€ Zinsen für ein internes Darlehen und 20.000 € für Festgeldanlagen angesetzt.

b) Umsatzerlöse

Die Entgelte für die Schmutzwasser- und Oberflächenwasserbeseitigung sowie Vorausleistungsbeträge für die Straßenoberflächenentwässerung wurden im Rahmen der Kostenrechnung gemäß § 20 Abs. 3 EigAnVO (S. 35 ff) ermittelt.

In den Vorjahren waren im Rahmen des Jahresabschlusses Gebührenüberdeckungsrückstellungen gebildet worden, die nach dem Zwischenbericht in 2024 nicht vollständig verbraucht werden. In 2025 wurde ein Betrag in Höhe von 40 T€ kostenmindernd berücksichtigt.

Ausgehend von den Gesamtaufwendungen laut Wirtschaftsplan belaufen sich die zu finanzierenden Aufwendungen - nach Abzug sonstiger betrieblicher Erträge und Zinsen – auf 3,05 Mio. €; abzüglich aufgelöster Ertragszuschüsse und der Rückstellungsauflösung sind 2,47 Mio. € über Entgelte zu finanzieren.

Die Kosten im Bereich Schmutzwasser über einen Flächenmaßstab als wiederkehrender Beitrag und einen Verbrauchsmaßstab, der Schmutzwassergebühr finanziert. Die Kosten der Niederschlagswasserbeseitigung werden von den Straßenbaulastträger anteilig erstattet und im Übrigen über den wiederkehrenden Beitrag Niederschlagswasser erhoben.

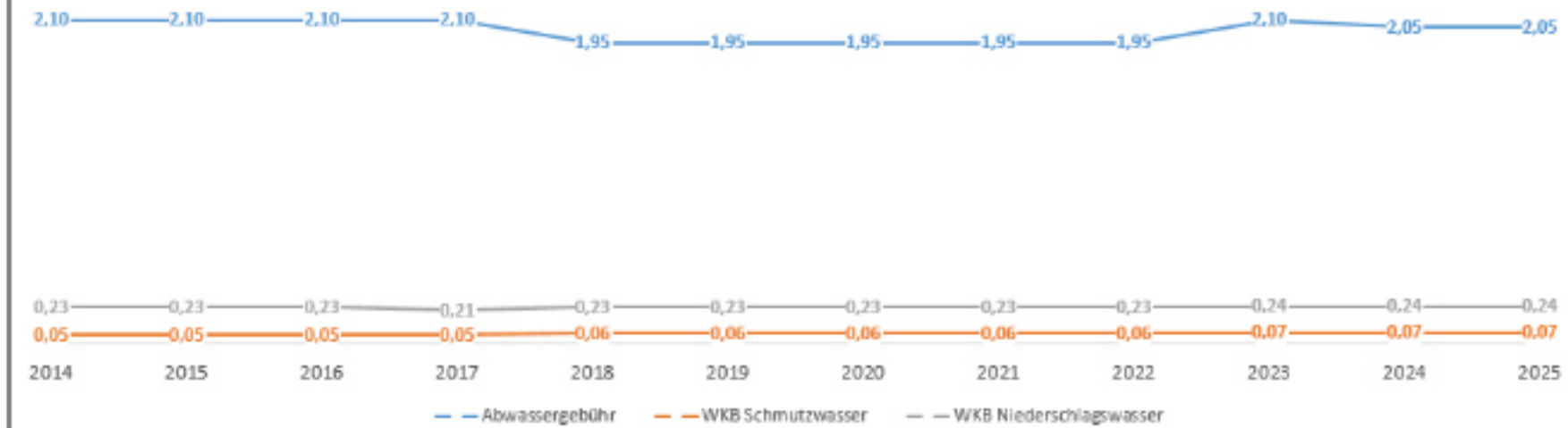
Aufgrund auch künftig zu erwartender steigender Kosten für die Sanierung der bestehenden Kanalisation, die für die Abwasserentsorgung aller angeschlossenen Grundstücke vorgehalten wird und der rückläufigen Wasserabgabemenge und damit bedingt auch rückläufigen Schmutzwassermengen, wurde die Finanzierungsstruktur der Kosten der Schmutzwasserentsorgung geändert um den Vorhalteaspekt im Hinblick auf die bestehende Kanalisation stärker zu berücksichtigen.

Für das Wirtschaftsjahr ergeben sich nach beiliegender Kostenrechnung folgende Gebühren und Beitragssätze:

Gebühren und Beitragsarten	Ergebnis der Kostenrechnung	Aktuelle Festlegung lt. Gebührensatzung	Veränderung	Vorschlag
Schmutzwassergebühr	2,05 €/m ³	2,05 €/m ³	0,00 €/m ³	2,05 €/m ³
wiederkehrender Beitrag Schmutzwasser	0,06 €/m ²	0,07 €/m ²	0,00 €/m ²	0,07 €/m ²
wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser	0,23 €/m ²	0,24 €/m ²	0,00 €/m ²	0,24 €/m ²
Gebühr Straßenoberflächenentwässerung	0,29 €/m ²	0,33 €/m ²	-0,04 €/m ²	0,29 €/m ²

Bei Beibehaltung der Gebühren und Beiträge wird der Jahresgewinn höher ausfallen und bei rd. 240.000 € liegen. Im Wirtschaftsplan sind bei den Umsatzerlösen die vorgeschlagenen Gebühren und Beiträge berücksichtigt.

VERBRAUCHSGEBÜHREN- UND BEITRAGSENTWICKLUNG GESAMT



2. Vermögensplan

Der Vermögensplan weist ein Gesamtvolumen von 3,7 Mio. € auf. Davon entfallen auf:

- Investitionsmaßnahmen:	3.080.000,00 €
- Auflösung empfangener Ertragszuschüsse:	524.000,00 €
- Tilgung von Darlehen:	89.000,00 €
	<hr/>
Summe:	3.693.000,00 €

Bei den Investitionskosten liegen die Schwerpunkte, neben den Baukostenzuschüssen an Abwasserzweckverbände bei der Erneuerung von Kanal- und Hausanschlussleitungen im Zuge von Straßenausbaumaßnahmen und der Erschließung von Neubaugebieten.

Die Investitionskosten betreffen:

- Baukostenzuschüsse an Abwasserzweckverbände	765.000,00 €
- Bestandspläne, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	25.000,00 €
- Erneuerung von Pump- und Hebeanlagen	810.000,00 €
- Erstellung von Sanierungskonzepten, Kanalsanierung (aus TV-Befahrung)	1.100.000,00 €
- Anlagen im Bau:	
- Erschließung von Neubaugebieten (Teilkosten) (Kalkofen Herxheim, Kieseläcker II Herxheimweyher)	350.000,00 €
-	
- Schachterneuerung	<u>30.000,00 €</u> <u>350.000,00 €</u>
Summe:	3.080.000,00 €

Die einzelnen Maßnahmen sind im Investitionsplan und Investitionsprogramm dargestellt.

Zur Finanzierung der Kosten stehen im Vermögensplan folgende Mittel zur Verfügung:

- Abschreibungen:	1.207.000,00 €
- Kassenbestand:	2.108.000,00 €
- Tilgung internes Darlehen	138.000,00 €
- Jahresgewinn	<u>240.000,00 €</u>
Summe:	3.693.000,00 €

Soweit die Investitionsmaßnahmen die Erschließung von Neubaugebieten betreffen, erfolgt gemäß der Entgeltsatzung der Verbandsgemeinde Herxheim die Finanzierung über einmalige Beiträge. Die Einmalbeiträge wurden unter Berücksichtigung der aktuellen Anforderungen aus der Rechtsprechung in 2020 neukalkuliert. Diese beziehen sich auf die gesamte Einrichtung der Abwasserbeseitigung – es ist zu erwarten, dass Neubaugebiete nicht mehr kostenneutralfinanzierbar sind und Restkostenanteile über die laufenden Entgelte finanziert werden müssen. Weiterhin sind Verschiebungen hinsichtlich der Bauausführung und dem Zeitpunkt der Beitragserhebung möglich, sodass eine Zwischenfinanzierung über Kassenkredit erforderlich werden kann.

3. Ausblick

Im beiliegenden Finanzplan sind die nach heutigen Erkenntnissen im kommenden Jahr anstehenden Investitionskosten dargestellt. In den Jahren 2003 – 2007 wurden die Abwasserreinigungsanlagen der durch die VG-Werke betriebgeführten Abwasserzweckverbände auf dem Stand der Technik gebracht. Sanierungsmaßnahmen und Optimierungsmaßnahmen stehen bei einzelnen Abwasserzweckverbänden im kommenden Jahr bzw. mittelfristig an. Der Investitionsbedarf wird – neben den Baukostenzuschüssen - überwiegend im Kanalnetz mit Erneuerungs- und Sanierungsmaßnahmen liegen. Da hier keine Beiträge zur Finanzierung zur Verfügung stehen, ist mit steigenden Abschreibungen hieraus sowie aus den Investitionen in Kläranlagen zu rechnen, die über die laufenden Entgelte zu refinanzieren sind und damit neben den Aufwendungen für die Unterhaltung des Leitungsnetzes auch weiterhin bestimmender Kostenfaktor bleiben.

II. Gesamtzusammenstellung des Wirtschaftsplanes

Nachfolgend sind die Ansätze des Wirtschaftsplanes 2025 im Vergleich zum Vorjahresansatz und dem Rechnungsergebnis 2023 dargestellt:

	Wirtschaftsvoranschlag		Wirtschaftsrechnung
	2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR
Einnahmen			
Erfolgsplan	3.567.000,00	3.691.450,00	3.626.798,65
Vermögensplan	3.693.000,00	3.430.000,00	766.365,14
Ausgaben			
Erfolgsplan	3.567.000,00	3.691.450,00	3.626.798,65
Vermögensplan	3.693.000,00	3.430.000,00	766.365,14
Gesamtsumme:	7.260.000,00	6.679.500,00	4.393.163,79

Wirtschaftsplan – Erfolgsplan 2025

Erfolgsplan 2025

Kontour	Bezeichnung	Ertrag (Einnahmen)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
4022100	Erlöse aus wiederkehrenden Beiträgen - Schmutzwasser -	373.000,00	365.000,00	374.782,23	
4023100	Erlöse aus Arbeitspreisen - Schmutzwasser -	1.380.000,00	1.405.000,00	1.394.024,10	
4024100	Erlöse Grundgebühr Weinbau	17.700,00	17.950,00	18.337,80	
4027100	Erlöse wiederkehrende Beiträge - Oberflächenentwässerung -	600.000,00	598.000,00	604.750,60	
4029100	Erlöse Straßenbauasträger - Gemeinden -	157.300,00	165.000,00	161.120,87	
4029200	Erlöse Straßenbauasträger - Kreis -	2.800,00	4.500,00	3.143,00	
4029300	Erlöse Straßenbauasträger - Land -	10.900,00	20.000,00	6.614,00	
4029900	Kostenüberdeckung Umsatzerlöse aus Lieferungen an Tarifabnehmer	40.000,00	200.000,00		(-) = Bildung/ (+) = Auflösung Gebührenüberdeckungsrückstellung VJ
4380100	Auflösung empfangener Ertrags- zuschüsse, Tarifabnehmer	432.850,00	459.300,00	463.772,17	
4384100	Auflösung EEZ, Straßenbau- lastträger - Gemeinden -	72.500,00	76.500,00	76.675,20	
4384200	Auflösung EEZ, Straßenbau- lastträger - Kreis -	3.600,00	3.700,00	3.876,33	
4384300	Auflösung EEZ, Straßenbau- lastträger - Land -	15.150,00	16.500,00	18.025,70	
4390500	Erlöse Personalkostenerstattung (Technik)	237.000,00	194.000,00	216.944,70	techn. Betriebsführung AZV
4390900	Erlöse aus Fahrkostenerstattungen	14.000,00	10.000,00	12.298,78	
4395000	Erlöse sonstige Weiterberechnungen (Innenlieferung)			3.013,90	
4398000	Kostenerstattung - kaufm. Betriebsführungs- und Personalkosten -	140.200,00	105.000,00	105.894,08	kaufm. Betriebsführung AZV u.a.
4398100	Kostenerstattung - kaufm. Betriebsführung u. Personalkostenkosten (Innenlieferung)	40.100,00	20.000,00	35.370,50	kauf. Betriebsführung Baubetriebshof, Verwaltungspersonal WW
5300100	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			750,00	
5320100	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			108,10	
5340600	Kostenerstattung - Personalkosten -			35,00	
5340900	Mahngebühren	2.500,00	2.500,00	1.022,23	
5342500	Periodenfremde Erträge			32,80	
5342700	Erträge aus Vereinnahmung Guthaben			173,82	
5343000	Sonstige Betriebliche Erträge			335,56	
6200100	Zinsen aus Bankkonten			7.589,76	
6200300	Zinsen aus Kassenkredit	20.000,00	20.000,00	5.009,00	Festgeldanlage
6200600	Säumniszuschläge, Verzugs-, Standungs- und Prozesszinsen			263,84	
6210100	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge von verbundenen Unternehmen (Wasserwerk)	7.400,00	8.500,00	8.203,59	internes Darlehen an WW

Erfolgsplan 2025

Kontour	Bezeichnung	Ertrag (Einnahmen)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
6600200	Periodenfremde Erträge - Umsatzerlöse -			1.865,86	
6600300	Periodenfremde Erträge - Sonstige betriebliche Erträge -			91.375,54	
6600600	Periodenfremde Erträge - Personal			11.389,59	
	<i>Summe Erträge:</i>	<i>3.567.000,00</i>	<i>3.691.450,00</i>	<i>3.626.798,65</i>	
	<i>Summe Aufwendungen:</i>	<i>3.327.000,00</i>	<i>3.511.450,00</i>	<i>3.249.381,96</i>	
	<i>Ergebnis:</i>	<i>240.000,00</i>	<i>180.000,00</i>	<i>377.416,69</i>	

Erfolgsplan 2025

Kontour	Bezeichnung	Aufwand (Ausgaben)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
5400100	Fremdbezug von Elektrizität - Grundpreise -	1.000,00	3.800,00	1.074,92	
5400200	Fremdbezug von Elektrizität - Arbeitspreise -	60.000,00	70.000,00	58.323,29	
5400300	Fremdbezug von Wasser - Wiederk. Beitrag -	200,00	150,00	162,16	
5400400	Fremdbezug von Wasser - Arbeitspreise -	100,00	150,00	56,54	
5400600	Fremdbezug von Gas - Arbeitspreise -	3.000,00	3.600,00	3.551,45	
5410100	Brenn- und Treibstoffe (Betriebsstoffe)			370,73	
5410200	Betriebsstoffe für Kraftfahrzeuge	1.000,00	2.000,00	1.756,27	ab 2024: E Fahrzeuge im Einsatz
5470100	Fremdleistungen - Grundstücke und Bauten -	8.000,00	8.000,00	4.964,28	Grünpflege
5471100	Fremdleistungen - Hebewerke -	15.000,00	30.000,00	28.416,02	
5471200	Fremdleistungen - Technische Einrichtungen -	20.000,00	20.000,00	1.492,74	(E-Technik); Notstromanschluss
5473100	Fremdleistungen - Abwassersammlungsanlagen -	140.000,00	240.000,00	206.481,98	TV Bef KS Südpfalz, Kanalreparatur
5475400	Müllgebühren	1.500,00	1.500,00	861,60	
5476100	Fremdleistungen - Sonstiges -	1.000,00	10.000,00	293,82	Ex Schutz Prüfung; UVV Prüfung
5477100	Fremdlöhne	5.000,00	8.000,00	2.036,00	verantwortliche Elektrofachkraft
5477200	Technische Betriebsführung	100.000,00	80.000,00	43.514,15	externe techn. Betriebsführung , Personaleinsatz KS Südpfalz
5478100	Fremdleistungen - Unterhaltung der Fahrzeuge -	1.500,00	2.000,00	3.795,81	
5478200	Fremdleistungen Kfz. Kosten	1.500,00	1.000,00	1.595,07	
5478500	Betriebskostenumlage GKA Rülzheim	530.000,00	590.000,00	536.334,46	
5478600	Betriebskostenumlage AZV Hayna-Erlenbach	145.000,00	142.000,00	113.876,39	
5478700	Betriebskostenumlage AZV Quodbachgruppe	200.000,00	203.000,00	175.723,00	
5478800	Betriebskostenumlage AZV Rohrbach-Steinweiler	180.000,00	168.000,00	146.526,61	
5479100	Fremdleistungen - Sonstige Maschinen und maschinelle Anlagen -	2.000,00	1.000,00	1.246,88	
5490200	Sonstiges	500,00	500,00	138,17	
5500100	Entgelte für Beschäftigte - technischer Bereich	175.000,00	185.000,00	172.500,34	Überleitung TVV ab 2024
5500300	Vergütung an Auszubildende -techn. Bereich			8.518,83	
5510100	Entgelte für Beschäftigte - Verwaltungsbereich	82.000,00	84.500,00	112.392,81	
5550100	Beamtenbesoldung	69.000,00	45.000,00	39.104,56	
5600100	Beiträge für Beschäftigte - technischer Bereich	36.600,00	37.100,00	34.611,68	
5600200	Beiträge für Beschäftigte - Verwaltungsbereich	17.100,00	17.200,00	21.774,30	
5600300	Beiträge für Auszubildende			1.679,33	
5630100	Pensionsumlagen	17.250,00	9.000,00	9.554,95	
5647000	Zuführungen zu Pensionsrückstellung Beamte	34.700,00	18.000,00		Erstattung Pensions- und Beihilferückstellung an VG (aktive und passive Beamte)
5647100	Zuführungen zur Beihilferückstellungen Beamte	14.000,00			

Erfolgsplan 2025

Kontour	Bezeichnung	Aufwand (Ausgaben)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
5650100	Beiträge für Beschäftigte -technischer Bereich: ZVK	14.200,00	14.300,00	13.136,86	
5650200	Beiträge für Beschäftigte - Verwaltungsbereich: ZVK	6.800,00	6.700,00	8.187,96	
5650500	Beiträge für Auszubildende:ZVK			573,11	
5660100	Unterstützungen, einschl. Beihilfen u.Beihilfevers.	10.500,00	10.000,00	33.850,96	Beschäftigte, aktive und passive Beamte
5701000	Abschreibung auf Konzessionen, ähnl. Rechte und Werte	16.500,00	21.000,00	22.402,31	
5701400	Abschreibungen auf Baukosten- zuschlüsse von Dritten - Abwasserreinigungsanlagen -	172.000,00	194.000,00	209.094,06	
5712000	Abschreibungen auf Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	1.300,00	2.000,00	1.917,00	
5713500	Abschreibungen auf Abwassersammlungsanlagen - Mischwassersysteme -	670.000,00	661.000,00	659.074,79	
5713600	Abschreibungen auf Abwassersammlungsanlagen - Schmutzwasser -	170.000,00	170.000,00	169.572,00	
5713700	Abschreibungen auf Abwassersammlungsanlagen - Oberflächenentwässerung -	153.000,00	154.000,00	153.678,00	
5717100	Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.500,00	30.000,00	15.162,96	
5740100	Außerplanmäßige Abschreibungen			0,31	
5820100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			1,00	
5840100	Einzelwertberichtigung			504,55	
5840200	Pauschalwertberichtigung			100,00	
5910100	Mieten und Pachten	4.900,00	4.800,00	4.835,49	
5910600	Gebüdereinigung, Heizung, Beleuchtung	8.500,00	8.500,00	8.493,95	
5911400	Mitgliedsbeiträge	2.100,00	2.500,00	2.097,06	
5920100	Sachversicherungen	3.500,00	2.800,00	3.279,75	
5920200	Kfz-Versicherung	2.200,00	2.000,00	2.427,20	
5930100	Bürobedarf	500,00	500,00	370,93	
5940200	Telefonkosten Grundpreis	800,00	1.400,00	854,33	
5940300	Telefonkosten Verbindungspreis	100,00	100,00	96,57	
5940500	Verbindungen Störmeldemodem			19,20	
5960100	Reisekosten, Tagelöhler	500,00	500,00	182,95	
5970100	Prüfungs- und Beratungskosten - Wiprfg. u. Steuerberatung -	9.400,00	9.400,00	9.400,00	
5970200	Beratungsleistungen	3.000,00	7.500,00	3.317,39	Arbeitssicherheitsbetreuung
5990300	Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde Hersheim	18.800,00	16.100,00	14.900,00	

Erfolgsplan 2025

Kontour	Bezeichnung	Aufwand (Ausgaben)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
5990400	Personalgestellung Verwaltungsbereich	134.500,00	170.000,00	130.091,50	Verwaltungspersonal WW- Anpassung Personalzuordnung
5990800	Fortbildungskosten	3.000,00	5.000,00	3.345,96	
5990900	Aufwendungen für Datenverarbeitung	10.000,00	10.000,00	8.884,05	
5991000	Wartungskosten GIS-System	10.000,00	9.000,00	9.717,62	
5991200	Aktualisierungs- und Betreuungsdienstleistungen BHB	1.200,00	1.200,00		
5991300	Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.000,00	2.500,00	11.313,50	
5991600	Beratungs- und Dienstleistungen			327,88	
5992500	Dienst- und Schutzkleidung	800,00	800,00	686,41	
5992600	Persönliche Schutzausrüstung u. Desinfektionsmittel		500,00		
5997000	Kosten des Geldverkehrs	2.000,00	3.500,00	2.152,82	
5999000	Ablese- und Abrechnungskosten	9.200,00	9.000,00	9.210,68	
5999900	Sonstiger Aufwand (Weiterberechnung)			3.013,90	
6610600	Periodenfremde Aufwendungen - sonstige betriebliche Aufwendungen			3,16	
6810300	KFZ-Steuer	250,00	350,00	374,65	
	Summe Erträge:	3.567.000,00	3.691.450,00	3.626.798,65	
	Summe Aufwendungen:	3.327.000,00	3.511.450,00	3.249.381,96	
	Ergebnis:	240.000,00	180.000,00	377.416,69	

Wirtschaftsplan – Vermögensplan
und Investitionsplan 2025

Vermögensplan 2025

Aktiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf		Finanzierungsmittel	
		2025	2024	2025	2024
010	Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte und Werte sowie Lizenzen an Rechten und Werten	10,00	15,00	16,50	21,00
014	Baukostenzuschüsse an Dritte auf Abwasserentsorgungseinrichtungen/Kläranlagen	765,00	600,00	172,00	194,00
020	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten			2,00	2,00
035	Abwassersammelanlagen - Mischsysteme -	1.730,00	1.695,00	670,00	661,00
036	Abwassersammelanlagen - Trennsysteme, Schmutzwasser -	180,00	30,00	170,00	170,00
037	Abwassersammelanlagen - Trennsysteme, Regenwasser -			153,00	154,00
071	Betriebs- und Geschäftsausstattung	15,00	95,00	23,50	30,00
085	Anlagen im Bau	380,00	350,00		
091	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			138,00	138,00
171	Kassenbestand			2.108,00	1.880,00
	Summe Aktiva	3.080,00	2.785,00	3.453,00	3.250,00
	Summe Finanzierungsbedarf:	3.693,00	3.430,00		
	Summe Finanzierungsmittel:				
	Über-/Unterdeckung:				

Vermögensplan 2025

Passiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf		Finanzierungsmittel	
		2025	2024	2025	2024
210	Zweckgebundene Rücklagen				
212	Empfangene Ertragszuschüsse	524,00	556,00		
303	Verbindlichkeiten gegenüber dem Land (Zinslose Landesdarlehen)	89,00	89,00		
791	Jahresgewinn/-verlust			240,00	180,00
	Summe Passiva	613,00	645,00	240,00	180,00

	Summe Finanzierungsbedarf:	3.693,00	3.430,00
	Summe Finanzierungsmittel:	3.693,00	3.430,00
	Über-/Unterdeckung:		

Investitionsplan 2025

Konto-Nr.	Maßnahme	Gemeinde	Maßnahmenbezeichnung Gemeindebezeichnung	Planansatz 2024	Planansatz 2025	VE 2025	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher- bereitgestellt
0100900	3	3	Konzessionen, ähnliche Rechte und Werte					
			Erstellung eines Betriebshandbuches	5,00			5,00	5,00
			Summe Gemeinde 3 VG Herxheim	5,00			5,00	5,00
			Summe Konto 0100900 Konzessionen, ähnliche Rechte und Werte	5,00			5,00	5,00
0101100	1	3	Bestandspläne					
			Erstellung von Bestandsplänen/Leitungskataster	10,00	10,00		70,00	40,00
			Summe Gemeinde 3 VG Herxheim	10,00	10,00		70,00	40,00
			Summe Konto 0101100 Bestandspläne	10,00	10,00		70,00	40,00
0140100	1	3	BKZ an Dritte, GKA Rülzheim (AZV Rülzheim-Herxheim)					
			Baukostenzuschuss AZV Rülzheim-Herxheim	500,00	610,00		1.910,00	1.610,00
			Summe Gemeinde 3 VG Herxheim	500,00	610,00		1.910,00	1.610,00
			Summe Konto 0140100 BKZ an Dritte, GKA Rülzheim (AZV Rülzheim-Herxheim)	500,00	610,00		1.910,00	1.610,00
0140200	1	3	BKZ an Dritte, GKA Rohrbach- Steinweiler (ZV Rohrbach- Steinweiler)					
			Baukostenzuschuss AZV Rohrbach-Steinweiler	10,00	70,00		645,00	385,00
			Summe Gemeinde 3 VG Herxheim	10,00	70,00		645,00	385,00
			Summe Konto 0140200 BKZ an Dritte, GKA Rohrbach- Steinweiler (ZV Rohrbach- Steinweiler)	10,00	70,00		645,00	385,00
0140300	1	3	BKZ an Dritte, KA Insheim- Impflingen (ZV Quodbachgruppe)					
			Baukostenzuschuss AZV Quodbachgruppe	10,00	15,00		445,00	400,00
			Summe Gemeinde 3 VG Herxheim	10,00	15,00		445,00	400,00
			Summe Konto 0140300 BKZ an Dritte, KA Insheim- Impflingen (ZV Quodbachgruppe)	10,00	15,00		445,00	400,00
0140400	1	3	BKZ an Dritte, KA Hayna- Erlenbach (ZV Hayna-Erlenbach)					
			Baukostenzuschuss AZV Hayna-Erlenbach	80,00	70,00		3.200,00	200,00

Investitionsplan 2025

Konto-Nr.	Maßnahme	Gemeinde	Maßnahmenbezeichnung Gemeindebezeichnung	Planansatz 2024	Planansatz 2025	VE 2025	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher- bereitgestellt
			Summe Gemeinde 3 VG Herxheim	80,00	70,00		3.200,00	200,00
			Summe Konto 0140400 BKZ an Dritte, KA Hayna- Erlenbach (ZV Hayna-Erlenbach)	80,00	70,00		3.200,00	200,00
0351100			Ortsnetz, Hauptsammler					
	1	3	Erstellung Kanalsanierungskonzept	20,00	20,00		320,00	260,00
			Summe Gemeinde 3 VG Herxheim	20,00	20,00		320,00	260,00
			Summe Konto 0351100 Ortsnetz, Hauptsammler	20,00	20,00		320,00	260,00
0353100			Pumpanlagen und Hebewerke					
	5	38	Herxheim: Erneuerung Elektrotechnische Steuerung SPW und RÜB	710,00	790,00		1.500,00	1.500,00
	6	38	Herxheim: Hebewerk 7 (Erneuerung Pumpen und Rohrleitungen)	20,00			20,00	20,00
	7	38	Herxheim: Notstromanschlüsse an SW Hebewerken	20,00	20,00		40,00	40,00
			Summe Gemeinde 38 Herxheim	750,00	810,00		1.560,00	1.560,00
	8	381	Herxheim-Hayna: Erneuerung Pumpen HW Hauptstraße	80,00			80,00	80,00
			Summe Gemeinde 381 Hayna	80,00			80,00	80,00
			Summe Konto 0353100 Pumpanlagen und Hebewerke	830,00	810,00		1.640,00	1.640,00
0354100			Hausanschlüsse					
	5	44	Erneuerung von Hausanschlüssen Insheim	145,00	180,00		470,00	470,00
			Summe Gemeinde 44 Insheim	145,00	180,00		470,00	470,00
	7	38	Erneuerung von Hausanschlüssen Herxheim	700,00			3.840,00	3.840,00
			Summe Gemeinde 38 Herxheim	700,00			3.840,00	3.840,00
	9		Erneuerung von Hausanschlüssen im VG Gebiet		720,00		720,00	720,00

Investitionsplan 2025

Konto-Nr.	Maßnahme	Gemeinde	Maßnahmenbezeichnung Gemeindebezeichnung	Planansatz 2024	Planansatz 2025	VE 2025	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher- bereitgestellt
			Summe Gemeinde übergreifend		720,00		720,00	720,00
			Summe Konto 0354100 Hausanschlüsse	845,00	900,00		5.030,00	5.030,00
0361100			Ortsnetz, Hauptsammler					
	1	38	Erneuerung Kanalisation Pirminiusstraße / Franz-Kuhn-Straße Herxheim		150,00		1.100,00	150,00
			Summe Gemeinde 38 Herxheim		150,00		1.100,00	150,00
			Summe Konto 0361100 Ortsnetz, Hauptsammler		150,00		1.100,00	150,00
0363100			Pumpanlagen und Hebewerke					
	12	38	Netzüberrechnung; Zielnetzplanung Schmutzwasserhebewerke Südsammler	30,00	30,00		60,00	60,00
			Summe Gemeinde 38 Herxheim	30,00	30,00		60,00	60,00
			Summe Konto 0363100 Pumpanlagen und Hebewerke	30,00	30,00		60,00	60,00
0710100			Betriebs- und Geschäftsaus- stattung					
	1	3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	15,00	15,00		135,00	90,00
	2	3	Ersatzbeschaffung Fahrzeug	80,00			80,00	80,00
			Summe Gemeinde 3 VG Herxheim	95,00	15,00		215,00	170,00
			Summe Konto 0710100 Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	95,00	15,00		215,00	170,00
0850100			Anlagen im Bau					
	8	3	Kanalerneuerung und Schachtanpassung im Zuge von Straßenbaumaßnahmen	30,00	30,00		360,00	270,00
			Summe Gemeinde 3 VG Herxheim	30,00	30,00		360,00	270,00
	27	38	Herxheim: NBG Am Kalkofen	20,00	50,00		1.170,00	70,00
			Summe Gemeinde 38 Herxheim	20,00	50,00		1.170,00	70,00
	28	39	Herxheimweyher:NBG Kieseläcker II	300,00	300,00		1.370,00	600,00

Investitionsplan 2025

Konto-Nr.	Maßnahme Gemeinde	Maßnahmenbezeichnung Gemeindebezeichnung	Planansatz 2024	Planansatz 2025	VE 2025	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher- bereitgestellt
		Summe Gemeinde 39 Herzheimweyher	300,00	300,00		1.370,00	600,00
31	68	Rohrbach: Südlich der Bahnhofstraße				130,00	
		Summe Gemeinde 68 Rohrbach				130,00	
		Summe Konto 0850100 Anlagen im Bau	350,00	380,00		3.030,00	940,00
		Gesamtsumme	2.785,00	3.080,00		17.670,00	10.890,00

Finanzplan mit Investitionsprogramm
2024 - 2028

Finanzplan 2025

Aktiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf					Finanzierungsmittel				
		2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026	2027	2028
010	Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte und Werte sowie Lizenzen an Rechten und Werten	15,00	10,00	10,00	10,00	10,00	21,00	16,50	15,00	13,00	9,00
014	Baukostenzuschüsse an Dritte auf Abwasserentsorgungseinrichtungen/Kläranlagen	600,00	765,00	1.745,00	1.735,00	125,00	194,00	172,00	168,00	143,00	78,00
020	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten						2,00	2,00	1,00	1,00	1,00
035	Abwassersammlungsanlagen - Mischsysteme -	1.695,00	1.730,00	20,00	20,00	20,00	661,00	670,00	670,00	621,00	609,00
036	Abwassersammlungsanlagen - Trennsysteme, Schmutzwasser -	30,00	180,00	740,00	210,00		170,00	170,00	170,00	169,00	164,00
037	Abwassersammlungsanlagen - Trennsysteme, Regenwasser -						154,00	153,00	153,00	153,00	149,00
071	Betriebs- und Geschäftsausstattung	95,00	15,00	15,00	15,00	15,00	30,00	23,50	22,00	22,00	20,00
085	Anlagen im Bau	350,00	380,00	1.480,00	580,00	30,00					
091	Ausleihungen an verbundene Unternehmen						138,00	138,00	138,00	138,00	138,00
171	Kassenbestand					663,00	1.880,00	2.108,00	1.879,00	944,00	
	Summe Aktiva	2.785,00	3.080,00	4.010,00	2.570,00	863,00	3.250,00	3.453,00	3.216,00	2.204,00	1.168,00
	Summe Finanzierungsbedarf:	3.430,00	3.693,00	4.596,00	3.109,00	1.348,00					
	Summe Finanzierungsmittel:	3.430,00	3.693,00	4.596,00	3.109,00	1.348,00					
	Über-/Unterdeckung:										

Finanzplan 2025

Passiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf					Finanzierungsmittel				
		2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026	2027	2028
210	Zweckgebundene Rücklagen							400,00	400,00		
212	Empfangene Ertragszuschüsse	556,00	524,00	497,00	458,00	404,00		800,00	325,00		
303	Verbindlichkeiten gegenüber dem Land (Zinslose Landesdarlehen)	89,00	89,00	89,00	81,00	81,00					
791	Jahresgewinn/-verlust						180,00	240,00	180,00	180,00	180,00
	Summe Passiva	645,00	613,00	586,00	539,00	485,00	180,00	240,00	1.380,00	905,00	180,00

Summe Finanzierungsbedarf:	3.430,00	3.693,00	4.596,00	3.109,00	1.348,00
Summe Finanzierungsmittel:	3.430,00	3.693,00	4.596,00	3.109,00	1.348,00
Über-/Unterdeckung:					

Investitionsprogramm 2025
Gesamtkosten je Anlagekonto

	Gesamt	Frühere Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre
0100900 Konzessionen, ähnliche Rechte und Werte								
3 Erstellung eines Betriebshandbuches								
3 VG Herxheim								
Gesamtkosten	5,00		5,00					
0101100 Bestandspläne								
1 Erstellung von Bestandsplänen/Leitungskataster								
3 VG Herxheim								
Gesamtkosten	70,00	20,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	
0140100 BKZ an Dritte, GKA Rülzheim (AZV Rülzheim-Herxheim)								
1 Baukostenzuschuss AZV Rülzheim-Herxheim								
3 VG Herxheim								
Gesamtkosten	1.910,00	500,00	500,00	610,00	100,00	100,00	100,00	
0140200 BKZ an Dritte, GKA Rohrbach- Steinweiler (ZV Rohrbach- Steinweiler)								
1 Baukostenzuschuss AZV Rohrbach-Steinweiler								
3 VG Herxheim								
Gesamtkosten	645,00	305,00	10,00	70,00	130,00	120,00	10,00	
0140300 BKZ an Dritte, KA Insheim- Impflingen (ZV Quodbachgruppe)								
1 Baukostenzuschuss AZV Quodbachgruppe								
3 VG Herxheim								
Gesamtkosten	445,00	375,00	10,00	15,00	15,00	15,00	15,00	

Investitionsprogramm 2025
Gesamtkosten je Anlagekonto

	Gesamt	Frühere Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre
0140400 BKZ an Dritte, KA Hayna- Erlenbach (ZV Hayna-Erlenbach)								
1 Baukostenzuschuss AZV Hayna-Erlenbach								
3 VG Herxheim								
Gesamtkosten	3.200,00	50,00	80,00	70,00	1.500,00	1.500,00		
0351100 Ortsnetz, Hauptsammler								
1 Erstellung Kanalsanierungskonzept								
3 VG Herxheim								
Gesamtkosten	320,00	220,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
0353100 Pumpanlagen und Hebewerke								
5 Herxheim: Erneuerung Elektrotechnische Steuerung SPW und RÜB								
38 Herxheim								
Gesamtkosten	1.500,00		710,00	790,00				
6 Herxheim: Hebewerk 7 (Erneuerung Pumpen und Rohrleitungen)								
38 Herxheim								
Gesamtkosten	20,00		20,00					
7 Herxheim: Notstromanschlüsse an SW Hebewerken								
38 Herxheim								
Gesamtkosten	40,00		20,00	20,00				
8 Herxheim-Hayna: Erneuerung Pumpen HW Hauptstraße								
381 Hayna								
Gesamtkosten	80,00		80,00					

Investitionsprogramm 2025
Gesamtkosten je Anlagekonto

	Gesamt	Frühere Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre
0354100 Hausanschlüsse								
5 Erneuerung von Hausanschlüssen Insheim								
44 Insheim								
Gesamtkosten	470,00	145,00	145,00	180,00				
7 Erneuerung von Hausanschlüssen Herxheim								
38 Herxheim								
Gesamtkosten	3.840,00	3.140,00	700,00					
9 Erneuerung von Hausanschlüssen im VG Gebiet								
Gesamtkosten	720,00			720,00				
0361100 Ortsnetz, Hauptsammler								
1 Erneuerung Kanalisation Pirminiusstraße / Franz-Kuhn-Straße Herxheim								
38 Herxheim								
Gesamtkosten	1.100,00			150,00	740,00	210,00		
0363100 Pumpanlagen und Hebewerke								
12 Netzüberrechnung; Zielnetzplanung Schmutzwasserhebewerke Südsammler								
38 Herxheim								
Gesamtkosten	60,00		30,00	30,00				
0710100 Betriebs- und Geschäftsaus- stattung								
1 Betriebs- und Geschäftsausstattung								
3 VG Herxheim								
Gesamtkosten	135,00	60,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00	
2 Ersatzbeschaffung Fahrzeug								
3 VG Herxheim								
Gesamtkosten	80,00		80,00					

Investitionsprogramm 2025
Gesamtkosten je Anlagekonto

	Gesamt	Frühere Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre
0850100 Anlagen im Bau								
8 Kanalerneuerung und Schachtanpassung im Zuge von Straßenbaumaßnahmen								
3 VG Herxheim								
Gesamtkosten	360,00	210,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	
27 Herxheim: NBG Am Kalkofen								
38 Herxheim								
Gesamtkosten	1.170,00		20,00	50,00	550,00	550,00		
28 Herxheimweyher:NBG Kieseläcker II								
39 Herxheimweyher								
Gesamtkosten	1.370,00		300,00	300,00	770,00			
31 Rohrbach: Südlich der Bahnhofstraße								
68 Rohrbach								
Gesamtkosten	130,00				130,00			

Schuldenübersicht 2025

SCHULDENÜBERSICHT

Lfd. Nr.	Darlehensgläubiger	Ursprüngl. Darlehen EUR	Darlehensstand 01.01.2025 EUR	%	Schuldendienst		Vorrauss.Darf.Stand 31.12.2025 EUR
					Zinsen EUR	Tilgung EUR	
	Zinslose Darlehen						
2	Bayer.Vereinsbank AG München Darlehens-Nr. 80134404/86380 (nachr.ursprüngl.Darf. DM 815.000,00)	416.702,88	29.169,35		0,00	12.501,08	16.668,27
3	Land Rheinland-Pfalz Darlehens-Nr. A) 914 00 8801(nachr.ursprüngl.Darf. DM 600.000,00) B) 914 00 8802 (nachr.ursprüngl.Darf. DM 600.000,00) C) 914 00 8803 (nachr.ursprüngl.Darf. DM 300.000,00)	306.775,13 306.775,13 153.387,56	58.287,13 67.490,39 38.347,05		0,00 0,00 0,00	9.203,28 9.203,28 4.601,62	49.083,87 58.287,13 33.745,43
4	Land Rheinland-Pfalz Darlehens-Nr. 9140016201 (nachr.ursprüngl.Darf. DM 180.000,00)	92.032,54	28.530,00		0,00	2.760,98	25.769,02
5	Land Rheinland-Pfalz Darlehens-Nr. 4-0162 (nachr.ursprüngl.Darf. DM 585.000,00)	299.105,75	101.695,79		0,00	8.973,18	92.722,61
7	Land Rheinland-Pfalz Darlehens-Nr. 4-0215	72.000,00	28.800,00		0,00	2.160,00	26.640,00
8	Land Rheinland-Pfalz Darlehens-Nr. 4-0215	153.388,00	65.956,84		0,00	4.601,64	61.355,20
9	Land Rheinland-Pfalz Darlehens-Nr. 4-0215	87.000,00	37.410,00		0,00	2.610,00	34.800,00
10	Land Rheinland-Pfalz Darlehens-Nr. 4-0289	92.000,00	42.320,00		0,00	2.760,00	39.560,00
11	Land Rheinland-Pfalz Darlehens-Nr. 4-	400.000,00	208.000,00		0,00	12.000,00	196.000,00
12	Land Rheinland-Pfalz Darlehens-Nr. 4-	500.000,00	275.000,00		0,00	15.000,00	260.000,00
13	Land Rheinland-Pfalz Darlehens-Nr. 4-	91.800,00	53.244,00		0,00	2.754,00	50.490,00
	Gesamtsumme:	2.970.966,99	1.034.250,55	0,00	0,00	89.129,02	945.121,53

Stellenübersicht 2025

Stellenübersicht nach TV-V Verbandsgemeindewerke Herxheim – Abwasserbeseitigung - für das Wirtschaftsjahr 2024						
Laufbahn Fachrichtung Amtsbezeichnung	Mitarbeiter- Art	Bes./ Entgelt- Gruppe *	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku, kw) und Erläuterungen (z.B. zu wesentlichen Abweichungen zur Stellenübersicht des Vorjahres)
			für das kommende Wirtschafts- jahr 2025	für das laufende Wirtschafts- jahr 2024	tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	
1	2	3	4	5	6	7
VERWALTUNG						
Verwaltungsfachkraft	Tariflich Be- schäftigte/r	7	1,0	1,0	0,0	ErzZeit bis 01/26 anteilige Personalkostenerstattung im Rahmen kaufm. Betriebsführungen anteilige Personalkostenerstattung im Rahmen kaufm. Betriebsführungen
Verwaltungsfachkraft	Tariflich Be- schäftigte/r	7	0,0	1,0	0,0	
Verwaltungskraft	Tariflich Be- schäftigte/r	7	0,4	0,4	0,4	
Verwaltungskraft	Tariflich Be- schäftigte/r	7	1,0	1,0	1,0	
			2,4	3,4	1,4	
BETRIEB						
Organisationsleiter (Abwassermeister)	Tariflich Be- schäftigte/r	8	0,0	1,0	0,0	technische Betriebsführung, Interkommunale Kooperation seit 07/2022
Stv. Organisationsleiter (Abwassermeister)	Tariflich Be- schäftigte/r	7	1,0	1,0	1,0	
Fachkraft / (Abwassermeister)	Tariflich Be- schäftigte/r	6	1,0	1,0	1,0	
Fachkraft	Tariflich Be- schäftigte/r	6	1,0	1,0	1,0	
			3,0	4,0	3,0	
AUSBILDUNG						
Auszubildende/r			0,0	0,0	0,0	

Laufbahn Fachrichtung Amtsbezeichnung	Mitarbeiter- Art	Bes./ Entgelt- Gruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku, kw) und Erläuterungen (z.B. zu wesentlichen Abweichungen zur Stellenübersicht des Vorjahres)	
			für das kommende Wirtschafts- jahr 2025	für das laufende Wirtschafts- jahr 2024	tatsächl. Besetzung am 30.06.2024		
1	2	3	4	5	6	7	
NACHRICHTLICH BEAMTE Höherer Dienst Werkleiterin	Beamter / Beamtin	A 14	1,0	1,0	1,0	Planstellen im Stellenplan der VG 0,5 Wasserversorgung, 0,5 Abwasser- beseitigung; Personalkostenerstattung anteilige Personalkostenerstattung im Rahmen kaufm. Betriebsführungen	
AUSBILDUNG Inspektoren-Anwärter/in			1,0	1,0	0,0		

Kostenrechnung 2025

Kostenrechnung zur Ermittlung der Entgelte 2025

Kostenstellen ----->	Kosten Gesamt in EUR	Kläranlage Mech./hydr.Teil		biol. Belebung		Schlammbeh.		Regenklärbecken		Sonstige		Verbindungs-sammlier		Regenbauwerke	
		SW (50%) / OW(50%)		SW (100%)		SW (100%)		OW (100%)		SW (50%) / OW(50%)		SW (50%) / OW(50%)		OW (100%)	
Kostenarten:		FK	VK	FK	VK	FK	VK	FK	VK	FK	VK	FK	VK	FK	VK
Betrieb und Unterhaltung															
11 Energiekosten	61.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0
12 Unterhaltungskosten	184.500												250		4.250
13 Fäkalschlammbeeileigung															
14 Personalkosten	93.800											100	400	0	0
15 Sonstige Betriebskosten	1.065.700	10.207	83.248	53.869	251.262	48.072	455.803	113	3.807	46.641	111.789	0	700		
Zwischensumme 1	1.417.800	10.207	83.248	53.869	251.262	48.072	455.803	113	3.807	46.641	111.789	100	1.350	0	4.250
21 Personalkosten	191.550														
22 Verwaltungskostenbeitrag	16.100														
23 sonstige Verwaltungskosten	73.950														
Zwischensumme 2	281.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0
Abschreibung	1.206.300	41.000		119.000		19.000		0				40.000		11.000	
Abwasserabgabe	0			0				0							
Kreditzinsen / Eigenkapitalzinsen	180.000														
Summe Aufwand	3.085.700	51.207	83.248	172.869	251.262	67.072	455.803	113	3.807	46.641	111.789	40.100	1.350	11.000	4.250
J. sonst. betriebl. Erträge	43.900														
Summe Aufwand / J. Sonst. Erträge	3.041.800	51.207	83.248	172.869	251.262	67.072	455.803	113	3.807	46.641	111.789	40.100	1.350	11.000	4.250
Verteilung der Hilfskostenstellen		8.075	568	27.259	1.714	10.576	3.109	18	26	7.355	762	6.323	9	1.735	29
Summe Aufwand / J. Sonst. Erträge	3.041.801	59.282	83.816	200.128	252.976	77.648	458.912	131	3.833	53.996	112.551	46.423	1.359	12.735	4.279
Verteilung auf die Kostenträger															
Schmutzwasser	2.042.927	29.641	41.908	200.128	252.976	77.648	458.912			26.998	56.276	23.212	680		
davon fix.	1.083.523														
davon variabel	959.404														
Niederschlagswasser	998.874	29.641	41.908					131	3.833	26.998	56.275	23.211	679	12.735	4.279
davon fix.	700.332														
davon variabel	298.542														

Pumpwerke	Ortsammler MW		Ortsammler SW		Ortsammler OW		Hausanchl. MW		Hausanchl. SW		Hausanchl. OW		Direkt zurechenbare Kosten SW		Direkt zurechenbare Kosten OW		Hilfskostenstelle			
	Anteil nach Zuordnung		SW (40%) / OW(60%)		SW (100%)		OW (100%)		SW (55%) / OW(45%)		SW (100%)		OW (100%)		SW (100%)		OW (100%)		FK	vK
	BK	vK	BK	vK	BK	vK	BK	vK	BK	vK	BK	vK	BK	vK	BK	vK	BK	vK		
	3.800	35.000																		
		39.250		100.250		20.250														
	13.800	55.300	500	2.200	600	2.300	100	600	100	400	0	100	0	200	0	0	0	0	3.400	13.700
																0	0	0		189
	17.600	129.550	500	102.450	600	22.550	100	20.850	100	400	0	100	0	200	0	0	35.000	3.400	13.889	
																			153.200	38.350
																			16.100	
																			73.950	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	243.250	38.350
	59.000	0	349.500		107.000		145.000		242.000		56.000		17.800		0					0
														140.000		40.000				
	76.600	129.550	350.000	102.450	107.600	22.550	145.100	20.850	242.100	400	56.000	100	17.800	200	140.000	0	40.000	35.000	246.650	52.239
																				43.900
	76.600	129.550	350.000	102.450	107.600	22.550	145.100	20.850	242.100	400	56.000	100	17.800	200	140.000	0	40.000	35.000	246.650	8.339
	12.079	884	55.189	699	16.967	154	22.880	142	38.175	3	8.830	1	2.807	-1	22.076	0	6.307	240	-246.651	-8.339
	88.679	130.434	405.189	103.149	124.567	22.704	167.980	20.992	280.275	403	64.830	101	20.607	199	162.076	0	46.307	35.240	-1	0
	58.196	84.365	162.076	41.260	124.567	22.704			154.151	222	64.830	101			162.076	0				
	30.483	46.069	243.113	61.889			167.980	20.992	126.124	181			20.607	199			46.307	35.240		

ENTGELTKALKULATION: ABWASSERBESEITIGUNG

	Gesamtkosten EUR	Kostenträger Kosten der Abwasserbeseitigung					
		Schmutzwasser EUR		Niederschlagswasser EUR		Straßenoberflächenentwässerung EUR	
		fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel *
Gesamtkosten lt. BAB							
Abwasserbehandlungs- und Sammlungsanlagen ohne Hausanschlüsse:	2.673.919,00	862.118,00	959.022,00	554.668,00	298.111,00	194.100,00	58.100,00
Hausanschlüsse	367.882,00	221.405,00	382,00	145.664,00	431,00		
	3.041.801,00	1.083.523,00	959.404,00	700.332,00	298.542,00		
abzüglich Anteile Straßenoberflächen- entwässerung				-194.100,00	-58.100,00		
Zwischensumme:	3.041.801,00		2.042.927,00		748.674,00		252.200,00
+ Verzinsung							10.000,00
./. aufzulösende EEZ	524.100,00		261.300,00		171.550,00		91.250,00
./. Weinbauggebühr	18.000,00		18.000,00				
./. Gebührenüberdeckung VJ	40.000,00		40.000,00		0,00		
Gesamtsumme:	2.469.701,00		1.723.627,00		575.124,00		170.950,00

*) Aufteilung lt. Nachkalkulation Straßenoberflächenentwässerung 2021

Entgeltsermittlung:	Schmutzwasser		Niederschlagswasser	Straßenoberflächenentwässerung
Kosten	1.723.627,00 EUR		575.124,00 EUR	170.950,00 EUR
	Schmutzwassergebühr	Wiederkehrender Beitrag	Wiederkehrender Beitrag	laufende Gebühren nach Vertrag (Vorausleitung)
Entgeltbedarf nach § 12 der Satzung	1.378.901,60 EUR	344.725,40 EUR	575.124,00 EUR	170.950,00 EUR
Mengen/ Flächenansatz	674.000,00 m ³	5.365.000 m ²	2.520.000 m ²	591.846 m ²
Entgelte:	2,0458 EUR/m ³	0,0643 EUR/m ²	0,2282 EUR/m ²	0,2888 EUR/m ²
gerundet:	2,05 EUR/m ³	0,07 EUR/m ²	0,23 EUR/m ²	0,29 EUR/m ²