

VG-Werke Sprendlingen-Gensingen AöR
Wirtschaftsplan 2025

Verbandsgemeindewerke Sprendlingen-Gensingen, Anstalt des öffentlichen Rechts

Wirtschaftsplan 2025

Erläuterungen

Inhalt

1.	Einleitung	4
2.	Erläuterungen zum Betriebszweig Abwasserbeseitigung	5
2.1.	Erfolgsplan	5
2.1.1	Erträge	5
2.1.2	Aufwendungen	8
2.1.3	Jahresergebnis	13
2.2	Vermögensplan	14
2.2.1	Einnahmen	14
2.2.2	Ausgaben	15
3	Erläuterungen zum Betriebszweig Wasserversorgung	19
3.1	Erfolgsplan	19
3.1.1	Erträge	19
3.1.2	Aufwendungen	23
3.1.3	Jahresergebnis	28
3.2	Vermögensplan	29
3.2.1	Einnahmen	29
3.2.2	Ausgaben	30
4	Erläuterungen zum Betriebszweig Schwimmbäder	33
4.1	Erfolgsplan	33
4.1.1	Erträge	33
4.1.2	Aufwendungen	36
4.1.3	Jahresergebnis	38
5	Erläuterungen zum Betriebszweig Energieversorgung	39
5.1	Erfolgsplan	39
5.1.1	Erträge	39
5.1.2	Aufwendungen	39
5.1.3	Jahresergebnis	41
5.2	Vermögensplan	41
5.2.1	Einnahmen	41
5.2.2	Ausgaben	41
6	Abschlussvermerk	42

Anlagen

Betriebszweig Abwasserbeseitigung

- I. Beschluss über die Festsetzungen
- II. Erfolgs- und Vermögensplan
- III. Stellenübersicht
- IV. Finanzplan
- V. Investitionsprogramm
- VI. Zusammensetzung Förderdarlehen

Betriebszweig Wasserversorgung

- I. Beschluss über die Festsetzungen
- II. Erfolgs- und Vermögensplan
- III. Stellenübersicht
- IV. Finanzplan
- V. Investitionsprogramm
- VI. Zusammensetzung Förderdarlehen

Betriebszweig Schwimmbäder

- I. Beschluss über die Festsetzungen
- II. Erfolgsplan
- III. Stellenübersicht

Betriebszweig Energieversorgung

- I. Beschluss über die Festsetzungen
- II. Erfolgs- und Vermögensplan
- III. Stellenübersicht
- IV. Finanzplan
- V. Investitionsprogramm

1. Einleitung

Die Verbandsgemeindewerke Sprendlingen-Gensingen AöR (VG-Werke) werden als wirtschaftliches Unternehmen gem. § 86 a Gemeindeordnung (GemO) in Verbindung mit den Vorschriften der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) geführt.

Nach § 33 EigAnVO hat die Anstalt vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan muss gem. § 33 Nr. 3 i.V.m. § 16 Abs. 1 und 2 EigAnVO alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten. Er ist mindestens wie die Gewinn- und Verlustrechnung zu gliedern (§ 16 Abs. 1 Satz 2, § 24 Abs. 1 EigAnVO). Nach § 16 Abs. 2 Satz 2 EigAnVO sind neben den Erträgen und Aufwendungen des Planjahres zum Vergleich die Zahlen des Erfolgsplans des laufenden Jahres und die abgerundeten Zahlen der Gewinn- und Verlustrechnung des Vorjahres anzugeben. Zusätzlich erfolgt ein Ausblick des Erfolgsplanes über drei zusätzliche Folgejahre.

Vermögensplan

Der Vermögensplan enthält nach § 33 Abs. 4 i.V.m. § 17 EigAnVO alle vorhersehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus der Anlagenänderung (Erneuerung, Erweiterung, Neubau, Veräußerung) und aus der Kreditwirtschaft des Betriebes ergeben sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen. Die Gliederung erfolgt gemäß Anlagennachweis (§ 17 Abs. 3, § 26 Abs. 3 EigAnVO). Die Investitionen sind in der aktuellen Übersicht mit Projektnummern versehen und nach diesen sortiert.

Stellenübersicht

Die Stellenübersicht enthält nach § 33 Abs. 5 EigAnVO die erforderlichen Stellen für die Angestellten. Die Vergütung der tariflich Beschäftigten erfolgt seit 01.01.2006 nach dem TV-V.

Wichtige Ansätze werden nachfolgend pro Betriebszweig erläutert.

2. Erläuterungen zum Betriebszweig Abwasserbeseitigung

2.1. Erfolgsplan

2.1.1 Erträge

Umsatzerlöse

Die Einnahmen des Erfolgsplans bestehen im Wesentlichen aus den laufenden Entgelten für die Abwasserbeseitigung, getrennt in Schmutzwasser- und Niederschlagswasserbeseitigung.

Entgelte der Schmutzwasserbeseitigung sind:

- Grundgebühren
- Kanalbenutzungsgebühren
- Gebühren für das Einsammeln, die Abfuhr und Beseitigung von Schmutzwasser aus geschlossenen Gruben sowie Fäkalschlamm aus Kleinkläranlagen
- Gebühren für das Abholen und Beseitigen von Schlamm aus Abwasservorbehandlungsanlagen

Entgelte der Niederschlagswasserbeseitigung (Regenwasserbeseitigung) sind:

- Wiederkehrender Beitrag
- Niederschlagswassergebühren
- lfd. Kostenanteile Straßenoberflächenentwässerung

Die Kalkulation der Entgelte für die Abwasserbeseitigung 2025 erfolgte nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen auf der Grundlage der im Erfolgsplan veranschlagten Aufwendungen. Hierzu wurden die Aufwendungen und Erträge sowie die Investitionen kostenrechnerisch aufbereitet. Nach Abzug aller Deckungsbeiträge, insbesondere der Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse und der Zinserträge beträgt der Entgeltsbedarf 5.311.500 €. Dieser ist verursachergerecht auf die verschiedenen Gebührentatbestände zu verteilen.

Auf Grundlage der in 2024 geltenden Entgelte und Gebühren und den geschätzten Verbrauchswerten sowie die an die Kanalisation angeschlossenen Flächen würde sich ein Entgeltsaufkommen für 2025 i.H.v. 5.472.225 € und damit ein Jahresgewinn i.H.v. 160.725 € ergeben.

Die gestiegenen Aufwendungen ergeben sich v.a. durch erhöhte Aufwendungen für Zinsen aus langfristigen Verbindlichkeiten, erhöhte Abschreibungen aus Investitionen, den Verwaltungskostenbeitrag, gestiegene Energiekosten, Tarifsteigerungen bei den Personalkosten, gestiegene Mietkosten, neue kfm. Software sowie Rechts- und Beratungskosten.

In der Kalkulation wird nach fixen und variablen Kosten sowie nach Kostenstellen und Kostenträgern unterschieden. Die einzelnen Gebührenarten setzen sich wie folgt zusammen:

Grundgebühren:	fixe Kosten der Abwasserreinigung
Grundgebühren Weinbau:	fixe und variable Kosten der Abwasserreinigung, sofern sie auf den Weinbau entfallen
Kanalbenutzungsgebühren:	variable Kosten der Abwasserreinigung sowie fixe und variable Kosten der Abwassersammlung
Wiederkehrender Beitrag:	fixe Kosten der Niederschlagswasserbeseitigung

Niederschlagswassergebühr: variable Kosten der Niederschlagswasserbeseitigung

Für das Wirtschaftsjahr 2025 folgende Gebühren:

Entgeltsart	Entgelte Ab 2024	Entgelte 2023
Grundgebühren nach Einwohnern und Einwohnergleichwerten	22,00 €/EW	22,00 €/EW
Grundgebühren Weinbau / Weinhandel je EW	12,00 €/EW	12,00 €/EW
Kanalbenutzungsgebühr je m ³ gewichtetes Schmutzwasser	2,82 €/m³	2,60 €/m³
Wiederkehrender Beitrag je m ² Abflussfläche	0,25 €/m²	0,25 €/m²
Niederschlagswassergebühr je m ² angeschlossene Fläche	0,26 €/m²	0,26 €/m²
lfd. Kostenanteil der Ortsgemeinden für die Straßenentwässerung je m ² Straßenfläche	0,75 €/m²	0,75 €/m²
Gebühr für das Einsammeln, die Abfuhr und Beseitigung von Schmutzwasser aus geschlossenen Gruben		
a) bei Einsammeln und Abfuhr durch das von der Verbandsge- meinde Sprendlingen-Gensingen beauftragte Unternehmen je m ³	52,65 €/m³	52,65 €/m³
b) bei Anlieferung des Schmutzwassers auf der Kläranlage durch den Gebührenschuldner oder einen beauftragten Dritten je m ³	3,62 €/m³	3,62 €/m³
Gebühr für das Einsammeln, die Abfuhr und Beseitigung von Fä- kalschlamm aus Kleinkläranlagen		
a) bei Einsammeln und Abfuhr durch das von der Verbandsge- meinde Sprendlingen-Gensingen beauftragte Unternehmen je m ³	57,14 €/m³	57,14 €/m³
b) bei Anlieferung des Fäkalschlammes auf der Kläranlage durch den Gebührenschuldner oder einen beauftragten Dritten je m ³	35,71 €/m³	35,71 €/m³
Gebühr für das Abholen und Beseitigen von Schlamm aus Abwasservorbehandlungsanlagen		
a) bei Einsammeln und Abfuhr durch das von der Verbandsge- meinde Sprendlingen-Gensingen beauftragte Unternehmen je m ³	45,00 €/m³	45,00 €/m³
b) bei Anlieferung des Schlammes auf der Kläranlage durch den Gebührenschuldner oder einen beauftragten Dritten je m ³	36,43 €/m³	36,43 €/m³
c) bei Behandlung des Schlammes in einer Abwasserreinigungs- anlage außerhalb des Zuständigkeitsbereiches der Verbandsge- meinde Sprendlingen-Gensingen werden die tatsächlich entstan- denen Kosten je m ³ abgerechnet.	nach Aufwand	nach Aufwand

Für die Ermittlung der laufenden Kostenanteile der Straßenoberflächenentwässerung werden jährlich fixe und variable Kosten der Niederschlagswasserbeseitigung nach den Flächenanteilen auf die Straßenbaulastträger Land, Landkreis und Ortsgemeinden verteilt. Nach Abschluss des Wirtschaftsjahres erfolgt mit dem Land und dem Landkreis eine sogenannte Spitzabrechnung; der Kostenanteil der Ortsgemeinden wird entsprechend den geltenden Verträgen auf der Grundlage der Vorkalkulation der VG-Werke Sprendlingen-Gensingen AöR auf 0,75 €/m² Straßenfläche festgesetzt.

Beispiel für die Berechnung von Entgelten für die Abwasserbeseitigung:

Das Berechnungsbeispiel soll die durchschnittliche Belastung eines Normalhaushaltes durch die lfd. Entgelte der Abwasserbeseitigung darstellen:

Ausgangsdaten: Grundstücksgröße 700 m²
Abflussbeiwert 0,4 (im Bebauungsplan festgesetzte
Grundflächenzahl)
tatsächlich bebaute, befestigte und angeschlossene Fläche 200 m²
3 Haushaltsmitglieder

	2024+ 2025		2023	
Wiederkehrender Beitrag	700 m ² x 0,4 x 0,25 €/m ²	70,00 €	700 m ² x 0,4 x 0,25 €/m ²	70,00 €
Niederschlagswassergebühr	200 m ² x 0,26 €/m ²	52,00 €	200 m ² x 0,26 €/m ²	52,00 €
Grundgebühr Personen	3 Pers. x 22,00 €/EW	66,00 €	3 Pers. x 22,00 €/EW	66,00 €
Kanalbenutzungsgebühr	3 x 35 m ³ x 2,82 €/m ³	296,10 €	3 x 35 m ³ x 2,60 €/m ³	273,00 €
Jahreskosten		<u>484,10 €</u>		<u>461,00 €</u>
Monatskosten		<u>40,34 €</u>		<u>38,42 €</u>

Andere aktivierte Eigenleistungen

Die aktivierten Eigenleistungen setzen sich zusammen aus den anderen aktivierten Eigenleistungen, den Material-Gemeinkosten und den Regiekosten. Sie orientieren sich an den im Vermögensplan veranschlagten Projekte und erhöhen die Investitionen.

Sonstige betriebliche Erträge

- Betriebskostenerstattung von der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Für die Reinigung der in der Ortsgemeinde Biebelsheim anfallenden Abwässer beteiligt sich die Verbandsgemeinde Bad Kreuznach gem. Zweckvereinbarung vom 18.10.1985 in entsprechendem Umfang an den Kosten für den Betrieb und die Unterhaltung der Kläranlage Mittlerer Wiesbach sowie an den Investitionskosten (vgl. Vermögensplan).

Die Höhe der Betriebskostenerstattung wird in der Vorkalkulation ermittelt.

- Betriebskostenerstattung vom Abwasserzweckverband Unterer Wiesbach

Zu dem Aufgabengebiet des technischen Geschäftsbereichs der VG-Werke gehört u.a. die Betreuung des Abwasserzweckverbandes Unterer Wiesbach (AZV) (techn. Betriebsführung). Hierfür erstattet der Abwasserzweckverband den VG-Werken einen auf der Grundlage von Schätzungen und Stundenaufzeichnungen ermittelten Anteil der Personalkosten. Weiterhin wird der Klärschlamm beider Kläranlagen seit 2016 gemeinsam auf der Kläranlage Welgesheim behandelt und verwertet. Diese Betriebsweise wird bis zur Inbetriebnahme der Schlammbehandlung auf der Abwasserreinigungsanlage Nahetal (ARA Nahetal) weitergeführt. Die Mehrkosten werden anteilig dem AZV in Rechnung gestellt.

Mit Auflösung des Abwasserzweckverbandes Unterer Wiesbach fällt diese Erstattung ab dem 01.01.2026 weg.

- Betriebskostenerstattung von der Stadt Bingen (ARANT)

Aufgrund der oben genannten Tatsache entfallen ab 2025 die Betriebskosten der Stadt Bingen auf den Wirtschaftsplan auf die VG-Werke.

- Sonstige Erträge (betriebl. und regelmäßig)

Die VG-Werke erhalten Mieteinnahmen von der ErAufgrund der oben genannten Tatsache entfallen ab 2025 die Betriebskosten der Stadt Bingen auf den Wirtschaftsplan auf die VG-Werke.

- Investitionszuschüsse

Investitionszuschüsse betreffen vor allem Fördermittel für Gutachten oder Konzepte. Das betrifft Kanalsanierungskonzepte, aber auch die Energie-Potentialstudie (siehe Beratungskosten).

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Der Betriebszweig Abwasserbeseitigung erwartet aus Geldanlagen, Darlehen an andere Betriebszweige, Stundungen und Ratenzahlungen Zinserträge i.H.v. rd. 61.000 €, die in der Entgeltskalkulation zugunsten der Entgeltspflichtigen verrechnet werden.

2.1.2 Aufwendungen

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

- Strombezugskosten

Die Strombezugskosten ermitteln sich aus den Verbrauchsstellen der Pumpstation Welgesheim (ehem. Kläranlage), den Pumpstationen Badenheim, Gensingen, Grolsheim, Sprendlingen und Welgesheim sowie dem Regenbauwerk Gensingen Nord.

Der Strompreis für die neue Pumpstation Welgesheim bleibt aufgrund der Teilnahme an einer gemeinsamen Ausschreibung mit der Verbandsgemeinde noch für 2025 gleich und wird im kommenden Jahr neu ausgeschrieben.

Durch die Außerbetriebnahme der Kläranlage im Rahmen der Kläranlagenzentralisierung hat sich der Strombezug verringert, aber die Eigenstromproduktion der Microgasturbine entfällt ganz und der Heizölbezug für den Faulturm steigt bis dahin. Einzig die Eigenstromproduktion über die zwei Photovoltaikanlagen wirkt sich positiv auf die Strombezugskosten aus.

Hinzu kommen allerdings die Pumpstation Welgesheim und die Trafostation in Gensingen, die im letzten Jahr noch nicht eingeplant waren. Deshalb erhöhen sich die Aufwendungen für den Strombezug allgemein.

Für alle Pumpstationen erfolgte ebenfalls eine Verlängerung der gemeinsamen Ausschreibung mit der Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen, die ebenso im kommenden Jahr neu ausgeschrieben werden muss. Für alle Abnahmestellen ist der Arbeitspreis zum Vorjahr leicht gesunken.

Aufwendungen für bezogene Leistungen

- Unterhaltung Betriebsanlagen und Grundstücke

Neben Reparaturarbeiten am und im Betriebsgebäude der Kläranlage werden in dieser Position unter anderem Aufwendungen für die regelmäßigen Wartungen und Sicherheitsüberprüfungen veranschlagt. Weiterhin fallen Kosten für die Reinigung des Betriebsgebäudes und die Unterhaltung der Betriebsfahrzeuge und Anhänger an. Nach dem Umbau von der Kläranlage zur Pumpstation fallen nur noch geringfügige Unterhaltungsarbeiten an.

- Betriebskosten ARANT

Aufgrund der oben genannten Tatsache entfallen ab 2026 die Betriebskosten der Stadt Bingen auf den Wirtschaftsplan auf die VG-Werke.

- Betriebskostenumlage an den Abwasserzweckverband Unterer Wiesbach

Die Ortsgemeinden Aspisheim, Gensingen, Grolsheim und Horrweiler liegen im Einzugsbereich der Abwasserreinigungsanlage Nahetal (ARA Nahetal), Grolsheim. Die ARA Nahetal sowie der Verbindungssammler von Aspisheim über Bingen-Dromersheim und Bingen-Sponsheim zur Kläranlage werden vom Abwasserzweckverband Unterer Wiesbach (AZV) betrieben. Mitglieder des AZV sind die Stadt Bingen am Rhein und die Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen. Die Finanzierung der laufenden Kosten erfolgt durch Umlagen. Die Betriebskostenumlage umfasst auch anteilig die Abwasserabgabe der Kläranlage Grolsheim. Diese erhöht sich nach der Zentralisierung der Kläranlagen, gleichzeitig reduziert sich die Abwasserabgabe der VG-Werke durch Umbau der Kläranlage Welgesheim zu einer Pumpstation.

Diese Umlage wird mit der geplanten Auflösung des Abwasserzweckverbandes zum 31.12.2025 wegfallen.

- Betriebskostenumlage an die Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Die Abwässer der Ortsgemeinde Badenheim werden gemeinsam mit den Abwässern von vier in der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach liegenden Ortsgemeinden zur Zentralkläranlage Bad Kreuznach geleitet. Die Stadt Bad Kreuznach erhebt für die Durchleitung im Stadtgebiet sowie die Reinigung der Abwässer ebenfalls eine Betriebskostenumlage. Nach der abgeschlossenen Zweckvereinbarung rechnet sie zunächst mit der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach ab, die wiederum einen der Nutzung entsprechenden Anteil von der Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen anfordert.

- Datenbank und Rahmenplanung GIS und GEP

Nach der Ersterfassung des Abwasserleitungsbestands im Geoinformationssystem (GIS) gilt es nun, diesen digitalen Bestand zu erweitern (um Bauwerke oder Hausanschlüsse) und in der Datentiefe zu ergänzen (Baujahre). Diese Tätigkeiten werden teils intern und teils durch externe Unterstützung ausgeführt. Das betrifft auch die fortlaufende Ergänzung im Neubaugebiete und Leitungssanierungen im GIS-Bestand. Der digitale Bestand bildet zusammen mit dem Prozessleitsystem eine wichtige Grundlage für kommende Netzberechnungen und die Entwicklungen von nachhaltigen Sanierungsstrategien.

Diese Position wurde bis 2022 unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen geplant.

- Unterhaltung Pumpwerke

Hierin enthalten sind die Reinigung der Sammler und Bauwerke sowie laufende Wartungskosten.

- Unterhaltung Abwasserbehandlungsanlagen

Diese Position war für die laufende Unterhaltung der Kläranlage Mittlerer Wiesbach sowie die Beseitigung der Sandfangrückstände und des Rechengutes durch private Unternehmen. Ebenso war ein Ansatz enthalten u.a. für die Instandhaltung der technischen Einrichtungen, u.a. Mess- und Regeltechnik auf der Kläranlage sowie Kosten für den Betrieb der Microgasturbine. Durch die Außerbetriebnahme der Kläranlage Mittlerer Wiesbach im Rahmen der Zentralisierung fallen ab 2024 hier keine weiteren Kosten an. Mit der Übernahme der ARA Nahetal in 2026 werden diese Kosten wieder eingeplant.

- Unterhaltung Ortskanalisation/Verbindungssammler

Die Landesverordnung über die Selbstüberwachung von Abwasseranlagen (SÜVOA) vom 27. August 1999, Rheinland-Pfalz, zuletzt geändert in 2021 schreibt eine Überprüfung der Abwasserkanäle durch den Betreiber vor und bei der Feststellung von Schäden auch deren Beseitigung. Diese Überprüfung neuer oder neuwertiger Kanäle soll alle 15 Jahre, ansonsten alle 10 Jahre erfolgen.

Die öffentliche Kanalisation der VG Sprendlingen-Gensingen wurde bis dato in vielen, jedoch noch nicht in allen Ortsgemeinden überprüft. Die optische Überprüfung findet mittels TV-Befahrung statt. Das betrifft die Kanalnetze der Ortsgemeinden Badenheim (2008/2009 bzw. bis 2010), Aspishheim (2009-2011) sowie die Ortsgemeinden Grolsheim und Horrweiler (2011-2013), deren Schäden bereits saniert wurden. Die Ortsgemeinden Wolfsheim, St. Johann und die Ortslage Sprendlingen wurden in 2012 inspiziert und in 2016 und 2017 vollständig saniert.

Des Weiteren fand ab 2020 die Untersuchung in den Ortsgemeinden Welgesheim und Zotzenheim sowie am Verbindungssammler Ortsausgang Sprendlingen bis zur Kläranlage in Welgesheim statt. Im 2025 sind hier noch Restarbeiten geplant.

In den nächsten Jahren wird die Überprüfung des Kanalzustands der noch nicht untersuchten öffentlichen Kanäle vorgenommen. Das betrifft die Ortsgemeinde Gensingen.

Die im Ortskern Gensingen festgestellten notwendigen Sanierungsmaßnahmen, die in einer geschlossenen Bauweise durchzuführen wären, wurden bereits in 2022 durchgeführt. Die Durchführung der Arbeiten in der offenen Bauweise, an denen Erneuerungsbedarf besteht, werden in Abhängigkeit vom Baufortschritt der Straßenerneuerung seitens der Ortsgemeinde erfolgen.

Zusätzlich wurden Mittel für Kanaluntersuchungen und Spülungen nach Bedarf und für die Behebung von Störungen in der Kanalisation eingestellt.

- Klärschlamm Entsorgung

In 2025 sind keine Mittel eingeplant. Der Ansatz umfasste bis 2024 die Kosten für die Klärschlammanalysen, die Entwässerung und die landwirtschaftliche Klärschlammverwertung. Die Kosten enthielten die Mitbehandlung des Klärschlammes der ARA Nahetal. Die anteiligen Kosten wurden dem AZV Unterer Wiesbach entsprechend in Rechnung gestellt. Mit dem Umschluss der Kläranlage Welgesheim zur ARA Nahetal erfolgt die Klärschlammverwertung über die KKR RLP. Die letzte Leerung des Faulturms fand in 2024 statt.

Mit der Übernahme der ARA Nahetal in 2026 werden diese Kosten wieder eingeplant.

Personalaufwand

Die Beschäftigungsentgelte, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung und zur Zusatzversorgungskasse wurden entsprechend einer internen Hochrechnung für das in der Stellenübersicht nachgewiesene Personal veranschlagt.

Die Personalkosten erhöhen sich unter anderem aufgrund der Tarifierhöhung des TV-V, Höhergruppierungen.

Mit dem Abschluss der Zentralisierung der Abwasserreinigung muss der Personalbedarf neu festgelegt werden.

Teilweise können Personalkosten mit anderen Betriebszweigen, z.B. Betreuung der PV-Anlagen und dem AZV Unterer Wiesbach verrechnet werden.

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

Die planmäßigen Abschreibungen betragen unter Berücksichtigung der Zugänge gemäß Investitionsplan voraussichtlich 1.851.500 €. Sie können aus den laufenden Entgelten erwirtschaftet werden.

Durch die anstehenden Investitionen, v.a. durch die Zentralisierung der Abwasserreinigung und den Neubaugebieten, wird für die Folgejahre mit steigenden Abschreibungen gerechnet.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

- Dienst- und Schutzkleidung

Hier sind die Mittel für die Neuvergabe der Leasingkleidung inklusive dem Ankauf der Altkleidung vom Altanbieter eingeplant.

- Verwaltungskostenbeitrag

Die VG-Werke, BZ Abwasserbeseitigung, zahlen an die Verbandsgemeindeverwaltung einen Verwaltungskostenbeitrag zur Abgeltung anteiliger Lohn-, Raum- und Sachkosten im Zusammenhang mit der Inanspruchnahme der Leistungen verschiedener Fachbereiche (Planen und Bauen, Zentraler Service und Finanzen) und zentraler Einrichtungen. Die Berechnungen basieren auf Stundennachweisen der betroffenen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Aufgrund der Einführung des §2 b UStG muss damit gerechnet werden, dass einige Tätigkeiten ab dem 01.01.2025 der Umsatzsteuerpflicht unterliegen. Deshalb wurde hier ein höherer Planansatz eingeplant.

- Überlassung von Hebedaten (Verbrauchserfassung)

Aus einem Urteil des Bundesfinanzhofes (BFH) ergibt sich, dass, wenn der Träger der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung identisch und die Ergebnisse der Ablesung der Wasserzähler auch Grundlage der Berechnung der Entgelte Abwasserbeseitigung sind, der Bereich der Abwasserbeseitigung an den Kosten der Verbrauchsmessung zu beteiligen ist. Erfolgt dies nicht, liegt eine verdeckte Gewinnausschüttung an den Einrichtungsträger vor, die ggfls. steuerrechtliche Konsequenzen hat. Die Aufwendungen umfassen u.a. den Austausch der Wasserzähler, die Unterhaltung und die Ablesung.

- Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter

Der Ansatz Miete und Pachten bezieht sich ausschließlich auf die zu entrichtende Miete (inkl. Nebenkosten) für das Bürogebäude der VG-Werke in der Europastraße 5 in Sprendlingen.

Durch eine Mieterhöhung im Bürogebäude steigen diese Kosten ab 2025.

- Reinigung

Hier sind Mittel für die Reinigung der Anlagen sowie das Bürogebäude in der Europastraße enthalten. Diese wurden in der Vergangenheit beim Personalkostenaufwand geplant.

- Abwasserabgabe

Der Ansatz für die Abwasserabgabe umfasst die voraussichtlich für das Wirtschaftsjahr anfallende Abgabe für Schmutzwassereinleitungen aus der Kläranlage Mittlerer Wiesbach und für die Niederschlagswassereinleitungen aus öffentlicher Kanalisation in der gesamten Verbandsgemeinde. Durch die Außerbetriebnahme verringert sich der Planansatz.

- Mietleasing Elektrofahrzeuge/ Fahrräder

Hier sind Mittel für das Mietleasing von Mitarbeiterfahrrädern geplant.

- Repräsentationskosten

Hier sind Mittel für Öffentlichkeitsarbeit eingeplant. Das betrifft vor allem Führungen auf den Kläranlagen sowie die Bearbeitung/Fortschreibung der Homepage sowie diverse Veröffentlichungen und Veranstaltungen (z. B. Bringsystem). Aus datenschutzrechtlichen Gründen ist die Homepage der VG-Werke stetig anzupassen.

- Reisekosten Arbeitnehmer

Hier sind Mittel für die Fahrtkostenerstattung für Fortbildungen geplant sowie sonstige Reisekosten.

- Telefon

Die Kosten für Telefon und Internet sowie für die Fernüberwachung und Datenübertragungen werden in Summe auf 5.700 € geschätzt. Hierzu zählt auch die Leitungsverbindung zwischen dem Verwaltungsgebäude der VG und der Verwaltungsdienststelle der VG-Werke.

- Bürobedarf (einschließlich EDV und Homepage)

Durch den zunehmenden Einsatz von EDV-Anlagen, den dadurch anstehenden Unterhaltung der Anlagen sowie der Pflege und Fortschreibung der Homepage (anteilig), der Nutzung verschiedener Online-Fachportale und Fachanwendungen oder die Anschaffung von Kleinmöbeln werden die Kosten in Summe für 2025 auf ca. 31.300 € geschätzt.

Speziell die Einführung einer neuen kaufmännischen Software schlägt sich hier zu Buche.

- Fortbildungskosten (einschließlich Fachliteratur)

Neben der planmäßigen Weiterbildung des Personals der Abwasserreinigung sind Mittel für den Besuch von Seminaren für den technischen Bereich zu den Themenschwerpunkten Abwasserbehandlung, Aufbereitung und Verwertung von Schlamm, Planung und Bau innovativer Abwassersysteme sowie Betrieb und Instandhaltung der Kläranlage und der Pumpwerke eingestellt. Ebenso sind für die Mitarbeiter des kaufmännischen Bereichs Besuche von Seminaren und Tagungen geplant. Ebenso erhält der Personalrat auch entsprechende Mittel für Fortbildungen.

- Rechts- und Beratungskosten

Die Rechts- und Beratungskosten fallen regelmäßig an für die Prüfung des Jahresabschlusses einschließlich der entsprechenden Nachkalkulationen der Entgelte und Gebühren, der Steuerklärungen, der Berechnung der tatsächlich angefallenen Investitionsaufwendungen und laufenden Aufwendungen der Straßenoberflächenentwässerung für die Straßenbaulastträger und der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach an.

Ebenso sind in dem Ansatz Kosten für Gutachten und Rechtsberatung sowie für das Benchmarking enthalten. Zusätzlich ist in 2025 die Aktualisierung der Personalbedarfsermittlung geplant.

In 2023 wurde der Beschluss gefasst, den Abwasserzweckverband „Unterer Wiesbach“ aufzulösen. Auch hierfür werden Mittel für Beratung zur Abwicklung vorgesehen.

Des Weiteren sind Mittel für die gesetzliche Einhaltung des Datenschutzes enthalten und Kosten für den Arbeits- und Gesundheitsschutz.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

In 2025 werden Zinsen in Höhe von 360.100 € geplant.

2.1.3 Jahresergebnis

Der Erfolgsplan weist einen Gewinn von 160.725 € aus.

2.2 Vermögensplan

2.2.1 Einnahmen

zu 1. Abschreibungen

Die im Erfolgsplan angesetzten Abschreibungen sind in die Entgelte einkalkuliert und werden zur Refinanzierung von Anlagevermögen verwendet.

zu 2. Empfangene Ertragszuschüsse

- Einmalige Beiträge

Auf der Grundlage des KAG und der Entgeltsatzung Abwasserbeseitigung erheben die VG-Werke einmalige Beiträge für die auf das Schmutzwasser und das Niederschlagswasser entfallenden Investitionsaufwendungen für die erstmalige Herstellung und die Erweiterung der Straßenleitungen (Flächenkanalisation), soweit diese nicht durch Zuschüsse, Zuwendungen oder auf andere Weise gedeckt sind.

Beitragsfähig sind insbesondere die Aufwendungen für die Straßenleitungen (Flächenkanalisation) und die Aufwendungen im öffentlichen Verkehrsraum für die Herstellung einer Anschlussleitung je Grundstück.

Für das Wirtschaftsjahr 2025 wird für die Abwasserbeseitigung kein Ansatz für einmalige Beiträge eingeplant.

- Hausanschlusskostenerstattungen

Für die Herstellung zusätzlicher Grundstücksanschlüsse wird ein Aufwendungsersatz auf Grundlage der tatsächlichen Kosten erhoben. Die erwarteten Einnahmen von 15.000 € entsprechen den für diesen Zweck im Investitionsplan (Abwassersammlungsanlagen - Hausanschlüsse) berücksichtigten Ausgaben.

- Investitionskostenanteile Straßenbaulastträger

Die VG-Werke erhalten von den Ortsgemeinden für die Nutzung der Anlagen der Abwasserbeseitigung für die Straßenoberflächenentwässerung aufgrund der Gestattungsverträge aus den Jahren 1986 und 1987 Investitionskostenanteile.

Es sind in 2025 für die nachfolgenden, von den Ortsgemeinden geplanten Baugebiete, voraussichtlich Anlagen für die Straßenoberflächenentwässerung bereitzustellen:

- Ausbau Dichterviertel, Sprendlingen

Weiterhin werden nach Abschluss des Wirtschaftsjahres, im Zuge der Prüfung des Jahresabschlusses, die Investitionskostenanteile der Straßenbaulastträger klassifizierter Straßen auf Grundlage der tatsächlichen Aufwendungen ermittelt. Die Vorausleistungen wurden entsprechend den im Vermögensplan veranschlagten Baumaßnahmen veranschlagt.

- Baukostenzuschuss der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Der Investitionskostenanteil der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach in 2025 beinhaltet wie in den Vorjahren geplante Investitionen auf der Kläranlage Mittlerer Wiesbach. Die Kosten resultieren aus der Kostenbeteiligung der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach für die Zentralisierung der Abwasserreinigung i.H.v. 60.000 €.

- Baukostenzuschuss des AZV Unterer Wiesbach

Ein Baukostenzuschuss des AZV Unterer Wiesbach fällt planmäßig in 2025 nicht an.

zu 5. Fördermittel/Aufnahme Darlehen

Für die Zentralisierung der Abwasserreinigung werden Fördermittel in 2025 erwartet.

Für das Großprojekt Zentralisierung der Abwasserreinigung werden in Summe knapp 50 % der Investitionssumme mit Zuschüssen und Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz gefördert.

Die für die Verbandsgemeindewerke Sprendlingen-Gensingen AöR beschiedenen und zugeflossenen Zuschüsse werden analog der Abschreibung der dazugehörigen Investitionen aufgelöst.

zu 6. Entnahme aus Kassenbestand

Nach § 86 Abs. 1 GemO werden Eigenbetriebe als Sondervermögen mit Sonderrechnung ohne Rechtsfähigkeit geführt, d. h. das Rechnungswesen erfolgt getrennt vom Haushalt der Verbandsgemeinde, der Zahlungsverkehr wird jedoch über die Verbandsgemeindekasse abgewickelt. Der Stand der Sonderkasse bzw. des sog. Kassenverrechnungskontos wird in der Bilanz zum 31. Dezember jedes Wirtschaftsjahres als Forderung gegen den Einrichtungsträger nachgewiesen.

2.2.2 Ausgaben

zu 9. Investitionen

Für Investitionsmaßnahmen werden insgesamt 4.377.850 € veranschlagt. Sie sind in dem nachfolgenden Abschnitt „Investitionsplan“ erläutert.

zu 11. Darlehenstilgungen

Die Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen hat für verschiedene Maßnahmen der Abwasserbeseitigung zinslose Darlehen des Landes Rheinland-Pfalz i.H.v. insgesamt 18.640.646 € erhalten. Hierfür sind 2025 Tilgungsleistungen von insgesamt 226.853 € zu erbringen. Der Anteil der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach an diesen Tilgungen ist seit 2022 weggefallen, da das Darlehen vollständig getilgt wurde. Die Aufstellung der zinslosen Landesdarlehen (Förderdarlehen) wird in der Anlage genauer zusammengefasst.

Der Stand der Schulden wird am 31.12.2025 voraussichtlich rund 6.797.200 € betragen.

Investitionsplan

zu 1. Immaterielle Vermögensgegenstände

- Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte

Für Entschädigungen für die Gewährung von Leitungsrechten sowie der Leitungstrasse werden vorsorglich insgesamt 10.000 € veranschlagt.

- Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband Unterer Wiesbach

Die Gremien entschieden sich im August 2012 zum Ausbau der ARA Nahetal zur Zentralkläranlage. Innerhalb dieses Projektes sind Baukostenzuschüsse an den AZV Unterer Wiesbach zu zahlen. Der 1. Bauabschnitt, der Abwasserweg, wurde im September 2020 in Betrieb genommen. Der Bau der Druckrohrleitung von Grolsheim nach Welgesheim wurde in 2022 abgeschlossen und die Gesamtinbetriebnahme ist in 2023 erfolgt. Mit der Inbetriebnahme der Schlammeschiene in 2024 sind die Baumaßnahmen abgeschlossen.

Die anfallenden Kosten des 1. und 2. Bauabschnittes werden vom AZV beglichen und im Anschluss mit den Verbandsmitgliedern verrechnet. Diese Kostenanteile für die VG-Werke und die VG Bad Kreuznach sind im Wirtschaftsplan der VG-Werke mit 750.000 € veranschlagt. Die Projektleitung obliegt den VG-Werken.

- Baukostenzuschuss an die Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Für 2025 ist kein anteiliger Baukostenzuschuss an die Verbandsgemeinde Bad Kreuznach eingeplant.

zu 2. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten

Für die Errichtung neuer Betriebsbauten der VG-Werke werden in 2025 Mittel in Höhe von 10.000€ eingeplant, nur für Grunderwerb.

zu 3. Abwasserreinigungsanlagen

Im Wirtschaftsjahr 2025 sind Investitionen insgesamt 345.000 € eingestellt, die noch das Großprojekt betreffen. Im Zuge der Entscheidung zum Ausbau der Kläranlage Unterer Wiesbach zur Zentralkläranlage wurde auf dem Standort der Kläranlage Mittlerer Wiesbach eine Pumpstation gebaut und eine Druckrohrleitung zwischen den Kläranlagen (2., 3. und 4. Bauabschnitt). Die mechanische Vorreinigungsstufe ist erhalten geblieben, die biologische Reinigungsstufe, die Schlammbehandlung und die Nachklärung wurden stillgelegt. Eine Inbetriebnahme hat bereits in 2023 stattgefunden. Die Ausgaben betreffen Restarbeiten wie Abrissarbeiten.

zu 4. Abwassersammlungsanlagen

- Verbindungssammler/Ortskanalisation

In Anlehnung an die Bauleitplanung und den Straßenausbau der Ortsgemeinden werden folgende Erweiterungen der Kanalisation veranschlagt:

- Baugebiet „Hinter dem Dorf“, Aspisheim (Planung)
- Baugebiet „Am Schlag“, Aspisheim (Planung)
- Baugebiet „Obere Sülz-2. Erweiterung 2. BA“, Badenheim (Bau)
- Gewerbegebiet „Die vorderen Osterländer“, Gensingen (Planung)
- Ausbau/Anschluss Gartenstr./Nahevorland, Gensingen (Planung)
- Weiteres Baugebiet, Gensingen (Planung)
- Sanierung Ortskern, Gensingen (Bau)
- Baugebiet „Am Lettkopf“, OG Gensingen (Planung)
- Erschließung NBG Westlich der Alzeyer Str. Gensingen (Planung)
- Umlegung Kanal in der Alzeyer Straße. Gensingen (Plan+Bau)
- Baugebiet „Nördl. der Schulstraße II, 2. und 3. BA, Grolsheim (Planung)
- Erschließung NBG „Auf dem Mauerweg“, St. Johann (Planung)
- Weiteres Baugebiet, St. Johann (B-Plan)
- Baugebiet Erweiterung „Kurt-Schumacher-Straße“, Sprendlingen (Bau)
- Baugebiet „Südl. der St. Johanner Straße“, Sprendlingen über einen Erschließungsträger (Planung+Bau)
- Baugebiet „Südl. Gau-Bickelheimer-Straße“, Sprendlingen über einen Erschließungsträger (Planung, evtl. Bau)
- Ausbau „Dichterviertel“, Sprendlingen (Bau)
- Baugebiet „An der Leimenkaute“, Welgesheim (Planung)
- Baugebiet „Im Johannispfad“, Zotzenheim (Planung)
- Baugebiet „Im vorderen Rohr“, Zotzenheim (evtl. B-Plan)
- Kanalsanierung MiWi, 2. Bauabschnitt, Verbindungssammler ab Sprendlingen- Kläranlage Welgesheim (Restarbeiten)
- Kanalsanierung MiWi, 2. Bauabschnitt, Welgesheim (Restarbeiten)
- Kanalsanierung MiWi, 2. Bauabschnitt, Zotzenheim (Restarbeiten)
- Kanalsanierung, OG Gensingen (Planung)

Für weitere Baugebiete im Bereich der gesamten Verbandsgemeinde sind Planungskosten in den Wirtschaftsplan eingestellt.

- Regenbauwerke/Pumpwerke

Der KSR Grolsheim muss gem. Auflage der Oberen Wasserbehörde aus dem Genehmigungsverfahren umfassend überholt werden. Neben der Anpassung der Regenüberlaufschwelle und dem Einbau einer Rechenanlage sind durch die Neuplanungen des beauftragten Ingenieurbüros die Anpassung der Ablaufmulde und des folgenden Entwässerungsgrabenabschnittes geplant. Für diese Maßnahmen sind 30.000 € veranschlagt. Die Vorplanung zur Maßnahme besteht bereits einige Jahre. Durch die Deichertüchtigung in Grolsheim konnte die Planung erst in 2022 fortgeführt werden. n 2025 sind Rester Bau ist für 2025 geplant.

Die Erschließung von Baugebieten in Aspisheim, Gensingen, Grolsheim, St. Johann, Sprendlingen, Welgesheim und Zotzenheim umfasst auch die Errichtung von Rückhalte- und Versickerungsmulden. Hierfür werden nach einer ersten Kostenschätzung Mittel i.H.v. 703.000 € erwartet, die im Wirtschaftsplan eingestellt werden.

- Hausanschlüsse

Für die Herstellung der Hausanschlüsse in den o.a. Neubaugebieten sowie für zusätzliche Hausanschlüsse und Erneuerungen werden 505.500 € veranschlagt.

zu 5. Betriebs- und Geschäftsausstattung

- Werkzeuge und Geräte

In 2025 ist die Anschaffung von Kleinwerkzeugen geplant.

- Fuhrpark

Für 2024 sind für die Anschaffung inklusive der Werkstattausstattung Mittel in Höhe von 90.000 € eingestellt.

- Büroeinrichtung (einschließlich EDV)

In 2025 werden Anschaffungen zur Einrichtung der EDV sowie der Büroräume vorgesehen.

Erläuterungen zum Betriebszweig Wasserversorgung

3.1 Erfolgsplan

3.1.1 Erträge

Umsatzerlöse

Die Einnahmen des Erfolgsplans bestehen im Wesentlichen aus den Entgelten für die Versorgung der Einwohnerinnen und Einwohner der Verbandsgemeinde mit Trink- und Brauchwasser. Die Erlöse aus Wasserlieferungen setzen sich wie folgt zusammen:

- lfd. Entgelte für die Wasserversorgung:
 - Verbrauchsgebühren
 - Grundgebühren

- Erlöse aus dem Verkauf von Brauchwasser:
 - Brauchwasser aus Entnahme Hydrantenstandrohr
 - Sonstige Brauchwasserentnahmestelle (z.B. Münzgeld)

- Erlöse aus dem Verleih von Hydrantenstandrohren:
 - Leih- und Verbrauchsgebühren

Die Ansätze der Verbrauchs- und Grundgebühren berücksichtigen die Ergebnisse der Jahresabrechnung 2023, die für 2024 festgesetzten Vorauszahlungen sowie die voraussichtliche Entwicklung in 2025 hinsichtlich der Neuanschlüsse.

Die laufenden Entgelte der Wasserversorgung sind grundsätzlich kostendeckend zu kalkulieren. Bei den veranschlagten Aufwendungen für Betrieb, Unterhaltung und Verwaltung des Betriebszweigs Wasserversorgung, den Abschreibungen und den zu berücksichtigenden Zinsen für Fremd- und Eigenkapital ergibt sich ein Entgeltsbedarf von 3.255.900 €.

Zur Deckung dieses Betrages werden zunächst die Auflösung der Empfangenen Ertragszuschüsse, Reparaturkostenerstattungen und evtl. Verkaufserlöse eingesetzt sowie die voraussichtlichen Einnahmen aus dem Verkauf von Brauchwasser und dem Verleih von Hydrantenstandrohren, das sind in Summe 324.400 €. Nach Abzug dieser Beträge verbleiben rd. 2.931.500 €, die auf Grund- und Verbrauchsgebühren umzulegen sind.

Auf Grundlage der in 2025 geltenden Grund- und Verbrauchsgebühren und den geschätzten Verbrauchswerten würde sich ein Entgeltsaufkommen für 2025 i.H.v. insgesamt rd. 2.823.000 € und damit ein Jahresfehlbetrag i.H.v. 108.500 € ergeben. Deshalb wurde für 2025 eine Gebührenerhöhung durchgeführt. Nach Gebührenerhöhung beträgt der geplante Jahresgewinn von 82.500 €.

Der erhöhte Entgeltsbedarf in 2025 begründet sich vor allem durch:

- erhöhte Abschreibungen durch die Investitionstätigkeiten
- Untersuchungen zur langfristigen Sicherstellung der Wasserversorgung
- höherer Wasserbezug
- Instandhaltungen von Betriebsanlagen, Grundstücken und Fuhrpark
- erhöhte Personalkosten durch Tariferhöhungen
- Material für Messeinrichtungen
- Einführung einer neuen kaufmännischen Software

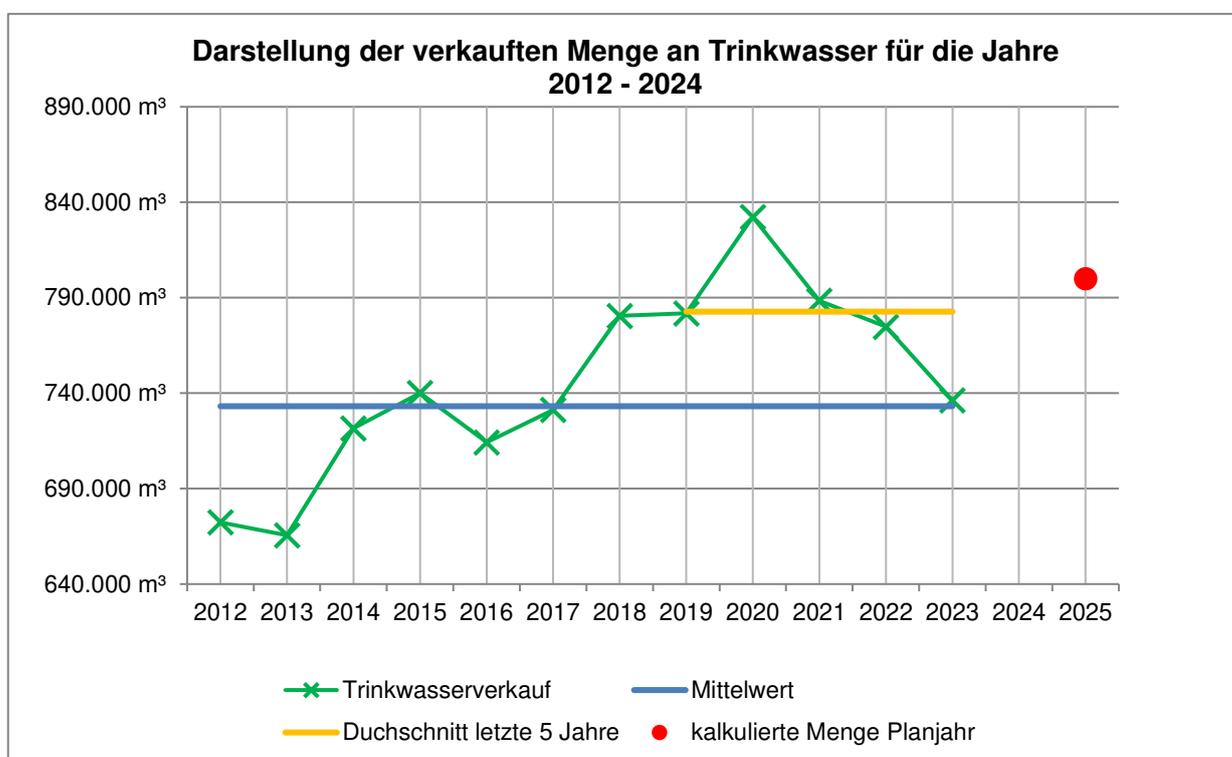
Natürlich kann im Jahr ein besseres Ergebnis erwirtschaftet werden, aber gerade die erheblichen Mehraufwendungen bei den Rohrbrüchen in den letzten Wirtschaftsjahren und voraussichtlich auch in 2025 ergaben negative Jahresergebnisse.

- Erlöse aus Auflösung empfangener Ertragszuschüsse

Der Auflösungsbetrag i.H.v. 112.600 € wurde ermittelt unter Berücksichtigung der bis 31.12.2024 eingehenden und im Planjahr veranschlagten Einnahmen aus Beiträgen, Aufwendungsersätzen und Investitionskostenzuschüssen.

- verkaufte Wassermenge

Als Grundlage für die Gebührenermittlung wurde nach Auswertung der verkauften Wassermenge diese für 2025 auf **800.000 m³** festgesetzt. Die Abbildung zeigt die Menge (IST) sowie die durchschnittlichen Mengen seit 2012 und der letzten fünf Jahre.



- Gebührenübersicht

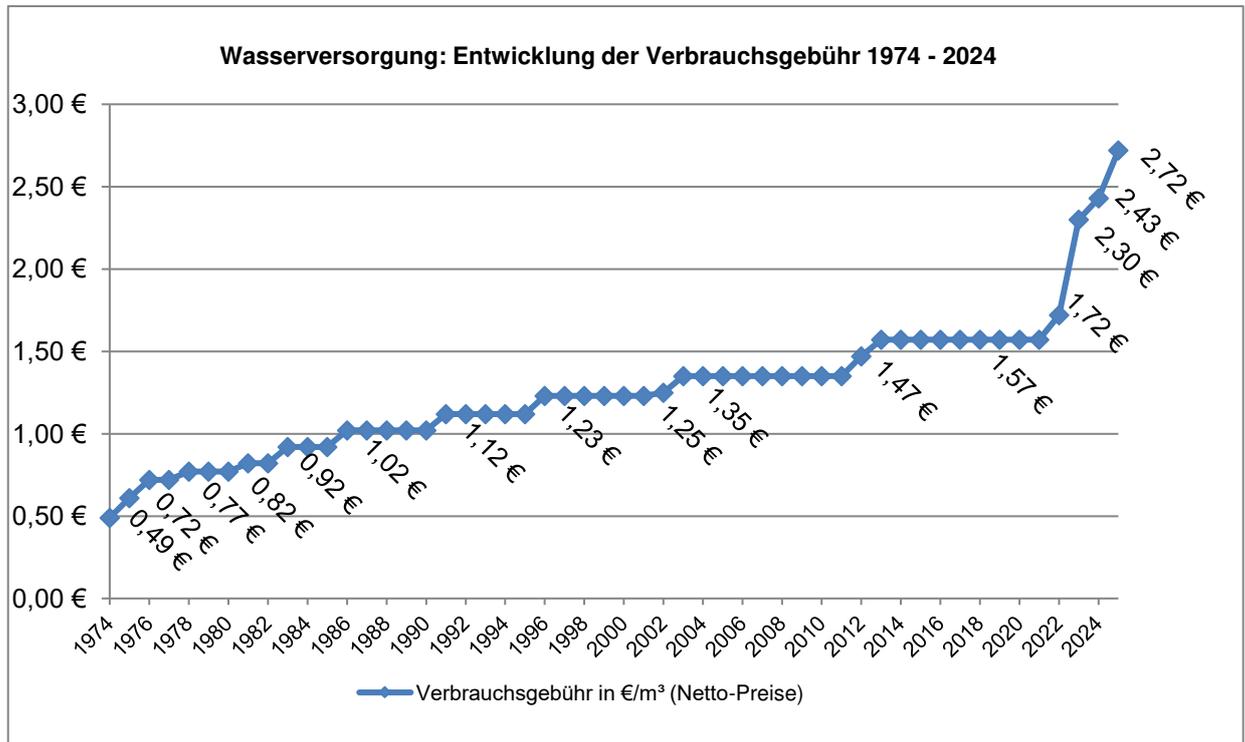
In der folgenden Tabelle sind alle Gebühren (Grund- und Verbrauchsgebühren) der Wasserversorgung dargestellt.

Aufgrund des Wegfalls des § 1 Abs. 3 Preisangabenverordnung (PAngV) werden die Entgelte der Wasserversorgung seit 1998 in der Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde als Bruttoendpreise, d.h. einschließlich der gesetzlichen Umsatzsteuer (z.Zt. 7 %), ausgewiesen.

Für das Wirtschaftsjahr 2025 gelten folgende Entgelte und Gebühren:

Gebührenart	Gebühren ab 2025 Brutto	Gebühren 2024 Brutto
Grundgebühren bei Wassermessern		
mit einer Nenngröße pro Jahr		
a) von 3 bis 5 m ³ (Qn 2,5)	175,00 €/a	166,92 €/a
b) von 7 bis 10 m ³ (Qn 6)	246,53 €/a	246,53 €/a
c) von 20 m ³ (Qn 10)	493,06 €/a	493,06 €/a
mit einer Nennweite pro Jahr		
d) von 50 mm (Qn 15)	1.232,64 €/a	1.232,64 €/a
e) von 80 mm (Qn 40)	1.972,22 €/a	1.972,22 €/a
f) über 80 mm	3.697,92 €/a	3.697,92 €/a
Verbrauchsgebühren für Trink- und Brauchwasser , das den Anforderungen der Trinkwasserverordnung entspricht je m ³	2,80 €/m ³	2,60 €/m ³
Verbrauchsgebühren für Brauchwasser , das nicht den Anforderungen der Trinkwasserverordnung entspricht:		
a) bei Entnahme an einer Brauchwasserstation der VG-Werke	0,50 €/m ³	0,50 €/m ³
b) bei leitungsgebundener Lieferung	0,55 €/m ³	0,55 €/m ³
Verleih von Hydrantenstandrohren		
Grundgebühr bei Wassermessern mit einer Nenngröße		
a) von 3 bis 5 m ³ (Qn 2,5) pro Tag	0,90 €/d	0,90 €/d
b) von 7 bis 10 m ³ (Qn 6) und größer pro Tag	1,20 €/d	1,20 €/d
Leihgebühr / Kaution	400 €	400 €
Verbrauchsgebühr: siehe Gebühren für Trink- und Brauchwasser	./.	./.

Die Entwicklung der Verbrauchsgebühr der Netto-Preise über die Jahre 1974 bis 2025 zeigt die folgende Abbildung:



Beispiel für die Berechnung von Entgelten für die Wasserversorgung

Das Berechnungsbeispiel stellt die durchschnittliche Belastung eines Normalhaushaltes durch die lfd. Tarife der Wasserversorgung dar:

Ausgangsdaten:

3 Haushaltsmitglieder

39 m³ durchschnittlicher Wasserbrauch pro Haushaltsmitglied und Jahr

	2025 brutto	2024 brutto
Grundgebühr/Jahr bei einer Zählergröße Qn 2,5	175,00 €	166,92 €
Verbrauchsgebühr (3 x 39 m ³ €)	117 m ² x 2,80 €/m ² = 327,60 €	117 m ² x 2,60 €/m ² = 304,21 €
Summe pro Jahr	<u>502,60 €</u>	<u>471,13 €</u>
Summe pro Monat	41,88 €	39,26 €

Für einen 3-köpfigen Haushalt mit einem Pro-Kopf-Verbrauch von 39 m³/Jahr ergeben sich Kosten für die Wasserversorgung in Höhe von 502,60 € pro Jahr bzw. 41,88 € pro Monat, das entspricht einer Erhöhung von 6,68 %.

- Verleih von Hydrantenstandrohren

Die Verbandsgemeinde verleiht für die Entnahme von Wasser aus öffentlichen Hydranten zu vorübergehenden Zwecken Standrohre, die mit einem geeichten Wasserzähler ausgerüstet sind. Für die Dauer der Ausleiherung wird neben den Verbrauchsgebühren eine nach Kalendertagen bemessene Leihgebühr erhoben.

Seit dem Wirtschaftsjahr 2007 beträgt die Kautions für ein Hydrantenstandrohr 400,00 €. Dies entspricht den Anschaffungskosten für ein neues, nach den DVGW-Richtlinien mit einem Systemtrenner ausgerüstetes Standrohr.

Andere aktivierte Eigenleistungen

Die aktivierten Eigenleistungen setzen sich zusammen aus den anderen aktivierten Eigenleistungen, den Material-Gemeinkosten und den Regiekosten. Sie orientieren sich an den im Vermögensplan veranschlagten Projekte und erhöhen die Investitionen.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge umfassen neu den Kostenanteil des Abwasserzweckverbandes Unterer Wiesbach für die Reinigungsleistung auf der ARANT. Diese wird seit dem 01.09.2024 vom Betriebszweig Wasserversorgung geleistet.

Zusätzlich sind Pachteinahmen sowie das Mietleasing für Mitarbeiterfahräder enthalten.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Der Betriebszweig Wasserversorgung erhält Zinsen aus der Gewährung von Ratenzahlungen nach § 14 Kommunalabgabengesetz (KAG) oder Stundungen nach § 222 Abgabenordnung (AO) sowie der Verzinsung des Kassenbestandes durch die Verbandsgemeinde.

Aus den gewährten Ratenzahlungen ist mit Zinserträgen von rd. 8.900 € zu rechnen.

3.1.2 Aufwendungen

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

- Wasserbezug

Der Wasserbezug von der Stadtwerke GmbH Bad Kreuznach beinhaltet den Einkauf von Trinkwasser für die Versorgungsbereiche Süd (Badenheim) und Mitte (Sprendlingen, St. Johann und Wolfsheim). Aufgrund von laufenden Preisanpassungen beträgt der Bezugspreis 1,21 €/m³ ab dem 01.01.2025. Für 2025 wird ein Bezug i.H.v. rd. 330.000 m³ erwartet bei maximaler Eigenförderung.

- Strombezug

Der Ansatz für den Strombezug berücksichtigt die Entwicklung der letzten Wirtschaftsjahre und die vertraglichen Vereinbarungen.

Der Strompreis für die beiden Hauptabnahmestellen, die Pumpstationen Planig und Gensingen, mit einem Stromanteil von ca. 80 – 85 % bleibt aufgrund der Teilnahme an einer gemeinsamen Ausschreibung mit der Verbandsgemeine noch für 2025 gleich und wird im kommenden Jahr neu ausgeschrieben.

Für alle Pumpstationen erfolgte ebenfalls eine Verlängerung der gemeinsamen Ausschreibung mit der Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen, die ebenso im kommenden Jahr neu ausgeschrieben werden muss.

Für alle Abnahmestellen ist der Arbeitspreis zum Vorjahr leicht gesunken.

- Material Betriebsanlagen und Grundstücke

Hier werden in 2025 Mittel bereitgestellt für Material zur Erweiterung der SPS sowie für die Lagerhaltung von Ersatzteilen der E-Technik. Zusätzlich sind wie immer Unterhaltungskosten für die Anlagen in St. Johann, Sprendlingen, Welgesheim und Wolfsheim eingeplant.

Ebenfalls sind Unterhaltungsaufwendungen in Höhe von 15.000 € nötig für die Fernwirkanlagen.

- Material für Messeinrichtungen

In 2025 sind erste Kosten für die Anschaffung von Funkzählern eingeplant.

Aufwendungen für bezogene Leistungen

- Unterhaltung Betriebsanlagen und Grundstücke

Für diverse Unterhaltungsarbeiten an den Grundstücken und baulichen Anlagen des Betriebszweigs Wasserversorgung werden insgesamt 35.000 € veranschlagt. Darunter fallen die Unterhaltungsaufwendungen für den Fuhrpark, die Überprüfung der Elektrik an allen Anlagen, Kleinreparaturen sowie Wartungen.

- Wasseruntersuchungen

Die Wasseruntersuchungen beinhalten die routinemäßigen Wasserqualitätsuntersuchungen gemäß Trinkwasserverordnungen und turnusgemäße Nachuntersuchungen.

- Unterhaltung Messeinrichtungen

In dem Ansatz von 39.200 € sind der turnusmäßige Wechsel von ca. 897 Wasserzählern – überwiegend durch ein Dienstleistungsunternehmen – sowie der Einbau von Wasserzählern bei ca. 40 Neuanschlüssen sowie für den Wechsel von Schachtzählern berücksichtigt.

Des Weiteren sind hier die Kosten für den Versand der Zählerkarten und der Bescheide im Rahmen der Onlinezählerstandserfassung und Verbrauchsabrechnung enthalten.

- Sicherstellung der Wasserversorgung / Betriebskostenumlage Stadtwerke Bad Kreuznach

Für die Versorgung der Ortsgemeinden Badenheim, St. Johann, Sprendlingen und Wolfsheim besteht ein Wasserlieferungsvertrag mit der Stadtwerke Bad Kreuznach aus dem Jahr 1991 bzw. in der Neufassung seit 2013. Die Aufwendungen für die reine Wasserlieferung sind dem Konto Wasserbezug zu entnehmen.

Das Wasser des Brunnens Planig dient der Versorgung der Ortsgemeinden Aspisheim, Gensingen, Grolsheim, Horrweiler, Welgesheim und Zotzenheim sowie einiger Straßenzüge in der Ortsgemeinde Sprendlingen.

Der Ansatz für die Sicherstellung der Wassergewinnung im Erfolgsplan wurde unter anderem im Hinblick auf den dauerhaften Erhalt des Wasserrechts für den Brunnen Planig gebildet. Das betrifft die Betriebskostenumlage an die Stadtwerke GmbH Bad Kreuznach für die Grundwasserbewirtschaftung.

Hintergrund ist, dass mit Bescheid vom 24.01.2005 der Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen eine weitere einfache, bis zum 31.01.2010 befristete Erlaubnis zur Entnahme von Wasser aus dem Tiefbrunnen Planig erteilt wurde. Für die Erteilung der fristgemäß beantragten gehobenen Erlaubnis konnte noch kein abschließender Termin angegeben werden. Unter der Position „Sicherstellung der Wasserversorgung“ stehen Mittel für Gutachter- und Beratungskosten zur Verfügung. Zusätzlich betreiben die Stadtwerke Bad Kreuznach für die hydraulische Sicherung der Gewinnungsanlagen der Stadtwerke und der VG-Werke zwei Abwehrbrunnen. An den Betriebskosten der hydraulischen Sicherung beteiligen sich die VG-Werke mit 20 %.

Weiterhin sind Kosten für die Wasserbedarfsprognose und das Nottelefon geplant.

Diese Position beinhaltet ebenfalls die Kosten für die Vorhaltung der Rufbereitschaft von externen Unternehmen.

- Datenbank und Rahmenplanung GIS und GEP

Nach der Ersterfassung des Wasserleitungsbestands im Geoinformationssystem (GIS) gilt es nun, diesen digitalen Bestand zu erweitern (um Bauwerke oder Hausanschlüsse) und in der Datentiefe zu ergänzen (Baujahre). Diese Tätigkeiten werden teils intern und teils durch externe Unterstützung ausgeführt. Das betrifft auch die fortlaufende Ergänzung im Neubaugebiete und Leitungssanierungen im GIS-Bestand. Der digitale Bestand bildet zusammen mit dem Prozessleitsystem eine wichtige Grundlage für kommende Netzberechnungen und die Entwicklungen von nachhaltigen Sanierungsstrategien.

Diese Position wurde bis 2022 unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen geplant.

- Unterhaltung Gewinnungsanlagen und Aufbereitung

Der größte Anteil der Kosten fällt mit 15.000 € auf Unterhaltungsmaßnahmen des Brunnens in Planig und der dazugehöriger Wasserrechtsverfahren. Hierin enthalten sind auch die Bestandsaufnahme der Grundwassermessstellen inkl. TV-Befahrung.

- Unterhaltung Speichieranlagen

Die veranschlagten Mittel werden im Wesentlichen für die Reinigung der Hochbehälter und Grünpflege der Außenanlage der Hochbehälter benötigt.

- Unterhaltung Pumpstationen

Für die Unterhaltung der Pumpstationen werden in 2025 Mittel i.H.v. 10.000 € geplant für Fremdleistungen im Rahmen von Störungen sowie die Umsetzung eines Notfallkonzeptes der VG-Werke in der Pumpstation Sprendlingen.

- Unterhaltung Transportleitungen

Die Behebung von Rohrbrüchen an Transportleitungen ist i. d. R. sehr kostenintensiv, weshalb wieder Mittel in 2025 in Höhe von 35.000 € eingeplant wurden.

- Unterhaltung Leitungsnetz (Hausanschlüsse und Ortsnetze, einschließlich Lecksuche)

Die Unterhaltungsarbeiten am Leitungsnetz werden ganz wesentlich durch Wasserrohrbrüche bestimmt. Darüber hinaus werden unter diesen Positionen systematische Wasserleckortungen durchgeführt oder Rohrnetzabschnitte gespült. Der Umfang der Wasserrohrbrüche ist schlecht kalkulierbar. Aufgrund dessen wird der Durchschnittswert der vergangenen Jahre angesetzt.

In 2025 fallen zusätzlich Kosten i.H.v. 4.500 € an für die Prüfung der Hydranten durch die Feuerwehr.

Des Weiteren werden erst Mittel i.H.v. 15.000 € eingestellt für die Abtrennung von Altanschlüssen.

- Unterhaltung Fernwirkanlagen

Hier sind laufende Unterhaltungskosten für die Fernwirkanlagen eingeplant.

- Unterhaltung Brauchwasseranlagen

Für Unterhaltungsmaßnahmen der Brauchwasserstationen werden Mittel i.H.v. 3.000 € bereitgestellt. Diese umfassen im Wesentlichen die Spülung und TV-Untersuchung der Brauchwasseranlagen.

- Wasserentnahmeentgelt (Wassercent)

Das Land Rheinland-Pfalz hat Mitte 2012 ein Gesetz über die Einführung einer Abgabe ab dem 01.01.2013 für die Entnahme von Grund- und Oberflächenwasser. Dies betrifft unsere eigene Wasserentnahme am Brunnen Planig.

Pro Kubikmeter geförderten Wassers aus den Brunnen der VG-Werke sind 0,06 € an das Land zu zahlen. Bei einer geschätzten Förderung in 2025 von rd. 570.000 m³ ergibt sich eine Abgabe i.H.v. rd. 33.000 €.

Personalaufwand (Löhne und Gehälter sowie soziale Abgaben u.ä.)

Die Beschäftigungsentgelte, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung und zur Zusatzversorgungskasse wurden entsprechend einer internen Hochrechnung für das in der Stellenübersicht nachgewiesene Personal veranschlagt.

Die Personalkosten erhöhen sich unter anderem aufgrund der Tarifierhöhung des TV-V, Höhergruppierungen.

Teilweise können Personalkosten mit anderen Betriebszweigen, z.B. für die Grünpflegearbeiten sowie Reinigungsleistungen, verrechnet werden.

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

Die planmäßigen Abschreibungen werden voraussichtlich rd. 549.700 € betragen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

- Verwaltungskostenbeitrag

Die VG-Werke, BZ Wasserversorgung, zahlen an die Verbandsgemeindeverwaltung einen Verwaltungskostenbeitrag zur Abgeltung anteiliger Lohn-, Raum- und Sachkosten im Zusammenhang mit der Inanspruchnahme der Leistungen verschiedener Fachbereiche (Planen und Bauen, Zentraler Service und Finanzen) und zentraler Einrichtungen. Die Berechnungen basieren auf Stundennachweisen der betroffenen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

- Dienst- und Schutzkleidung

Hier sind die Mittel für die Neuvergabe der Leasingkleidung inklusive dem Ankauf der Altkleidung vom Altanbieter eingeplant.

- Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter

Der Ansatz für Miete und Pachten bezieht sich auf die zu entrichtende Miete (inkl. Nebenkosten) für das Bürogebäude der VG-Werke in der Europastraße 5 in Sprendlingen sowie für die Anmietung der Lagerhalle in Zotzenheim für die Wasserversorgung.

Durch eine Mieterhöhung im Bürogebäude steigen diese Kosten ab 2025.

- Repräsentationskosten

Hier sind die Mittel für Öffentlichkeitsarbeit wie Führungen auf unseren Betriebsanlagen oder auch Informationsveranstaltungen für die Bürger geplant sowie die Homepage, Pressearbeit u.ä.. Ein Schwerpunkt ist auch die zunehmende Sensibilisierung der Kunden auf das besondere Gut Trinkwasser mit entsprechenden Veröffentlichungen und Aktionen.

- Telefon

Die Kosten für Telefon und Internet sowie für die Fernüberwachung und Datenübertragungen werden in Summe auf 4.900 € geschätzt. Hierzu zählt auch die Leitungsverbindung zwischen dem Verwaltungsgebäude der VG und der neuen Verwaltungsdienststelle der VG-Werke. Diese Kosten haben sich durch eine veränderte Technik stark reduziert.

- Bürobedarf (einschließlich EDV und Homepage)

Durch den zunehmenden Einsatz von EDV-Anlagen, den dadurch anstehenden Unterhaltung der Anlagen sowie der Pflege und Fortschreibung der Homepage (anteilig), der Nutzung verschiedener Online-Fachportale und Fachanwendungen oder die Anschaffung von Kleinmöbeln werden die Kosten in Summe für 2025 auf ca. 27.900 € geschätzt.

Speziell die Einführung einer neuen kaufmännischen Software schlägt sich hier zu Buche.

- Fortbildungskosten (einschließlich Fachliteratur)

Neben der planmäßigen Weiterbildung des Personals des Betriebszweigs Wasserversorgung sind Mittel für den Besuch von Seminaren für den technischen Bereich eingestellt. Ebenso sind für die Mitarbeiter des kaufmännischen Bereichs Besuche von Seminaren und Tagungen geplant. Der Personalrat erhält auch entsprechende Mittel für Fortbildungen.

- Rechts- und Beratungskosten

Die Rechts- und Beratungskosten fallen regelmäßig für die Prüfung des Jahresabschlusses einschließlich der entsprechenden Nachkalkulationen der Entgelte und Gebühren sowie der Steuererklärungen an. Ebenso sind in dem Ansatz Kosten für Gutachten und Rechtsberatung sowie für das Benchmarking enthalten.

Zusätzlich ist in 2025 die Aktualisierung der Personalbedarfsermittlung.

Weiterhin sind Mittel für die gesetzliche Einhaltung des Datenschutzes enthalten und Kosten für den Arbeits- und Gesundheitsschutz.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für die am Kreditmarkt aufgenommenen Darlehen sind Zinsen i.H.v. rd. 133.100 € zu leisten.

Steuern

Der Betriebszweig Wasserversorgung wird im Wirtschaftsjahr 2025 für Grund- und Kfz-Steuer rd. 2.900 € entrichten.

3.1.3 Jahresergebnis

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 weist nach Gebührenerhöhung einen Gewinn aus von 82.500 € aus.

3.2 Vermögensplan

3.2.1 Einnahmen

zu 1. Abschreibungen

Die im Erfolgsplan angesetzten Abschreibungen sind in den Entgelten einkalkuliert und werden zur Refinanzierung von Anlagevermögen verwendet.

zu 2. Empfangene Ertragszuschüsse

Die empfangenen Ertragszuschüsse setzen sich aus den einmaligen Beiträgen, den Hausanschlusskostenerstattungen sowie weiteren Zuschüssen (u.a. Baukostenzuschüssen) zusammen.

- Einmalige Beiträge

Auf Grundlage des KAG und der Entgeltsatzung Wasserversorgung erheben die VG-Werke einmalige Beiträge für die der Wasserversorgung dienenden Investitionsaufwendungen für die erstmalige Herstellung und die Erweiterung, soweit diese nicht durch Zuschüsse, Zuwendungen oder auf andere Weise gedeckt sind. Beitragsfähig sind insbesondere die Aufwendungen für die Straßenleitungen (Ortsnetze) und die Aufwendungen im öffentlichen Verkehrsraum für die Herstellung einer Anschlussleitung je Grundstück.

Für das Wirtschaftsjahr 2025 wird für die Wasserversorgung kein Ansatz für einmalige Beiträge geplant.

- Hausanschlusskostenerstattungen

Bestimmte Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Herstellung und Erneuerung von Grundstücksanschlussleitungen entstehen, sind vom Grundstückseigentümer oder dinglich Nutzungsberechtigten in der tatsächlich entstandenen Höhe zu erstatten:

- die Aufwendungen für die Herstellung und Erneuerung von Grundstücksanschlussleitungen, soweit sie außerhalb des öffentlichen Verkehrsraums verlegt werden,
- die Aufwendungen für die Herstellung und Erneuerung zusätzlicher Grundstücksanschlussleitungen, soweit sie innerhalb und außerhalb des öffentlichen Verkehrsraums verlegt werden,
- die Aufwendungen für die Herstellung von Grundstücksanschlussleitungen im öffentlichen Verkehrsraum, soweit sie nicht in die beitragsfähigen Aufwendungen einbezogen worden sind und die Anschlüsse noch nicht betriebsfertig hergestellt wurden. Seit 2011 werden die Wasserhausanschlüsse i.d.R. vorverlegt.

Bei Aufstellung des Wirtschaftsplans wird davon ausgegangen, dass in 2024 für die Herstellung bzw. Erneuerung von rd. 40 Wasserhausanschlüssen Aufwendungsersätze angefordert werden müssen.

zu 5. Fördermittel/Aufnahme Darlehen

In 2025 werden Fördermittel in Form von Zuschüssen und Darlehen erwartet. Das betrifft insbesondere die Sanierungen von Transport- und Brunnenleitungen, die je nach Entgeltsbedarf vom Land Rheinland-Pfalz gefördert werden.

Die für die Verbandsgemeindewerke Sprendlingen-Gensingen AöR beschiedenen und zugeflossenen Zuschüsse werden analog der Abschreibung der dazugehörigen Investitionen aufgelöst.

zu 6. Entnahme aus dem Kassenbestand

Nach § 86 Abs. 1 GemO werden Eigenbetriebe als Sondervermögen mit Sonderrechnung ohne Rechtsfähigkeit geführt, d. h. das Rechnungswesen erfolgt getrennt vom Haushalt der Verbandsgemeinde, der Zahlungsverkehr wird jedoch über die Verbandsgemeindekasse abgewickelt. Der Stand der Sonderkasse bzw. des sog. Kassenverrechnungskontos wird in der Bilanz zum 31. Dezember jedes Wirtschaftsjahres als Forderung gegen den Einrichtungsträger nachgewiesen.

3.2.2 Ausgaben

zu 9. Investitionen

Für Investitionsmaßnahmen werden insgesamt 3.504.700 € veranschlagt. Diese sind in dem nachfolgenden Abschnitt „Investitionsplan“ erläutert.

zu 11. Darlehenstilgung

Die Zusammensetzung der Kredite des Betriebszweigs Wasserversorgung ergibt sich aus dem Gesamtschuldennachweis. Für die Tilgung der Darlehen von Kreditinstituten sind planmäßig 208.000 € aufzuwenden. In 2025 beträgt die planmäßige Tilgung der zinslosen Landesdarlehen 78.000 €. Die Aufstellung der zinslosen Landesdarlehen (Förderdarlehen) wird in der Anlage genauer zusammengefasst.

Investitionsplan

zu 1. Immaterielle Vermögensgegenstände

In 2025 werden anteilige Kosten für die Optimierung der kaufmännischen Software sowie für die Datenmigration und ein Upgrade für GIS i.H.v. 19.200€ eingeplant.

Für die Gewährung von Leitungsrechten werden vorsorglich 5.000 € veranlagt.

zu 2. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten

Für die Errichtung neuer Betriebsbauten sowie Grundstücksankauf der VG-Werke werden in 2025 Kosten i.H.v. insgesamt 569.100 € eingestellt.

zu 3. Wassergewinnungs- und Wasserspeicheranlagen

Für die Versuchsbohrung eines Redundanzbrunnens in Planig werden Kosten i.H.v. 895.000€ veranlagt. Insgesamt werden für Erneuerungen 142.000 € eingeplant.

In den Speicheranlagen sind für Sanierungsarbeiten an diversen Hochbehältern 92.000 € eingeplant.

zu 4. Versorgungsleitungen (Ortsnetz)

In Anlehnung an die Ausweisung von Gewerbe- und Neubaugebieten durch die Ortsgemeinden sowie deren Straßenausbauprojekten werden folgende Erweiterungen des Wasserversorgungsnetzes veranschlagt:

- Baugebiet „Hinter dem Dorf“, Aspisheim (Planung)
- Baugebiet „Am Schlag“, Aspisheim (Planung)
- Baugebiet „Obere Sülz 2. Erweiterung 2. BA“, Badenheim (Bau)
- Erschließung NBG Westlich der Alzeyer Str. Gensingen (Planung)
- Gewerbegebiet „Die vorderen Osterländer“, Gensingen (Planung)
- Sanierung Ortskern, Gensingen (Planung und Bau, Umsetzung in 3 Bauabschnitten)
- Weiteres Baugebiet, Gensingen (B-Plan)
- Baugebiet „Am Lettkopf“, OG Gensingen (B-Plan)
- Baugebiet „Nördl. der Schulstraße II, 2. und 3. BA, Grolsheim (Planung)
- Weiteres Baugebiet St. Johann (B-Plan)
- Erschließung NBG „Auf dem Mauerweg“, St. Johann (Planung)
- Baugebiet Erweiterung „Kurt-Schumacher-Straße“, Sprendlingen (Bau)
- Ausbau Bahnhofstraße, Sprendlingen (Bau)
- Baugebiet „Südl. der St. Johanner Straße“, Sprendlingen über einen Erschließungsträger (Bau)
- Baugebiet „Südl. Gau-Bickelheimer-Straße“, Sprendlingen über einen Erschließungsträger (Bau)
- Ausbau „Dichterviertel“, Sprendlingen (Bau)
- Baugebiet „An der Leimenkaute“, Welgesheim (Planung, evtl. Bau)
- Baugebiet „Im Johannispfad“, Zotzenheim (Planung)
- Baugebiet „Im vorderen Rohr“, Zotzenheim (B-Plan)

Für weitere Baugebiete im Bereich der gesamten Verbandsgemeinde sind Planungskosten in den Wirtschaftsplan eingestellt.

zu 5. Hausanschlüsse

Für die Herstellung der Hausanschlüsse in den o.a. Neubaugebieten sowie für zusätzliche Hausanschlüsse und Erneuerungen werden 293.000 € veranschlagt.

zu 6. Transportleitungen

In 2025 ist der Neubau der Druckminderstation in St. Johann geplant sowie der Erneuerung der Brunnenleitung in Badenheim i.H.v. rund 265.000 € eingeplant.

zu 7. Fernwirkanlagen

Der Betriebszweig Wasserversorgung verfügt über einzelne Bausteine einer Fernüberwachung wie automatische Pumpensteuerungen, Datenübertragungen und Störmeldeeinrichtungen. Ein Fernwirksystem, dass Steuerungseingriffe über eine Zentrale ermöglicht, wird seit Ende des Wirtschaftsjahres 2009 aufgebaut. In 2020/2021 fand eine Umstellung statt mit einer neuen notwendigen Hardware als auch Software. Hierfür werden regelmäßig Fortschreibungen notwendig. Aufgrund der aktuellen Störanfälligkeit muss ein neues Leitsystem angeschafft werden.

Zusätzlich sind in 2025 Erneuerungen an den Anlagen in Gensingen, Horrweiler, St. Johann, Welgesheim und Wolfsheim notwendig.

Hierfür sind Kosten in Höhe von 40.000€ eingeplant.

zu 9. Betriebs- und Geschäftsausstattung

- Büroeinrichtung (einschließlich EDV)

In 2025 werden Anschaffungen zur Einrichtung der EDV sowie der Büroräume vorgesehen.

- Werkzeuge

Für die Ergänzung des Bestandes an Werkzeugen und Geräten sind in Summe i.H.v. 36.000 € veranschlagt, unter anderem für folgende Geräte:

- ein Schweißgerät inkl. Zubehör
- Ersatzbeschaffung Motortrennschleifer
- eine Standrohrprüfanlage
- ein Schieberdrehergerät
- Einmessstab GIS

- Fuhrpark

Für 2025 sind für die Anschaffung inklusive der Werkstattausstattung keine Mittel eingestellt.

4 Erläuterungen zum Betriebszweig Schwimmbäder

4.1 Erfolgsplan

4.1.1 Erträge

Umsatzerlöse

Die VG-Werke stellen in ihrer laufenden Buchhaltung sowie den Jahresabschlüssen ausschließlich den **Dienstleistungsbetrieb** Schwimmbäder dar und rechnen die angefallenen Kosten mit der Verbandsgemeinde im Rahmen einer Dienstleistungsgestellung ab. Die Umsatzerlöse stellen somit die Ausgleichzahlungen der Verbandsgemeindeverwaltung dar. Das betrifft auch die Investitionen.

Entgelte und Gebühren

Die Tarife für das Freibad Sprendlingen ändern sich im Vergleich zum Vorjahr nicht.

Veränderungen sind geplant für das Hallenbad Gensingen.

Zu den bekannten Preisnachlässen u.a. für Schwerbehinderte oder Schüler erhalten seit 2016 die Inhaber einer Ehrenamtskarte gegen entsprechenden Nachweis einen Rabatt um die Hälfte des entsprechenden Tarifes. Folgende Preise gelten (Brutto inkl. gesetzlicher MwSt.):

Hallenbad Gensingen

Gebühren im Hallenbad Gensingen		Gebühren ab 2025	Gebühren 2024
I. Einzeltarife			
Einzelkarten			
a) Erwachsene		5,00 €	4,00 €
b) Kinder und Jugendliche	(vollendetes 6. Lebensjahr bis unter 18 Jahre)	3,00 €	2,40 €
c) Schüler, Auszubildende, Studierende, Bundesfreiwilligendienstleistende, freiwillige Wehrdienstleistende, mit entsprechender Legitimation		3,50 €	3,00 €
d) Seniorentaining		4,50 €	3,50 €
Freier Eintritt			
e) Kinder (bis 6 Jahre)			
Ermäßigter Eintritt			
f) Menschen mit Behinderung, Inhaber von Ehrenamtskarten und von Personen, die einen Anspruch auf Befreiung von der Zahlung der Rundfunkgebühren haben, zahlen jeweils die Hälfte der entsprechenden Tarife, bei entsprechender Legitimation			
Geldwertkarten			
5% Rabatt		50,00 €	50,00 €
10% Rabatt		100,00 €	100,00 €

Gebühren im Hallenbad Gensingen		Gebühren ab 2025	Gebühren 2024
15% Rabatt		150,00 €	
a) Je Geldwertkarte wird ein Pfandbetrag von 5,00 € fällig			
b) Geldwertkarten mit Rabatt können für alle Einzeltarife außer für das Seniorentaining erworben werden			
c) Geldwertkarten können nicht für bereits ermäßigte Einzeleintritte verwendet werden			
Geldwertkarte für Seniorentaining			
Je Geldwertkarte wird ein Pfandbetrag von 5,00 € fällig		45,00 € /	35,00 € /
Geldwertkarten können nicht für bereits ermäßigte Einzeltarife verwendet werden		90,00 €	70,00 €
II. Sonstige Tarife			
Schulen			
a) Schulträger Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen		kostenfrei	kostenfrei
b) Schulträger außerhalb der Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen je Unterrichtsstunde und Schüler		3,00 €	3,00 €
Schwimmunterricht einschließlich Eintrittsgebühren (je 12 Unterrichtsstunden)			
a) Erwachsene		66,50 €	66,50 €
b) Jugendliche (vollendetes 14. Lebensjahr bis unter 18 Jahre)		51,00 €	51,00 €
c) Kinder	(ab vollendetem 6. Lebensjahr) wohnhaft in der VG Sprendlingen-Gensingen	49,00 €	49,00 €
c) Kinder	(ab vollendetem 6. Lebensjahr) nicht wohnhaft in der VG Sprendlingen-Gensingen	79,00 €	79,00 €
Vereine und sonstige Benutzergruppen			
Benutzer des gesamten Hallenbades außerhalb der öffentlichen Badezeit, jedoch innerhalb der Dienstzeit des Schwimmbadpersonals je angefangene Stunde.			
Ansässig innerhalb der VG		65,00 €	61,80 €
Ansässig außerhalb der VG		100,00 €	
Bei Benutzung außerhalb der Dienstzeit des Schwimmbadpersonals sind zu dem Benutzungsentgelt zusätzlich die an das Personal zu leistenden Überstundenvergütungen einschließlich Sozialabgaben zu erstatten.			
Benutzung der Sauna			
Einzelkarte nur Sauna		6,00 €	6,00 €
Einzelkarte Sauna + Schwimmbad		10,00 €	9,00 €
Kinder und Jugendliche haben an ihrem Geburtstag freien Eintritt.			
Erstattung der Kosten bei Sachbeschädigung			
Im Falle einer Sachbeschädigung sind der Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen die entstandenen Material- und Lohnkosten voll zu ersetzen.			

Gebühren im Hallenbad Gensingen	Gebühren ab 2025	Gebühren 2024
Verlustentschädigung für verlorenen Spindschlüssel		
Es sind die Kosten zu erstatten, die den Verbandsgemeindewerken Sprendlingen-Gensingen AöR für die Ersatzbeschaffung tatsächlich entstehen.		

Freibad Sprendlingen

Gebühren im Freibad Sprendlingen	Gebühren seit 2023	Gebühren 2016-2022
Einzelkarten		
a) Erwachsene Einzeleintrittskarte	2,30 €	2,30 €
Erwachsene Tageskarte *	2,70 €	2,70 €
Erwachsene Feierabendtarif - gültig ab 17.00 Uhr -	1,80 €	1,80 €
b) Jugendliche Einzeleintrittskarte (vollendetes 14. Lebensjahr bis unter 18 Jahre)	1,80 €	1,80 €
Jugendliche Tageskarte *	2,20 €	2,20 €
c) Kinder Einzeleintrittskarte (ab vollendetem 3. Lebensjahr bis unter 14 Jahre)	1,50 €	1,50 €
Kinder Tageskarte *	1,80 €	1,80 €
gleicher Tarif für Schwerbehinderte (ab 50 v. H.) und Inhaber einer Ehrenamtskarte		
e) Gruppenkarte (2 Erwachsene mit bis zu 5 Kindern unter 14 Jahre) die Erwachsenen müssen nicht die Eltern der Kinder sein, es können auch be- treute Kinder sein, z.B. Feier eines Kindergeburtstages	8,00 €	8,00 €
f) Liegestuhlverleih	0,00 €	2,00 €
Zehnerkarten		
a) Erwachsene	19,00 €	19,00 €
b) Jugendliche	14,00 €	14,00 €
c) Kinder gleicher Tarif für Schwerbehinderte (ab 50 v. H.) und Inhaber einer Ehrenamtskarte	12,00 €	12,00 €
Liegestuhlverleih	0,00 €	16,00 €
Saisonkarten		
a) Erwachsene	37,00 €	37,00 €
b) Jugendliche	28,00 €	28,00 €
c) Kinder	23,00 €	23,00 €
gleicher Tarif für Schwerbehinderte (ab 50 v. H.) und Inhaber einer Ehrenamtskarte		
d) Familienkarte (2 Erw. mit Kindern unter 14 Jahre)	80,00 €	80,00 €
Kinder und Jugendliche haben an ihrem Geburtstag freien Eintritt.		

Gebühren im Freibad Sprendlingen	Gebühren seit 2023	Gebühren 2016-2022
<p>Erstattung der Kosten bei Sachbeschädigung Im Falle einer Sachbeschädigung sind der Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen die entstandenen Material- und Lohnkosten voll zu ersetzen.</p>		
<p>* Hinweis zur Tageskarte: Wer am Tag des Badbesuchs das Schwimmbad zwischendurch verlassen will, kann dies nach Kauf der „Tageskarte mit Kontrollband“ tun.</p>		

4.1.2 Aufwendungen

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

- Strom und Wärmebezug

Der Bezug von Strom und Wärme im Hallenbad Gensingen erfolgt über das Blockheizkraftwerk. Die Kosten werden dem Betriebszweig Energieversorgung gezahlt.

Aufwendungen für bezogene Leistungen

- Unterhaltung Betriebsanlagen und Grundstücke

Die Aufwendungen betreffen die Kosten für den unmittelbaren Betrieb der Schwimmbäder (u.a. Grundstückspflege, Wartung Chloranlage).

- Wasseruntersuchungen

Für die Wasseruntersuchungen des Gesundheitsamtes der Kreisverwaltung Mainz-Bingen sind Kosten in Höhe von 1.530 € kalkuliert.

Personalaufwand (Löhne und Gehälter sowie soziale Abgaben u.ä.)

Die VG-Werke stellen ausschließlich den Dienstleistungsbetrieb Schwimmbäder dar. Die Personalkosten des Personals der Schwimmbäder sind deshalb im Haushalt der Verbandsgemeindeverwaltung berücksichtigt. Hier sind lediglich die innerbetrieblichen Verrechnungen der Verwaltung der VG-Werke sowie für Fremdpersonal veranschlagt.

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

Das Anlagevermögen sowie die dazugehörigen Abschreibungen werden in der Verbandsgemeindeverwaltung abgebildet.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

- Sonstige betriebliche Aufwendungen

Diese Position beinhaltet im Wesentlichen die Aufwendungen für die GEMA sowie Aufwendungen für das Haus am Freibad an.

Zusätzlich sind hier Aufwendungen für die Grünpflege durch die Ortsgemeinde Sprendlingen enthalten.

- Verwaltungskostenbeitrag

Die VG-Werke, BZ Schwimmbäder, zahlen an die Verbandsgemeindeverwaltung einen Verwaltungskostenbeitrag zur Abgeltung anteiliger Lohn-, Raum- und Sachkosten im Zusammenhang mit der Inanspruchnahme der Leistungen verschiedener Fachbereiche (Zentraler Service und Finanzen) und zentraler Einrichtungen. Die Berechnungen basieren auf Stundennachweisen der betroffenen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Aufgrund der Einführung des §2 b UStG muss damit gerechnet werden, dass einige Tätigkeiten ab dem 01.01.2025 der Umsatzsteuerpflicht unterliegen. Deshalb wurde hier ein höherer Planansatz eingeplant.

- Versicherungen

Seit der Hallenbadsanierung fallen höhere Kosten für die Elektronikversicherung an.

- Repräsentationskosten

Hier sind Mittel für die Öffentlichkeitsarbeit sowie das jährliche Sommerfest eingeplant.

- Reisekosten Arbeitnehmer

Die Reisekosten sind mit 1.200 € geplant, das betrifft vor allem die Fahrtkosten für den Auszubildenden zur Berufsschule.

- Telefon

Die Kosten für Telefon und Internet sowie für die Datenübertragungen werden in Summe auf 3.100 € geschätzt. Ebenfalls sind die Kosten enthalten für die Anzeige im Telefonbuch.

- Fortbildungskosten (einschließlich Fachliteratur)

Neben der planmäßigen Weiterbildung des Personals der Schwimmbäder sind Mittel für den Besuch von Seminaren für den technischen Bereich zu den Themenschwerpunkten Sicherstellung und Überwachung der Wasserqualität, Arbeitssicherheit und Informationsveranstaltungen zu neuen gesetzlichen Vorschriften eingestellt. In der Summe werden 7.200 € veranschlagt.

- Rechts- und Beratungskosten

Die Rechts- und Beratungskosten fallen regelmäßig an für die Prüfung des Jahresabschlusses sowie für Steuererklärungen der Gesamt-AöR an. Ebenso sind in dem Ansatz Kosten für Gutachten und Rechtsberatung enthalten.

Zusätzlich ist in 2025 die Aktualisierung der Personalbedarfsermittlung geplant.

Weiterhin sind Mittel für die gesetzliche Einhaltung des Datenschutzes enthalten und Kosten für den Arbeits- und Gesundheitsschutz.

In 2025 werden hierfür Kosten in Höhe von 9.700€ eingeplant.

- Investitionen Hallenbad

In 2025 stehen folgende Investitionen für das Hallenbad Gensingen an:

- Einbau einer PV-Anlage
- Umbau Chloranlage
- Erneuerung Wärmetauscher
- Neue Startblöcke 3 Stück
- Reserve für Kleinmöbel, Hardware und Technik

- Investitionen Freibad

In 2025 stehen folgende Investitionen für das Freibad Sprendlingen an:

- Sanierung der Schwimmbecken durch Austausch der Schwimmbeckenfolie
- Einbau einer PV-Anlage
- Abtrennung Kiosk zu Mitarbeiter gemäß Vorgabe
- Freizeitgelände Freibad: Planung Kinderbereich - insofern kurzfristig Fördergelder freiwerden
- Erneuerung der Mess- und Regelanlage
- Reserve für Kleinmöbel, Hardware und Technik

4.1.3 Jahresergebnis

Die angefallenen Kosten werden im Rahmen einer Dienstleistungsgestellung mit der Verbandsgemeinde abgerechnet. Dieser finanzielle Ausgleich der Verbandsgemeinde ist in deren Haushaltsplanung berücksichtigt. Die Liquiditätszuführung ist in Form von vierteljährlichen Abschlägen vorgesehen.

5 Erläuterungen zum Betriebszweig Energieversorgung

5.1 Erfolgsplan

5.1.1 Erträge

Umsatzerlöse und sonstige betrieblichen Erträge

Die Einnahmen des Betriebszweiges Energieversorgung bestehen zum Teil aus der Einspeisevergütung der bestehenden Photovoltaik-Anlagen (PV-Anlagen) in Sprendlingen, Wolfsheim, Welgesheim, Gensingen, St. Johann und ggf. neuen PV-Anlagen.

Die Einspeisevergütung wird vom Gesetzgeber festgelegt und wird tendenziell reduziert, eine Vorausschau für das komplette Jahr 2025 (für Neuanlagen) ist nicht möglich. Zusätzlich sollen 10 % der erzeugten Strommengen für den Eigenverbrauch bei PV-Anlagen auf Dachflächen mit einer Nennleistung von > 10 kWp genutzt werden (weitere Staffelungen bei höherer Leistung).

Ein wesentlicher Ertragsfaktor sind die nicht steuerbaren Innenumsätze aus der Leistung des Blockheizkraftwerkes (BHKW) am Standort Hallenbad Gensingen. Das Blockheizkraftwerk versorgt das Hallenbad, die Goldberghalle sowie den Kinderhort Gensingen mit Strom und Wärme.

Sonstige betriebliche Erträge resultieren aus den Dienstleistungen für die Rheinhessen-Energie GmbH (RHE), insbesondere den Betrieb des Vertriebsbüros für den Strom- und Gasvertrieb sowie für die Geschäftsführung der RHE.

5.1.2 Aufwendungen

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

- Strom- und Wärmebezug

Für das Blockheizkraftwerk in Gensingen fallen Kosten für den Bezug von Energie an.

Aufwendungen für bezogene Leistungen

In dieser Position werden Kosten für Fremdleistungen zur Unterhaltung der PV-Anlagen berücksichtigt.

Seit 2019 musste ein neuer Wartungsrythmus für die PV-Anlagen eingeführt werden. Die Kosten beinhalten die Wartung, mögliche Ersatzteile und Reparaturen.

Personalaufwand (Löhne und Gehälter sowie soziale Abgaben u.ä.)

Die Personalkosten werden mit 37.900 € für das Jahr 2025 festgesetzt. Diese verrechnen sich zum Teil mit der Dienstleistungserbringung für die RHE (siehe sonstige betriebliche Erträge). Weitere Personalkosten entfallen auf den technischen und kaufmännischen Betrieb der bestehenden EEG-Anlagen. Trotz steigender Erfahrungen sind Kostensteigerungen, bedingt durch entsprechenden Aufwand und Tariferhöhungen unvermeidlich.

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

Die planmäßigen Abschreibungen liegen bei einer buchhalterischen Nutzungsdauer des Blockheizkraftwerkes von 10 Jahren und der PV-Anlagen von 20 Jahren bei 19.000 €.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

- Verwaltungskostenbeitrag

Die VG-Werke, BZ Energieversorgung, zahlen an die Verbandsgemeindeverwaltung einen Verwaltungskostenbeitrag zur Abgeltung anteiliger Lohn-, Raum- und Sachkosten im Zusammenhang mit der Inanspruchnahme der Leistungen verschiedener Fachbereiche (Zentraler Service und Finanzen) und zentraler Einrichtungen. Die Berechnungen basieren auf Stundennachweisen der betroffenen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Aufgrund der Einführung des §2 b UStG muss damit gerechnet werden, dass einige Tätigkeiten ab dem 01.01.2025 der Umsatzsteuerpflicht unterliegen. Deshalb wurde hier ein höherer Planansatz eingeplant.

- Pacht / Miete

Die errichtenden PV-Anlagen werden von den Eigentümern angemietet. Derzeit bestehen Verbindlichkeiten gegenüber den Ortsgemeinden Gensingen, St. Johann, Sprendlingen, Wolfsheim sowie der Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen. In der Summe sind Mittel i.H.v. 1.600 € eingestellt.

- Versicherungen

Die VG-Werke tragen als Nutzer der PV-Anlagen eine Haftungs- und Verkehrssicherungspflicht. Hierfür sind Mittel i.H.v. 3.300 € veranschlagt.

- Fremdarbeiten

Bei der Planung neuer PV-Anlagen nehmen die VG-Werke bei Bedarf die Unterstützungsleistung der Energieagentur in Anspruch. Hier sind Mittel in 2025 keine Mittel veranschlagt.

- Rechts- und Beratungskosten

Die Rechts- und Beratungskosten fallen regelmäßig für die Prüfung des Jahresabschlusses und der Steuererklärungen an. Ebenso sind in dem Ansatz Kosten für Gutachten und Rechtsberatung enthalten.

Zusätzlich ist in 2025 die Aktualisierung der Personalbedarfsermittlung geplant.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für das am Kreditmarkt bereits aufgenommene Darlehen sind Zinsen i.H.v. 41.000 € zu leisten.

5.1.3 Jahresergebnis

Der Erfolgsplan weist einen Verlust von 43.000 € aus.

Einsparungen bei einzelnen Positionen des Erfolgsplans können zur Verbesserung des Ergebnisses führen.

5.2 Vermögensplan

Neben den bereits realisierten PV-Anlagen werden nach Vorliegen von wirtschaftlichen Angeboten hinsichtlich der Einspeisevergütung und der Eigennutzung bei Bedarf weitere PV-Anlagen geplant.

Ein weiterer Schritt ist die Prüfung von eventuellen PV-Freiflächenanlagen. Hierfür sind entsprechende Beratungen im Verwaltungsrat notwendig.

In 2025 wurde kein Ansatz zur Prüfung neuer Geschäftsfelder im Bereich der Energieversorgung eingeplant.

5.2.1 Einnahmen

zu 1. Abschreibungen

Die im Erfolgsplan angesetzten Abschreibungen sind in die Entgelte einkalkuliert und werden zur Refinanzierung des Anlagevermögens verwendet.

zu 5. Darlehen von Kreditinstituten

Werden weitere Investitionen oder Beteiligungen an Kapitalgesellschaften getätigt, sind diese über Darlehen vom Kreditmarkt zu finanzieren.

Für das 2025 ist aktuell keine weitere Kreditaufnahme geplant.

5.2.2 Ausgaben

zu 11. Darlehenstilgung

Im Jahr 2025 beträgt die planmäßige Tilgung 54.000 €.

6 Abschlussvermerk

Der vorliegende Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2025 der VG-Werke Sprendlingen-Gensingen AöR wurde unter der Maßgabe erstellt, dass in den Betriebszweigen Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung keine Gebühren angepasst werden.

Bei dem Wirtschaftsplan für den Betriebszweig Schwimmbäder handelt es sich um die Darstellung des Dienstleistungsbetriebes. Die VG-Werke stellen in ihrer laufenden Buchhaltung sowie den Jahresabschlüssen ebenfalls ausschließlich den Dienstleistungsbetrieb Schwimmbäder dar und rechnen die angefallenen Kosten mit der Verbandsgemeinde im Rahmen einer Dienstleistungsgestellung ab.

Sprendlingen, im November 2025

Wirtschaftsplan 2025

Betriebszweig **Abwasserbeseitigung**

Beschluss über die Festsetzungen

Erfolgs- und Vermögensplan

Finanzplan

Stellenübersicht

Investitionsprogramm

Zusammensetzung Förderdarlehen

Beschluss über die Festsetzungen des Wirtschaftsplans 2025

1. Der Wirtschaftsplan der Verbandsgemeindewerke Sprendlingen-Gensingen AöR, Betriebszweig Abwasserbeseitigung, wird wie folgt festgesetzt:

im Erfolgsplan	in den Erträgen auf	5.472.225 €
	in den Aufwendungen auf	5.311.500 €
	Jahresergebnis	160.725 €
im Vermögensplan	in den Einnahmen auf	5.552.350 €
	in den Ausgaben auf	5.552.350 €

2. Verpflichtungsermächtigungen werden festgesetzt auf 1.330.000 €.
3. Der Gesamtbetrag der Fördermittel und Darlehen wird auf 1.886.500 € festgesetzt.
4. Kassenkredite werden nicht beansprucht.
5. Gem. § 20 der Entgeltsatzung des Betriebszweiges Abwasserbeseitigung wird der Anteil der auf das Schmutzwasser entfallenen entgeltfähigen Kosten auf 18,0 % festgesetzt.

Wirtschaftsplan 2025						
	Ergebnis 2023 EUR	Planansatz 2024 EUR	Planansatz 2025 EUR	Planansatz 2026 EUR	Planansatz 2027 EUR	Planansatz 2028 EUR
Umsatzerlöse	4.247.383,97	4.635.700	4.606.500	4.633.300	4.677.900	4.747.000
4 000 60 Kanalbenutzungsgebühren SW AB	1.678.981,79	1.988.100	1.862.000	1.871.000	1.880.000	1.889.000
4 000 61 Erlöse Straßenentwässerung	426.506,81	483.200	435.000	435.000	435.000	435.000
4 000 62 Erlöse Niederschlagwasser RW AB	420.194,58	420.300	419.000	421.000	423.000	425.000
4 000 64 Erlöse 0% USt Auflösung Ertragszuschüsse AB	491.218,14	489.900	652.500	662.300	689.900	742.000
4 000 65 Sonst. Umsatzerlöse AB	0,00	1.000	0	0	0	0
4 000 66 Grundgebühr SW AB (einschließlich Weinbau)	552.024,00	558.000	558.300	561.000	564.000	567.000
4 000 67 Erlöse Wiederkehrender Beitrag Oberflächenwasser	580.943,15	580.700	575.300	578.000	581.000	584.000
4 000 68 Erlöse Fäkalschlamm aus geschlossenen Gruben	29.013,70	34.700	26.900	27.000	27.000	27.000
4 000 69 Erlöse Überschussschlamm aus Abwasservorbehandlung	59.535,00	69.800	67.500	68.000	68.000	68.000
4 000 92 Erlöse 7% USt Reparaturkostenerstattungen	8.859,55	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4 690 00 Nicht steuerbare Umsätze	107,25	0	0	0	0	0
Bestandsveränderung	0,00	0	0	0	0	0
Andere aktivierte Eigenleistungen	5.533,50	57.000	292.800	334.000	90.800	0
4 820 00 Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	273.800	320.000	88.800	0
4 820 20 Regiekosten	5.533,50	57.000	19.000	14.000	2.000	0
sonstige betriebliche Erträge	640.590,55	533.925	511.925	263.725	261.625	261.125
4 830 01 Betriebskostenerstattung von VG KH für Biebelsheim	49.500,00	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
4 830 02 Betriebskostenerstattung vom AZV	485.652,44	470.800	437.200	0	0	0
4 830 03 Betriebskostenerst. Stadt Bingen (ARANT)	0,00	0	0	200.000	200.000	200.000
4 835 00 Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4 839 00 Sonstige Erträge unregelmäßig	53.721,41	0	0	0	0	0
4 841 00 Sonstige Erträge Erträge betriebl. und regelmäßig steuerfrei (u.a. Miete, Pacht)	115,50	125	125	125	125	125
4 849 00 Erlöse Sachanlageverkäufe Buchgewinn	0,00	2.000	11.000	0	0	0
4 920 00 Erträge aus Herabsetzung PWB auf Ford	4.680,00	0	0	0	0	0
4 930 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	20.240,38	0	0	0	0	0
4 948 00 Verrechn. sonstige Sachbezüge 19% USt	0,00	0	2.600	2.600	500	0
4 960 00 Periodenfremde Erträge	20.680,82	0	0	0	0	0
Betriebliche Erträge	4.893.508,02	5.226.625	5.411.225	5.231.025	5.030.325	5.008.125
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	169.279,30	57.600	158.300	498.550	498.550	498.550
5 110 00 Wasserbezug 7% Vorsteuer	2.560,24	1.600	0	0	0	0
5 130 00 Strom- und Wärmebezug	160.127,83	46.000	153.000	486.750	486.750	486.750
5 130 01 Betriebsstoffe Fuhrpark	3.738,23	4.000	4.000	8.000	8.000	8.000
5 130 02 Betriebsstoffe und Aufbereitungsmaterial	0,00	500	300	300	300	300
5 130 03 Material Betriebsanlagen u. Grundstücke	2.853,00	5.500	1.000	3.500	3.500	3.500
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.717.620,69	1.365.600	1.234.200	629.500	552.900	519.300
5 900 00 Unterhaltung Betriebsanlagen u. Grundstücke (Fremdleistung)	9.615,34	12.850	5.000	25.400	27.400	25.400
5 900 02 Unterhaltung Messeinrichtungen	0,00	0	0	1.000	1.000	1.000

VG-Werke Sprendlingen-Gensingen AöR
BZ Abwasserbeseitigung

Wirtschaftsplan 2025						
	Ergebnis 2023 EUR	Planansatz 2024 EUR	Planansatz 2025 EUR	Planansatz 2026 EUR	Planansatz 2027 EUR	Planansatz 2028 EUR
5 900 09 Betriebskosten ARANT	0,00	0	0	51.100	51.100	51.100
5 900 10 Betriebskostenumlage an den AZV	1.054.600,00	1.049.000	987.000	0	0	0
5 900 11 Betriebskostenumlage an die VG Bad Kreuznach	33.500,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5 900 12 Sicherstellung der Versorgung AB + WV	34.612,04	5.400	5.500	6.400	6.500	6.600
5 900 13 Datenbank und GIS AB + WV	5.001,08	3.000	8.000	8.200	8.500	8.800
5 900 31 Unterhaltung Pumpwerke AB	7.413,72	25.500	32.500	36.000	36.000	36.000
5 900 38 Unterhaltung Fernwirkanlagen	0,00	4.500	0	0	0	0
5 900 40 Unterhaltung Hausanschlüsse	7.304,90	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5 900 50 Unterhaltung Abwasserbehandlungsanlagen	61.065,96	0	0	174.200	185.200	183.200
5 900 51 Unterhaltung Regenbauwerke	29.931,23	32.600	38.000	26.000	26.000	26.000
5 900 52 Unterhaltung Ortskanalisation	150.214,15	81.000	63.000	137.000	47.000	17.000
5 900 53 Aufwendungen geschlossene Gruben	6.723,00	8.100	8.500	8.500	8.500	8.500
5 900 54 Überschussschlamm aus Abwasserbehandlungsanlagen	20.781,69	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5 900 55 Klärschlammentsorgung	290.872,38	45.000	0	72.000	72.000	72.000
5 900 56 Unterhaltung Verbindungssammler	4.987,10	25.000	15.000	10.000	10.000	10.000
5 900 57 Aufwendungen Kleinkläranlagen	846,10	2.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5 909 01 Abfallentsorgung	152,00	950	0	2.000	2.000	2.000
Löhne und Gehälter	745.153,95	812.684	927.700	1.003.300	1.050.800	1.099.400
6 000 00 Löhne und Gehälter	688.074,81	733.984	795.500	867.300	910.600	956.000
6 000 10 Personalkostenerstattung andere BZ	-209,95	-1.500	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
6 000 20 Personalaufwand MA andere BZ	34.451,65	55.000	107.500	110.300	113.500	116.700
6 010 00 Fremdpersonal	22.837,44	25.200	26.000	27.000	28.000	28.000
soziale Abgaben u. ä.	189.427,33	223.000	216.300	222.800	227.300	231.700
6 110 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	129.068,44	146.000	142.400	152.400	156.900	161.300
6 120 00 Beiträge zur Berufsgenossen.	5.616,60	5.700	6.300	6.300	6.300	6.300
6 130 10 Sonstige Personalkosten (u.a. Stellenanzeigen)	4.642,44	13.300	13.000	9.500	9.500	9.500
6 150 00 Versorgungskassen	50.099,85	58.000	54.600	54.600	54.600	54.600
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände und Sachanlagevermögen	1.691.209,20	1.929.800	1.851.500	1.899.600	1.888.500	1.906.200
6 200 00 Abschreibung immaterielle VermG	516.955,84	691.000	583.300	566.200	557.500	549.200
6 220 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.172.865,38	1.236.000	1.264.600	1.325.900	1.325.000	1.351.000
6 221 00 Abschreibungen auf Gebäude	100,00	0	0	0	0	0
6 260 00 Sofortabschreibung GWG	1.287,98	2.800	3.600	7.500	6.000	6.000
Sonderabschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Umlaufvermögen (unüblich hoch)	0,00	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Aufwendungen	639.014,90	528.750	562.500	597.800	599.100	616.300
6 300 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	373,82	300	300	600	600	600
6 300 10 Dienst- u .Schutzkleidung	12.783,78	13.900	11.100	7.200	6.000	6.000
6 300 50 Verwaltungskostenbeitrag Einrichtungsträger	289.900,00	298.500	307.500	316.700	326.200	336.000
6 304 00 Überlassung Hebedaten	14.615,71	20.000	19.000	19.000	19.500	19.500
6 310 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	10.620,00	19.500	31.900	32.300	32.700	33.100
6 315 00 Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	50,00	50	300	300	300	300
6 330 00 Reinigung	3.639,52	5.500	0	0	0	0
6 400 00 Versicherungen	4.138,93	4.900	5.000	5.000	5.000	5.000
6 420 00 Beiträge und sonstige Abgaben	3.585,77	3.000	4.700	4.700	4.700	4.700
6 430 10 Abwasserabgabe	23.000,00	25.000	25.000	95.000	95.000	95.000
6 520 00 Fahrzeug-Versicherungen	3.895,46	4.200	5.000	5.000	5.000	5.000
6 565 00 Mietleasing Elektrofahrzeuge/ Fahrräder	0,00	0	2.600	2.600	500	0

Wirtschaftsplan 2025						
	Ergebnis 2023 EUR	Planansatz 2024 EUR	Planansatz 2025 EUR	Planansatz 2026 EUR	Planansatz 2027 EUR	Planansatz 2028 EUR
6 630 00 Repräsentationskosten	2.837,95	1.400	1.900	1.900	1.900	1.900
6 640 00 Bewirtungskosten	1.802,29	3.600	1.400	3.000	3.200	3.300
6 650 00 Reisekosten Arbeitnehmer	2.794,13	5.200	3.000	3.000	3.000	3.000
6 660 00 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	238,00	0	0	0	0	0
6 805 00 Porto und Telefon	6.576,42	5.900	5.700	5.700	5.700	5.700
6 815 00 Bürokosten	11.260,29	20.100	31.300	31.900	31.900	31.900
6 821 00 Fortbildungskosten und Fachliteratur	15.461,24	20.300	20.500	15.800	12.800	12.800
6 827 00 Rechts- und Beratungskosten	27.477,58	74.900	83.700	45.500	42.500	49.900
6 840 00 Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	1.426,34	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100
6 845 00 Werkzeuge und Kleingeräte	1.000,64	0	0	0	0	0
6 855 00 Nebenkosten des Geldverkehrs	0,00	0	500	500	500	500
6 876 00 Sitzungsgelder	400,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6 960 00 Periodenfremde Aufwendungen	201.137,03	0	0	0	0	0
Betriebliche Aufwendungen	5.151.705,37	4.917.434	4.950.500	4.851.550	4.817.150	4.871.450
Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen i. FinanzAV	0,00	0	0	0	0	0
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	36.680,55	72.000	61.000	50.000	39.000	29.000
7 100 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	29.321,55	64.000	53.000	42.000	31.000	21.000
7 109 00 Zinserträge Darlehen andere BZ	7.359,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Aufwendungen	178.893,39	366.100	360.100	354.100	347.100	340.100
7 320 00 Zinsaufwendungen f. lfr. Verbindlichkeit.	178.794,18	366.000	360.000	354.000	347.000	340.000
7 362 00 Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen	99,21	100	100	100	100	100
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-400.410,19	15.091	161.625	75.375	-94.925	-174.425
Erträge aus Gewinngemeinschaften u. ä.	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0	0	0	0
außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
sonstige Steuern	549,30	900	900	900	900	900
7 680 00 Grundsteuer	12,30	100	100	100	100	100
7 685 00 Kfz-Steuern	537,00	800	800	800	800	800
Jahresgewinn	400.959,49	14.191	160.725	74.475	-95.825	-175.325

II. Vermögensplan 2025 - Einnahmen und Ausgaben

		Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
Einnahmen						
1.	Abschreibungen	1.929.800	1.851.500	0	0	0
2.	Empfangene Ertragszuschüsse	352.000	155.500	0	0	0
3.	Tilgungsanteil von Dritten	0	0	0	0	0
4.	Erhöhung der Zweckgeb. Rücklagen	375.000	0	0	0	0
5.	Fördermittel/Aufnahme Darlehen	430.000	1.886.500	0	0	0
6.	Entnahme aus dem Kassenbestand	4.410.515	1.498.125	0	0	0
7.	Jahresgewinn	14.191	160.725	0	0	0
8.	Einnahmen insgesamt	7.511.506	5.552.350	0	0	0
Ausgaben						
9.	Investitionen	6.515.606	4.377.850	1.330.000	39.189.456	31.966.456
10.	Auflösung Empf. Ertragszuschüsse	489.900	652.500	0	0	0
11.	Darlehenstilgungen	506.000	522.000	0	0	0
12.	Zuführung zum Kassenbestand	0	0	0	0	0
13.	Jahresverlust	0	0	0	0	0
14.	Ausgaben insgesamt	7.511.506	5.552.350	1.330.000	39.189.456	31.966.456

II. Vermögensplan 2025 - Ausgaben, Investitionen						
		Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
Zusammenstellung						
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.218.300	781.200	0	18.223.200	17.412.000
	100 50 Konzessionen u.ä. AB	10.000	10.000	0	40.000	0
	130 10 Baukostenzuschüsse	1.190.000	750.000	0	18.162.000	17.412.000
	135 00 EDV-Software, entgeltl. erworben	18.300	21.200	0	21.200	0
2.	Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	60.000	10.000	0	10.000	0
	21050 Unbebaute Grundstücke AB	60.000	10.000	0	10.000	0
3.	Abwasserreinigungsanlagen	460.000	345.000	0	8.305.000	7.960.000
	400 18 Abwasserbehandlungsanlagen AB	460.000	345.000	0	8.305.000	7.960.000
4.	Abwassersammlungsanlagen	4.763.106	3.118.250	1.330.000	12.492.456	6.594.456
	400 28 Verbindungssammler AB	1.000	6.000	0	434.000	428.000
	400 29 Ortskanalisation AB	3.143.606	2.055.250	590.000	9.431.736	5.677.736
	400 30 Regenbauwerke AB	738.000	451.500	525.000	1.388.200	286.700
	400 31 Hausanschlüsse AB	770.500	505.500	215.000	1.138.520	202.020
	400 33 Pumpwerke AB	110.000	100.000	0	100.000	0
5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.200	123.400	0	158.800	0
	500 50 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	6.000	0	6.000	0
	520 00 Fuhrpark	0	90.000	0	90.000	0
	620 00 Werkzeuge und Geräte	8.000	12.500	0	21.500	0
	650 00 Büroeinrichtung	3.400	9.500	0	19.700	0
	670 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.800	5.400	0	21.600	0
6.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
7.	Investitionen insgesamt	6.455.606	4.377.850	1.330.000	39.189.456	31.966.456

Investitionsübersicht 2025					
Bezeichnung	Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE 2025 EUR	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
Maßnahme:					
10050-Leit.Investition-Leitungsrechte					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	10.000	10.000	0	40.000	0
100 50 Konzessionen u.ä. AB	10.000	10.000	0	40.000	0
Summe	10.000	10.000	0	40.000	0
11-0110AB-Grolsheim-KSR-Umbau					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	80.000	30.000	0	53.000	23.000
210 50 Unbebaute Grundstücke AB	30.000	0	0	0	0
400 30 Regenbauwerke AB	50.000	30.000	0	53.000	23.000
Summe	80.000	30.000	0	53.000	23.000
11-0126AB-Zentralisierung-Abwasserreinigung, Standort Welgesheim					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	460.000	1.090.000	0	26.452.000	25.362.000
130 10 Baukostenzuschüsse	0	750.000	0	18.152.000	17.402.000
400 18 Abwasserbehandlungsanlagen AB	460.000	340.000	0	8.300.000	7.960.000
Summe	460.000	1.090.000	0	26.452.000	25.362.000
11-0131AB-Gensingen-Erschl.-NBG-Westlich-Alzeyerstr.					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	50.000	8.000	0	1.420.500	1.412.500
400 29 Ortskanalisation AB	50.000	8.000	0	1.118.000	1.110.000
400 30 Regenbauwerke AB	0	0	0	237.700	237.700
400 31 Hausanschlüsse AB	0	0	0	64.800	64.800
Summe	50.000	8.000	0	1.420.500	1.412.500
11-0133AB-Sprendlingen-Erschl.-NBG-Kurt-Schumacher-Str.					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	400.000	225.000	0	465.000	177.500
400 29 Ortskanalisation AB	200.000	135.000	0	345.000	177.500
400 30 Regenbauwerke AB	150.000	50.000	0	70.000	0
400 31 Hausanschlüsse AB	50.000	40.000	0	50.000	0
Summe	400.000	225.000	0	465.000	177.500
11-0136AB-Zotzenheim-Erschl.-NBG-Im-Johannispfad					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	120.000	150.000	410.000	665.000	2.500
400 29 Ortskanalisation AB	60.000	90.000	190.000	385.000	2.500
400 30 Regenbauwerke AB	40.000	40.000	160.000	200.000	0
400 31 Hausanschlüsse AB	20.000	20.000	60.000	80.000	0
Summe	120.000	150.000	410.000	665.000	2.500
11-0137AB-Kanalsanierung-MiWi-2.Abschnitt					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	131.000	5.000	0	268.000	263.000
400 28 Verbindungssammler AB	1.000	1.000	0	8.000	7.000
400 29 Ortskanalisation AB	130.000	4.000	0	260.000	256.000
Summe	131.000	5.000	0	268.000	263.000
11-0138AB-Gensingen-Erschl.-Kanalisation-Gartenstr.					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	50.000	50.000	0	50.000	0
400 29 Ortskanalisation AB	50.000	50.000	0	50.000	0
Summe	50.000	50.000	0	50.000	0
11-0145AB-Sprendlingen-Erschl.-NBG-Süd-St.-Johanner-Str.					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	170.606	100.000	0	731.000	631.000
400 29 Ortskanalisation AB	170.606	100.000	0	731.000	631.000
Summe	170.606	100.000	0	731.000	631.000
11-0158AB-Verbindungssammler-Welgesheim					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	5.000	0	426.000	421.000

Investitionsübersicht 2025					
Bezeichnung	Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE 2025 EUR	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
400 28 Verbindungssammler AB	0	5.000	0	426.000	421.000
Summe	0	5.000	0	426.000	421.000
11-0159AB-St.Johann-Ausbau-Schulstraße					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	7.500	0	0	0	0
400 29 Ortskanalisation AB	5.000	0	0	0	0
400 31 Hausanschlüsse AB	2.500	0	0	0	0
Summe	7.500	0	0	0	0
11-0161AB-St.Johann-Erschließung-NBG-An-der-Leimenkaute					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	6.000	0	200.000	194.000
400 29 Ortskanalisation AB	0	2.000	0	150.000	148.000
400 31 Hausanschlüsse AB	0	4.000	0	50.000	46.000
Summe	0	6.000	0	200.000	194.000
11-0163AB-Gensingen-Umlegung-Alzeyer-Straße					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	11.000	0	420.706	409.706
400 29 Ortskanalisation AB	0	7.500	0	368.986	361.486
400 31 Hausanschlüsse AB	0	3.500	0	51.720	48.220
Summe	0	11.000	0	420.706	409.706
11-0164AB-Grolsheim-Erschließung-NBG-nördlich-der-Schulstraße-III					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	135.000	168.750	920.000	1.600.000	50.000
400 29 Ortskanalisation AB	50.000	83.750	400.000	890.000	50.000
400 30 Regenbauwerke AB	60.000	60.000	365.000	500.000	0
400 31 Hausanschlüsse AB	25.000	25.000	155.000	210.000	0
Summe	135.000	168.750	920.000	1.600.000	50.000
11-0166AB-Welgesheim-Erschl.-NBG-In-der-Leimenkaute					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	75.000	612.500	0	711.250	11.250
400 29 Ortskanalisation AB	30.000	472.500	0	531.250	11.250
400 30 Regenbauwerke AB	30.000	80.000	0	110.000	0
400 31 Hausanschlüsse AB	15.000	60.000	0	70.000	0
Summe	75.000	612.500	0	711.250	11.250
11-0168AB-Gensingen-Sanierung Ortskern					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.390.000	1.040.000	0	3.615.000	1.885.000
400 29 Ortskanalisation AB	1.085.000	810.000	0	3.265.000	1.885.000
400 31 Hausanschlüsse AB	305.000	230.000	0	350.000	0
Summe	1.390.000	1.040.000	0	3.615.000	1.885.000
11-0171AB-Sprendlingen-Ausbau-Dichterviertel					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	380.000	40.000	0	505.000	465.000
400 29 Ortskanalisation AB	260.000	20.000	0	485.000	465.000
400 31 Hausanschlüsse AB	120.000	20.000	0	20.000	0
Summe	380.000	40.000	0	505.000	465.000
11-0172AB-Sprendlingen-Erschl.-NBG-Südl.-Gau-Bickelheimer-Str.					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	20.000	10.000	0	10.000	0
400 29 Ortskanalisation AB	20.000	10.000	0	10.000	0
Summe	20.000	10.000	0	10.000	0
11-0173AB-Aspishheim-Erschl.-NBG-Hinter-dem-Dorf					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	240.000	20.000	0	52.000	32.000
400 29 Ortskanalisation AB	115.000	10.000	0	42.000	32.000
400 30 Regenbauwerke AB	95.000	10.000	0	10.000	0
400 31 Hausanschlüsse AB	30.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2025					
Bezeichnung	Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE 2025 EUR	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
Summe	240.000	20.000	0	52.000	32.000
11-0176AB-Badenheim-Erschl.-NBG 1.Erw.ObereSülz					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	470.000	212.500	0	437.500	225.000
400 29 Ortskanalisation AB	420.000	162.500	0	387.500	225.000
400 31 Hausanschlüsse AB	50.000	50.000	0	50.000	0
Summe	470.000	212.500	0	437.500	225.000
11-0178AB-Aspishheim-Erschl.-NBG-Am-Schlag					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	111.000	20.000	0	35.000	15.000
400 29 Ortskanalisation AB	58.000	10.000	0	25.000	15.000
400 30 Regenbauwerke AB	28.000	10.000	0	10.000	0
400 31 Hausanschlüsse AB	25.000	0	0	0	0
Summe	111.000	20.000	0	35.000	15.000
11-0180AB-Zotzenheim, Erschl.-NBG-Im-vorderen-Rohr					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	80.000	80.000	0	80.000	0
400 29 Ortskanalisation AB	30.000	30.000	0	30.000	0
400 30 Regenbauwerke AB	30.000	30.000	0	30.000	0
400 31 Hausanschlüsse AB	20.000	20.000	0	20.000	0
Summe	80.000	80.000	0	80.000	0
11-0183AB-Gensingen-Erschl.-GE-Die-Vorderen-Osterländer					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	75.000	20.000	0	20.000	0
400 29 Ortskanalisation AB	30.000	10.000	0	10.000	0
400 30 Regenbauwerke AB	30.000	10.000	0	10.000	0
400 31 Hausanschlüsse AB	15.000	0	0	0	0
Summe	75.000	20.000	0	20.000	0
11-0184AB-Errichtung Bodenfilter KSR1 Wol +KSR2 St.J					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	110.000	30.000	0	56.000	26.000
210 50 Unbebaute Grundstücke AB	10.000	10.000	0	10.000	0
400 30 Regenbauwerke AB	100.000	20.000	0	46.000	26.000
Summe	110.000	30.000	0	56.000	26.000
11-0189AB-Welgesheim-Ausbau-Bahnhofstraße					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	300.000	0	0	328.000	328.000
400 29 Ortskanalisation AB	280.000	0	0	308.000	308.000
400 31 Hausanschlüsse AB	20.000	0	0	20.000	20.000
Summe	300.000	0	0	328.000	328.000
11-0190AB-Gensingen-Erschl.-NBG-Am-Lettkopf					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	65.000	25.000	0	25.000	0
400 29 Ortskanalisation AB	30.000	10.000	0	10.000	0
400 30 Regenbauwerke AB	20.000	10.000	0	10.000	0
400 31 Hausanschlüsse AB	15.000	5.000	0	5.000	0
Summe	65.000	25.000	0	25.000	0
11-0191AB-St.Johann-Erschl.-NBG-Auf-dem-Mauerweg					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	75.000	20.000	0	20.000	0
400 29 Ortskanalisation AB	30.000	10.000	0	10.000	0
400 30 Regenbauwerke AB	30.000	10.000	0	10.000	0
400 31 Hausanschlüsse AB	15.000	0	0	0	0
Summe	75.000	20.000	0	20.000	0
11-0193AB-Welgesheim-Erneu.-Pumpen-KSR10					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	120.000	100.000	0	100.000	0
210 50 Unbebaute Grundstücke AB	20.000	0	0	0	0
400 33 Pumpwerke AB	100.000	100.000	0	100.000	0

Investitionsübersicht 2025					
Bezeichnung	Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE 2025 EUR	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
Summe	120.000	100.000	0	100.000	0
11-03-NBGAB-Gensingen-Erschl.-NBG					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	50.000	25.000	0	25.000	0
400 29 Ortskanalisation AB	20.000	10.000	0	10.000	0
400 30 Regenbauwerke AB	20.000	10.000	0	10.000	0
400 31 Hausanschlüsse AB	10.000	5.000	0	5.000	0
Summe	50.000	25.000	0	25.000	0
11-06-NBGAB-St.Johann-Erschl.-NBG					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	50.000	20.000	0	20.000	0
400 29 Ortskanalisation AB	20.000	10.000	0	10.000	0
400 30 Regenbauwerke AB	20.000	10.000	0	10.000	0
400 31 Hausanschlüsse AB	10.000	0	0	0	0
Summe	50.000	20.000	0	20.000	0
13010-AB-AZVBKZ-AZV-Unterer-Wiesbach					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.190.000	0	0	0	0
130 10 Baukostenzuschüsse	1.190.000	0	0	0	0
Summe	1.190.000	0	0	0	0
13010-AB-KHBKZ-VG-Bad-Kreuznach					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	0	0	10.000	10.000
130 10 Baukostenzuschüsse	0	0	0	10.000	10.000
Summe	0	0	0	10.000	10.000
13500-ABLizenen-und-andere-Rechte-allg.					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	18.300	21.200	0	21.200	0
135 00 EDV-Software, entgeltl. erworben	18.300	21.200	0	21.200	0
Summe	18.300	21.200	0	21.200	0
40018-ABAB-Abwasserbehandlungsanlagen					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	5.000	0	5.000	0
400 18 Abwasserbehandlungsanlagen AB	0	5.000	0	5.000	0
Summe	0	5.000	0	5.000	0
40030-ABRegenbauwerke					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	35.000	71.500	0	71.500	0
400 30 Regenbauwerke AB	35.000	71.500	0	71.500	0
Summe	35.000	71.500	0	71.500	0
40031-ABAB-Investition-Hausanschlüsse					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	23.000	23.000	0	92.000	23.000
400 31 Hausanschlüsse AB	23.000	23.000	0	92.000	23.000
Summe	23.000	23.000	0	92.000	23.000
40033-ABPumpwerke AB					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	10.000	0	0	0	0
400 33 Pumpwerke AB	10.000	0	0	0	0
Summe	10.000	0	0	0	0
50050-ABAB-Investition-BGA-und-Labor					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	6.000	0	6.000	0
500 50 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	6.000	0	6.000	0
Summe	0	6.000	0	6.000	0
52000-ABInvestition-Fuhrpark					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	90.000	0	90.000	0
520 00 Fuhrpark	0	90.000	0	90.000	0
Summe	0	90.000	0	90.000	0
62000-ABAB-Investition-Werkzeuge-und-Geräte					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	8.000	12.500	0	21.500	0

Investitionsübersicht 2025					
Bezeichnung	Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE 2025 EUR	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
620 00 Werkzeuge und Geräte	8.000	12.500	0	21.500	0
Summe	8.000	12.500	0	21.500	0
65000-ABAB-Investition-Büroeinrichtung-EDV					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	3.400	9.500	0	19.700	0
650 00 Büroeinrichtung	3.400	9.500	0	19.700	0
Summe	3.400	9.500	0	19.700	0
GWG-AB Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 410 €)					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.800	5.400	0	21.600	0
670 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.800	5.400	0	21.600	0
Summe	2.800	5.400	0	21.600	0

IV. Finanzplan (5 Jahre) 2025 - Einnahmen und Ausgaben						
		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2028 EUR
Einnahmen						
1.	Abschreibungen	1.929.800	1.851.500	1.899.600	1.888.500	1.906.200
2.	Empfangene Ertragszuschüsse	352.000	155.500	493.500	1.261.900	2.329.700
	2 999 00 Ertragszuschüsse einmalige Beiträge AB	0	0	294.500	918.700	1.704.300
	2 999 10 Ertragszuschüsse Hausanschlüsse	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	2 999 20 EEZ Straßenbaulasträger AB	237.000	80.500	184.000	328.200	610.400
	2 999 25 Ertragszuschüsse andere Träger (AZV und VG Bad Kreuznach)	100.000	60.000	0	0	0
3.	Tilgungsanteil von Dritten	0	0	0	0	0
4.	Erhöhung der Zweckgeb. Rücklagen	375.000	0	0	0	0
5.	Fördermittel/Aufnahme Darlehen	430.000	1.886.500	0	0	0
	9 990 00 Aufnahme Darlehen und Fördermittel	-430.000	-1.886.500	0	0	0
6.	Entnahme aus dem Kassenbestand	4.410.515	1.498.125	1.062.525	0	0
	9 990 20 Entnahme aus dem Kassenbestand	-4.410.515	-1.498.125	-1.062.525	0	0
7.	Jahresgewinn	14.191	160.725	74.475	0	0
	9 990 31 Jahresgewinn	-14.191	-160.725	-74.475	0	0
8.	Einnahmen insgesamt	7.511.506	5.552.350	3.530.100	3.150.400	4.235.900
Ausgaben						
9.	Investitionen	6.515.606	4.377.850	2.334.800	488.550	44.800
	100 50 Konzessionen u.ä. AB	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	130 10 Baukostenzuschüsse	1.190.000	750.000	0	0	0
	135 00 EDV-Software	18.300	21.200	0	0	0
	210 50 Unbebaute Grundstücke AB	60.000	10.000	0	0	0
	400 18 Abwasserbehandlungsanlagen AB	460.000	345.000	0	0	0
	400 28 Verbindungssammler AB	1.000	6.000	0	0	0
	400 29 Ortskanalisation AB	3.143.606	2.055.250	1.460.000	238.750	0
	400 30 Regenbauwerke AB	738.000	451.500	495.000	155.000	0
	400 31 Hausanschlüsse AB	770.500	505.500	358.000	73.000	23.000
	400 33 Pumpwerke AB	110.000	100.000	0	0	0
	500 50 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	6.000	0	0	0
	520 00 Fuhrpark	0	90.000	0	0	0
	620 00 Werkzeuge und Geräte	8.000	12.500	3.000	3.000	3.000
	650 00 Büroeinrichtung	3.400	9.500	3.400	3.400	3.400
	670 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.800	5.400	5.400	5.400	5.400
10.	Auflösung Empf. Ertragszuschüsse	489.900	652.500	662.300	689.900	742.000
	4 000 64 Erlöse 0% USt Auflösung empf. Ertragszuschüsse	489.900	652.500	662.300	689.900	742.000
11.	Darlehensstilgungen	506.000	522.000	533.000	512.000	500.000
	9 990 10 Darlehensstilgung	506.000	522.000	533.000	512.000	500.000
12.	Zuführung zum Kassenbestand	0	0	0	1.364.125	2.773.775
	9 990 40 Zuführung zum Kassenbestand	0	0	0	1.364.125	2.773.775
13.	Jahresverlust	0	0	0	95.825	175.325
	9 990 50 Jahresverlust	0	0	0	95.825	175.325
14.	Ausgaben insgesamt	7.511.506	5.552.350	3.530.100	3.150.400	4.235.900

zum Finanzplan von 2024 bis 2028 in T €

Investitionsprogramm

Ifd. Nr.	Genauere Bezeichnung, voraussichtlicher Beginn und Ende der	Insgesamt	von Spalte 3 entfallen auf Planungsperiode							im Haushaltsplan vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen
			Vorherige Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Maßnahme: Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte									
	Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	50	6	10	10	10	10	10		Baumaßnahmen/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Baumaßnahme, Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen *)									20... bis
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)	50	6	10	10	10	10	10		20... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *) /immateriellen Vermögensgegenstände									20... bis
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *)									20... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/Gewährung von Darlehen *):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen *)									20... bis
	Beiträge									20... bis
Sonstige zweckgebundene Einnahmen *)									20... bis	
durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln *) zu finanzieren	50	6	10	10	10	10	10		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen*):	
Folgekosten darunter									20... bis	
Insgesamt									20... bis	
personelle Mehrkosten									20... bis	
2	Maßnahme: Baukostenzuschuss an den Abwasserzweckverband "Unterer Wiesbach"									
	Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	1.940	2.680	1.190	750	0	0	0		Baumaßnahmen/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Baumaßnahme, Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen *)	1.940	2.680	1.190	750	0	0	0		20... bis
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)									20... bis
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *)									20... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/Gewährung von Darlehen *):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen *)	744	545	315	429	0	0	0		20... bis
	Beiträge									20... bis
Sonstige zweckgebundene Einnahmen *)	1.062	710	317	745					20... bis	
durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln *) zu finanzieren	563	1.425	558	5	0	0	0		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen*):	
Folgekosten darunter									20... bis	
Insgesamt									20... bis	
personelle Mehrkosten									20... bis	
3	Maßnahme: EDV-Software									
	Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	40	34	19	21	0	0	0		Baumaßnahmen/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
Baumaßnahme, Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen *)									20... bis	
Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)										

lfd. Nr.	Genauere Bezeichnung, voraussichtlicher Beginn und Ende der	Insgesamt	von Spalte 3 entfallen auf Planungsperiode							im Haushaltsplan vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen
			Vorherige Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	(inkl. Druckrohrleitung zur ARA Nahetal)									
	Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	805	920	460	345	0	0	0		Baumaßnahmen/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Baumaßnahme, Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen *)	805	920	460	345	0	0	0		20... bis
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)									20... bis
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *)									Erwerb von Grundstücken/Gewährung von Darlehen *):
	Finanzierung der Gesamtkosten									
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ²⁾	689	263	162	527					20... bis
	Beiträge									20... bis
	Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾	671	210	106	565					20... bis
	durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren		447	192	-747	0	0	0		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen*):
	Folgekosten darunter									20... bis
	Insgesamt									20... bis
	personelle Mehrkosten									20... bis
7	Maßnahme: Erweiterung/Erneuerung der Ortssammler, Verbindungskanäle und Hausanschlüsse									
	Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	8.635	4.088	3.915	2.567	1.818	312	23		Baumaßnahmen/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Baumaßnahme, Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen *)	8.635	4.088	3.915	2.567	1.818	312	23		2025 bis 805
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)									20... bis
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *)									Erwerb von Grundstücken/Gewährung von Darlehen *):
	Finanzierung der Gesamtkosten									
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ²⁾	60			15	15	15	15		20... bis
	Beiträge	4.359	307	237	81	479	1.247	2.315		20... bis
	Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾									20... bis
	durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	4.276	3.781	3.678	2.486	1.339	-935	-2.292		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen*):
	Folgekosten darunter									20... bis
	Insgesamt									20... bis
	personelle Mehrkosten									20... bis
8	Maßnahme: Pumpwerke									
	Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	210	60	110	100	0	0	0		Baumaßnahmen/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Baumaßnahme, Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen *)	210	60	110	100	0	0	0		20... bis
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)									20... bis
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *)									Erwerb von Grundstücken/Gewährung von Darlehen *):
	Finanzierung der Gesamtkosten									
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ²⁾									20... bis
	Beiträge									20... bis
	Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾									20... bis

lfd. Nr.	Genauere Bezeichnung, voraussichtlicher Beginn und Ende der	Insgesamt	von Spalte 3 entfallen auf Planungsperiode							im Haushaltsplan vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen
			Vorherige Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ²⁾ Beiträge									20... bis
	Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾									20... bis
	durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	30	1	8	13	3	3	3		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen*):
	Folgekosten darunter									20... bis
	Ingesamt									20... bis
	personelle Mehrkosten									20... bis
12	Maßnahme: Ausrüstungsgegenstände GWG Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	23	5	3	5	5	5	5		Baumaßnahmen/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen*):
	Baumaßnahme, Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen *)									20... bis
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)	23	5	3	5	5	5	5		20... bis
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *)									20... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/Gewährung von Darlehen*):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ²⁾									20... bis
	Beiträge									20... bis
	Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾									20... bis
	durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	23	5	3	5	5	5	5		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen*):
	Folgekosten darunter									20... bis
	Ingesamt									20... bis
	personelle Mehrkosten									20... bis
13	Maßnahme: Fuhrpark Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	90	0	0	90	0	0	0		Baumaßnahmen/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen*):
	Baumaßnahme, Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen *)									20... bis
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)	90	0	0	90	0	0	0		20... bis
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *)									20... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/Gewährung von Darlehen*):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ²⁾									20... bis
	Beiträge									20... bis
	Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾									20... bis
	durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	90	0	0	90	0	0	0		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen*):
	Folgekosten darunter									20... bis
	Ingesamt									20... bis
	personelle Mehrkosten									20... bis
14	Maßnahme: Büroeinrichtung Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	22	4	3	10	3	3	3		Baumaßnahmen/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen*):
	Baumaßnahme, Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen *)									20... bis
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20... bis

lfd. Nr.	Genauere Bezeichnung, voraussichtlicher Beginn und Ende der	Insgesamt	von Spalte 3 entfallen auf Planungsperiode							im Haushaltsplan vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen
			Vorherige Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)	22	4	3	10	3	3	3		20... bis
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *)									20... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/Gewährung von Darlehen *):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ²⁾									20... bis
	Beiträge									20... bis
	Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾									20... bis
	durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	22	4	3	10	3	3	3		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen*):
	Folgekosten darunter									20... bis
	Ingesamt									20... bis
	personelle Mehrkosten									20... bis

*) Nichtzutreffendes streichen ²⁾ ohne zweckgebundenen Darlehen ³⁾ einschließlich zweckgebundene Darlehen

⁴⁾ bei mehreren Investitionsmaßnahmen sind die Zahlen aufzurechnen (untergliedert wie bei den Einzelmaßnahmen)

Zusammensetzung und Entwicklung der Förderdarlehen zum 31. Dezember 2025

Abwasserbeseitigung

Nr.	Gläubiger	Darl.-Nr.	Aufnahmejahr	Schuldendienst		Höhe der Schuld ursprünglich	Schuldenstand Anfang 2025	2025		Gesamt	Schuldenstand Ende 2025
				Zinssatz	Tilgung			Zinsen	Tilgung		
				%	%			€	€		
12	Land Rheinland-Pfalz	AZ 1033-32.53 (1989)	1989		3,00	460.163,00	18.406,53		13.804,88	13.804,88	4.601,65
13	ISB GmbH Mainz	340	1990		3,00	766.938,00	30.677,42		23.008,14	23.008,14	7.669,28
14	ISB GmbH Mainz	341	1990		3,00	102.258,00	4.090,19		3.067,76	3.067,76	1.022,43
15	Land Rheinland-Pfalz	K 912040148 (1990)	1990		3,00	572.647,00	22.906,02		17.179,40	17.179,40	5.726,62
16	Land Rheinland-Pfalz	K 912040250 (1991)	1991		3,00	354.325,00	24.802,73		10.629,76	10.629,76	14.172,97
17	Land Rheinland-Pfalz	AZ 1031-32.53 (1991)	1991		3,00	766.938,00	53.685,53		23.008,14	23.008,14	30.677,39
18	Land Rheinland-Pfalz	AZ 1031-32.51 (1991)	1991		3,00	1.431.617,00	100.213,16		42.948,52	42.948,52	57.264,64
19	Land Rheinland-Pfalz	II MZ 40 (1992)	1992		3,00	29.919,09	3.521,00		728,46	728,46	2.792,54
20	Land Rheinland-Pfalz	AZ 1031-32.53 (1992)	1992		3,00	202.823,00	28.008,03		5.794,80	5.794,80	22.213,23
23	Land Rheinland-Pfalz	AZ 1031-32.51 (1994)	1994		3,00	299.311,28	35.874,25		7.100,00	7.100,00	28.774,25
24	Land Rheinland-Pfalz	AZ 1031-32.30	1996		3,00	9.715,00	2.137,12		291,44	291,44	1.845,68
25	Land Rheinland-Pfalz	AZ 04510 33/1 2-0359	2018		3,00	130.000,00	114.400,00		3.900,00	3.900,00	110.500,00
26	Land Rheinland-Pfalz	AZ 04510 33/1 2-0223	2018		3,00	1.119.000,00	984.720,00		33.570,00	33.570,00	951.150,00
27	Land Rheinland-Pfalz	AZ 04510 33/1 2-0359	2019		3,00	47.149,00	44.320,04		1.414,48	1.414,48	42.905,56
28	Land Rheinland-Pfalz	AZ 04510 33/1 2-0223	2019		3,00	1.346.937,00	1.266.120,76		40.408,12	40.408,12	1.225.712,64
29	Land Rheinland-Pfalz	AZ 4455 2-0621/33/1	2022	/.	3,00	930.000,00	930.000,00		13.950,00	0,00	930.000,00
30	Land Rheinland-Pfalz	AZ 4455 2-0620/33/1	2022	/.	3,00	1.050.000,00	1.050.000,00		15.750,00	0,00	1.050.000,00
31	Land Rheinland-Pfalz	für11-0126	2023	/.	3,00	920.000,00	920.000,00		0,00	0,00	920.000,00
32	Land Rheinland-Pfalz	für11-0126	2024	/.	3,00	420.000,00	0,00		0,00	0,00	420.000,00
Zugang 2025						970.200,00			0,00		970.200,00
						18.640.646,37	5.633.882,78	0,00	256.553,90	226.853,90	6.797.228,88

Wirtschaftsplan 2025

Betriebszweig **Wasserversorgung**

Beschluss über die Festsetzungen

Erfolgs- und Vermögensplan

Finanzplan

Stellenübersicht

Investitionsprogramm

Zusammensetzung Förderdarlehen

Beschluss über die Festsetzungen des Wirtschaftsplans 2025

1. Der Wirtschaftsplan der Verbandsgemeindewerke Sprendlingen-Gensingen AöR, Betriebszweig Wasserversorgung, wird wie folgt festgesetzt:

im Erfolgsplan	in den Erträgen auf	3.484.350 €
	in den Aufwendungen auf	3.401.850 €
	Jahresergebnis	82.500 €

im Vermögensplan	in den Einnahmen auf	3.825.300 €
	in den Ausgaben auf	3.825.300 €

2. Verpflichtungsermächtigungen werden festgesetzt über 1.290.000 €.
3. Der Gesamtbetrag der Fördermittel und Darlehen wird auf 865.300 € festgesetzt.
4. Kassenkredite werden nicht beansprucht.
5. Gem. § 12 der Entgeltsatzung des Betriebszweiges Wasserversorgung wird der Anteil der entgeltfähigen Kosten, der als Grundgebühr erhoben wird, auf 30,46 % und der Anteil der entgeltfähigen Kosten, der als Verbrauchsgebühr erhoben wird, auf 69,54 % festgesetzt.

VG-Werke Sprendlingen-Gensingen AöR
BZ Wasserversorgung

Wirtschaftsplan 2025						
	Ergebnis 2023 EUR	Planansatz 2024 EUR	Planansatz 2025 EUR	Planansatz 2026 EUR	Planansatz 2027 EUR	Planansatz 2028 EUR
Umsatzerlöse	2.756.473,89	2.995.000	3.177.100	3.209.900	3.260.300	3.296.200
4 000 30 Erlöse 7% USt Wasserlieferungen v. Trinkwasser	1.736.757,39	1.960.000	2.096.000	2.114.000	2.135.000	2.156.000
4 000 31 Erlöse 7% USt Wasserlieferungen v. Brauchwasser	5.529,35	3.700	4.000	4.000	4.000	4.000
4 000 32 Grundgebühren WV	876.582,82	878.000	918.000	924.000	937.000	937.000
4 000 38 Erlöse 0% USt Auflösung empfangene Ertragszuschüssen	105.751,00	105.800	112.600	121.400	137.300	152.200
4 000 39 Sonst. Umsatzerlöse WV	13.451,42	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
4 000 92 Erlöse 7% USt Reparaturkostenerstattungen	3.786,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4 690 00 Nicht steuerbare Umsätze	14.615,71	20.000	19.000	19.000	19.500	19.500
Bestandsveränderung	0,00	0	0	0	0	0
Andere aktivierte Eigenleistungen	59.955,84	44.900	267.000	233.500	185.800	158.000
4 820 00 Andere aktivierte Eigenleistungen	54.366,00	15.000	254.500	220.000	176.300	153.500
4 820 10 Aktivierte Material-Gemeinkosten	1.417,52	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
4 820 20 Regiekosten (Anteil von 2% der aktiviert wird)	4.172,32	27.900	11.000	12.000	8.000	3.000
sonstige betriebliche Erträge	154.027,35	150	31.350	26.950	26.350	26.850
4 830 02 Betriebskostenerstattung AZV	0,00	0	15.200	15.700	16.200	16.700
4 839 00 Sonstige Erträge unregelmäßig	50.704,96	0	0	0	0	0
4 841 00 Sonstige Erträge betrieblich und regelmäßig steuerfrei (u.a. Miete, Pacht)	135,00	150	150	150	150	150
	89.201,68	0	0	0	0	0
	-15.261,67	0	0	0	0	0
4 930 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	11.693,64	0	0	0	0	0
4 948 00 Verrechn. sonstige Sachbezüge 19% USt	4.095,57	0	6.000	1.100	0	0
4 960 00 Periodenfremde Erträge	13.458,17	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Betriebliche Erträge	2.970.457,08	3.040.050	3.475.450	3.470.350	3.472.450	3.481.050
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	721.332,75	709.000	775.250	779.500	791.500	804.500
5 110 00 Wasserbezug	370.592,27	300.000	400.000	408.000	416.000	424.000
5 130 00 Strom- und Wärmebezug	204.424,50	205.000	145.000	149.000	153.000	158.000
5 130 01 Betriebsstoffe Fuhrpark	14.012,15	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
5 130 02 Betriebsstoffe und Aufbereitungsmaterial	15.343,68	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
5 130 03 Material Betriebsanlagen u. Grundstücke	58.520,58	53.000	45.000	45.000	45.000	45.000
5 130 05 Material für Pumpstationen	1.494,89	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5 130 06 Material für Transportleitungen	7.551,41	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5 130 07 Material für Ortsnetz	60.929,26	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5 130 08 Material für Hausanschlüsse	57.952,83	35.000	35.000	50.000	50.000	50.000
5 130 09 Material für Messeinrichtungen	9.867,23	14.500	48.750	26.000	26.000	26.000
5 885 00 Bestandsveränderungen RHB	-79.359,03	0	0	0	0	0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	436.008,85	564.400	548.000	495.400	481.600	479.400
5 900 00 Unterhaltung Betriebsanlagen u. Grundstücke (Fremdleistung)	27.659,16	38.500	35.000	36.000	35.000	35.500
5 900 01 Wasseruntersuchungen	6.598,34	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5 900 02 Unterhaltung Messeinrichtungen	19.364,19	36.200	39.200	39.200	39.200	39.200
5 900 12 Sicherstellung der Wasserversorgung	109.974,09	120.500	125.200	125.300	115.400	115.500
5 900 13 Datenbank und GIS – AB u. WV	5.118,72	3.000	7.600	7.700	7.800	8.000
5 900 33 Unterhaltung Gewinnungsanlagen und Aufbereitung	15.283,32	15.000	15.000	0	0	0

Wirtschaftsplan 2025						
	Ergebnis 2023 EUR	Planansatz 2024 EUR	Planansatz 2025 EUR	Planansatz 2026 EUR	Planansatz 2027 EUR	Planansatz 2028 EUR
5 900 34 Unterhaltung Speichieranlagen	6.219,61	15.000	16.000	8.000	16.000	8.000
5 900 35 Unterhaltung Pumpstationen	954,63	30.000	10.000	15.000	11.000	11.000
5 900 36 Unterhaltung Transportleitungen	50.432,23	50.000	35.000	5.000	5.000	5.000
5 900 37 Unterhaltung Ortsnetze	104.808,20	145.300	150.800	150.000	150.000	150.000
5 900 38 Unterhaltung Fernwirkanlagen	18.012,25	7.000	15.000	13.000	13.000	13.000
5 900 39 Unterhaltung Brauchwasseranlagen	3.580,73	7.000	3.000	5.000	5.000	5.000
5 900 40 Unterhaltung Hausanschlüsse	31.270,18	55.000	50.000	45.000	38.000	43.000
5 909 00 Wasserentnahmeentgelt (Wassercent)	34.200,00	32.700	33.000	33.000	33.000	33.000
5 909 01 Abfallentsorgung	2.471,51	1.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Löhne und Gehälter	754.210,84	716.000	812.800	877.900	924.000	971.500
6 000 00 Löhne und Gehälter	770.481,53	751.000	900.300	966.200	1.014.500	1.065.200
6 000 10 Personalkostenerstattung andere BZ	-34.451,65	-55.000	-107.500	-110.300	-113.500	-116.700
6 010 00 Fremdpersonal (VIVENTO)	18.180,96	20.000	20.000	22.000	23.000	23.000
soziale Abgaben u. ä.	211.534,14	226.200	255.000	257.000	262.300	267.800
6 110 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	144.137,43	146.000	162.200	171.000	176.400	181.900
6 120 00 Beiträge zur Berufsgenossen	5.500,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
6 130 10 Sonstige Personalkosten (u.a Stellenanzeigen)	5.462,79	13.700	23.200	16.400	16.300	16.300
6 150 00 Versorgungskassen	56.137,80	60.000	63.100	63.100	63.100	63.100
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände und Sachanlagevermögen	537.537,13	519.700	549.700	563.600	535.600	560.000
6 200 00 Abschreibung immaterielle VermG	5.820,67	4.000	5.800	5.800	5.800	4.700
6 220 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	495.316,15	495.000	532.500	536.500	508.500	534.000
6 260 00 Sofortabschreibung GWG	36.400,31	20.700	11.400	21.300	21.300	21.300
Sonderabschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Umlaufvermögen (unüblich hoch)	0,00	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Aufwendungen	299.895,31	308.500	325.100	284.000	269.900	280.100
6 300 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.522,22	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
6 300 10 Dienst- u. Schutzkleidung	11.209,19	13.300	12.600	9.300	7.300	7.300
6 300 50 Verwaltungskostenbeitrag Einrichtungsträger	113.110,00	116.500	120.000	123.600	127.300	131.100
6 310 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	61.980,00	51.400	56.700	22.800	20.000	20.200
6 315 00 Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	0,00	1.000	0	0	0	0
6 330 00 Reinigung	5.655,88	6.900	0	0	0	0
6 400 00 Versicherungen	24.766,21	21.000	26.000	33.000	26.000	26.000
6 420 00 Beiträge und sonstige Abgaben	4.038,07	3.600	4.200	4.200	4.200	4.200
6 520 00 KFZ-Versicherungen	6.269,20	5.500	5.800	5.800	5.800	5.800
6 565 00 Mietleasing Elektrofahrzeuge	4.873,80	5.900	6.000	1.100	0	0
6 630 00 Repräsentationskosten	962,73	1.200	5.200	1.200	1.200	1.200
6 640 00 Bewirtungskosten	1.157,22	2.700	2.300	2.300	2.400	2.400
6 650 00 Reisekosten Arbeitnehmer	1.198,16	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
6 780 00 Fremdarbeiten (Rufbereitschaft)	0	0	0	0	0	0
6 805 00 Telefon	5.115,89	5.300	4.900	4.900	4.900	4.900
6 815 00 Bürobedarf	11.782,88	15.700	27.900	25.800	25.800	25.800
6 821 00 Fortbildungskosten	14.183,58	19.900	17.900	19.800	17.300	17.300
6 827 00 Rechts- und Beratungskosten	15.171,47	32.300	29.300	23.900	21.400	27.600
6 840 00 Mietleasing bewegliche Wirtschaftsgüter	3.011,92	3.000	2.100	2.100	2.100	2.100
6 855 00 Nebenkosten des Geldverkehrs	1.416,37	0	500	500	500	500
6 876 00 Sitzungsgelder	400	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6 920 00 Einstellung in die PWB auf Forderungen	1.600,00	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan 2025						
	Ergebnis 2023 EUR	Planansatz 2024 EUR	Planansatz 2025 EUR	Planansatz 2026 EUR	Planansatz 2027 EUR	Planansatz 2028 EUR
6 960 00 Periodenfremde Aufwendungen	9.849,79	0	0	0	0	0
Betriebliche Aufwendungen	2.926.011,64	3.043.800	3.265.850	3.257.400	3.264.900	3.363.300
Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen i.FinanzAV	0,00	0	0	0	0	0
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.066,70	5.700	8.900	6.100	3.900	1.300
7 100 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.066,70	5.700	8.900	6.100	3.900	1.300
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Aufwendungen	69.617,12	164.100	133.100	130.100	128.100	125.100
7 320 00 Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	69.574,60	164.000	133.000	130.000	128.000	125.000
7 362 00 Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen	42,52	100	100	100	100	100
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-48.988,65	-162.150	-105.600	-109.050	-130.650	-223.050
Erträge aus Gewinngemeinschaften u. ä.	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0	0	0	0
außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
sonstige Steuern	2.477,12	3.700	2.900	2.900	2.900	2.900
7 680 00 Grundsteuer	1.310,12	2.200	1.400	1.400	1.400	1.400
7 685 00 Kfz-Steuern	1.167,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Jahresgewinn	-51.465,77	-165.850	82.500	86.050	80.450	-8.950

II. Vermögensplan 2025 - Einnahmen und Ausgaben

		Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
Einnahmen						
1.	Abschreibungen	519.700	549.700	0	0	0
2.	Empfangene Ertragszuschüsse	10.000	10.000	0	0	0
3.	Tilgungsanteil von Dritten	0	0	0	0	0
4.	Erhöhung der Zweckgeb. Rücklagen	0	0	0	0	0
5.	Fördermittel/Aufnahme Darlehen	1.445.000	865.300	0	0	0
6.	Entnahme aus dem Kassenbestand	2.100.950	2.317.800	0	0	0
7.	Jahresgewinn	0	82.500	0	0	0
8.	Einnahmen insgesamt	4.075.650	3.825.300	0	0	0
Ausgaben						
9.	Investitionen	3.585.000	3.504.700	1.290.000	9.639.535	3.415.685
10.	Auflösung Empf. Ertragszuschüsse	105.800	112.600	0	0	0
11.	Darlehensstilgungen	219.000	208.000	0	0	0
12.	Zuführung zum Kassenbestand	0	0	0	0	0
13.	Jahresverlust	165.850	0	0	0	0
14.	Ausgaben insgesamt	4.075.650	3.825.300	1.290.000	9.639.535	3.415.685

II. Vermögensplan 2025 - Ausgaben, Investitionen - BZ Wasser					
	Plan-Ausgaben	Plan-Ausgaben	VE	Gesamt-	bisher
	2024	n		ausgabe-	bereitge-
	EUR	2025	EUR	bedarf	stellt
		EUR		EUR	EUR
Zusammenstellung					
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	20.000	29.200	0	29.200	5.000
100 30 Konzessionen u.ä. Wasserversorgung	5.000	5.000	0	5.000	5.000
135 00 EDV-Software	15.000	24.200	0	24.200	0
2. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	15.000	569.100	0	604.100	65.000
230 35 Eig. Grundst. m. so- Dienst u. Betriebsgeb.	0	540.000	0	580.000	50.000
230 55 Eig. Grundstücke, Rechte, Bauten, WV	0	19.100	0	9.100	0
280 00 Außenanlagen für Geschäfts- u.a. Bauten	15.000	10.000	0	15.000	15.000
3. Wassergewinnungs- und Wasserspeicheranlagen	239.000	987.000	0	1.251.000	276.000
400 10 Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen WV	142.000	895.000	0	1.154.000	179.000
400 44 Wasserspeicheranlagen WV	97.000	92.000	0	97.000	97.000
4. Versorgungsleitungen (Ortsnetz)	1.802.000	1.243.500	210.000	4.313.379	2.047.129
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	1.802.000	1.243.500	210.000	4.313.379	2.047.129
5. Hausanschlüsse	473.000	293.000	80.000	684.556	255.556
400 51 Hausanschlüsse WV	473.000	293.000	80.000	684.556	255.556
6. Transportleitungen	855.000	265.000	1.000.000	2.532.000	577.000
400 52 Transportleitungen WV	855.000	265.000	1.000.000	2.532.000	577.000
7. Fernwirkanlagen	93.000	40.000	0	93.000	93.000
400 57 Fernwirkanlagen WV BUGA	93.000	40.000	0	93.000	93.000
8. Pumpstationen	0	10.000	0	10.000	0
400 11 Pumpstation inkl. Steuerung WV	0	10.000	0	10.000	0
9. Betriebs- und Geschäftsausstattung	88.000	67.900	0	112.300	97.000
500 50 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.000	6.000	0	20.500	16.000
620 00 Werkzeuge und Geräte	48.000	36.000	0	48.000	48.000
650 00 Büroeinrichtung	12.300	3.400	0	17.100	12.300
670 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	20.700	22.500	0	26.700	20.700
10. Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe	3.585.000	3.504.700	1.290.000	9.639.535	3.415.685

Investitionsübersicht 2025					
Bezeichnung	Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE 2025 EUR	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
Maßnahme:					
10030-KonzInvestitionen-Konzessionen-Softwarelizenzen-WV					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	5.000	5.000	0	5.000	5.000
100 30 Konzessionen u.ä. WV	5.000	5.000	0	5.000	5.000
Summe	5.000	5.000	0	5.000	5.000
12-0115WV-Gensingen-Erschl.-NBG-Westlich-AlzeyerStr.					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	20.000	6.000	0	189.000	183.000
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	20.000	6.000	0	157.000	151.000
400 51 Hausanschlüsse WV	0	0	0	32.000	32.000
Summe	20.000	6.000	0	189.000	183.000
12-0117WV-Sprendlingen-Erschl.-NBG-Kurt-Schumacher-Str.					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	80.000	137.500	0	198.750	11.250
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	60.000	107.500	0	158.750	11.250
400 51 Hausanschlüsse WV	20.000	30.000	0	40.000	0
Summe	80.000	137.500	0	198.750	11.250
12-0120WV-Zotzenheim-Erschl.-NBG-Im-Johannisfad					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	35.000	43.750	110.000	181.250	0
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	25.000	33.750	80.000	141.250	0
400 51 Hausanschlüsse WV	10.000	10.000	30.000	40.000	0
Summe	35.000	43.750	110.000	181.250	0
12-0130WV-Sprendlingen-Erschl.-NBG-Südlich-St.-Johanner-Str.					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	100.000	0	0	25.000	25.000
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	100.000	0	0	25.000	25.000
Summe	100.000	0	0	25.000	25.000
12-0137WV-Sprendlingen-Ausbau-Bahnhofstraße					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	120.000	70.000	0	120.000	50.000
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	100.000	50.000	0	100.000	50.000
400 51 Hausanschlüsse WV	20.000	20.000	0	20.000	0
Summe	120.000	70.000	0	120.000	50.000
12-0141WV-St.Johann-Erschließung-NBG-An-der-Leimenkaute					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	0	0	4.000	4.000
400 51 Hausanschlüsse WV	0	0	0	4.000	4.000
Summe	0	0	0	4.000	4.000
12-0143WV-Brunnenleitung-5.Abschnitt+Ortsnetz GEN					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	300.000	150.000	1.000.000	2.197.000	97.000
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	0	50.000	0	800.000	0
400 52 Transportleitungen WV	300.000	100.000	1.000.000	1.397.000	97.000
Summe	300.000	150.000	1.000.000	2.197.000	97.000
12-0150Sicherstellung-Wasserversorgung					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	875.000	0	1.012.000	37.000
400 10 Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen WV	0	875.000	0	1.012.000	37.000
Summe	0	875.000	0	1.012.000	37.000
12-0152WV-Umbau-Bahnunterführung-L415					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	15.000	0	0	50.000	50.000
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	10.000	0	0	45.000	45.000
400 51 Hausanschlüsse WV	5.000	0	0	5.000	5.000
Summe	15.000	0	0	50.000	50.000

Investitionsübersicht 2025					
Bezeichnung	Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE 2025 EUR	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
12-0164WV-Grolsheim-Erschließung-NBG-nördlich-der-Schulstraße-III					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	45.000	56.250	180.000	337.500	0
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	35.000	46.250	130.000	267.500	0
400 51 Hausanschlüsse WV	10.000	10.000	50.000	70.000	0
Summe	45.000	56.250	180.000	337.500	0
12-0166WV-Welgesheim-Erschl.-NBG-In-der-Leimenkaute					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	35.000	168.750	0	210.000	3.750
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	25.000	123.750	0	155.000	3.750
400 51 Hausanschlüsse WV	10.000	45.000	0	55.000	0
Summe	35.000	168.750	0	210.000	3.750
12-0168WV-Gensingen-Sanierung-Ortskern					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	860.000	530.000	0	1.457.000	927.000
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	660.000	400.000	0	1.327.000	927.000
400 51 Hausanschlüsse WV	200.000	130.000	0	130.000	0
Summe	860.000	530.000	0	1.457.000	927.000
12-0171WV-Sprendlingen-Ausbau-Dichterviertel					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	222.000	20.000	0	206.000	186.000
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	162.000	10.000	0	196.000	186.000
400 51 Hausanschlüsse WV	60.000	10.000	0	10.000	0
Summe	222.000	20.000	0	206.000	186.000
12-0172WV-Sprendlingen-Erschl.-NBG-Südl.-Gau-Bickelheimer-Str.					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	10.000	5.000	0	5.000	0
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	10.000	5.000	0	5.000	0
Summe	10.000	5.000	0	5.000	0
12-0173WV-Aspishheim-Erschl.-NBG-Hinter-dem-Dorf					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	70.000	10.000	0	21.000	11.000
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	55.000	10.000	0	21.000	11.000
400 51 Hausanschlüsse WV	15.000	0	0	0	0
Summe	70.000	10.000	0	21.000	11.000
12-0176WV-Badenheim-Erschl.-NBG-1. Erw. Obere Sülz					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	90.000	131.250	0	195.000	63.750
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	70.000	116.250	0	180.000	63.750
400 51 Hausanschlüsse WV	20.000	15.000	0	15.000	0
Summe	90.000	131.250	0	195.000	63.750
12-0178WV-Aspishheim-Erschl.-NBG-Am-Schlag					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	35.000	10.000	0	17.000	7.000
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	25.000	10.000	0	17.000	7.000
400 51 Hausanschlüsse WV	10.000	0	0	0	0
Summe	35.000	10.000	0	17.000	7.000
12-0180WV-Zotzenheim, Erschl.-NBG-Im-vorderen-Rohr					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	30.000	30.000	0	30.000	0
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	20.000	20.000	0	20.000	0
400 51 Hausanschlüsse WV	10.000	10.000	0	10.000	0
Summe	30.000	30.000	0	30.000	0
12-0183WV-Gensingen-Erschl.-GE-Die-Vorderen-Osterländer					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	35.000	10.000	0	10.000	0
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	25.000	10.000	0	10.000	0
400 51 Hausanschlüsse WV	10.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2025					
Bezeichnung	Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE 2025 EUR	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
Summe	35.000	10.000	0	10.000	0
12-0186WV-Aspishheim-Zubringerltg-HOR-ASP u. Ortsltg-Gehrenstr.-ASP					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	50.000	10.000	0	490.000	480.000
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	25.000	5.000	0	250.000	245.000
400 51 Hausanschlüsse WV	15.000	0	0	50.000	50.000
400 52 Transportleitungen WV	10.000	5.000	0	190.000	185.000
Summe	50.000	10.000	0	490.000	480.000
12-0188WV-Gensingen-Horrweiler-Zubringerltg., Erneuerung					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	450.000	50.000	0	850.000	200.000
400 52 Transportleitungen WV	450.000	50.000	0	850.000	200.000
Summe	450.000	50.000	0	850.000	200.000
12-0189WV-Welgesheim-Ausbau-Bahnhofstraße					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	85.000	0	0	92.000	92.000
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	75.000	0	0	85.000	85.000
400 51 Hausanschlüsse WV	10.000	0	0	7.000	7.000
Summe	85.000	0	0	92.000	92.000
12-0190WV-Gensingen-Erschl.-NBG-Am-Lettkopf					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	30.000	10.000	0	10.000	0
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	20.000	10.000	0	10.000	0
400 51 Hausanschlüsse WV	10.000	0	0	0	0
Summe	30.000	10.000	0	10.000	0
12-0191WV-St.Johann-Erschl.-Auf-dem-Mauerweg					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	30.000	10.000	0	10.000	0
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	20.000	10.000	0	10.000	0
400 51 Hausanschlüsse WV	10.000	0	0	0	0
Summe	30.000	10.000	0	10.000	0
12-0194-Neubau Lagerhalle ehem. MiWi					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	540.000	0	599.100	50.000
230 35 Eig.Grundst. m.so.Dienst-/Betriebsgeb.	0	540.000	0	590.000	50.000
230 55 Eig.Grundstücke, Rechte, Bauten, WV	0	0	0	9.100	0
Summe	0	540.000	0	599.100	50.000
12-03-NBGWV-Gensingen-Erschl.-NBG					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	15.000	10.000	0	10.000	0
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	10.000	10.000	0	10.000	0
400 51 Hausanschlüsse WV	5.000	0	0	0	0
Summe	15.000	10.000	0	10.000	0
12-06-NBGWV-St.Johann-Erschl.-NBG					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	30.000	10.000	0	10.000	0
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	20.000	10.000	0	10.000	0
400 51 Hausanschlüsse WV	10.000	0	0	0	0
Summe	30.000	10.000	0	10.000	0
13500-WVLizenzen-und-andere-Rechte-allg.					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	15.000	24.200	0	24.200	0
135 00 EDV-Software, entgeltl. erworben	15.000	24.200	0	24.200	0
Summe	15.000	24.200	0	24.200	0
23055-WVWV-Grunderwerb-für-Wasserversorgung					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	19.100	0	0	0
230 55 Eig.Grundstücke, Rechte, Bauten, WV	0	19.100	0	0	0
Summe	0	19.100	0	0	0

Investitionsübersicht 2025					
Bezeichnung	Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE 2025 EUR	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
28000-WVWV-Investition-Außenanlagen					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	15.000	10.000	0	15.000	15.000
280 00 Außenanlagen (eigene Grst., Geschäftsb.)	15.000	10.000	0	15.000	15.000
Summe	15.000	10.000	0	15.000	15.000
40010-WVWV-Investition-Gewinnungsanlagen					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	142.000	20.000	0	142.000	142.000
400 10 Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen WV	142.000	20.000	0	142.000	142.000
Summe	142.000	20.000	0	142.000	142.000
40011-WVInvest Pumpstation incl. Steuerung					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	10.000	0	10.000	0
400 11 Pumpstation inkl. Steuerung WV	0	10.000	0	10.000	0
Summe	0	10.000	0	10.000	0
40044-WVWV-Investition-Wasserspeicheranlagen					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	97.000	92.000	0	97.000	97.000
400 44 Wasserspeicheranlagen WV	97.000	92.000	0	97.000	97.000
Summe	97.000	92.000	0	97.000	97.000
40050-WVWV-Investition-Ortsnetz ohne Projekt (i.W. Schieberkreuze)					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	200.000	200.000	0	192.879	206.379
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	200.000	200.000	0	192.879	206.379
Summe	200.000	200.000	0	192.879	206.379
40051-WVWV-Investition-Hausanschlüsse					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	13.000	13.000	0	196.556	157.556
400 51 Hausanschlüsse WV	13.000	13.000	0	196.556	157.556
Summe	13.000	13.000	0	196.556	157.556
40052-WVInvest Transportleitung WV					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	95.000	110.000	0	95.000	95.000
400 52 Transportleitungen WV	95.000	110.000	0	95.000	95.000
Summe	95.000	110.000	0	95.000	95.000
40057-WVWV-Investition-Fernwirkanlagen					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	93.000	40.000	0	93.000	93.000
400 57 Fernwirkanlagen WV	93.000	40.000	0	93.000	93.000
Summe	93.000	40.000	0	93.000	93.000
45000-WVTransportanlagen u. ähnliches					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	30.000	0	0	120.000	30.000
400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	30.000	0	0	120.000	30.000
Summe	30.000	0	0	120.000	30.000
50050-WVWV-Investition-BGA					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	7.000	6.000	0	20.500	16.000
500 50 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.000	6.000	0	20.500	16.000
Summe	7.000	6.000	0	20.500	16.000
62000-WVWV-Investition-Werkzeuge-und-Geräte					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	49.500	36.000	0	48.000	48.000
620 00 Werkzeuge und Geräte	48.000	36.000	0	48.000	48.000
670 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.500	0	0	0	0
Summe	49.500	36.000	0	48.000	48.000
65000-WVWV-Investition-Büroeinrichtung-EDV					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	12.300	3.400	0	17.100	12.300
650 00 Büroeinrichtung	12.300	3.400	0	17.100	12.300

Investitionsübersicht 2025					
Bezeichnung	Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE 2025 EUR	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
Summe	12.300	3.400	0	17.100	12.300
GWG-WVWV-Geringwertige-Wirtschaftsgüter					
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	19.200	22.500	0	26.700	20.700
670 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	19.200	22.500	0	26.700	20.700
Summe	19.200	22.500	0	26.700	20.700

IV. Finanzplan (5 Jahre) 2025 - Einnahmen und Ausgaben						
		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2028 EUR
Einnahmen						
1.	Abschreibungen	519.700	549.700	563.600	535.600	560.000
2.	Empfangene Ertragszuschüsse	10.000	10.000	160.000	397.100	528.700
	2 999 40 Ertragszuschüsse Einmalige Beiträge WV	0	0	150.000	387.100	518.700
	2 999 50 Ertragszuschüsse Hausanschlüsse WV	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	2 999 55 Ertragszuschüsse Sonstige WV	0	0	0	0	0
3.	Tilgungsanteil von Dritten	0	0	0	0	0
4.	Erhöhung der Zweckgeb. Rücklagen	0	0	0	0	0
5.	Fördermittel/Aufnahme Darlehen	1.445.000	865.300	655.000	818.900	260.000
	9 990 00 Aufnahme Darlehen und Fördermittel	-1.445.000	-865.300	-655.000	-818.900	-260.000
6.	Entnahme aus dem Kassenbestand	2.100.950	2.317.800	835.850	0	0
	9 990 20 Entnahme aus dem Kassenbestand	-2.100.950	-2.317.800	-835.850	0	0
7.	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
8.	Einnahmen insgesamt	4.075.650	3.825.300	2.300.500	1.832.050	1.348.700
Ausgaben						
9.	Investitionen	3.585.000	3.504.700	1.984.100	1.325.350	678.600
	100 30 Konzessionen u.ä. WV	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	135 00 EDV-Software, entgeltl. erworben	15.000	24.200	0	0	0
	230 35 Eig.Grundst. m.so.Dienst- /Betriebsgeb.	0	540.000	0	0	0
	230 55 Eig.Grundstücke, Rechte, Bauten, WV	0	19.100	0	0	0
	280 00 Außenanlagen (eigene Grst., Geschäftsgeb.)	15.000	10.000	0	0	0
	400 10 Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen WV	142.000	895.000	100.000	0	0
	400 11 Pumpstation inkl. Steuerung WV	0	10.000	0	0	0
	400 44 Wasserspeicheranlagen WV	97.000	92.000	0	0	0
	400 50 Versorgungsleitungen (Ortsnetz) WV	1.802.000	1.243.500	1.012.500	603.750	250.000
	400 51 Hausanschlüsse WV	473.000	293.000	93.000	43.000	0
	400 52 Transportleitungen WV	855.000	265.000	750.000	650.000	400.000
	400 57 Fernwirkanlagen WV	93.000	40.000	0	0	0
	500 50 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.000	6.000	0	0	0
	620 00 Werkzeuge und Geräte	48.000	36.000	0	0	0
	650 00 Büroeinrichtung	12.300	3.400	1.100	1.100	1.100
	670 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	20.700	22.500	22.500	22.500	22.500
10.	Auflösung Empf. Ertragszuschüsse	105.800	112.600	121.400	137.300	152.200
	4 000 38 Auflösung Ertragszuschüsse WV	105.800	112.600	121.400	137.300	152.200
11.	Darlehensstilgungen	219.000	208.000	195.000	192.000	199.000
	9 990 10 Darlehenstilgung	219.000	208.000	195.000	192.000	199.000
12.	Zuführung zum Kassenbestand	0	0	0	177.400	309.950
	9 990 40 Zuführung zum Kasenbestand	0	0	0	177.400	309.950
13.	Jahresverlust	165.850	0	0	0	8.950
	9 990 50 Jahresverlust	165.850	0	0	0	8.950
14.	Ausgaben insgesamt	4.075.650	3.825.300	2.300.500	1.832.050	1.348.700

V. Anlagen

zum Finanzplan 2024 bis 2028 in T €

lfd. Nr.	Genauere Bezeichnung, voraussichtlicher Beginn und Ende der Maßnahme	Insgesamt								im Haushaltsplan vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen
			Vorherige Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Maßnahme: Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte									
	Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	25	2	5	5	5	5	5		Baumaßnahmen
	Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen *)									/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20 ... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)									20 ... bis
	/immateriellen Vermögensgegenstände	25	2	5	5	5	5	5		20 ... bis
	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen *)									20 ... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/ Gewährung von Darlehen *):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ²)									20 ... bis
Beiträge									20 ... bis	
Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³)									20 ... bis	
durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²) zu finanzieren	25	2	5	5	5	5	5		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *):	
Folgekosten darunter									20 ... bis	
Insgesamt									20 ... bis	
personelle Mehrkosten									20 ... bis	
2	Maßnahme: EDV-Software									
	Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	39	29	15	24	0	0	0		Baumaßnahmen
	Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen *)									/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20 ... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)									20 ... bis
	/immateriellen Vermögensgegenstände	39	29	15	24	0	0	0		20 ... bis
	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen *)									20 ... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/ Gewährung von Darlehen *):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ²)									20 ... bis
Beiträge									20 ... bis	
Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³)									20 ... bis	
durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²) zu finanzieren	39	29	15	24	0	0	0		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *):	
Folgekosten darunter									20 ... bis	
Insgesamt									20 ... bis	
personelle Mehrkosten									20 ... bis	
3	Maßnahme: Investitionen bei Grundstücken und anderen Bauten									
	Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	559	204	0	559	0	0	0		Baumaßnahmen
	Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen *)	559	204	0	559	0	0	0		/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20 ... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)									20 ... bis
	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen *)									20 ... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/ Gewährung von Darlehen *):

lfd. Nr.	Genauere Bezeichnung, voraussichtlicher Beginn und Ende der Maßnahme	Insgesamt								im Haushaltsplan vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen
			Vorherige Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ²⁾									20 ... bis
	Beiträge									20 ... bis
	Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾ durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren									20 ... bis
	Folgekosten darunter	559	204	0	559	0	0	0	0	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *):
	Insgesamt									20 ... bis
	personelle Mehrkosten									20 ... bis
4	Maßnahme: Wasserspeicheranlagen Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	189	60	97	92	0	0	0		Baumaßnahmen
	Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen *)	189	60	97	92	0	0	0		/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20 ... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)									20 ... bis
	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen *)									20 ... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/ Gewährung von Darlehen *):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ²⁾									20 ... bis
	Beiträge									20 ... bis
	Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾ durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	189	60	97	92	0	0	0		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *):
	Folgekosten darunter									20 ... bis
	Insgesamt									20 ... bis
	personelle Mehrkosten									20 ... bis
5	Maßnahme: Pumpstationen und Außenanlagen Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	35	0	15	20	0	0	0		Baumaßnahmen
	Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen *)	35	0	15	20	0	0	0		/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20 ... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)									20 ... bis
	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen *)									20 ... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/ Gewährung von Darlehen *):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ²⁾									20 ... bis
	Beiträge									20 ... bis
	Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾ durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	35	0	15	20	0	0	0		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *):
	Folgekosten darunter									20 ... bis
	Insgesamt									20 ... bis
	personelle Mehrkosten									20 ... bis
6	Maßnahme: Transportleitungen Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	2920	292	855	265	750	650	400		Baumaßnahmen
	Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen *)	2920	292	855	265	750	650	400		/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									2025 bis 1.000
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)									20 ... bis
	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen *)									20 ... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/ Gewährung von Darlehen *):

lfd. Nr.	Genauere Bezeichnung, voraussichtlicher Beginn und Ende der Maßnahme	Insgesamt								im Haushaltsplan vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen
			Vorherige Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ²⁾	616				210	308	98		20 ... bis
	Beiträge									20 ... bis
	Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾	1072	32	50	0	349	511	162		20 ... bis
	durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	1232	260	805	265	191	-169	140		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *):
	Folgekosten darunter									20 ... bis
Insgesamt										20 ... bis
personelle Mehrkosten										20 ... bis
7	Maßnahme: Wassergewinnungsanlagen (Brunnen) Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	1137	95	142	895	100	0	0		Baumaßnahmen
	Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen *)	1117	95	142	875	100	0	0		Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20 ... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *) /immateriellen Vermögensgegenstände	20			20					20 ... bis
	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen *)									20 ... bis
Finanzierung der Gesamtkosten										Erwerb von Grundstücken/ Gewährung von Darlehen *):
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ²⁾	455			410	45					20 ... bis
Beiträge										20 ... bis
Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾	506			455	51					20 ... bis
durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	176	95	142	30	4	0	0			Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *):
Folgekosten darunter										20 ... bis
Insgesamt										20 ... bis
personelle Mehrkosten										20 ... bis
8	Maßnahme: Erneuerung und Erweiterung Ortsnetze, Hausanschlüsse, Messeinrichtungen und Brauchwasseranlagen Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	5815	2118	2275	1537	1106	647	250		Baumaßnahmen
	Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen *)	5815	2118	2275	1537	1106	647	250		/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									2025 bis 290
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)									20 ... bis
	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen *)									20 ... bis
Finanzierung der Gesamtkosten										Erwerb von Grundstücken/ Gewährung von Darlehen *):
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ²⁾	40			10	10	10	10			20 ... bis
Beiträge	1056	0	0	0	150	387	519			20 ... bis
Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾										20 ... bis
durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	4719	2118	2275	1527	946	250	-279			Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *):
Folgekosten darunter										20 ... bis
Insgesamt										20 ... bis
personelle Mehrkosten										20 ... bis
9	Maßnahme: Fernwirktechnik Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	133	40	93	40	0	0	0		Baumaßnahmen
	Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen *)	133	40	93	40	0	0	0		/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20 ... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *) /immateriellen Vermögensgegenstände									20 ... bis

lfd. Nr.	Genauere Bezeichnung, voraussichtlicher Beginn und Ende der Maßnahme	Insgesamt								im Haushaltsplan vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen
			Vorherige Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen *)									20 ... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/ Gewährung von Darlehen *):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ²⁾									20 ... bis
	Beiträge									20 ... bis
	Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾									20 ... bis
	durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	133	40	93	40	0	0	0		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *):
	Folgekosten darunter									20 ... bis
	Insgesamt									20 ... bis
	personelle Mehrkosten									20 ... bis

lfd. Nr.	Genauere Bezeichnung, voraussichtlicher Beginn und Ende der Maßnahme	Insgesamt								im Haushaltsplan vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen
			Vorherige Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10	Maßnahme: BGA: Büroeinrichtung, sämtliche Ausrüstungsgegenstände, GWG und Planung Optimierung der Räumlichkeiten Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	144	48	40	32	24	24	24		Baumaßnahmen
	Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen *)									/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20 ... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)/ immateriellen Vermögensgegenstände	144	48	40	32	24	24	24		20 ... bis
	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen *)									20 ... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/ Gewährung von Darlehen *):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ²⁾									20 ... bis
	Beiträge									20 ... bis
	Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾ durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	144	48	40	32	24	24	24		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *):
Folgekosten darunter									20 ... bis	
Insgesamt									20 ... bis	
personelle Mehrkosten									20 ... bis	
11	Maßnahme: Werkzeuge und Geräte Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	84	28	48	36	0	0	0		Baumaßnahmen
	Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen *)									/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20 ... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)	84	28	48	36	0	0	0		20 ... bis
	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen *)									20 ... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/ Gewährung von Darlehen *):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ²⁾									20 ... bis
	Beiträge									20 ... bis
	Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾ durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	84	28	48	36	0	0	0		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *):
Folgekosten darunter									20 ... bis	
Insgesamt									20 ... bis	
personelle Mehrkosten									20 ... bis	

lfd. Nr.	Genauere Bezeichnung, voraussichtlicher Beginn und Ende der Maßnahme	Insgesamt								im Haushaltsplan vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen
			Vorherige Jahre	2024	2025	2026	2027	2028	Spätere Jahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
12	Maßnahme: Fuhrpark									
	Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon		63	0	0	0	0	0		Baumaßnahmen
	Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen *)									/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)									20 ... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)		63	0	0	0	0	0		20 ... bis
	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen *)									20 ... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/ Gewährung von Darlehen *):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ²⁾)									20 ... bis
	Beiträge									20 ... bis
Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾)									20 ... bis	
durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾) zu finanzieren		63	0	0	0	0	0		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *):	
Folgekosten darunter									20 ... bis	
Insgesamt									20 ... bis	
personelle Mehrkosten									20 ... bis	

*) Nichtzutreffendes streichen ²⁾) ohne zweckgebundenen Darlehen ³⁾) einschließlich zweckgebundene Darlehen
⁴⁾) bei mehreren Investitionsmaßnahmen sind die Zahlen aufzurechnen (untergliedert wie bei den Einzelmaßnahmen)

Zusammensetzung und Entwicklung der Förderdarlehen zum 31. Dezember 2025

Wasserversorgung

Nr.	Gläubiger	Darl.-Nr.	Aufnahmejahr	Schuldendienst		Höhe der Schuld ursprünglich	Schuldenstand Anfang 2025	2025	Gesamt	Schuldenstand
				Zinssatz	Tilgung			Tilgung		Ende 2025
				%	%	€	€	€	€	€
3	Land Rheinland-Pfalz #108105	3106/1402-182 51 AZ 1031-3230 KNr. 911580 197	1990		3,00	766.937,82	30.677,80	23.008,14	23.008,14	7.669,66
4	Land Rheinland-Pfalz #108105	3106/1402-182 51 AZ 1031-32.30 KNr. 911580 208	1991		3,00	409.033,50	28.632,49	12.271,00	12.271,00	16.361,50
5	ISB GmbH Mainz #114534	AZ 04-331-8315 Nr. 3700058276 IV/1999-ID2412	1999		3,00	79.250,24	24.015,22	2.401,52	2.401,52	21.613,70
6	Land Rheinland-Pfalz #108105	3106/1402-182 51 K-Nr:2-0007	2003		3,00	71.000,00	30.530,00	2.130,00	2.130,00	28.400,00
7	Land Rheinland-Pfalz #108106	3106/1402-182 51 K-Nr 2-0007	2005		3,00	34.500,00	16.905,00	1.035,00	1.035,00	15.870,00
8	Land Rheinland-Pfalz #117304	103-92 933-900008-1-1 K Nr. 2-286	2017		3,00	723.800,00	615.230,00	21.714,00	21.714,00	593.516,00
9	Land Rheinland-Pfalz	K Nr. 2-0277 Kapitel 1402 Titel 173 01 Obj.333	2019		3,00	187.449,00	170.578,59	5.623,47	5.623,47	164.955,12
10	Land Rheinland-Pfalz	K Nr. 2-0277 Kapitel 1402 Titel 173 51 Obj.333	2019		3,00	239.651,00	218.082,41	7.189,53	7.189,53	210.892,88
11	Land Rheinland-Pfalz	K Nr. 2-0513 Kapitel 1402 Titel 173 01 Obj.333	2019		3,00	72.500,00	68.150,00	2.175,00	2.175,00	65.975,00
Zugang 2025						455.400				
Zugang 2026						399.850				
Zugang 2027						511.750		0		0
Zugang 2028						162.500		0		0
5.090.189,17						1.202.801,51		77.547,66	77.547,66	1.125.253,85

Wirtschaftsplan 2025

Betriebszweig **Schwimmbäder**

Beschluss über die Festsetzungen

Erfolgsplan

Stellenübersicht

Beschluss über die Festsetzungen des Wirtschaftsplans 2025

1. Der Wirtschaftsplan der Verbandsgemeindewerke Sprendlingen-Gensingen AöR, Betriebszweig Schwimmbäder (Dienstleistungsbetrieb), wird wie folgt festgesetzt:

Hallenbad und Freibad

Im Erfolgsplan	in den Erträgen auf	721.790 €
	in den Aufwendungen auf	721.790 €
	Jahresergebnis	<hr/> 0 €

VG-Werke Sprendlingen-Gensingen AöR
BZ Schwimmbäder

Wirtschaftsplan 2025						
	Ergebnis 2023 EUR	Planansatz 2024 EUR	Planansatz 2025 EUR	Planansatz 2026 EUR	Planansatz 2027 EUR	Planansatz 2028 EUR
Umsatzerlöse	480.244,39	596.130	721.790	544.350	559.410	565.820
4 400 00 Erlöse Dienstleistungen Bad VGV	480.244,39	596.130	721.790	544.350	559.410	565.820
Bestandsveränderung	0,00	0	0	0	0	0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge	24.658,83	0	0	0	0	0
4 839 00 Sonstige Erträge unregelmäßig	20.940,80	0	0	0	0	0
4 930 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	3.553,90	0	0	0	0	0
4 960 00 Periodenfremde Erträge	164,13	0	0	0	0	0
Betriebliche Erträge	504.903,22	596.130	721.790	544.350	559.410	565.820
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	176.792,66	231.600	258.600	266.500	274.150	282.250
5 100 00 Abwasser- und Kanalgebühren	0,00	32.200	33.200	34.200	35.200	36.200
5 110 00 Wasserbezug 7% Vorsteuer	0,00	32.500	33.500	34.500	35.500	36.500
5 130 00 Strom- und Wärmebezug	168.210,14	155.000	180.800	186.300	191.800	197.600
5 130 02 Betriebsstoffe und Aufbereitungsmaterial	6.835,64	8.500	9.100	9.400	9.500	9.700
5 130 03 Material Betriebsanlagen u. Grundstücke	1.746,88	3.400	2.000	2.100	2.150	2.250
Aufwendungen für bezogene Leistungen	55.399,47	63.900	73.600	45.700	46.900	48.200
5 900 00 Unterhaltung Betriebsanlagen u. Grundst.	46.830,50	53.900	63.400	35.100	36.000	36.900
5 900 01 Wasseruntersuchungen / Analysen	991,08	1.500	1.500	1.600	1.600	1.700
5 900 58 Wasseraufbereitung Bäder	5.644,09	6.000	6.200	6.400	6.700	6.900
5 909 01 Abfallentsorgung	1.933,80	2.500	2.500	2.600	2.600	2.700
Löhne und Gehälter	51.497,42	48.900	55.300	62.200	65.200	68.300
6 000 00 Löhne und Gehälter	49.477,34	46.600	53.000	59.900	62.900	66.000
6 010 00 Fremdpersonal (VIVENTO)	2.020,08	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
soziale Abgaben u. ä.	13.612,43	15.925	16.100	17.300	17.800	18.200
6 110 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	9.288,49	9.700	9.900	11.000	11.300	11.700
6 130 10 Sonstige Personalkosten	796,22	3.125	2.500	2.600	2.800	2.800
6 150 00 Versorgungskassen	3.527,72	3.100	3.700	3.700	3.700	3.700
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände und Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Sonderabschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Umlaufvermögen (unüblich hoch)	0,00	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Aufwendungen	203.364,24	231.225	313.250	147.600	150.200	143.700
6 300 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	11.111,93	12.100	15.100	15.200	15.400	15.500
6 300 10 Dienst- u. Schutzkleidung	477,83	1.800	2.400	2.000	2.000	2.000
6 300 50 Verwaltungskostenbeitrag VG	63.100,00	65.000	67.000	69.000	71.000	73.200
6 310 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	0,00	1.800	2.600	2.600	2.600	2.700
6 330 00 Reinigung	210,08	250	300	300	300	300
6 400 00 Versicherungen	6.534,33	5.900	1.900	1.900	1.900	1.900
6 420 00 Beiträge und sonstige Abgaben	616,50	2.000	900	900	900	900
6 430 00 Sonstige Abgaben	0,00	5.500	5.700	5.900	6.100	6.300
6 630 00 Repräsentationskosten	1.499,08	7.000	7.200	7.400	7.700	7.900
6 640 00 Bewirtungskosten	133,17	650	650	700	800	800
6 650 00 Reisekosten Arbeitnehmer	1.537,25	2.200	1.200	1.300	1.300	1.300
6 660 00 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	595,97	0	500	500	600	600
6 805 00 Porto und Telefon	2.347,43	3.050	3.100	3.200	3.200	3.300
6 815 00 EDV und Bürokosten	2.208,47	4.500	7.300	5.600	5.100	5.100
6 821 00 Fortbildungskosten und Fachliteratur	2.820,22	6.900	7.200	6.900	6.900	5.500
6 827 00 Rechts- und Beratungskosten	7.753,40	10.500	9.700	7.100	7.100	7.100

Wirtschaftsplan 2025						
	Ergebnis 2023 EUR	Planansatz 2024 EUR	Planansatz 2025 EUR	Planansatz 2026 EUR	Planansatz 2027 EUR	Planansatz 2028 EUR
6 840 00 Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	1.546,76	1.500	2.000	2.100	2.300	2.300
6 850 10 Investitionen Hallenbad	14.504,83	17.575	37.000	8.000	8.000	0
6 850 20 Investitionen Freibad	79.271,03	83.000	141.500	7.000	7.000	7.000
6 920 00 Einstellung in die PWB auf Forderungen	1.480,00	0	0	0	0	0
6 960 00 Periodenfremde Aufwendungen	5.615,96	0	0	0	0	0
Betriebliche Aufwendungen	500.666,22	591.550	716.850	539.300	554.250	560.650
Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen i.FinanzAV	0,00	0	0	0	0	0
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Aufwendungen	4.237,00	4.480	4.700	4.800	4.900	4.900
7 309 00 Zinsaufwendungen anderen BZ	4.237,00	4.480	4.700	4.800	4.900	4.900
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	100	240	250	260	270
Erträge aus Gewinngemeinschaften u. ä.	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0	0	0	0
außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
sonstige Steuern	0,00	100	240	250	260	270
7 680 00 Grundsteuer	0,00	100	240	250	260	270
Jahresgewinn	0,00	0	0	0	0	0

II. Vermögensplan 2025 - Einnahmen und Ausgaben						
		Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
Einnahmen						
1.	Abschreibungen	0	0	0	0	0
2.	Empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
3.	Tilgungsanteil von Dritten	0	0	0	0	0
4.	Erhöhung der Zweckgeb. Rücklagen	0	0	0	0	0
5.	Fördermittel/Aufnahme Darlehen	0	0	0	0	0
6.	Entnahme aus dem Kassenbestand	0	0	0	0	0
7.	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
8.	Einnahmen insgesamt	0	0	0	0	0
Ausgaben						
9.	Investitionen	0	0	0	0	0
10.	Auflösung Empf. Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
11.	Darlehensstilgungen	0	0	0	0	0
12.	Zuführung zum Kassenbestand	0	0	0	0	0
13.	Jahresverlust	0	0	0	0	0
14.	Ausgaben insgesamt	0	0	0	0	0

II. Vermögensplan 2025 - Ausgaben, Investitionen						
		Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
Zusammenstellung						
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
2.	Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	0	0	0	0	0
3.	Abwasserreinigungsanlagen	0	0	0	0	0
4.	Abwassersammlungsanlagen	0	0	0	0	0
5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0
6.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
7.	Investitionen insgesamt	0	0	0	0	0

IV. Finanzplan (5 Jahre) 2025 - Einnahmen und Ausgaben						
		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2028 EUR
Einnahmen						
1.	Abschreibungen	0	0	0	0	0
2.	Empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
3.	Tilgungsanteil von Dritten	0	0	0	0	0
4.	Erhöhung der Zweckgeb. Rücklagen	0	0	0	0	0
5.	Fördermittel/Aufnahme Darlehen	0	0	0	0	0
6.	Entnahme aus dem Kassenbestand	0	0	0	0	0
7.	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
8.	Einnahmen insgesamt	0	0	0	0	0
Ausgaben						
9.	Investitionen	0	0	0	0	0
10.	Auflösung Empf. Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
11.	Darlehensstilgungen	0	0	0	0	0
12.	Zuführung zum Kassenbestand	0	0	0	0	0
13.	Jahresverlust	0	0	0	0	0
14.	Ausgaben insgesamt	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan 2025

Betriebszweig **Energieversorgung**

Beschluss über die Festsetzungen

Erfolgs- und Vermögensplan

Finanzplan

Stellenübersicht

Investitionsprogramm

Beschluss über die Festsetzungen des Wirtschaftsplans 2025

1. Der Wirtschaftsplan der Verbandsgemeindewerke Sprendlingen-Gensingen AöR, Betriebszweig Energieversorgung, wird wie folgt festgesetzt:

im Erfolgsplan	in den Erträgen auf	244.000 €
	in den Aufwendungen auf	287.000 €
	Jahresergebnis	-43.000 €
im Vermögensplan	in den Einnahmen auf	97.000 €
	In den Ausgaben auf	97.000 €

2. Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.
3. Der Gesamtbetrag der Kredite wird auf 0 € festgesetzt.
4. Kassenkredite werden nicht beansprucht.

Wirtschaftsplan 2025						
	Ergebnis 2023 EUR	Planansatz 2024 EUR	Planansatz 2025 EUR	Planansatz 2026 EUR	Planansatz 2027 EUR	Planansatz 2028 EUR
Umsatzerlöse	207.973,50	215.000	222.000	228.100	235.000	240.300
4 000 19 Erlöse Strom/ Wärme EV	72.064,81	85.000	88.000	90.000	93.000	94.000
4 690 00 Nicht steuerbare Umsätze BZ's	157.809,37	130.000	134.000	138.100	142.000	146.300
4 700 00 Erlösschmälerungen	-21.900,68	0	0	0	0	0
Bestandsveränderung	0,00	0	0	0	0	0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge	40.669,48	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
4 830 00 Sonstige betriebliche Erträge	10.000,00	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
4 839 00 Sonstige Erträge unregelmäßig	21.899,94	0	0	0	0	0
4 920 00 Erträge aus Herabsetzung PWB auf Ford	500,00	0	0	0	0	0
4 930 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	901,30	0	0	0	0	0
4 960 00 Periodenfremde Erträge	7.368,24	0	0	0	0	0
Betriebliche Erträge	248.642,98	237.000	244.000	250.100	257.000	262.300
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	159.984,80	212.000	166.000	171.000	176.000	181.000
5 110 10 Wärmebezug	98.035,79	102.000	105.000	108.000	111.000	111.000
5 130 00 Strom- und Wärmebezug	61.949,01	110.000	61.000	63.000	65.000	70.000
Aufwendungen für bezogene Leistungen	761,70	8.950	9.100	4.200	9.500	4.400
5 900 00 Unterhaltung Betriebsanlagen u. Grundst.	761,70	8.950	9.100	4.200	9.500	4.400
Löhne und Gehälter	28.238,35	26.700	30.500	32.800	34.500	36.000
6 000 00 Löhne und Gehälter	27.018,36	24.000	28.000	30.300	31.900	33.400
6 000 20 Personalaufwand MA andere BZ	209,95	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
6 010 00 Fremdpersonal (VIVENTO)	1.010,04	1.200	1.200	1.200	1.300	1.300
soziale Abgaben u. ä.	5.593,20	6.400	7.400	7.700	7.900	8.100
6 110 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	3.994,14	5.200	5.300	5.600	5.800	6.000
6 150 00 Versorgungskassen	1.599,06	1.200	2.100	2.100	2.100	2.100
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände und Sachanlagevermögen	44.210,55	21.000	19.000	19.000	19.000	19.000
6 220 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	44.210,55	21.000	19.000	19.000	19.000	19.000
Sonderabschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Umlaufvermögen (unüblich hoch)	0,00	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Aufwendungen	11.805,28	11.050	10.700	10.900	10.900	11.000
6 300 50 Verwaltungskostenbeitrag VG	2.600,00	2.800	2.900	3.000	3.000	3.100
6 315 00 Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	1.780,99	1.900	1.600	1.600	1.600	1.600
6 400 00 Versicherungen	3.160,61	3.000	3.300	3.300	3.300	3.300
6 420 00 Beiträge und sonstige Abgaben	376,91	400	300	300	300	300
6 630 00 Repräsentationskosten	0,00	100	100	100	100	100
6 805 00 Porto und Telefon	198,72	200	300	300	300	300
6 815 00 EDV und Bürokosten	575,48	750	300	300	300	300
6 821 00 Fortbildungskosten und Fachliteratur	150,00	0	0	0	0	0
6 827 00 Rechts- und Beratungskosten	1.805,87	1.900	1.900	2.000	2.000	2.000
6 960 00 Periodenfremde Aufwendungen	1.156,70	0	0	0	0	0
Betriebliche Aufwendungen	250.593,88	286.100	242.700	245.600	257.800	259.500
Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen i. FinanzAV	0,00	0	0	0	0	0
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan 2025						
	Ergebnis 2023 EUR	Planansatz 2024 EUR	Planansatz 2025 EUR	Planansatz 2026 EUR	Planansatz 2027 EUR	Planansatz 2028 EUR
Zinsen u. ä. Aufwendungen	38.318,33	45.400	44.300	42.300	41.300	40.300
7 309 00 Zinsaufwendungen anderen BZ	3.122,00	3.500	3.300	3.300	3.300	3.300
7 320 00 Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	35.196,33	41.900	41.000	39.000	38.000	37.000
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-40.269,23	-94.500	-43.000	-37.800	-42.100	-37.500
Erträge aus Gewinngemeinschaften u. ä.	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0	0	0	0
außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
Jahresgewinn	-40.269,23	-94.500	-43.000	-37.800	-42.100	-37.500

II. Vermögensplan 2025 - Einnahmen und Ausgaben						
		Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
Einnahmen						
1.	Abschreibungen	21.000	19.000	0	0	0
2.	Empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
3.	Tilgungsanteil von Dritten	0	0	0	0	0
4.	Erhöhung der Zweckgeb. Rücklagen	0	0	0	0	0
5.	Fördermittel/Aufnahme Darlehen	450.000	0	0	0	0
6.	Entnahme aus dem Kassenbestand	126.500	78.000	0	0	0
7.	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
8.	Einnahmen insgesamt	597.500	97.000	0	0	0
Ausgaben						
9.	Investitionen	450.000	0	0	0	0
10.	Auflösung Empf. Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
11.	Darlehensstilgungen	53.000	54.000	0	0	0
12.	Zuführung zum Kassenbestand	0	0	0	0	0
13.	Jahresverlust	94.500	43.000	0	0	0
14.	Ausgaben insgesamt	597.500	97.000	0	0	0

II. Vermögensplan 2025 - Ausgaben, Investitionen

		Plan-Ausgaben 2024 EUR	Plan-Ausgaben 2025 EUR	VE	Gesamt- ausgabe- bedarf EUR	bisher bereitge- stellt
Zusammenstellung						
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
2.	Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	0	0	0	0	0
3.	PV-Anlagen und BHKW	0	0	0	0	0
4.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0
5.	Finanzanlagen	450.000	0	0	0	0
6.	Investitionen insgesamt	450.000	0	0	0	0

II. Vermögensplan 2025 - Ausgaben, Investitionen - BZ Energie					
	Plan-Ausgaben	Plan-Ausgaben	VE	Gesamt-	bisher
	2024	2025		ausgabe-	bereitge-
	EUR	EUR	EUR	bedarf	stellt
				EUR	EUR
Zusammenstellung					
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
2. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	0	0	0	0	0
3. PV-Anlagen und BHKW	0	0	0	0	0
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0
5. Finanzanlagen	450.000	0	0	0	0
850 00 Beteiligungen an Kapitalgesellschaft	450.000	0	0	0	0
Summe	450.000	0	0	0	0

IV. Finanzplan (5 Jahre) 2025 - Einnahmen und Ausgaben

		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2028 EUR
Einnahmen						
1.	Abschreibungen	21.000	19.000	19.000	19.000	19.000
2.	Empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
3.	Tilgungsanteil von Dritten	0	0	0	0	0
4.	Erhöhung der Zweckgeb. Rücklagen	0	0	0	0	0
5.	Fördermittel/Aufnahme Darlehen	450.000	0	0	0	0
	9 990 00 Aufnahme Darlehen und Fördermittel	-450.000	0	0	0	0
6.	Entnahme aus dem Kassenbestand	126.500	78.000	74.800	80.100	73.400
	9 990 20 Entnahme aus dem Kassenbestand	-126.500	-78.000	-74.800	-80.100	-73.400
7.	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
8.	Einnahmen insgesamt	597.500	97.000	93.800	99.100	92.400
Ausgaben						
9.	Investitionen	450.000	0	0	0	0
	850 00 Beteiligungen an Kapitalgesellschaft	450.000				
10.	Auflösung Empf. Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
11.	Darlehensstilgungen	53.000	54.000	56.000	57.000	54.000
	9 990 10 Darlehenstilgung	53.000	54.000	56.000	57.000	54.000
12.	Zuführung zum Kassenbestand	0	0	0	0	0
13.	Jahresverlust	94.500	43.000	37.800	42.100	38.400
	9 990 50 Jahresverlust	94.500	43.000	37.800	42.100	38.400
14.	Ausgaben insgesamt	597.500	97.000	93.800	99.100	92.400

Investitionsprogramm

zum Finanzplan von 2023 bis 2028 in T €

Ifd. Nr. (=Prioritäten- folge)	Genauere Bezeichnung, voraussichtlicher Beginn und Ende der Maßnahme	Insgesamt	Vorherige							Spätere		im Haushaltsplan vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen
			Jahre	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Jahre	10	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9	10	11	
1)	Maßnahme: Verschiedene PV-Anlagen											
	Beginn: Ende:											
	Gesamtkosten davon	30	30	30	0	0	0	0	0	0		
	Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen *)											Baumaßnahmen/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *)											20 ... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)/immateriellen Vermögensgegenstände	30	30	30	0	0	0	0	0	0		20 ... bis
	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen *)											20 ... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten											Erwerb von Grundstücken/ Gewährung von Darlehen *):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ²⁾											20 bis
	Beiträge											20 bis
Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾											20 bis	
durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	30	30	30	0	0	0	0	0	0	0	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *):	
Folgekosten darunter											20 bis	
Insgesamt											20 bis	
personelle Mehrkosten											20 bis	
2)	Maßnahme: neue Geschäftsfelder											
	Beginn: Ende:											
	Gesamtkosten davon	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen *)											Baumaßnahmen/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *) RHE											20 ... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)/immateriellen Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0	0	0		20 ... bis
	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen *)											20 ... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten											Erwerb von Grundstücken/ Gewährung von Darlehen *):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ²⁾											20 bis
	Beiträge											20 bis
Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾											20 bis	
durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagever- mögens/Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *):	
Folgekosten darunter											20 bis	
Insgesamt											20 bis	
personelle Mehrkosten											20 bis	

3)	Maßnahme: Finanzanlagen									
	Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	615	1050	165	450	0	0	0	0	
	Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen *)	615	1050	165	450	0	0	0	0	Baumaßnahmen/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *) RHE									20 ... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)/immateriellen Vermögensgegenstände									20 ... bis
	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen *)									20 ... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/ Gewährung von Darlehen *):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ²⁾									20 ... bis
	Beiträge									20 ... bis
Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾									20 ... bis	
durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	615	1050	165	450	0	0	0	0	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens /Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *):	
Folgekosten darunter									20 ... bis	
Insgesamt									20 ... bis	
personelle Mehrkosten									20 ... bis	
4)	Maßnahme: Betriebs- und Geschäftsausstattung									
	Beginn: Ende:									
	Gesamtkosten davon	6	0	0	0	6	0	0	0	
	Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen *)	6	0	0	0	6	0	0	0	Baumaßnahmen/Erwerb von Beteiligungen bzw. Kapitaleinlagen *):
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen *) RHE									20 ... bis
	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens *)/immateriellen Vermögensgegenstände									20 ... bis
	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen *)									20 ... bis
	Finanzierung der Gesamtkosten									Erwerb von Grundstücken/ Gewährung von Darlehen *):
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ²⁾									20 ... bis
	Beiträge									20 ... bis
Sonstige zweckgebundene Einnahmen ³⁾									20 ... bis	
durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus eig. Mitteln ²⁾ zu finanzieren	6	0	0	0	6	0	0	0	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens /Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen *):	
Folgekosten darunter									20 ... bis	
Insgesamt									20 ... bis	
personelle Mehrkosten									20 ... bis	

*) Nichtzutreffendes streichen ²⁾ ohne zweckgebundenen Darlehen ³⁾einschließlich zweckgebundene Darlehen
4) bei mehreren Investitionsmaßnahmen sind die Zahlen aufzurechnen (untergliedert wie bei den Einzelmaßnahmen)