

WIRTSCHAFTSPLAN

der

Verbandsgemeindewerke

Wasserversorgung



für das Wirtschaftsjahr 2025

Wirtschaftsplan der Verbandsgemeindewerke Herxheim
Betriebszweig Wasserversorgung
2025

Inhaltsverzeichnis

1. Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan gem. § 15 Abs. 2 EigAnVO	Seite	2 – 9
2. Gesamtzusammenstellung des Wirtschaftsplans	Seite	10
3. Wirtschaftsplan – Erfolgsplan	Seite	11 – 17
4. Wirtschaftsplan – Vermögensplan	Seite	18 – 23
5. Finanzplan mit Investitionsprogramm 2024 – 2028	Seite	24 – 30
6. Schuldenübersicht	Seite	31 - 32
7. Stellenübersicht gem. § 18 EigAnVO	Seite	33 - 35
8. Kostenrechnung gem. § 20 EigAnVO	Seite	36 - 37

**Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2025 der Verbandsgemeindewerke Herxheim,
Betriebszweig Wasserversorgung**

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. Der Kalkulation der Benutzungsgebühren liegt der betriebswirtschaftliche Kostenbegriff zugrunde, was voraussetzt, 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 gemäß §11 Abs. 3 EigAnVO (1,5 % des Sachanlagevermögens) zur Abführung der Konzessionsabgabe (höheres Anlagevermögen bedingt höheren Mindestgewinn und höhere Steuern)
- Kostensteigerungen bei den Personalkosten
- Kostensteigerungen bei der Konzessionsabgabe
- Kostensteigerungen bei Zinsaufwendungen
- Rückläufige Wasserliefermengen
-

Gebührenüberdeckungsrückstellungen aus Vorjahren stehen nicht mehr zur Verfügung, sodass die Kosten nach Abzug sonstiger betrieblicher Erträge über die Gebühren und Beiträge zu finanzieren sind.

Das Volumen im Erfolgsplan liegt bei 2,77 Mio. € und damit 224 T€ höher als im Vorjahr. Der Mindestgewinn ist mit 110.000 € (+ 20 T€) ausgewiesen; die darauf entfallenden Steuern mit 40 T€ (+ 6 T€) und die Konzessionsabgabe mit 195.000 € (+ 25 T€).8

I. Erläuterung der Ansätze

1. Erfolgsplan

Das Volumen des Erfolgsplans liegt mit 2,77 Mio. € rd. 224 T€ über dem Vorjahr.

Die Kostenansätze im Erfolgsplan wurden im Bereich der laufenden Betriebskosten an den Ergebnissen des Wirtschaftsjahres 2023 sowie den Entwicklungen im laufenden Wirtschaftsjahr unter Berücksichtigung der notwendigen Unterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen an bestehenden Anlagen, den prognostizierten Kostenentwicklungen sowie der Entwicklung der Abschreibungen, ermittelt.

Kostenzusammenstellung

Aufwendungen	Plan-Ansatz	Veränderung zum Vorjahr	
	in €	in €	in %
Material-, Betriebsaufwand	770.100,00	5.800,00	0,76%
Konzessionsabgabe	195.000,00	25.000,00	14,71%
Personalaufwand	921.400,00	138.300,00	17,66%
Abschreibungen	482.300,00	-5.700,00	-1,17%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	209.050,00	32.300,00	18,27%
Zinsen	50.000,00	2.000,00	4,17%
Steuern	950,00	350,00	58,33%
Jahresgewinn	40.000,00	6.000,00	17,65%
Gesamtaufwand:	2.778.800,00	224.000,00	8,77 %

Kostenansätze:

Aufwendungen

a) Wasserbezugskosten

Die Wasserbezugskosten von Dritten betragen 530.000,00 € (-10 T€ ggü. Vorjahr). Die Wasserbezugskosten beim ZV Impflinger Gruppe sind auf 0,73 €/m³ (VJ 0,75 €/m³) gesunken.

Geplante Förder- und Bezugsmengen:

Eigenförderung	93.000 cbm
Bezug von ZV Impflinger Gruppe Ger. Süd	710.000 cbm
gruppe:	<u>7.000 cbm</u>
Summe:	810.000 cbm

Abgabe an Sonderabnehmer:

ZV Impflinger Gruppe (HB Impflingen) 290.000 cbm

b) Unterhaltungs- und Betriebskosten

Bei den Aufwendungen für Wartungs- und Unterhaltungsmaßnahmen wurde aufgrund der Entwicklung im laufenden Wirtschaftsjahr der Ansatz angepasst. Für das Wirtschaftsjahr sind berücksichtigt:

Technische Einrichtungen (Wartung von Pumpen, Reparaturen, Vorsorgeansatz)	14.500,00 €
Verteilungsanlagen (Reparaturen an Versorgungsleitungen, Austausch von Schiebern)	<u>70.000,00 €</u>
Summe:	84.500,00 €

Die Strombezugskosten wurden auf Basis der Mengen aus 2023 und den zu erwartenden Preisen der nicht leistungsgemessenen Abnahmestellen ermittelt. Für die leistungsgemessenen Abnahmestellen wurden wieder Festpreisverträge abgeschlossen.

c) Personalkosten

Zum 01.01.2024 wurde in den VG Werken (Technik und Verwaltung) der Tarifvertrag Versorgungsbetriebe (TVV) eingeführt. Die Personalkosten wurden nach der Stellenübersicht, unter Berücksichtigung der individuellen Eingruppierungen und Zulagen sowie zu erwartender Lohnkostensteigerung nach dem TVV berechnet.

Bei den Pensionsrückstellungen für Beamte ergeben sich erheblich Kostensteigerungen ggü. dem VJ (+ 47 T€). In Summe liegen die Personalkosten 138 T€ höher als im Vorjahr.

Im Verwaltungsbereich sind Stellennachbesetzungen vorgesehen; hierdurch ergeben sich Verschiebungen in der Personalzuordnung in den Sparten. Der Ausgleich erfolgt über 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.

Kostenanteile werden für die Werkleitung und das Verwaltungspersonal aufgrund der Betriebsführung für die Gemeindewerke Herxheim, die Gemeindewerke Rheinzabern sowie für die Abwasserzweckverbände und die kaufmännische Betriebsführung für den ZV Impflinger Gruppe entsprechend der Regelung in den Betriebsführungsverträgen erstattet und sind als Erlöse berücksichtigt. Die Kostenerstattungsbeträge aus den Betriebsführungen werden zum 01.01.2025 angepasst.

Die Erstattungen der Kosten für die Betriebsführung für die Werkleitung sowie die Verwaltungsmitarbeiter sind unter den Position 4398000 und 4398019 ausgewiesen. Diese belaufen sich auf 465 T€ (+80 T€).

d) Abschreibungen

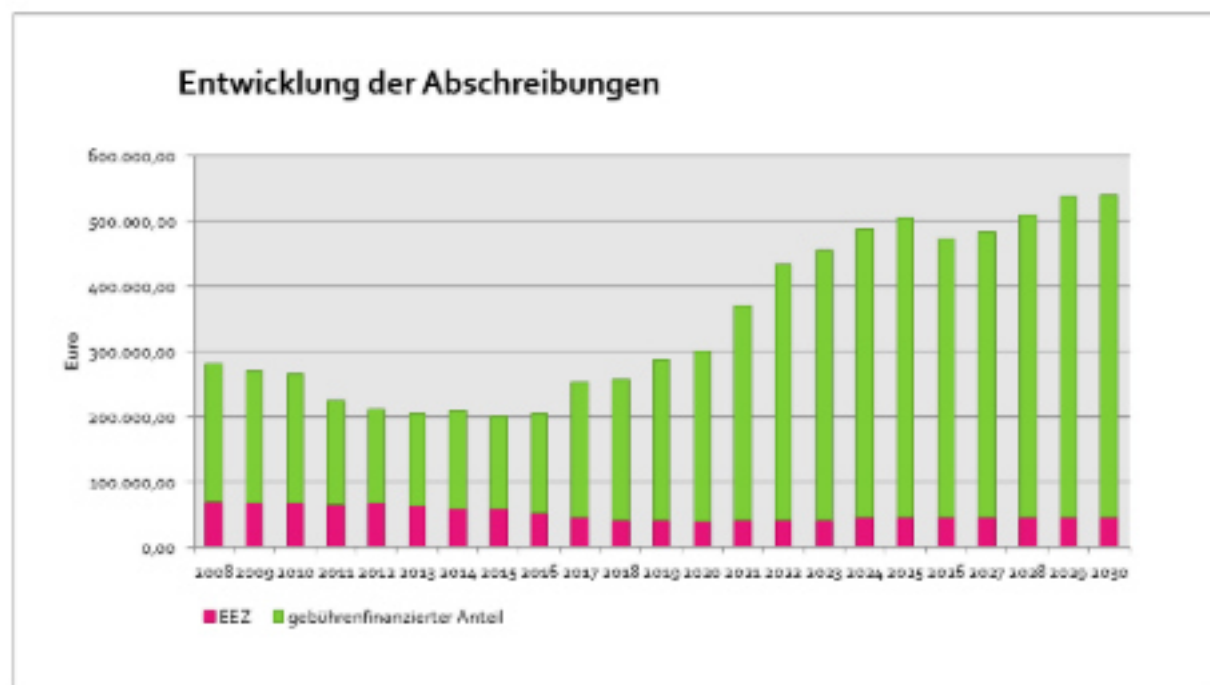
Die voraussichtlichen Abschreibungen wurden unter Berücksichtigung des derzeitigen Anlagevermögens sowie der Zugänge im kommenden Jahr ermittelt. Diese belaufen sich auf 482 T€ (-6 T€ ggü. VJ).

Grundsätzlich ergeben sich Steigerungen bei der AfA aufgrund der kontinuierlichen Investitionen in die Wassergewinnungs- und Verteilungsanlagen wie z.B. Filteranlage Waldrohrbach, Brunnen 5 Rohrbach und Leitungserneuerungen bei Straßenbaumaßnahmen. In diesem Jahr laufen Abschreibungen aus, sodass in Summe der Betrag leicht rückgeht. Das Anlagevermögen wird in den kommenden Jahren durch Investitionstätigkeit in den Bereichen der Wassergewinnung (Wasseraufbereitung WW Rohrbach), Baukostenzuschüsse an den ZV Impflinger Gruppe sowie im

Leitungsnetz (Leitungserneuerungen im Zuge von Straßen oder Kanalausbaumaßnahmen, bzw. Sanierungsbedarf an Leitungen) steigen. Damit einhergehend steigt auch das Abschreibungsvolumen.

Für die Investitionen aus der Erschließung von Baugebieten steht die Auflösung der erhobenen einmaligen Beiträge als Finanzierungsmittel zur Verfügung. Die Einmalbeiträge wurden entsprechend der Entwicklung in der Rechtsprechung in 2020 neu über die gesamte Einrichtung kalkuliert – diese decken allerdings bei Erschließungsmaßnahmen meist nicht die entstehenden Kosten. Restkosten sind über die laufenden Entgelte zu finanzieren. Leitungsnetzernuerungen im Bestand sind über die laufenden Gebühren zu finanzieren. Die aufzulösenden Ertragszuschüsse belaufen sich auf rd. 47 T€.

In den kommenden Jahren werden die Abschreibungen insbesondere aufgrund anstehender Investitionen im Bereich der Leitungsnetzernuerung sowie Wasseraufbereitungstechnik und bei Speicherungs- und Pumpenanlagen des ZV Impflinger Gruppe, die über Investitionsumlagen finanziert werden, weiter steigen. Nach dem Finanzplan sind derzeit weitere Kostensteigerungen von ca. 25 T€/a ab 2028 zu erwarten.



Nach dem Investitionsprogramm sind in den nächsten Jahren Leitungsnetzernuerungen im Zuge von Kanalerneuerungen oder Straßenausbaumaßnahmen geplant, um auch im Wasserwerk kontinuierlich den Leitungsbestand im Rahmen der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern zu ersetzen. Es wird angestrebt durch gemeinsame Maßnahmen Kostenvorteile zu generieren.

e) Konzessionsabgabe

Die Konzessionsabgabe, die von den Verbandsgemeindewerken nach der Konzessionsabgabenverordnung an die Verbandsgemeinde für das eingeräumte Leitungsrecht zu zahlen ist, wurde an den geschätzten Abgabemengen und Umsatzerlösen orientiert mit 195 T€ veranschlagt. Voraussetzung für die steuerrechtlich zulässige Abführung der Konzessionsabgabe ist die Erzielung des Mindestgewinns und der darauf entfallenden Steuern.

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.

Angesetzt wurde der steuerrechtlich erforderliche Mindestgewinn von 1,5 %, der erwirtschaftet werden muss, um die Konzessionsabgabe abführen zu können.

Hiernach liegt der zu erzielende Mindestgewinn bei rd. 110 T€ (+ 20 T€ ggü. VJ).

Gemäß der Empfehlung des Wirtschaftsprüfers wurde zur Liquiditätserhaltung der kalkulierte Gewinn hieran orientiert eingestellt. Aufgrund des steigenden Anlagevermögens aus den geplanten Investitionen wird der zu berücksichtigenden steuerliche Mindestgewinn nach Steuern ab 2028 bei rd. 150 T€ liegen; die darauf entfallenden Steuern bei rd. 56 T€.

Erträge

a) Umsatzerlöse

Die Entgelte für die Wasserversorgung wurden im Rahmen der Kostenrechnung gemäß § 20 Abs. 3 EigAnVO ermittelt.

Bei der Ermittlung der Entgelte für die Wasserlieferung wurde von folgenden Wassermengen ausgegangen:

	Wasserabgabe in m ³ : Durchschnitt 2022-2024 (Ergebnis)	2024 (Hochrechnung)	2025 (Schätzung)
Ortsgemeinde Herxheim und Hayna	550.800	528.200	551.000
Ortsgemeinde Insheim	93.700	89.000	94.000
Ortsgemeinde Herxheimweyher	26.200	26.000	26.000
Ortsgemeinde Rohrbach	93.700	89.300	94.000
Summe Tarifabnehmer:	764.400	732.500	765.000

Wie im laufenden Jahr 2024 aber auch den Vorjahren zu sehen, unterliegt die Wasserabgabe witterungsbedingt starken Schwankungen, sodass hier generell ein Risiko hinsichtlich der Finanzierung bzw. des Jahresergebnisses liegen kann.

b) Kostenerstattungen von Dritten

Die Verbandsgemeindewerke Herxheim nehmen die kaufmännische Betriebsführung des ZV Impflinger Gruppe wahr. Hier sind Verwaltungskosten-erstattungen berücksichtigt.

c) Betriebsführungserlöse

Die Verbandsgemeindewerke Herxheim nehmen die kaufmännische Betriebsführung der Gemeindewerke Herxheim sowie die kaufmännische und technische Betriebsführung der Abwasserzweckverbände war. Hier sind Verwaltungskosten- bzw. Personalkostenerstattungen berücksichtigt.

d) Aktivierte Eigenleistungen

Soweit Investitionsmaßnahmen durch eigenes Personal ausgeführt werden, sind die anteiligen Personalkosten der jeweiligen Maßnahmen als aktivierte Eigenleistungen im Bereich der Investitionskosten zu verbuchen. Die aktivierten Eigenleistungen sind als Erträge im Erfolgsplan zu verbuchen und mindern insoweit die Personalaufwendungen.

Nach dem Investitionsplan ist vorgesehen die Leitungserneuerung aus Wirtschaftlichkeitsaspekten fremdvergeben. Im Hinblick auf geplante Leitungserneuerungen im Zuge von Straßenbaumaßnahmen wurden die Erlöse aus aktivierten Eigenleistungen mit 8,5 T€, die überwiegend für die Erneuerung von Hausanschlussleitungen geplant sind, angesetzt.

Soweit sich die vorgesehenen Investitionsmaßnahmen zeitlich verschieben sollten, besteht hierdurch ein Risiko hinsichtlich der Finanzierung und Kostendeckung im Erfolgsplan.

Entgeltberechnung

Ausgehend von den Gesamtaufwendungen laut Wirtschaftsplan belaufen sich die zu finanzierenden Aufwendungen - nach Abzug sonstiger betrieblicher Erträge und Zinsen und aufgelöster Ertragszuschüsse – auf 2,15 Mio. € (+147 T€ ggü Vorjahr). Aus Vorjahren steht keine Gebührenüberdeckungsrückstellung zur Verfügung, die kostenmindernd angesetzt werden könnte, sodass die gesamten Kosten über die Gebühren und Beiträge zu finanzieren sind (+ 227 T€ ggü. VJ).

Entsprechend der Beschlussfassung im VG Rat sowie der im September 2020 beschlossenen Neufassung der Entgeltsatzung erfolgt die Finanzierung über wiederkehrende Beiträge nach § 12 Entgeltsatzung, über den Vorhaltekosten anteilig finanziert werden und Benutzungsgebühren (§ 17 Entgeltsatzung), die die tatsächliche Inanspruchnahme über den gemessenen Wasserverbrauch abbilden.

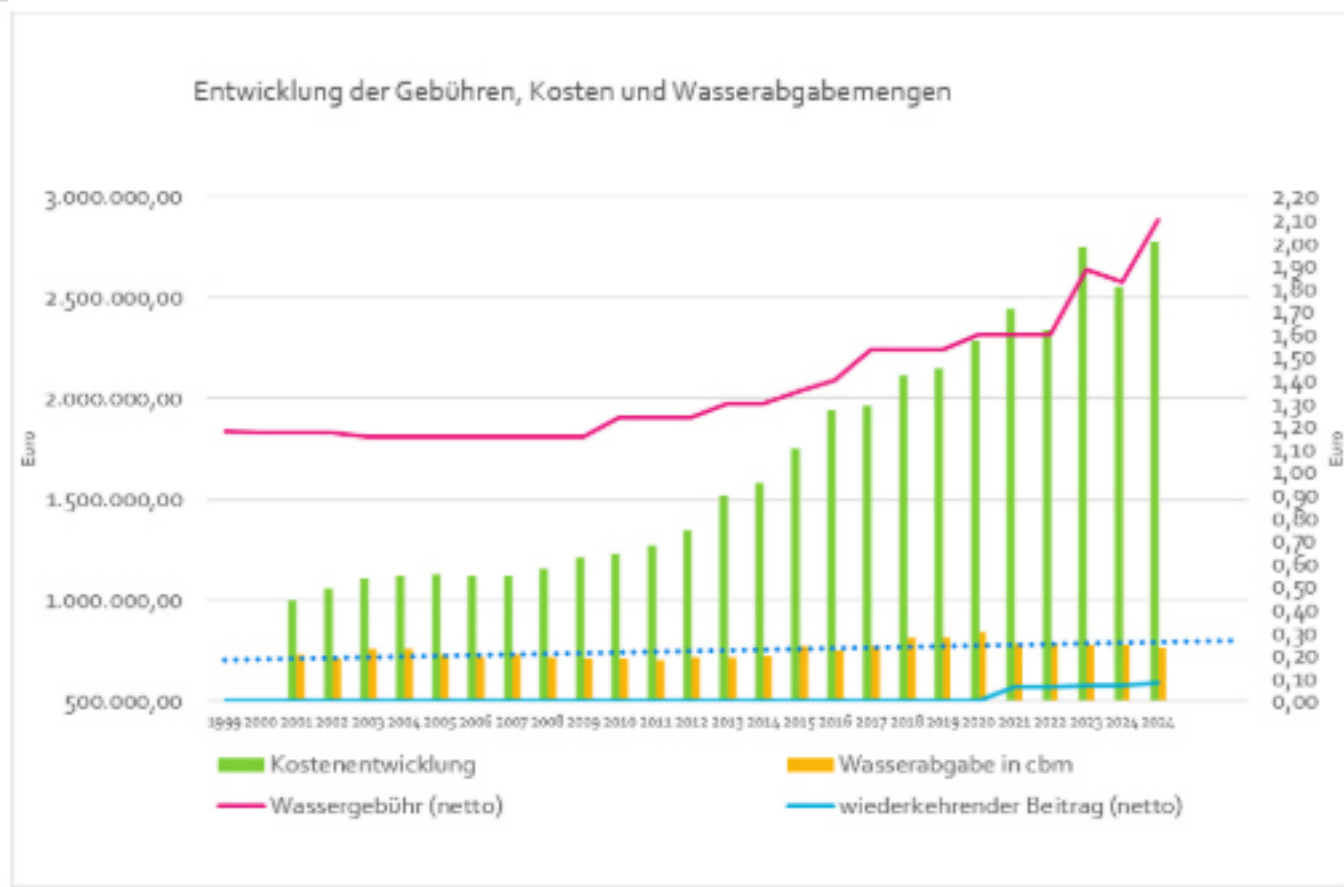
Nach der Entgeltsatzung sind 20 % der Entgeltfähigen Kosten (rd. 403 T€) über den wiederkehrenden Beitrag zu finanzieren – die restlichen Kosten über die Benutzungsgebühr. Über die Benutzungsgebühren sind somit 1,612 Mio. € zu refinanzieren.

Für die Benutzungsgebührenberechnung wurde die an der durchschnittlichen Wasserabgabemenge der Jahre 2022-2024 orientierte, geschätzte Wasserabgabemenge 2025 zugrunde gelegt.

Die Einwohnerzahl liegt in beiden Jahren stabil bei rd. 15.500 Personen. Wesentliche Änderungen gegenüber den Vorjahren sind im kommenden Jahr nicht zu erwarten. Für das kommende Wirtschaftsjahr wurde die prognostizierte Wasserabgabemenge mit 765.000 m³ angesetzt.

Unwägbarkeiten bei den Unterhaltungsaufwendungen (vermehrte Rohrbrüche), Kostenentwicklung beim ZV Impflinger Gruppe, Schwankungen der Wasserabgabemengen von bis zu 60.000 cbm in den letzten Jahren stellen einen erheblichen Unsicherheitsfaktor in der Kalkulation dar, was zu einer Ergebnisverbesserung oder aber auch Verschlechterung gegenüber den Planwerten führen kann.

Ausgehend von den über Anteil der über Benutzungsgebühren zur finanzierenden Gesamtaufwendungen ergibt sich ein kostendeckender Entgeltbetrag - von 2,10 €/m³ netto. Der wiederkehrende Beitrag wurde unter Zugrundlegung der Beitragspflichtigen Flächen mit 0,08 €/m² beitragspflichtiger Fläche ermittelt.



Die Abschätzung der Kostenentwicklung für die kommenden 3 Jahre zeigt, dass insbesondere aufgrund der anstehenden Investitionstätigkeiten (insbesondere Leitungserneuerungen im Rahmen von Straßenbaumaßnahmen) steigende Kosten und damit auch steigenden Entgelte (Gebühren und Beiträge) zu erwarten sind.

Vermögensplan

Der Vermögensplan weist ein Gesamtvolumen von 2,598 Mio. € auf. Davon entfallen auf:

- Investitionsmaßnahmen:	2.295.000,00 €
- Tilgung von Darlehen (ggü. verbundenen Unternehmen)	138.000,00 €
- Tilgung von Darlehen Kreditinstitute	118.000,00 €
- Auflösung empfangener Ertragszuschüsse:	<u>47.000,00 €</u>
Summe:	2.598.000,00 €

Der Schwerpunkt der Investitionskosten liegt bei Baukostenzuschüssen an den Zweckverband Impflinger Gruppe, Leitungserneuerung in Insheim, Sanierung von Speicheranlagen, bei Wassergewinnungsanlagen (Aufbereitungsanlage Rohrbach) sowie Leitungsnetzenerneuerung im Zuge von Straßenbaumaßnahmen in den Gemeinden Rohrbach, Insheim und Herxheim. Zu der Einzelaufstellung wird auf den Investitionsplan verwiesen.

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

- Abschreibungen:	482.000,00 €
- Jahresgewinn	110.000,00 €
- Darlehen	<u>2.006.000,00 €</u>
Summe:	2.598.000,00 €

Soweit die Investitionsmaßnahmen die Erschließung von Neubaugebieten betreffen, erfolgt gemäß der Entgeltsatzung der Verbandsgemeinde Herxheim die Finanzierung über einmalige Beiträge. Die Einmalbeiträge sind aufgrund der Entwicklung in der Rechtsprechung für die gesamte Einrichtung zu kalkulieren und daher nicht kostendeckend.

Zu Finanzierung der Investitionen werden Darlehen vom Kreditmarkt bzw. interne Darlehen benötigt. Die bestehenden Darlehen sind im Wirtschaftsplan in der Schuldenübersicht dargestellt.

3. Ausblick

Im beiliegenden Finanzplan sind die nach heutigen Erkenntnissen im kommenden Jahr anstehenden Investitionskosten dargestellt.

Die Kostenanteile für die Erneuerung bzw. Neuerrichtung der Wassergewinnungs- und Wasserverteilungsanlagen sowie Baukostenzuschüsse an den ZV Impflinger Gruppe sind über Abschreibungen zu finanzieren.

Insoweit wird künftig der Anteil der Abschreibungen, der über die laufenden Gebühren zu finanzieren ist, steigen.

Es wird auch zukünftig angestrebt, neben der Erhaltung der Leistungsfähigkeit des Werkes durch regelmäßige Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten, insbesondere zur Aufrechterhaltung der Versorgungssicherheit in qualitativer und quantitativer Hinsicht, den Mindestgewinn sowie die Konzessionsabgabe zu erwirtschaften.

II. Gesamtzusammenstellung des Wirtschaftsplanes

Nachfolgend sind die Ansätze des Wirtschaftsplanes 2025 sowie die Gegenüberstellung zum Vorjahresansatz und zum Rechnungsergebnis 2022 dargestellt.

	Wirtschaftsvoranschlag		Wirtschaftsrechnung
	2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR
Einnahmen			
Erfolgsplan	2.778.800,00	2.554.750,00	2.573.967,97
Vermögensplan	2.598.000,00	2.218.000,00	991.652,12
Ausgaben			
Erfolgsplan	2.778.800,00	2.554.750,00	2.573.967,97
Vermögensplan	2.598.000,00	2.218.000,00	991.652,12
Gesamtsumme:	5.376.800,00	4.772.750,00	3.565.620,09

Wirtschaftsplan – Erfolgsplan 2025

Erfolgsplan 2025

Kontour	Bezeichnung	Ertrag (Einnahmen)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
4010100	Kostenüberdeckung Umsatzerlöse aus Lieferungen an Tarifabnehmer		80.000,00	10.000,00	(+) Auflösung/ (-) Bildung
4012107	Erlöse aus wiederkehrendem Beitrag Wasserversorgung	407.800,00	374.500,00	370.292,66	
4012207	Erlöse aus wiederkehrendem Beitrag Wasserversorgung (Sonderabnehmer)			4.408,53	
4013107	Erlöse aus Arbeitspreisen -Tarifabnehmer-	1.523.000,00	1.324.250,00	1.365.071,76	
4015007	Erlöse aus Lieferungen an Sonderabnehmer	162.000,00	165.000,00	150.478,35	Wasserlieferung an ZV Impflinger Gruppe
4015207	Erlöse aus Arbeitspreisen - Sonderabnehmer -	85.000,00	90.000,00	87.190,64	
4016207	Erlöse aus Standrohrmiete			768,83	
4380100	Auflösung empfangener Ertrags- zuschüsse, Tarifabnehmer	48.000,00	45.000,00	46.262,83	
4390119	Erlöse aus Arbeiten für Dritte (Fremdaufträge)	6.000,00	6.000,00	6.966,96	
4390207	Erlöse aus Reparaturkostenerstattungen	6.000,00	8.000,00	17.447,78	
4391019	Weiterberechnung Fahrzeugkosten Stapler	1.000,00	1.000,00	869,75	
4394000	Kostenerstattung Ablesedaten	9.000,00		9.210,68	
4395000	Erlöse sonstige Weiterberechnungen (Innenlieferung)		5.000,00	45.706,63	Ablesekosten, Rest ergebnisneutral, vgl. Aufwand 5999900
4395019	Erlöse sonstige Weiterberechnungen			9.391,53	
4396019	Kostenerstattung - Betriebskosten -	15.000,00	20.000,00	18.660,64	Stromkostenerstattung ZV IG (WW Ro)
4397019	Kostenerstattung Sonstiges (von Dritten)			7.540,76	
4398000	Kostenerstattung - Betriebsführungs- und Personalkosten -	170.500,00	175.000,00	135.487,00	Innenlieferung (AbwW + Baubetriebshof)
4398019	Kostenerstattung - Betriebsführungs- und Personalkosten -	295.000,00	210.000,00	220.748,85	Dritte
4399019	Kostenerstattung - EDV-Kosten -	40.000,00	40.000,00	39.657,59	
5100100	Aktivierete Eigenleistungen - Löhne -	5.000,00	5.000,00	5.101,25	
5100300	Aktivierete Eigenleistungen - Gemeinkosten -	2.500,00	2.500,00	3.465,09	
5100500	Aktivierete Eigenleistungen - Regiekosten-	1.000,00	1.000,00	1.313,91	
5320100	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			218,90	
5340600	Kostenerstattung - Personalkosten -			35,00	
5340700	Schadenersätze			830,50	
5340900	Mahngebühren	2.000,00	2.500,00	1.046,64	
5342700	Erträge aus Vereinnahmung Guthaben			811,69	
6200100	Zinsen aus Bankkonten			2.052,52	
6200600	Säumniszuschläge, Verzugs-, Stundungs- und Prozesszinsen			187,39	
6600205	Periodenfremde Erträge - Umsatzerlöse -			- 1.219,80	
6600207	Periodenfremde Erträge - Umsatzerlöse -			3.342,93	
6600300	Periodenfremde Erträge - Sonstige betriebliche Erträge -			356,10	

Erfolgsplan 2025

Kontour	Bezeichnung	Ertrag (Einnahmen)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
6600600	Periodenfremde Erträge - Personalkosten			10.264,08	
	<i>Summe Erträge:</i>	<i>2.778.800,00</i>	<i>2.554.750,00</i>	<i>2.573.967,97</i>	
	<i>Summe Aufwendungen:</i>	<i>2.668.800,00</i>	<i>2.464.750,00</i>	<i>2.492.566,97</i>	
	<i>Ergebnis:</i>	<i>110.000,00</i>	<i>90.000,00</i>	<i>81.401,00</i>	

Erfolgsplan 2025

Kontour	Bezeichnung	Aufwand (Ausgaben)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
5400119	Fremdbezug von Elektrizität - Grundpreise -	1.400,00	1.000,00	1.352,72	
5400200	Fremdbezug von Elektrizität - Arbeitspreise -			- 1.273,01	
5400219	Fremdbezug von Elektrizität - Arbeitspreise -	60.000,00	60.000,00	52.852,32	
5400407	Fremdbezug von Wasser - Arbeitspreise -	530.000,00	540.000,00	571.195,95	
5410119	Brenn- und Treibstoffe (Betriebsstoffe)			259,57	
5410219	Betriebsstoffe für Kraftfahrzeuge	2.000,00	2.000,00	2.059,72	
5410319	Aufbereitungsmaterial (Filtermaterial, Chlor, sonstige Chemikalien usw.)	200,00	300,00	261,61	
5441100	Eigener Materialeinsatz	20.000,00	15.000,00	17.483,10	
5447100	Eigener Materialeinsatz - Fremdaufträge -	5.000,00	4.000,00	4.842,85	
5470100	Fremdleistungen - Grundstücke und Bauten -	2.000,00	2.500,00	2.152,00	
5470119	Fremdleistungen - Grundstücke und Bauten -	2.500,00	2.500,00	2.507,06	
5471100	Fremdleistungen - Technische Einrichtungen -			913,00	
5471119	Fremdleistungen - Technische Einrichtungen -	10.000,00	12.000,00	7.687,06	
5472100	Fremdleistungen - Verteilungsanlagen -			108,00	
5472119	Fremdleistungen - Verteilungsanlagen -	70.000,00	60.000,00	45.844,11	
5472200	Fremdleistungen - Messeinrichtungen -			373,38	
5472219	Fremdleistungen - Messeinrichtungen -	20.000,00	22.000,00	26.329,40	ab 2024 WZ Wechsel, Eigenauftrag
5475100	Fremdleistungen Wasseruntersuchungen			1.934,24	
5475119	Fremdleistungen Wasseruntersuchungen	15.000,00	16.000,00	15.687,92	incl. GWM Rohrbach
5476100	Fremdleistungen - Sonstiges -			81,00	
5477100	Fremdlöhne	2.500,00		509,00	
5477200	Bereitschaftsdienst Landau			1.147,39	
5477219	Bereitschaftsdienst Landau	20.000,00	18.000,00	13.815,04	
5478100	Fremdleistungen - Unterhaltung der Fahrzeuge -			648,82	
5478119	Fremdleistungen - Unterhaltung der Fahrzeuge -	4.500,00	3.000,00	5.405,85	
5478219	Fremdleistungen Kfz. Kosten	1.500,00	1.000,00	1.335,25	
5479000	Konzessionsabgabe	195.000,00	170.000,00	175.165,00	
5479100	Fremdleistungen - Sonstige Maschinen und maschinelle Anlagen -			106,00	
5479119	Fremdleistungen - Sonstige Maschinen und maschinelle Anlagen -	2.000,00	3.500,00	2.995,60	incl. Notstromaggregat
5480100	Abschreibungen auf Vorräte - Inventurdifferenzen			1.865,88	
5490119	Sonstiges	1.500,00	1.500,00	1.444,34	
5500100	Entgelte für Beschäftigte - technischer Bereich	192.200,00	185.000,00	200.866,76	bis 2023: ATZ und vorübergehende Stellenmehrung; ab 2024 TVV

Erfolgsplan 2025

Kontour	Bezeichnung	Aufwand (Ausgaben)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
5510100	Entgelte für Beschäftigte - Verwaltungsbereich	367.000,00	315.000,00	271.709,24	ggü. 2023 Stellenmehrung und TVV ;Personalkostenerstattung
5550100	Beamtenbesoldung	101.000,00	93.000,00	88.168,95	Stellenmehrung ab 2025; teilweise Personalkostenerstattung
5600100	Beiträge für Beschäftigte - technischer Bereich	38.700,00	37.300,00	43.763,06	
5600200	Beiträge für Beschäftigte - Verwaltungsbereich	73.400,00	62.300,00	53.816,58	
5620100	Beiträge zur Berufsgenossenschaft			2.575,72	
5630100	Pensionsumlagen	24.500,00	17.300,00	32.877,95	
5647000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	47.000,00	17.000,00		aktive und passive Beamte (Erstattung an VG)
5647100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	17.000,00	4.000,00		*
5650100	Beiträge für Beschäftigte - technischer Bereich: ZVK	15.800,00	14.500,00	17.175,78	
5650200	Beiträge für Beschäftigte - Verwaltungsbereich: ZVK	30.300,00	24.700,00	20.522,77	
5660100	Unterstützungen, einschl. Beihilfen u.Beihilfevers.	14.500,00	13.000,00	38.773,57	aktive und passive Beamte (Erstattung an VG)
5701000	Abschreibung auf Konzessionen, ähnl. Rechte und Werte	20.000,00	21.000,00	20.559,85	
5701300	Abschreibung auf Baukostenzuschüsse an Dritte	191.000,00	177.000,00	174.059,42	
5712000	Abschreibungen auf Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	12.000,00	8.000,00	7.685,00	
5713000	Abschreibungen auf Gewinnungs- und Bezugsanlagen - Wasserversorgung -	43.000,00	65.000,00	21.257,00	
5714000	Abschreibungen auf Betriebs-einrichtungen der Speicherung und Druckregelung - Wasserv. -	22.300,00	30.000,00	22.229,00	
5714400	Abschreibungen auf Ortsnetz Verteilungsanlagen	178.000,00	167.000,00	162.770,85	
5717100	Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.000,00	20.000,00	19.091,12	
5740100	Außerplanmäßige Abschreibungen			0,17	
5820100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			1,00	
5840107	Einzelwertberichtigung 7% USt			342,97	
5840200	Pauschalwertberichtigung			200,00	
5910100	Mieten und Pachten			500,00	
5910119	Mieten und Pachten	21.000,00	21.000,00	20.327,03	
5910619	Gebäudereinigung, Heizung, Beleuchtung	14.000,00	12.000,00	12.374,72	
5911400	Mitgliedsbeiträge	2.500,00	3.000,00	2.688,83	
5911500	Wasserentnahmeentgelt nach LWEntG	22.800,00	24.000,00	22.143,30	
5920100	Versicherungen	2.100,00	1.500,00	1.973,14	
5920200	Kfz-Versicherung	1.600,00	2.000,00	1.486,03	
5930119	Bürobedarf	1.200,00	1.200,00	990,46	

Erfolgsplan 2025

Kontour	Bezeichnung	Aufwand (Ausgaben)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
5930307	Drucksachen und Zeitschriften (Gesetzblätter, Fachliteratur etc.)	500,00	500,00	303,69	
5940100	Porto	500,00	5.000,00	340,02	
5940119	Postkosten, Frachten und ähnliche Aufwendungen	4.500,00	3.000,00	4.446,84	
5940200	Telefonkosten Grundpreis			2,26	
5940219	Telefonkosten Grundpreis	100,00	150,00	24,68	
5940300	Telefonkosten Verbindungspreis			0,41	
5940319	Telefonkosten Verbindungspreis	50,00	50,00	10,90	
5950119	Öffentlichkeitsarbeit	100,00	250,00	83,24	
5960300	Bewirtung 100%	1.000,00	800,00	959,70	
5960307	Bewirtungen 100%			16,64	
5960319	Bewirtung 100%			50,42	
5970119	Prüfungs- und Beratungskosten - Wiprfg. u. Steuerberatung	11.200,00	11.200,00	10.500,20	
5970219	Beratungsleistungen	1.000,00	2.000,00	846,21	Arbeitssicherheitsbetreuung
5990300	Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde Hersheim	23.700,00	20.400,00	18.800,00	
5990400	Personalgestellung Verwaltungsbereich	36.500,00	7.000,00	26.357,76	Personalkostenverrechnung (interne Verrechnung)
5990800	Fortbildungskosten			2.023,23	
5990819	Fortbildungskosten	2.000,00	3.000,00	19,60	
5990907	Aufwendungen für Datenverarbeitung			450,00	
5990919	Aufwendungen für Datenverarbeitung	28.000,00	27.000,00	26.859,64	
5991019	Wartungskosten GIS-System	20.000,00	20.000,00	18.824,28	Kostenerstattung 4399019
5991219	Aktualisierungs- u. Betreuungsdienstleistungen BHB	1.200,00	1.200,00	855,00	
5991300	Sonstige Geschäftsaufwendungen			397,59	
5991319	Sonstige Geschäftsaufwendungen	7.000,00	4.000,00	5.512,70	
5991419	Gerichts- u. Anwaltskosten			562,60	
5991619	Beratungs- und Dienstleistungen	2.500,00	1.000,00	530,00	Arbeitssicherheit, UWEB
5992500	Dienst- und Schutzkleidung			124,86	
5992519	Dienst- und Schutzkleidung	1.000,00	2.000,00	1.073,82	
5992619	Persönliche Schutzausrüstung u. Desinfektionsmittel		500,00		
5993500	Schadenersatzleistungen	1.000,00	1.000,00	274,41	
5993519	Schadenersatzleistungen			150,63	
5997000	Kosten des Geldverkehrs	2.000,00	2.000,00	2.047,87	
5999900	Sonstiger Aufwand (Weiterberechnung)			45.706,63	

Erfolgsplan 2025

Kontonr	Bezeichnung	Aufwand (Ausgaben)			Bemerkungen
		Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023	
5999919	Sonstiger Aufwand (Weiterberechnung)			9.391,53	
6500100	Zinsen und ähnliche Aufwendungen an verbundene Unternehmen	8.000,00	8.000,00	8.203,59	internes Darlehen
6510400	Zinsaufwand Kassenkredit	2.000,00			intern
6511100	Zinsen für Darlehen der Investitionsfinanzierung	40.000,00	40.000,00	43.722,99	Kreditmarktdarlehen
6610300	Periodenfremde Aufwendungen - bezogene Leistungen -			13.998,18	
6610319	Periodenfremde Aufwendungen - bezogene Leistungen -			- 4.002,00	
6610400	Periodenfremde Aufwendungen - Personalaufwand			1.446,61	
6610600	Periodenfremde Aufwendungen - sonstige betriebliche Aufwendungen-			- 4.345,87	
6610619	Periodenfremde Aufwendungen - sonstige betriebliche Aufwendungen			2.560,25	
6700100	Körperschaftsteuer	20.700,00	17.500,00	17.489,00	
6700200	Gewerbesteuer	18.200,00	15.500,00	16.168,00	
6700300	Solidaritätszuschlag Körperschaftsteuer	1.100,00	1.000,00	961,16	
6800900	Grundsteuer	500,00	300,00	345,78	
6810300	KFZ-Steuer	450,00	300,00	451,48	
	Summe Erträge:	2.778.800,00	2.554.750,00	2.573.967,97	
	Summe Aufwendungen:	2.668.800,00	2.464.750,00	2.492.566,97	
	Ergebnis:	110.000,00	90.000,00	81.401,00	

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	35,00	20,00	21,00
013	Baukostenzuschüsse an Dritte auf Wasserversorgungseinrichtungen	650,00	680,00	191,00	177,00
020	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten			12,00	8,00
030	Betriebseinrichtungen der Gewinnung und des Bezuges - Wasserversorgung -	210,00	290,00	43,00	65,00
040	Betriebseinrichtungen der Speicherung und Druckregelung - Wasserversorgung -	230,00	250,00	22,00	30,00
044	Ortsnetz - Wasserversorgung -			178,00	167,00
071	Betriebs- und Geschäftsausstattung	60,00	65,00	16,00	20,00
083	Anlagen im Bau	1.135,00	650,00		
171	Kassenbestand				
	Summe Aktiva	2.295,00	1.970,00	482,00	488,00
	Summe Finanzierungsbedarf:	2.598,00	2.219,00		
	Summe Finanzierungsmittel:				
	Über-/Unterdeckung:				

Vermögensplan 2025

Passiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf		Finanzierungsmittel	
		2025	2024	2025	2024
212	Empfangene Ertragszuschüsse	47,00	46,00		
310	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	118,00	65,00	2.006,00	1.640,00
350	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	138,00	138,00		
791	Jahresgewinn/-verlust			110,00	91,00
	Summe Passiva	303,00	249,00	2.116,00	1.731,00

Summe Finanzierungsbedarf:	2.598,00	2.219,00
Summe Finanzierungsmittel:	2.598,00	2.219,00
Über-/Unterdeckung:		

Investitionsplan 2025

Konto-Nr.	Maßnahme	Gemeinde	Maßnahmenbezeichnung Gemeindebezeichnung	Planansatz 2024	Planansatz 2025	VE 2025	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher- bereitgestellt
0100100			Wasserrechte					
	3	68	Wassergewinnungsgebiet Rohrbach (Grundwassermodell/ Bewertung TrinkwEG)	10,00	10,00		30,00	30,00
			Summe Gemeinde 68 Rohrbach	10,00	10,00		30,00	30,00
			Summe Konto 0100100 Wasserrechte	10,00	10,00		30,00	30,00
0100900			Konzessionen, ähnliche Rechte und Werte					
	5	99	Fachtechnische Beratung Wasseraufbereitung	25,00			25,00	25,00
			Summe Gemeinde 99 Verbandsgemeinde Herxheim	25,00			25,00	25,00
			Summe Konto 0100900 Konzessionen, ähnliche Rechte und Werte	25,00			25,00	25,00
0130100			Baukostenzuschüsse					
	1	99	Baukostenzuschuss ZV Impflinger Gruppe	680,00	650,00		2.950,00	2.140,00
			Summe Gemeinde 99 Verbandsgemeinde Herxheim	680,00	650,00		2.950,00	2.140,00
			Summe Konto 0130100 Baukostenzuschüsse	680,00	650,00		2.950,00	2.140,00
0300100			Anlagen der Wassergewinnung					
	11	68	Technische Ausrüstung Brunnen 5	240,00	60,00		1.000,00	1.000,00
	12	68	Errichtung einer Aufbereitungsanlage	50,00	150,00		2.770,00	300,00
			Summe Gemeinde 68 Rohrbach	290,00	210,00		3.770,00	1.300,00
			Summe Konto 0300100 Anlagen der Wassergewinnung	290,00	210,00		3.770,00	1.300,00
0400100			Speicherungsanlagen					
	6	68	WW Rohrbach PV Anlage	35,00			85,00	85,00
			Summe Gemeinde 68 Rohrbach	35,00			85,00	85,00
	7	381	WW Hayna: PV Anlage	35,00			35,00	35,00

Investitionsplan 2025

Konto-Nr.	Maßnahme	Gemeinde	Maßnahmenbezeichnung Gemeindebezeichnung	Planansatz 2024	Planansatz 2025	VE 2025	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher- bereitgestellt
			Summe Gemeinde 381 Hayna	35,00			35,00	35,00
			Summe Konto 0400100 Speicherungsanlagen	70,00			120,00	120,00
0402000	3	381	Speicheranlagen Druckregelungsanlagen					
			WW Hayna: Erneuerung Druckerhöhungsanlage	180,00	230,00		410,00	410,00
			Summe Gemeinde 381 Hayna	180,00	230,00		410,00	410,00
			Summe Konto 0402000 Speicheranlagen Druckregelungsanlagen	180,00	230,00		410,00	410,00
0710100	1	99	Betriebs- und Geschäftsaus- stattung					
			Betriebs- und Geschäftsausstattung	15,00	10,00		55,00	25,00
			Summe Gemeinde 99 Verbandsgemeinde Herxheim	15,00	10,00		55,00	25,00
			Summe Konto 0710100 Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	15,00	10,00		55,00	25,00
0714100	2	99	Fuhrpark					
			Ersatzfahrzeugbeschaffung	50,00	50,00		100,00	100,00
			Summe Gemeinde 99 Verbandsgemeinde Herxheim	50,00	50,00		100,00	100,00
			Summe Konto 0714100 Fuhrpark	50,00	50,00		100,00	100,00
0830100	14	38	Erschließung von Neubaugebieten					
			NBG: Am Kalkofen	10,00	110,00		310,00	200,00
			Summe Gemeinde 38 Herxheim	10,00	110,00		310,00	200,00
	20	39	Herxheimweyher NBG: Kieseläcker II	60,00	80,00		405,00	235,00
			Summe Gemeinde 39 Herxheimweyher	60,00	80,00		405,00	235,00
			Summe Konto 0830100 Erschließung von Neubaugebieten	70,00	190,00		715,00	435,00

Investitionsplan 2025

Konto-Nr.	Maßnahme	Gemeinde	Maßnahmenbezeichnung Gemeindebezeichnung	Planansatz 2024	Planansatz 2025	VE 2025	Gesamt- ausgabebedarf	Bisher- bereitgestellt
0830500			Leitungsnetzerneruerung					
	14	38	Herxheim: Leitungsnetzerneruerung Augustastraße		25,00		285,00	25,00
	32	38	Herxheim: Musikerviertel	30,00			1.010,00	1.010,00
			Summe Gemeinde 38 Herxheim	30,00	25,00		1.295,00	1.035,00
	33	44	Insheim: Hauptstraße K45	220,00	640,00		1.120,00	1.120,00
			Summe Gemeinde 44 Insheim	220,00	640,00		1.120,00	1.120,00
	35	68	Rohrbach: Teilstück Bahnhofstraße (zw. Hauptstraße und Schulstraße)	170,00			340,00	340,00
			Summe Gemeinde 68 Rohrbach	170,00			340,00	340,00
	36	381	Herxheim-Hayna: Nikolausstraße	90,00	120,00		210,00	210,00
	37	381	Herxheim-Hayna: Hauptstraße Erneuerung von Schiebern und Hydranten	70,00	25,00		95,00	95,00
			Summe Gemeinde 381 Hayna	160,00	145,00		305,00	305,00
	38	44	Insheim: Bahnhofstraße		50,00		600,00	50,00
	39	44	Insheim: Straßenausbauprogramm (Kalmitstraße o.a.)		30,00		260,00	30,00
			Summe Gemeinde 44 Insheim		80,00		860,00	80,00
	40	38	Herxheim: Pirminiusstraße / Franz-Kuhn-Straße		55,00		190,00	55,00
			Summe Gemeinde 38 Herxheim		55,00		190,00	55,00
			Summe Konto 0830500 Leitungsnetzerneruerung	580,00	945,00		4.110,00	2.935,00
			Gesamtsumme	1.970,00	2.295,00		12.285,00	7.520,00

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	35,00	10,00				21,00	20,00	17,00	16,00	15,00
013	Baukostenzuschüsse an Dritte auf Wasserversorgungseinrichtungen	680,00	650,00	420,00	390,00		177,00	191,00	198,00	184,00	181,00
020	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten						8,00	12,00	12,00	12,00	12,00
030	Betriebseinrichtungen der Gewinnung und des Bezuges - Wasserversorgung -	290,00	210,00	975,00	975,00	520,00	65,00	43,00	43,00	87,00	130,00
040	Betriebseinrichtungen der Speicherung und Druckregelung - Wasserversorgung -	250,00	230,00				30,00	22,00	22,00	22,00	22,00
044	Ortsnetz - Wasserversorgung -						167,00	178,00	187,00	180,00	183,00
071	Betriebs- und Geschäftsausstattung	65,00	60,00	10,00	10,00	10,00	20,00	16,00	24,00	24,00	21,00
083	Anlagen im Bau	650,00	1.135,00	940,00	515,00						
171	Kassenbestand					349,00					
	Summe Aktiva	1.970,00	2.295,00	2.345,00	1.890,00	879,00	488,00	482,00	503,00	525,00	564,00
	Summe Finanzierungsbedarf:	2.219,00	2.598,00	2.648,00	2.215,00	1.234,00					
	Summe Finanzierungsmittel:	2.219,00	2.598,00	2.648,00	2.215,00	1.234,00					
	Über-/Unterdeckung:										

Finanzplan 2025

Passiva

Kontonr.	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf					Finanzierungsmittel				
		2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026	2027	2028
212	Empfangene Ertragszuschüsse	46,00	47,00	47,00	47,00	47,00			100,00		
310	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	65,00	118,00	118,00	140,00	170,00	1.640,00	2.006,00	1.845,00	1.500,00	520,00
350	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	138,00	138,00	138,00	138,00	138,00			88,00	73,00	
791	Jahresgewinn/-verlust						91,00	110,00	112,00	117,00	150,00
	Summe Passiva	249,00	303,00	303,00	325,00	355,00	1.731,00	2.116,00	2.145,00	1.690,00	670,00

Summe Finanzierungsbedarf:	2.219,00	2.598,00	2.648,00	2.215,00	1.234,00
Summe Finanzierungsmittel:	2.219,00	2.598,00	2.648,00	2.215,00	1.234,00
Über-/Unterdeckung:					

Investitionsprogramm 2025
Gesamtkosten je Anlagekonto

	Gesamt	Frühere Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre
0100100 Wasserrechte								
3 Wassergewinnungsgebiet Rohrbach (Grundwassermodell/ Bewertung TrinkwEG)								
68 Rohrbach								
Gesamtkosten	30,00	10,00	10,00	10,00				
0100900 Konzessionen, ähnliche Rechte und Werte								
5 Fachtechnische Beratung Wasseraufbereitung								
99 Verbandsgemeinde Herxheim								
Gesamtkosten	25,00		25,00					
0130100 Baukostenzuschüsse								
1 Baukostenzuschuss ZV Impflinger Gruppe								
99 Verbandsgemeinde Herxheim								
Gesamtkosten	2.950,00	810,00	680,00	650,00	420,00	390,00		
0300100 Anlagen der Wassergewinnung								
11 Technische Ausrüstung Brunnen 5								
68 Rohrbach								
Gesamtkosten	1.000,00	700,00	240,00	60,00				
12 Errichtung einer Aufbereitungsanlage								
68 Rohrbach								
Gesamtkosten	2.770,00	100,00	50,00	150,00	975,00	975,00	520,00	
0400100 Speicherungsanlagen								
6 WW Rohrbach PV Anlage								
68 Rohrbach								
Gesamtkosten	85,00	50,00	35,00					

Investitionsprogramm 2025
Gesamtkosten je Anlagekonto

	Gesamt	Frühere Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre
7 WW Hayna: PV Anlage								
381 Hayna								
Gesamtkosten	35,00		35,00					
0402000 Speicheranlagen Druckregelungsanlagen								
3 WW Hayna: Erneuerung Druckerhöhungsanlage								
381 Hayna								
Gesamtkosten	410,00		180,00	230,00				
0710100 Betriebs- und Geschäftsaus- stattung								
1 Betriebs- und Geschäftsausstattung								
99 Verbandsgemeinde Herxheim								
Gesamtkosten	55,00		15,00	10,00	10,00	10,00	10,00	
0714100 Fuhrpark								
2 Ersatzfahrzeugbeschaffung								
99 Verbandsgemeinde Herxheim								
Gesamtkosten	100,00		50,00	50,00				
0830100 Erschließung von Neubaugebieten								
14 NBG: Am Kalkofen								
38 Herxheim								
Gesamtkosten	310,00	80,00	10,00	110,00	110,00			
20 Herxheimweyher NBG: Kieseläcker II								
39 Herxheimweyher								
Gesamtkosten	405,00	95,00	60,00	80,00	170,00			

Investitionsprogramm 2025
Gesamtkosten je Anlagekonto

	Gesamt	Frühere Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre
0830500 Leitungsnetzerneuerung								
14 Herxheim: Leitungsnetzerneuerung Augustastraße								
38 Herxheim								
Gesamtkosten	285,00			25,00	135,00	125,00		
32 Herxheim: Musikerviertel								
38 Herxheim								
Gesamtkosten	1.010,00	980,00	30,00					
33 Insheim: Hauptstraße K45								
44 Insheim								
Gesamtkosten	1.120,00	260,00	220,00	640,00				
35 Rohrbach: Teilstück Bahnhofstraße (zw. Hauptstraße und Schulstraße)								
68 Rohrbach								
Gesamtkosten	340,00	170,00	170,00					
36 Herxheim-Hayna: Nikolausstraße								
381 Hayna								
Gesamtkosten	210,00		90,00	120,00				
37 Herxheim-Hayna: Hauptstraße Erneuerung von Schiebern und Hydranten								
381 Hayna								
Gesamtkosten	95,00		70,00	25,00				
38 Insheim: Bahnhofstraße								
44 Insheim								
Gesamtkosten	600,00			50,00	275,00	275,00		
39 Insheim: Straßenausbauprogramm (Kalmitstraße o.a.)								
44 Insheim								
Gesamtkosten	260,00			30,00	115,00	115,00		

Investitionsprogramm 2025
Gesamtkosten je Anlagekonto

	Gesamt	Frühere Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre
40 Herxheim: Pirminiusstraße / Franz-Kuhn-Straße								
38 Herxheim								
Gesamtkosten	190,00			55,00	135,00			

Schuldenübersicht 2025

SCHULDENNACHWEIS 2025

Darlehensgeber	Schulden		Zins- und Tilgungsleistungen			Schulden	
	Anfangsstand EUR	Stand per 01.01.2025 EUR	Zinsen %	EUR	Tilgung EUR	Schulden- dienst EUR	Stand per 31.12.2025 EUR
VG Werke - Abwasserbeseitigung	2.750.000,00	1.993.750,00	0,37	7.377,00	137.500,00	144.877,00	1.856.250,00
KFW Bank	900.000,00	847.056,00	0,47	3.887,85	52.944,00	56.831,85	794.112,00
Commerzbank	1.290.000,00	1.160.730,72	2,993	34.015,23	64.634,64	98.649,87	1.096.096,08
	4.940.000,00	4.001.536,72		45.280,08	255.078,64	300.358,72	3.746.458,08

Stellenübersicht 2025

Stellenübersicht nach TV-V Verbandsgemeindewerke Herxheim – Wasserversorgung - für das Wirtschaftsjahr 2025						
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 Beschäftigte/r	11	1,0	0,0	0,0	
Verwaltungsfachkraft	Tariflich Beschäftigte/r	10	0,0	1,0	0,0	
Bautechniker - Tiefbau -	Tariflich Beschäftigte/r	10	1,0	1,0	1,0	0,5 Wasserwerk 0,5 Abwasserwerk
Verwaltungsfachkraft	Tariflich Beschäftigte/r	8	1,0	1,0	1,0	
Verwaltungsfachkraft	Tariflich Beschäftigte/r	8	0,75	0,75	0,2	
Verwaltungsfachkraft	Tariflich Beschäftigte/r	8	1,0	1,0	0,0	
Verwaltungskraft	Tariflich Beschäftigte/r	7	0,75	0,5	0,75	+ 0,25
Verwaltungsfachkraft	Tariflich Beschäftigte/r	7	1,0	1,0	1,0	
Verwaltungsfachkraft	Tariflich Beschäftigte/r	7	0,5	0,5	0,5	
Verwaltungsfachkraft	Tariflich Beschäftigte/r	5	0,5	0,0	0,0	neu
			7,50	6,75	4,45	
BETRIEB						
Organisationsleiter		8	0,0	1,0	1,0	kW ATZ Freistellungsphase ab 01.12.2023
Organisationsleiter		8	1,0	1,0	1,0	
Stv. Organisationsleiter	Tariflich Beschäftigte/r	7	1,0	1,0	1,0 (E6)	
Fachkraft	Tariflich Beschäftigte/r	6	1,0	1,0	1,0	
Fachkraft	Tariflich Beschäftigte/r	6	1,0	1,0	1,0	
			4,0	5,0	5,0	

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	
<u>NACHRICHTLICH</u>							
BEAMTE							
Höherer Dienst							
Werkleiterin	Beamter / Beamtin	A 14	1,0	1,0	1,0	0,5 Wasserversorgung 0,5 Abwasserbeseitigung	
Gehobener Dienst							
Sachbearbeiter/in	Beamter / Beamtin	A 12	1,0	1,0	0,0		
Mittlerer Dienst							
Sachbearbeiter/in	Beamter / Beamtin	A8	1,0	1,0	1,0		
Inspektoren- Anwärter/in							
	Beamter / Beamtin		1,0	1,0	0,0		

Entgeltkalkulation 2025

Wasserversorgung

Wasserversorgung

KOSTENRECHNUNG gem. § 20 EigANVO

Nach § 20 Abs. 3 EigAnVO sind die Entgelte über eine Kostenrechnung zu ermitteln.

1. Ermittlung der über Entgelte zu finanzierenden Aufwendungen:

	2025	2024	Veränderung ggü 2024
	in Euro	in Euro	in Euro
Aufwendungen lt. Wirtschaftsplan :			
Materialaufwand	770.100,00	764.300,00	5.800,00
Konzessionsabgabe	195.000,00	170.000,00	25.000,00
Personalaufwand	921.400,00	783.100,00	138.300,00
Abschreibungen	482.300,00	488.000,00	-5.700,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	209.050,00	176.750,00	32.300,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.000,00	48.000,00	2.000,00
Sonstige Steuern	950,00	600,00	350,00
Steuern von Einkommen und Ertrag	40.000,00	34.000,00	6.000,00
Jahresgewinn	110.000,00	90.000,00	20.000,00
Gesamtaufwand	2.778.800,00	2.554.750,00	224.050,00
abzüglich			
Auflösung Gebührenüberdeckungsrückstellung Vorjahr	0,00	80.000,00	-80.000,00
Erlöse Sonderabnehmer Impflinger Gruppe	162.000,00	165.000,00	-3.000,00
Aufgelöste Ertragszuschüsse	48.000,00	45.000,00	3.000,00
Sonstige Umsatzerlöse	542.500,00	465.000,00	77.500,00
Aktivierete Eigenleistungen	8.500,00	8.500,00	0,00
andere betriebliche Erträge	2.000,00	2.500,00	-500,00
sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträgen	0,00	0,00	0,00
Erträge	763.000,00	766.000,00	-3.000,00
über Entgelte zu finanzierende Aufwendungen:	2.015.800,00 EUR	1.788.750,00	227.050,00

2. Entgeltsermittlung

entgeltfähige Kosten (§ 11 Entgeltsatzung)

2.015.800,00 EUR

	Wiederkehrende Beitrag Wasserversorgung (§ 12 Entgeltsatzung)	Benutzungsgebühr Wasserversorgung (§ 17 Entgeltsatzung)
Finanzierung über beitragspflichtige Fläche/ Verbrauchsmenge*	20% 403.200,00 € 5.365.000 m ²	1.612.600,00 € 765.000 m ²
Entgelte:	0,0752 €/m ²	2,1080 €/m ²
gerundet:	0,08 €/m ²	2,10 €/m ²
		* geschätzte Wasserabgabe (Basis: Mittelwert der Wasserabgabe 2022-2023 und Hochrechnung 2024)