

		Kapitel	Seite		nähere Bezeichnung	
<b>Wirtschaftsplan</b>		1	1	3	Deckblatt und Inhaltsverzeichnis	
		2	4	- 6	<b>Beschlussfassung</b>	
		3	7	- 16	Vorbericht zum Wirtschaftsplan	
		4	17	- 23	<b>Investitionsplan für zu beschließenden Wirtschaftsplan</b>	
	<b>2025</b>	5	24	- 24	Finanzplan	
<b>Wasserwerk</b>		6	25	- 31	Investition im laufenden Jahr	
		7	32	- 40	<b>Abschreibungsvorschau</b>	
		8	41	- 42	Schuldendienst	
		9	43	- 43	5- Jahres - Finanzplanung	
		10	44	- 44	Beitragsveranlagungen	
		11	45	- 47	Auflösung der Empfangenen Ertragszuschüsse	
<b>Verbandsgemeinde Eisenberg</b>		12	48	- 50	<b>Kalkulation des Wasserpreises</b>	
		13	51	- 51	Mengengerüst an Wasserzähler	
		14	52	- 52	Gewinn- und Verlustrechnung	
		15	53	- 58	Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung	
			Eisenberg ( Pfalz), den		<i>gez-Lorentz</i>	<i>gez. Lill</i>
		<b>25.11.2024</b>		<i>kaufm. Werkleiter</i>	<i>techn. Werkleiter</i>	<i>Bürgermeister</i>

## Wirtschaftsplan

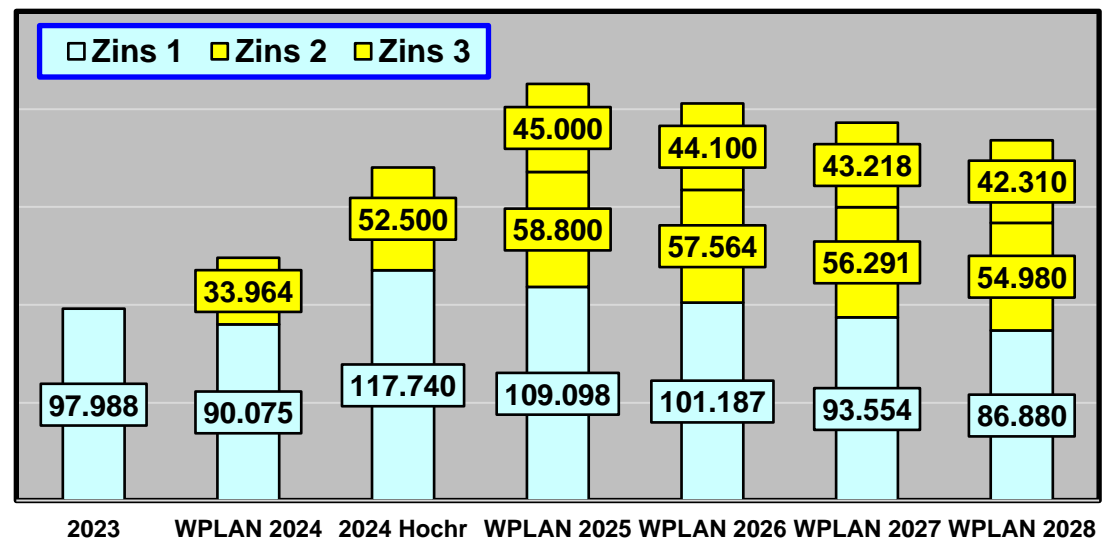
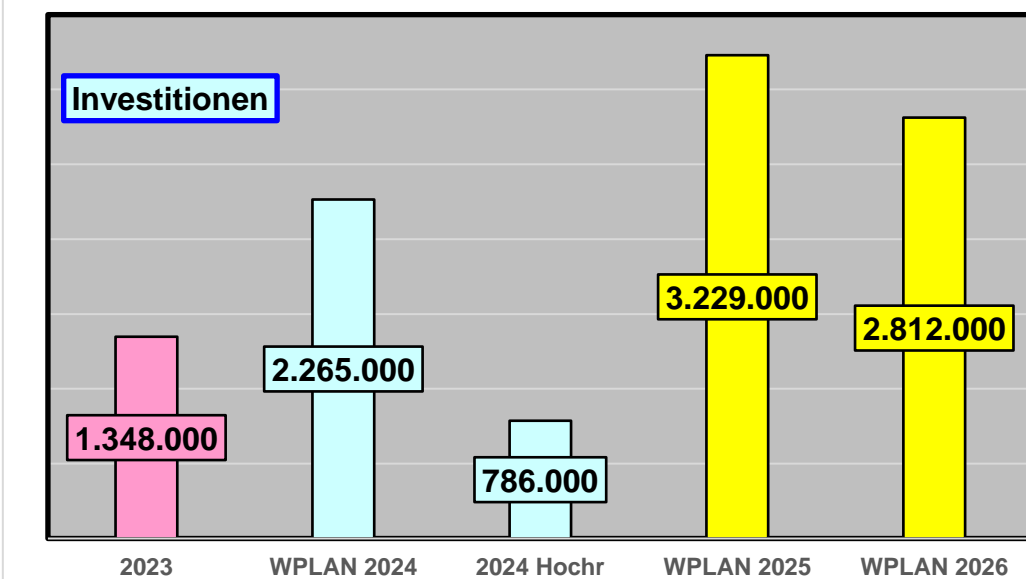
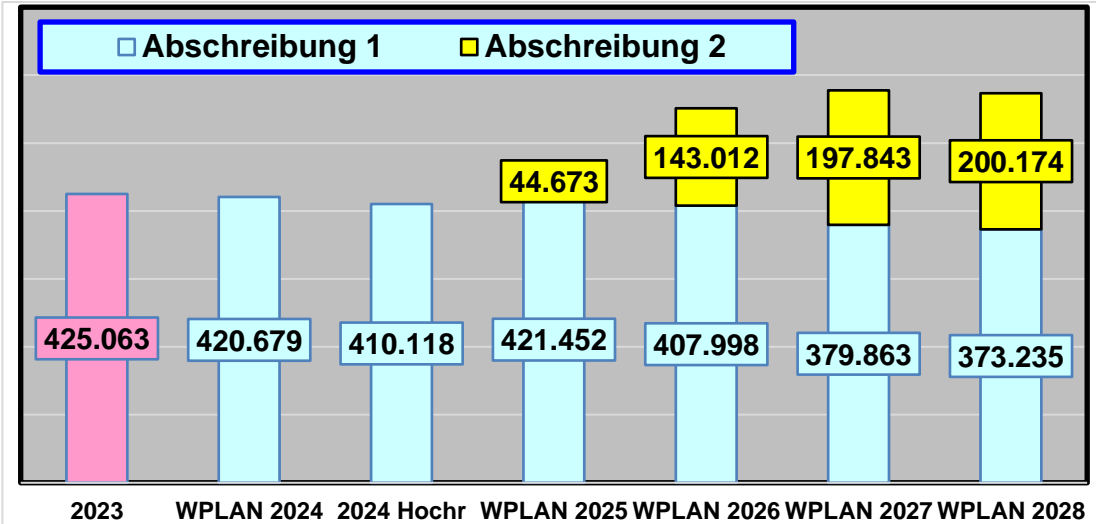
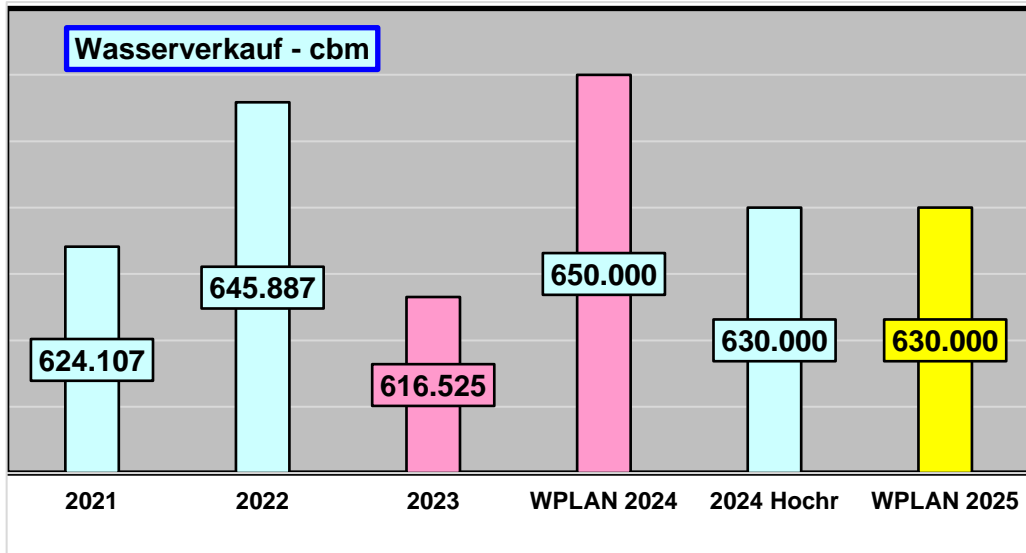
2025

## Wasserwerk

## Verbandsgemeinde Eisenberg

### Abkürzungsverzeichnis

<b>AÖR</b>	Anstalt des öffentlichen Rechts (Zusammenschluss W-Werk Ebg. Und Göllheim)
<b>EigAnVo</b>	Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (Verordnung bzgl. Vorgaben für das Wasserwerk)
<b>BiRiLiG</b>	Bilanzrichtliniengesetz (Vorgaben zwecks Umsetzung ordnungsgemäßer Buchhaltung)
<b>BGA</b>	Betriebs- und Geschäftsausstattung (abschreibungsrelevant)
<b>GWG-SP</b>	Geringwertige Wirtschaftsgüter - Sammelposten (abschreibungsrelevant)
<b>imm. VG</b>	imm.Vermögensgegenstände z. B. EDV-Programme, sonstige Rechte
<b>GuV</b>	Gewinn- und Verlustrechnung
<b>EEZ</b>	Empfangene Ertragszuschüsse (Beiträge)
<b>AfA</b>	Abschreibung; Wertverzehr des Anlagevermögens
<b>PWB</b>	Pauschalwertberichtigung
<b>EWB</b>	Einzelwertberichtigung
<b>LN</b>	Leitungsnetz
<b>HAS</b>	Hausanschlüsse
<b>HB</b>	Hochbehälter



## Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan

2025

2

Der Werksausschuss nimmt die Ausführungen zum Wirtschaftsplan  
"Wasserwerk der Verbandsgemeinde Eisenberg"  
zur Kenntnis und empfiehlt dem Verbandsgemeinderat diesen wie folgt zu beschließen:

### 1. Erfolgsrechnung

	W-PLAN	W.-PLAN	Hochrechnung	Jahresergebnis
	2025	2024	2024	2023
Erträge laut Gewinn- und Verlustrechnung	<b>3.025.700</b>	2.951.850	2.934.000	2.979.901
<u>davon Wasserverkaufserlöse</u>	<b>1.853.500</b>	1.805.000	1.759.000	1.724.923
<u>errechnet aus Wasserverkaufsmenge von</u>	<b>630.000</b>	650.000	630.000	616.525
Aufwendungen laut Gewinn- und Verlustrechnung	<b>-3.015.700</b>	-2.929.000	-2.932.539	-3.041.035
ergibt ein rechnerisches Jahresergebnis	<b>10.000</b>	22.850	1.461	-61.133

### 2. Finanzrechnung

Die Investitionen betragen laut Finanzplan ab Seite 17	<b>3.229.000</b>	2.265.000	786.000	<b>1.348.000</b>
Notwendige Darlehnsneuaufnahmen werden festgesetzt/ wurden aufgenommen	<b>2.528.000</b>	1.782.000	1.150.000	<b>0</b>

**3. Festlegung über die prozentuale Verteilung der entgeltfähigen Kosten**

Die Verbandsgemeinde erhebt zur Abgeltung der investitionsabhängigen Kosten ( Abschreibungen und Zinsen), soweit diese nicht durch die Erhebung einmaliger Beiträge nach § 2 der Entgeltsatzung Wasserversorgung finanziert sind, sowie zur Abgeltung der übrigen Kosten der Einrichtung oder Anlage Gebühren.

Die Gebührensätze sind im gesamten Gebiet des Einrichtungsträgers einheitlich.

Die Kostenermittlung erfolgt auf Grundlage der voraussichtlichen jährlichen Kosten.

Die entgeltfähigen Kosten betragen für das kommende Wirtschaftsjahr

**1.853.500 €**

Von diesen Kosten werden

**17%**

als Grundgebühr

und

**83%**

als Benutzungsgebühr erhoben.

## Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan (Nettosätze)

2025

2

### 3. Festsetzung der laufenden Entgelte

a.) Verbrauchsgebühr je cbm Frischwasserwasser

**2,45 €/cbm**

2,30 €/cbm

2,30 €/cbm

b.) Zählergebühr je nach Größe und Jahr:

QN 2,5	( 3 - 5 cbm)	A
QN 6	( 7 - 10 cbm)	B
QN 10	( über 20 cbm )	C
QN 15	Woltmannzähler	D
QN 40	Verbundzähler	E
QN 60	Verbundzähler	D
QN 150	Verbundzähler	G

2025	2024	2023
48 €	48 €	48 €
480 €	480 €	480 €
600 €	600 €	600 €
1.500 €	1.500 €	1.500 €
3.000 €	3.000 €	3.000 €
3.600 €	3.600 €	3.600 €
4.800 €	4.800 €	4.800 €

### 4.) Festlegung des Einmalbeitragssatzes

bei der erstmaligen Erschließung eines Grundstückes an die öffentliche Wasserversorgung gem. aktueller Entgeltsatz "Wasserversorgung der Verbandsgemeinde Eisenberg"

**10,02 €/cbm**

10,02 €/cbm

10,02 €/cbm

5.) Festlegung der pauschalen Kostenrückerersatzes für die erstmalige Herstellung eines Wasserhausneuanschlusses an die öffentl. Wasserversorgung der Verbandsgemeinde Eisenberg

je Anschluss im öffentl. Verkehrsbereich		
<b>2.800,00 €</b>	1.800,00 €	1.800,00 €
je angefangener laufender Meter im Privatbereich		
<b>250,00 €</b>	125,00 €	125,00 €

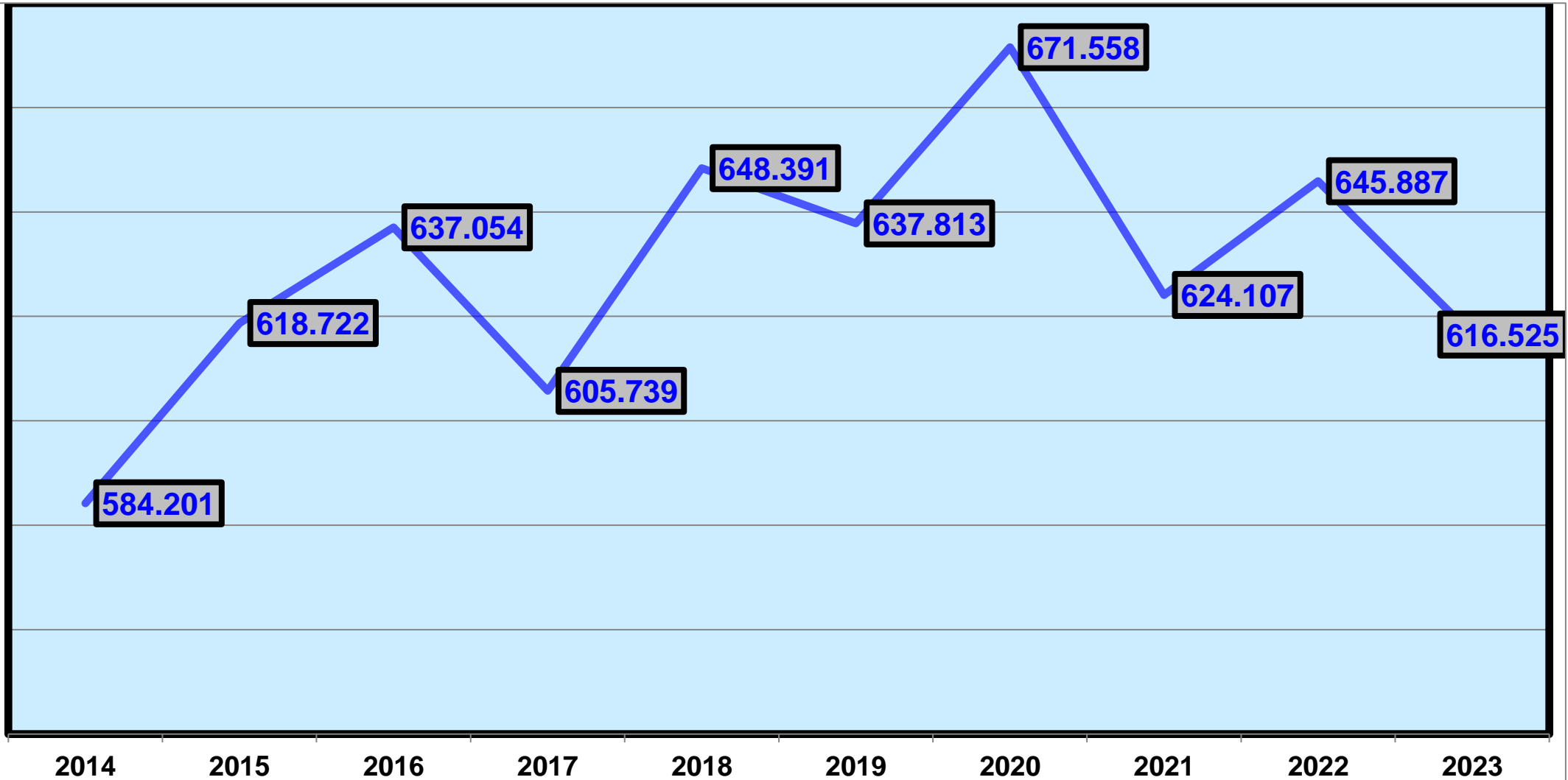
Für die Wasserversorgung der VG - Eisenberg wird ein selbständiger Eigenbetrieb geführt. Die techn. Betreuung der Anlagen, insbesondere der Wassergewinnung, Wasseraufbereitung, sowie Speicherung und Verteilung erfolgte bis zum 31.12.2020 durch eigene Mitarbeiter des Werkes.

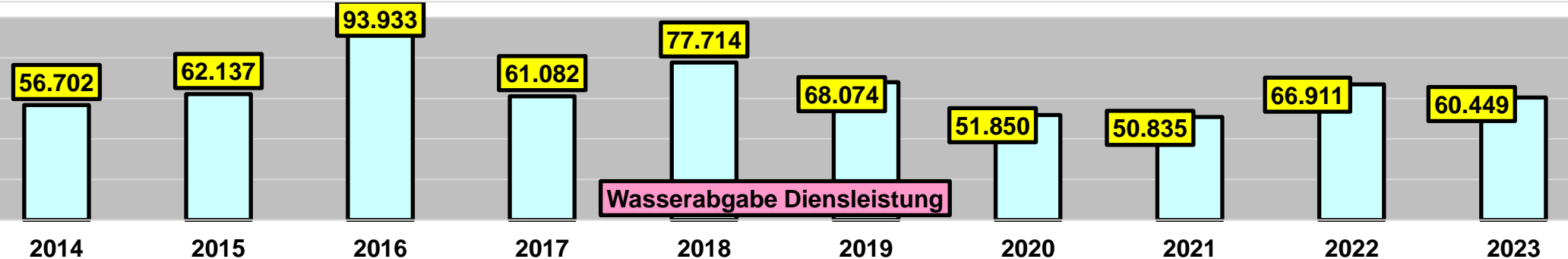
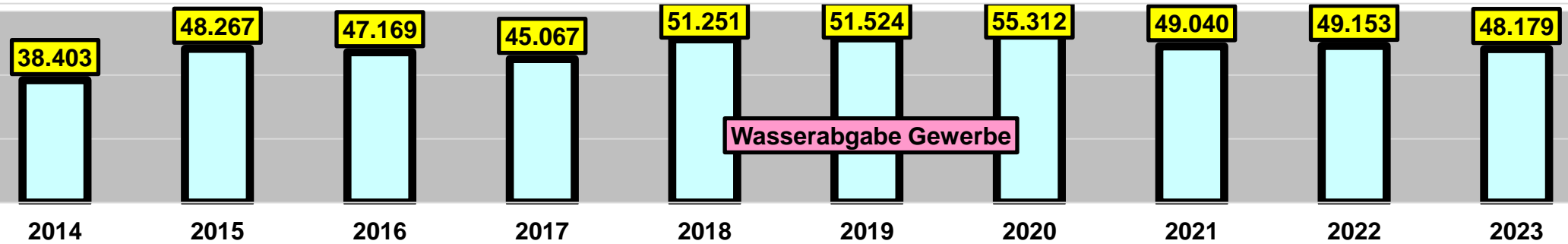
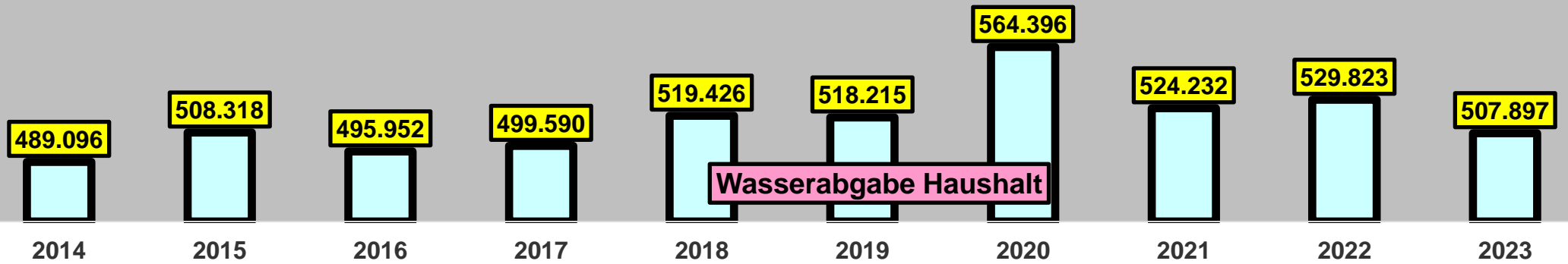
**Ab dem Jahre 2021 wurde das technische Personal** des Wasserwerkes der beiden Verbandsgemeindewerke Eisenberg und Göllheim in eine neu zu gründende Anstalt des öffentlichen Rechts zu überführen. Durch diesen Zusammenschluss werden sich verschiedene Synergieeffekte versprochen.

Das Rechnungsjahr des Eigenbetriebes läuft mit dem Rechnungsjahr der VG - Eisenberg. Der Wirtschaftsplan entspricht zeitlich somit dem Kalenderjahr. Dem Plan ist ein Erfolgsplan und ein Vermögensplan beigefügt. Der Plan wurde nach den Vorschriften der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung und des BiRiLiG erstellt.

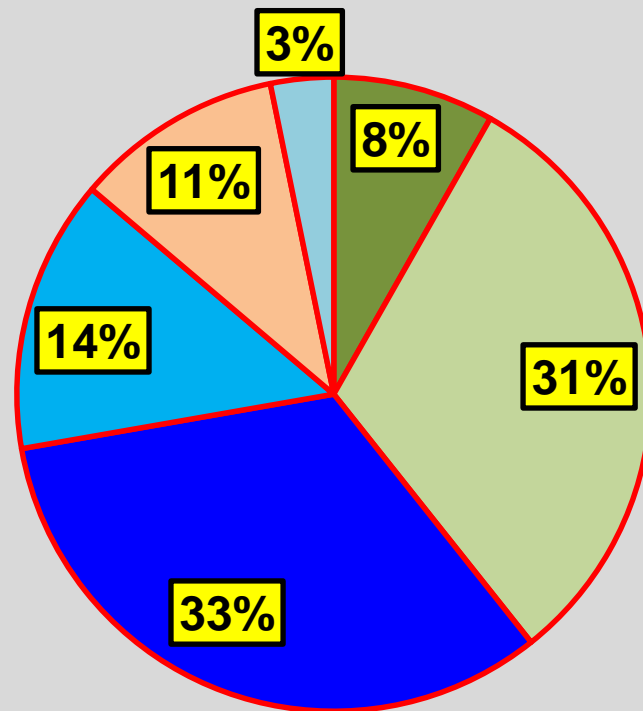
Der **Erfolgsplan** enthält sämtl. voraussehbaren Erträge und Aufwendungen und ist nach den Vorschriften der EigAnVO in Staffelform gegliedert. Erfolgswirksame Veränderung durch die AÖR wurden bei den jeweiligen Erfolgskonten vermerkt, bzw. durch zusätzlich Anmerkungen erläutert. **Der Vermögensplan** erhält alle vom Erfolgsergebnis abhängigen vermögenswirksamen Einnahmen und Ausgaben, soweit sie voraussehbar sind.

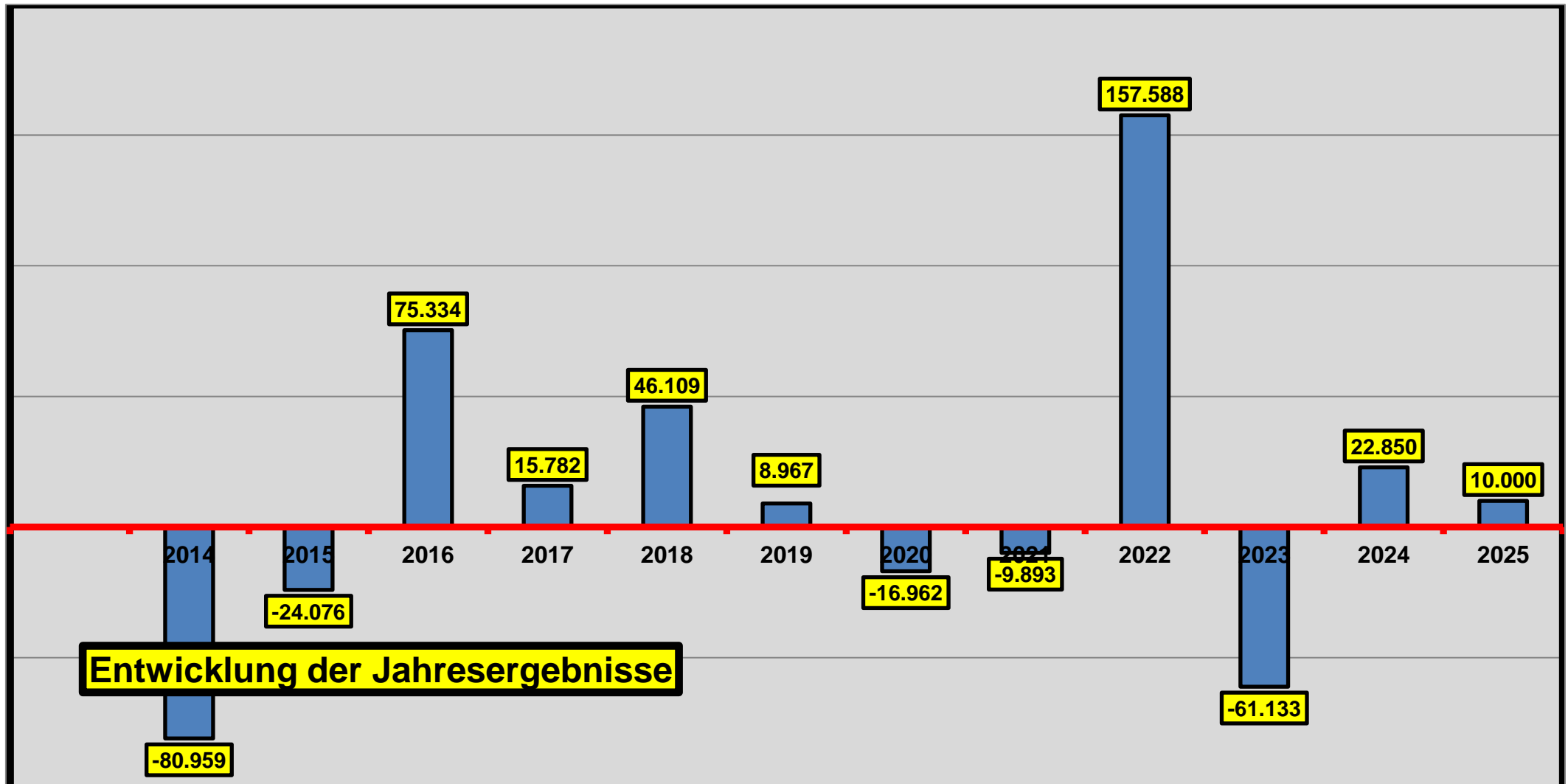
Insbesondere enthalten die Vermögenspläne die zur Ausführung vorgesehenen Anlageänderungen und deren Finanzierungsmittel.





Der Großteil sämtlicher Kosten im Wasserwerk sind Fixkosten und entstehen unabhängig der Größe der abzugebenden Wassermenge. An Kostenpositionen zu nennen die Abschreibungen, der Zinsaufwand als auch die Positionsaufwendungen; nachfolgend die Kostenaufteilung des letzten Jahresabschlusses.



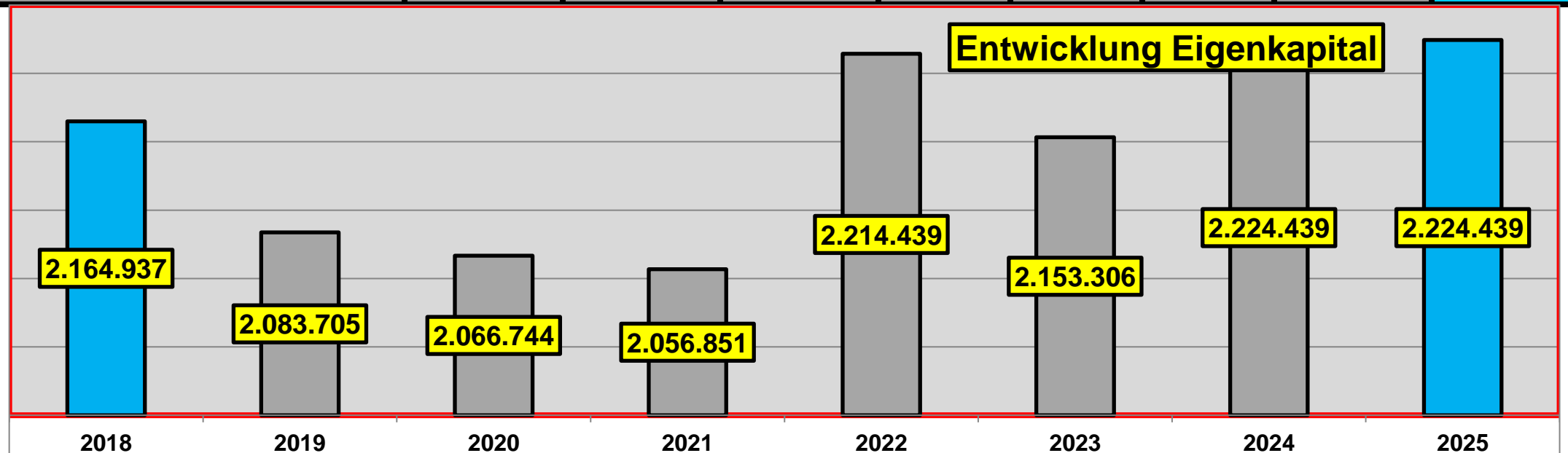


## Vorbericht - allgem. Informationen - zum Wirtschaftsplan Wasserwerk Eisenberg

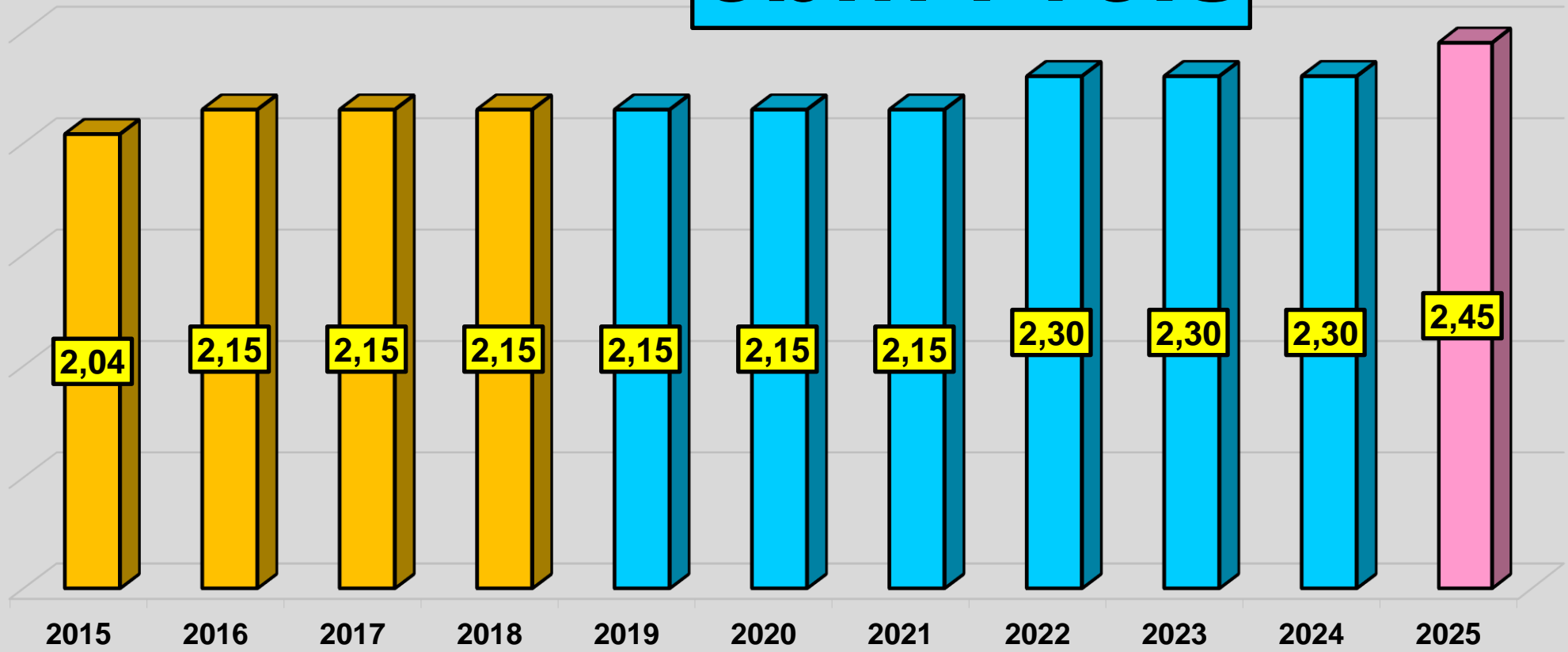
2025

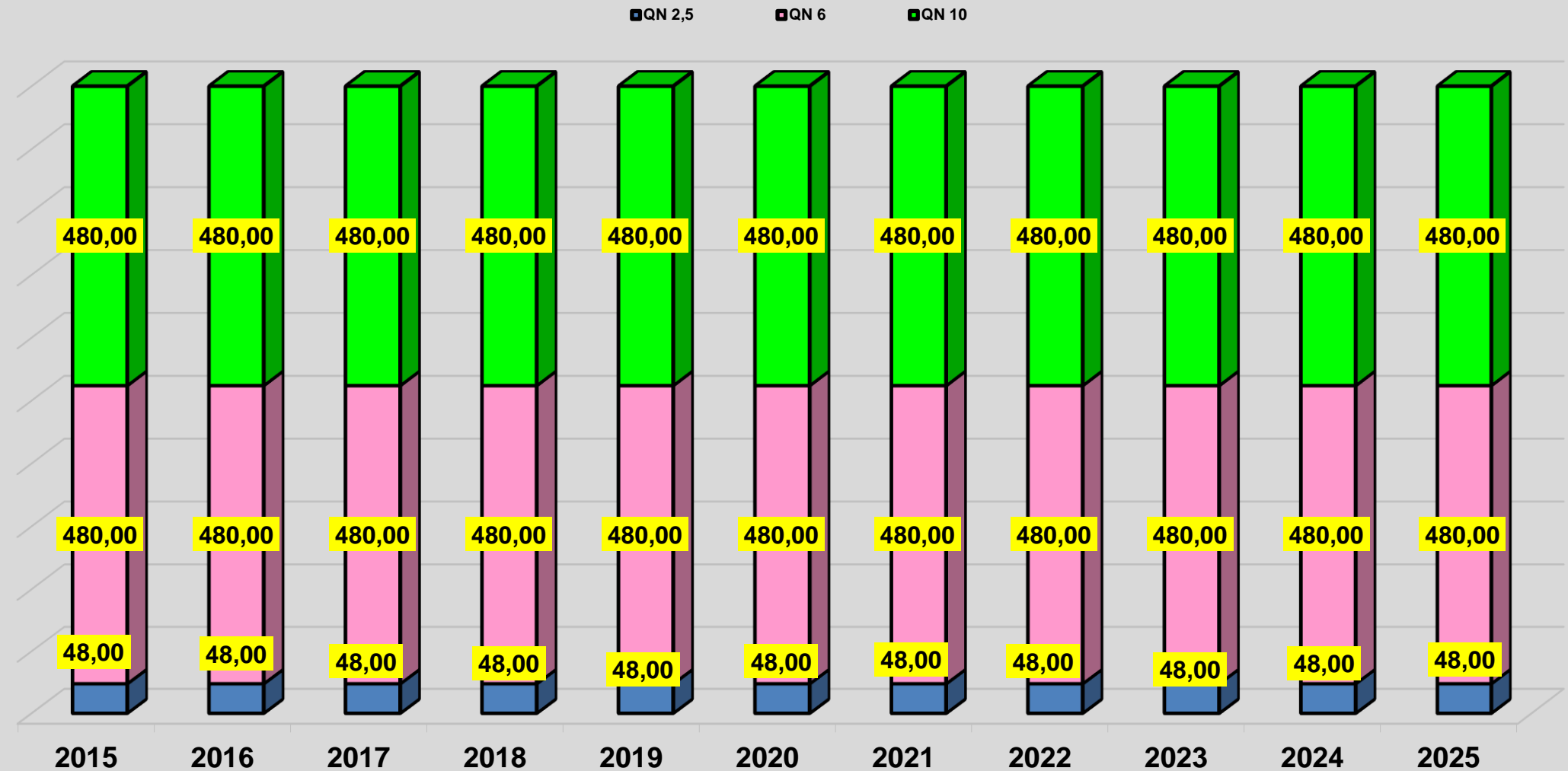
3

Entwicklung Eigenkapital	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Stammkapital	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
Allgem. Rücklagen	472.424	413.498	422.465	422.465	422.465	553.200	553.200	553.200
Zweckgeb. Rücklagen	53.304	61.239	61.239	61.239	61.239	61.239	61.239	61.239
Verlustvorträge	-6.900	0		-16.961	-26.854	0		
Jahresergebnis	46.109	8.967	-16.961	-9.893	157.588	-61.133	10.000	10.000
Jahresverluste								
Zwischensumme	2.164.937	2.083.705	2.066.744	2.056.851	2.214.439	2.153.306	2.224.439	2.224.439



# cbm Preis





**In den vergangenen Jahren wurden durch das Wasserwerk konstant in die Sanierungen investiert, hauptsächlich im Bereich der Wasserhausanschlüsse. Bei den Leitungsnetzen wurde vielmehr "gewartet", bis z. B. eine Gebietskörperschaft die Straße oder das Kanalwerk ihr Leitungsnetz ausbessern musste. So konnte in Kooperation und Koordination für alle Teilnehmer an der Maßnahme Kostenteilungen vorgenommen werden.**

**Durch die Einführung des wiederkehrenden Beitrages in der Stadt Eisenberg als auch den beiden Ortsgemeinden Kerzenheim und Ramsen wird das Wasserwerk in kürzeren Zeitabschnitten als in der Vergangenheit die Entscheidung treffen müssen, gemeinsam mit der Gebietskörperschaft auch ihre eigene Wasserhauptleitung zzgl. einem Großteil der vorhandenen Wasserhausanschlüsse in einem Jahr zu sanieren.**

**Vorbericht - allgem. Informationen - zum Wirtschaftsplan Wasserwerk Eisenberg****2025****3**

Im nachfolgenden Wirtschaftsplan wurden innerhalb der aufgeführten Investitionen bei allen vorgesehenen Straßenausbaumaßnahmen die Notwendigkeit gesehen, seitens des Wasserwerkes in Koordination das im Straßenkörper vorhandene Leitungsnetz und ein Großteil der dortigen Hausanschlüsse zu sanieren.

Nachfolgend die zum heutigen Zeitpunkt vorgesehene Sanierungen für das Jahr

**2025**

nähere Bezeichnung	Leitungsnetz	Hausanschlüsse	gesamt
Ebg. Ebertsh. Str.(R)	50.000	0	50.000
(Kläranlage-Erlenhof)	0	0	0
Ebg. Karl-Marx-Str.	300.000	80.000	380.000
0	0	0	0
Kzh.; Ebger/Ebertsh.	400.000	120.000	520.000
Kzh.; Hirtengasse	10.000	2.000	12.000
Kzh.; Jahnstr.	20.000	2.000	22.000
0	0	0	0
Ramsen	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
<b>Sanierungsbedarf LN und HAS</b>	<b>780.000</b>	<b>204.000</b>	<b>984.000</b>

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für								2025	4
Investitionsvolumen von			3.229.000		im kommenden Jahr, <b>Achtung teilweise Anlaufkosten</b>				
davon Anlagenzugänge(AfA)			1.609.000		bei Erhöhung der Abschreibung um			28.803	
unbebaute und bebaute Grundstücke	Gesamt	Fertig	WPLAN	Kostenentwicklung			Abschreibung		
			2025	Vorjahr	laufendes Jahr	Bem.-grundlage	%-satz	Summe	
unbebaute Grundstücke	a		0				0,00%	0	
	b		0				0,00%	0	
	c		0				0,00%	0	
	d		0				0,00%	0	
bebaute Grundstücke	e		0				2,50%	0	
	f		0				2,50%	0	
	g		0				2,50%	0	
	h		0				2,50%	0	
<b>Summe</b>			0	0	0	0		0	

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für							2022	4
Wasserverbindungs- leitungen	Gesamt	Fertig	WPLAN	Kostenenentwicklung			Abschreibung	
			2025	Vorjahr	laufendes Jahr	Bem.-grundlage	%-satz	Summe
Sanierung Leitungsnetz vom Wasserwerk Ramsen zum Eiswoog	700.000	2026	10.000		10.000	0	0,00%	0
							2,50%	0
							2,50%	0
							2,50%	0
<b>Summe</b>	<b>700.000</b>		<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für							2022	4
Wassergewinnungs- anlagen	Gesamt	Fertig	WPLAN	Kostenentwicklung			Abschreibung	
			2025	Vorjahr	laufendes Jahr	Bem.-grundlage	%-satz	Summe
Waldbrunnen Eisenberg, Sanierung Steuerkabel	15.000	2026	15.000		15.000		0,00%	0
Erlaubnisbescheidung zur Grundwasserentnahme in Eisenberg	35.000	2025	10.000	25.000	10.000	35.000	2,50%	438
Behältersanierung in der Quelle Ramsen Märzbach	200.000	2026	10.000		10.000		0,00%	0
Waldbrunnen Eisenberg, TV- Befahrung ob noch alles OK?	5.000	??	5.000		5.000		0,00%	0
Erlaubnisbescheidung zur Grundwasserentnahme in Lindenthal (Ebg. +Gölheim)	35.000	2025	25.000	10.000	25.000	35.000	2,50%	438
<b>Summe</b>	<b>290.000</b>		<b>65.000</b>	<b>35.000</b>	<b>65.000</b>	<b>70.000</b>		<b>875</b>

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für							2022	4
Wasserspeicherungsanlagen	Gesamt	Fertig	WPLAN	Kostenentwicklung			Abschreibung	
			2025	Vorjahr	laufendes Jahr	Bem.-grundlage	%-satz	Summe
Hochbehälter Kerzenheim, Aufbau Funkverbindung							0,00%	0
Sanierung Aufbereitungsanlage in Eisenberg in der Adenauerstrasse	2.100.000	2027	610.000		10.000		0,00%	0
				103.000	450.000			
					150.000			
Sanierung Hochbehälter Mittelzone in Eisenberg (unterhalb Schwimmbad)	420.000	2025	420.000		10.000	10.000	5,00%	11.200
				28.000	54.000	82.000		
					356.000	356.000		
Sanierung Wasserwerk Kerzenheim in Zusammenhang möglicher Wasserkauf an die VG Göllheim ???	20.000	2026	10.000				0,00%	0
				8.000	10.000			
							0,00%	0
<b>Summe</b>	<b>2.540.000</b>		<b>1.040.000</b>	<b>139.000</b>	<b>1.040.000</b>	<b>448.000</b>		<b>11.200</b>

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für											2022	4	
Erschließung - neu -			Fertig	WPLAN	Vorjahre		nur lfd Jahr		Bilanzstichtag		Abschreibungen		
Straße	LN	HAS		2025	LN	HAS	LN	HAS	LN	HAS	%-satz	Summe	
Ebg.; Seltenbach	5.000			5.000			5.000				0,00%	3,33%	0
Ebg.; Wingertsb. E	5.000			5.000			5.000				0,00%	3,33%	0
Ebg.; Staufer Str.	5.000			5.000			5.000				0,00%	3,33%	0
Ebg.; Gew Ebertsh.	200.000		2026	200.000	0		200.000				0,00%	3,33%	0
Ebg.; Freizeit anl.	5.000			5.000			5.000				0,00%	3,33%	0
Ebg.; Industriepark	5.000			5.000			5.000				0,00%	3,33%	0
Ramsen; Gässjespfad	320.000		2025	320.000	20.000		300.000				2,50%	3,33%	0
Ramsen, Bergstr.	10.000		2025	10.000	0		10.000				2,50%	3,33%	0
Ramsen, Flurstr.	50.000		2025	50.000	7.000		43.000				2,50%	3,33%	0
Kerzenheim				0							2,50%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
<b>HAS div. In VG</b>													
Baugebiete HAS			2025	0							2,50%	3,33%	0
diverse HAS neu				0							2,50%	3,33%	0
diverse HAS neu		70.000		70.000			70.000		70.000		2,50%	3,33%	1.166
<b>Summe</b>	<b>605.000</b>	<b>70.000</b>		<b>675.000</b>	<b>27.000</b>	<b>0</b>	<b>578.000</b>	<b>70.000</b>	<b>0</b>	<b>70.000</b>	<b>2,50%</b>	<b>3,33%</b>	<b>1.166</b>

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für											2025	4	
Sanierungen LN+HAS			Fertig	WPLAN	Vorjahre		derzeit		Bilanzstichtag		Abschreibungen		
Straße	LN	HAS		2025	LN	HAS	LN	HAS	LN	HAS	%-satz	Summe	
Ebg. Ebertsh. Str.(R)	50.000	0	2025	50.000			50.000	0	50.000	0	2,50%	3,33%	1.250
(Kläranlage-Erlenhof)													
Ebg. Karl-Marx-Str.	300.000	80.000	2025	380.000			300.000	80.000	300.000	80.000	2,50%	3,33%	5.082
Kzh.; Ebger/Ebertsh.	400.000	120.000	2025	520.000			400.000	120.000	400.000	120.000	2,50%	3,33%	6.998
Kzh.; Hirtengasse	10.000	2.000	2026	12.000			10.000	2.000			0,00%	0,00%	0
Kzh.; Jahnstr.	20.000	2.000	2026	22.000			20.000	2.000			0,00%	0,00%	0
				0							0,00%	3,33%	0
Ramsen											0,00%	3,33%	0
											0,00%	3,33%	0
											0,00%	3,33%	0
											0,00%	3,33%	0
<b>HAS div. In VG</b>													
823.000 fertige				0							0,00%	3,33%	0
823.000 kommende		50.000		50.000				50.000		50.000	0,00%	3,33%	833
<b>Summe</b>	<b>780.000</b>	<b>254.000</b>		<b>1.034.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>780.000</b>	<b>254.000</b>	<b>750.000</b>	<b>250.000</b>	<b>2,50%</b>	<b>3,33%</b>	<b>14.163</b>

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für								2025	4
s. Anlagevermögen		Gesamt	WPLAN	Kostenentwicklung				Abschreibung	
			2025	Vorjahr	derzeit	Bilanzstichtag		%-satz	Summe
Messeinrichtung	Zähler	5.000	5.000					13,00%	0
			0				0	20,00%	0
BGA	EDV kfm.	2.500	2.500					13,00%	0
							0	13,00%	0
	BGA kaufm.	2.500	2.500					13,00%	0
								13,00%	0
PV - Anlage W-Werk Ramsen		20.000	8.000	12.000	8.000	20.000	20.000	13,00%	1.300
GWG - SP		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	20,00%	100
Fernwirktechnik	Imm. VG	500.000	325.000	175.000	325.000	0		10,00%	0
Rohrnetzberechnung VG		61.000	61.000		61.000	0	0	2,50%	0
Software								20,00%	0
sonstiges Anlagevermögen		592.000	405.000	187.000	395.000	21.000	21.000		1.400

Finanzplan Wirtschaftsplan Wasserwerk Eisenberg			2025	5
Finanzierungsmittel im Vermögensplan	1.	Jahresergebnis gem. GuV	10.000	3.624.000
	2.	erwirtschaftete Abschreibung gem. G.u.V.	411.000	
	3.	Empf. Ertragszuschüsse Beiträge	0	
	4.	Hausanschlüsse	70.000	
	5.	Erhaltene Anzahlungen	605.000	
	6.	Darlehensaufnahme	2.528.000	
Investitionen und Veränderungen auf der Passivseite	1.	Tilgung langfristiger Darlehen	350.000	395.000
	2.	5 %-ige Auflösung der passivierten EEZ gem. EigAnVO	45.000	
	3.	unbebaute Grundstücke	0	3.229.000
		Geschäfts -, Betr. und andere Bauten	0	
		Wasserverbindungsleitungen	10.000	
		Wassergewinnungsanlagen	65.000	
		Wasserspeicherungsanlagen	1.040.000	
		Neuerstellung Leitungsnetz	605.000	
		Hausanschlüsse	70.000	
		<b>Sanierung</b> Leitungsnetz	780.000	
		Hausanschlüsse	254.000	
		Messeinrichtungen	5.000	
		Betriebs - u. Geschäftsausstattung	5.000	
Fuhrpark	8.000			
GWG - SP	1.000			
imm. Vermögensgegenstände	386.000	3.624.000		

Investitionsvolumen und Abschreibungen im laufenden Jahr								2024	6
Investitionsvolumen von			2.265.000		laut Wirtschaftsplan			2024	
Investitionsvolumen von			291.000		welche sich zum Bilanzstichtag auf etwa			786.000	
errechnen sollten, erhöhen gleichzeitig die zu buchende Abschreibungen um ca.								6.644	
unbebaute und bebaute Grundstücke		Gesamt	Fertig	WPLAN	Kostenenentwicklung			Abschreibung	
				2024	Vorjahr	laufendes Jahr	Bem.-grundlage	%-satz	Summe
unbebaute Grundstücke	a	0	0	0				0,00%	0
	b	0	0	0				0,00%	0
	c	0	0	0				0,00%	0
	d	0	0	0				0,00%	0
bebaute Grundstücke	e	0	0	0				2,50%	0
	f	0	0	0				2,50%	0
	g	0	0	0				2,50%	0
	h	0	0	0				2,50%	0
Summe				0	0	0	0		0

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für							2022	6
Wasserverbindungs- leitungen	Gesamt	Fertig	WPLAN	Kostenenentwicklung			Abschreibung	
			2024	Vorjahr	laufendes Jahr	Bem.-grundlage	%-satz	Summe
Sanierung Leitungsnetz vom Wasserwerk Ramsen zum Eiswoog	700.000		10.000		0		0,00%	0
							2,50%	0
							0,00%	0
							2,50%	0
<b>Summe</b>	<b>700.000</b>		<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für							2022	6
Wassergewinnungsanlagen	Gesamt	Fertig	WPLAN	Kostenenentwicklung			Abschreibung	
			2024	Vorjahr	laufendes Jahr	Bem.-grundlage	%-satz	Summe
Waldbrunnen Eisenberg, Sanierung Steuerkabel	50.000	2024	50.000				2,50%	0
Erlaubnisbescheidung zur Grundwasser-entnahme in Eisenberg	35.000	2024	10.000				0,00%	0
Behältersanierung in der Quelle Ramsen Märzbach	200.000	2024	10.000				0,00%	0
Waldbrunnen Eisenberg, TV-Befahrung ob noch alles OK?	50.000	??	10.000				0,00%	0
Erlaubnisbescheidung zur Grundwasser-entnahme in Lindenthal (Ebg. +Gölheim)	35.000	2024	35.000		10.000	10.000	0,00%	0
							0,00%	0
<b>Summe</b>	<b>370.000</b>		<b>115.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>		<b>0</b>

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für							2022	6
Wasserspeicherungs- anlagen	Gesamt	Fertig	WPLAN	Kostenenentwicklung			Abschreibung	
			2024	Vorjahr	laufendes Jahr	Bem.-grundlage	%-satz	Summe
Hochbehälter Kerzenheim, Aufbau Funkverbindung		2023					2,50%	0
Sanierung Aufbereitungsanlage in Eisenberg in der Adenauerstrasse	3.000.000	2025	400.000	98.000	5.000	103.000	0,00%	0
Sanierung Hochbehälter Mittelzone in Eisenberg (unterhalb Schwimmbad)	450.000	2024	400.000	24.000	4.000	28.000	0,00%	0
Sanierung Wasserwerk Kerzenheim in Zusammenhang möglicher Wasserkauf an die VG Göllheim		2025	10.000	8.000	0	8.000	0,00%	0
							0,00%	0
<b>Summe</b>	<b>3.450.000</b>		<b>810.000</b>	<b>130.000</b>	<b>9.000</b>	<b>139.000</b>		<b>0</b>

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für											2022	6	
Erschließung - neu -			Fertig	WPLAN	Vorjahre		nur lfd Jahr		Bilanzstichtag		Abschreibungen		
Straße	LN	HAS		2024	LN	HAS	LN	HAS	LN	HAS	%-satz	Summe	
Ebg.; Ebertsh.-Str. Gew				0			1.000		1.000		0,00%	3,33%	0
Ebg.; Seltenbach	5.000			5.000							2,50%	3,33%	0
Ebg.; Wingertsberg E	5.000			5.000							2,50%	3,33%	0
Ebg.; Staufer Str.	5.000			5.000							2,50%	3,33%	0
Ramsen; Gässjespfad	250.000		2024	250.000	14.000		8.000		22.000		0,00%	3,33%	0
Ramsen, Bergstrasse	15.000		2024	15.000			1.000		1.000		0,00%	3,33%	0
Ramsen, Flurstrasse	30.000		2024	30.000			7.000		7.000		0,00%	3,33%	0
Kerzenheim				0							2,50%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
<b>HAS div. In VG</b>													
div. HAS NEU; fertige		70.000		70.000		5.000		14.000		19.000	2,50%	3,33%	316
div. HAS NEU; offene						15.000		49.000	0	64.000	2,50%	3,33%	1.066
div. HAS NEU; restl.				0		0		0		27.000	2,50%	3,33%	450
<b>Summe</b>	<b>310.000</b>	<b>70.000</b>	<b>6.072</b>	<b>380.000</b>	<b>14.000</b>	<b>20.000</b>	<b>17.000</b>	<b>63.000</b>	<b>31.000</b>	<b>110.000</b>	<b>2,50%</b>	<b>3,33%</b>	<b>1.832</b>

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für											2024	6	
Sanierungen LN+HAS			Fertig	WPLAN	Vorjahre		derzeit		Bilanzstichtag		Abschreibungen		
Straße	LN	HAS		2024	LN	HAS	LN	HAS	LN	HAS	%-satz	Summe	
Ebg. - Ebertsh. Str. (Kläranlage-Erlenhof)	170.000	0		170.000			4.000		190.000		2,50%	3,33%	2.375
Ebg. Karl-Marx-Str.	200.000	80.000		280.000							2,50%	3,33%	0
Ebg.; Beethovenstr.		30.000		30.000							2,50%	3,33%	0
Ebg.; Philipp-Mayer-S.7							6.000		6.000		2,50%	3,33%	150
Ebg.; Brahmsstrasse					3.000				3.000		2,50%	3,33%	38
Kzh.; Hirtengasse	10.000	2.000		12.000							2,50%	3,33%	0
Kzh.; Gartenstrasse	20.000	2.000		22.000							2,50%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
Ramsen				0							2,50%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
				0							2,50%	3,33%	0
<b>HAS div. In VG</b>													
823.000 fertige				0		32.000		13.000		45.000	2,50%	3,33%	749
823.000 kommende		150.000		150.000						55.000	2,50%	3,33%	916
<b>Summe</b>	<b>400.000</b>	<b>264.000</b>		<b>664.000</b>	<b>3.000</b>	<b>32.000</b>	<b>10.000</b>	<b>13.000</b>	<b>199.000</b>	<b>100.000</b>	<b>2,50%</b>	<b>3,33%</b>	<b>4.228</b>

Investitionsplan und Entwicklung der Abschreibungen für								2024	6
sonstiges Anlagevermögen		Gesamt	WPLAN	Kostenentwicklung				Abschreibung	
			2024	Vorjahr	derzeit	Bilanzstichtag		%-satz	Summe
Messeinrichtung	Zähler	5.000	5.000				0	7,00%	0
								20,00%	0
BGA	EDV kfm.	2.500	2.500				9.000	13,00%	0
	BGA kaufm	2.500	2.500					13,00%	0
<u>Notstromaggegrate</u>								13,00%	0
a.) Adenauerstrasse			0					13,00%	0
b.) Virchowstrasse			0				13,00%	0	
c.) Ramsen, W-Werk			0				13,00%	0	
d.) Kerzenheim, W-Werk			0	8.000	1.000	9.000		13,00%	585
PV-Anlage W-Werk Ramsen		20.000	20.000		12.000	12.000	12.000	0,00%	0
GWG - SP		1.000	1.000					20,00%	0
Fernwirktechnik	Imm. VG	450.000	250.000	20.000	156.000	176.000	176.000	0,00%	0
Rohrnetzberechnung VG		5.000	5.000					5,00%	0
Software									20,00%
<b>sonstiges Anlagevermögen</b>		<b>486.000</b>	<b>286.000</b>	<b>28.000</b>	<b>169.000</b>	<b>197.000</b>	<b>197.000</b>		<b>585</b>

<b>Entwicklung der Abschreibungen Wasserwerk</b>	<b>2025</b>	und in den kommenden Jahren					<b>7</b>
<b>Abschreibung in den Jahren &gt;</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
aus Investitionen bis einschließlich des laufenden Jahres und der laut zu beschließendem Wirtschaftsplan eingestellten Maßnahmen	425.063	414.035	368.177	351.958	338.504	310.369	303.741
	2024	6.644	13.138	13.138	13.138	13.138	13.138
	2025		28.803	56.356	56.356	56.356	56.356
	425.063	420.679	410.118	421.452	407.998	379.863	373.235
aus Investitionen gem. 5-Jahres-vorschau nach derzeitigem Stand (allerdings "gelbe Investitionen !!!")				44.673	143.012	197.843	200.174
<b>Rundung</b>	<b>425.063</b>	<b>420.000</b>	<b>411.000</b>	<b>467.000</b>	<b>552.000</b>	<b>578.000</b>	<b>574.000</b>

zuzüglich zu berücksichtigende AfA-Erhözung 2054 (AfA 2025-AfA 2023)  
zu berücksichtigende Abschreibung in der Gebührenkalkulation

0
411.000

Start [2]    Berichtsdefinitionen [77]    Wirtschaftsgüter [2]

Anlagennummer    bis    Zusatz  
Anlagegruppe    bis  
Anlagekonto    bis  
Bilanzposition    bis  
Kostenstelle    bis  
Kostenträger    bis

Vorschau    Wirtschaftsgüter

Vorschau  
Anzahl Jahre    10    ab Jahr    2023    Filiale  
Standort  
Rechtskreis    Steuerrecht

Jahr	Normal-AfA	Sonder-AfA	Teilwert-AfA	Ant. AfA Abgang	AfA Jahr	RBW
2023	425.063,44				425.063,44	8.552.503,46
2024	414.635,00				414.635,00	8.137.868,46
2025	368.177,00				368.177,00	7.769.691,46
2026	351.958,00				351.958,00	7.417.733,46
2027	338.504,00				338.504,00	7.079.229,46
2028	310.369,00				310.369,00	6.768.860,46
2029	303.741,00				303.741,00	6.465.119,46
2030	290.643,00				290.643,00	6.174.476,46
2031	282.913,00				282.913,00	5.891.563,46
2032	269.163,00				269.163,00	5.622.400,46

Entwicklung der Abschreibungen Wasserwerk				2025	und in den kommenden Jahren				7
unbebaute und bebaute Grundstücke		WPLAN	Fertig	Gesamt	%	2026	2027	2028	2029
unbebaute Grundstücke	a	0	0	0	0,00%				
	b	0	0	0	0,00%				
	c	0	0	0	0,00%				
	d	0	0	0	0,00%				
bebaute Grundstücke	e	0	0	0	2,5%	0	0	0	0
	f	0	0	0	2,50%	0	0	0	0
	g	0	0	0	2,50%	0	0	0	0
	h	0	0	0	2,50%	0	0	0	0
Summe		0		0		0	0	0	0

Entwicklung der Abschreibungen Wasserwerk			2025	und in den kommenden Jahren				7
Wasserverbindungsleitungen	WPLAN	Fertig	Gesamt	%	2026	2027	2028	2029
Sanierung Leitungsnetz vom Wasserwerk Ramsen zum Eiswoog	10.000	2026	700.000	2,50%	8.750	17.500	17.500	17.500
0	0	0	0	2,50%	0	0	0	0
0	0	0	0	2,50%	0	0	0	0
0	0	0	0	2,50%	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>10.000</b>		<b>700.000</b>		<b>8.750</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>

Entwicklung der Abschreibungen Wasserwerk			2025	und in den kommenden Jahren				7
Wassergewinnungsanlagen	WPLAN	Fertig	Gesamt	%	2026	2027	2028	2029
Waldbrunnen Eisenberg, Sanierung Steuerkabel	15.000	2026	15.000	5,00%	375	750	750	750
Erlaubnisbescheidung zur Grundwasserentnahme in Eisenberg	10.000	2025	35.000					
Behältersanierung in der Quelle Ramsen Märzbach	10.000	2026	200.000	5,00%	5.000	10.000	10.000	10.000
Waldbrunnen Eisenberg, TV-Befahrung ob noch alles OK?	5.000	??	5.000	5,00%				
Erlaubnisbescheidung zur Grundwasserentnahme in Lindenthal (Ebg. +Gölheim)	25.000	2025	35.000					
0	0	0	0	0,00%	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>65.000</b>		<b>290.000</b>		<b>5.375</b>	<b>10.750</b>	<b>10.750</b>	<b>10.750</b>

Entwicklung der Abschreibungen Wasserwerk			2025	und in den kommenden Jahren				7
Wasserspeicherungsanlagen	WPLAN	Fertig	Gesamt	%	2026	2027	2028	2029
Hochbehälter Kerzenheim, Aufbau Funkverbindung	0	0	0	5,00%	0	0	0	0
Sanierung Aufbereitungsanlage in Eisenberg in der Adenauerstrasse	610.000	2027	2.100.000	5,00%		52.500	105.000	105.000
Sanierung Hochbehälter Mittelzone in Eisenberg (unterhalb Schwimmbad)	420.000	2025	420.000	5,00%				
Sanierung Wasserwerk Kerzenheim in Zusammenhang möglicher Wasserkauf an die VG Göllheim ???	10.000	2026	20.000	5,00%	500	1.000	1.000	1.000
0	0	0	0	5,00%	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>1.040.000</b>		<b>2.540.000</b>		<b>500</b>	<b>53.500</b>	<b>106.000</b>	<b>106.000</b>

Entwicklung der Abschreibungen Wasserwerk			2025	und in den kommenden Jahren				7
Leitungsnetz, Hausanschlüsse - NEU -	WPLAN	Fertig	Gesamt	%	2026	2027	2028	2029
Ebg.; Seltenbach	5.000		5.000	0,00%	0	0	0	0
Ebg.; Wingertsb. E	5.000		5.000	0,00%	0	0	0	0
Ebg.; Staufer Str.	5.000		5.000	0,00%	0	0	0	0
Ebg.; Gew Ebertsh.	200.000		200.000	0,00%	0	0	0	0
Ebg.; Freizeit anl.	5.000		5.000	0,00%	0	0	0	0
Ebg.; Industriepark	5.000		5.000	0,00%	0	0	0	0
Ramsen; Gässjespfad	320.000		320.000	0,00%	0	0	0	0
Ramsen, Bergstr.	10.000		10.000	0,00%	0	0	0	0
Ramsen, Flurstr.	50.000		50.000	0,00%	0	0	0	0
Kerzenheim	0		0	0,00%	0	0	0	0
	0		0	0,00%	0	0	0	0
	0		0	0,00%	0	0	0	0
Wasserhausneuanschlüsse	70.000		70.000	3,33%	1.166	2.331	2.331	2.331
			70.000	3,33%		1.166	2.331	2.331
			70.000	3,33%			1.166	2.331
			70.000	3,33%				1.166
<b>Summe</b>	<b>675.000</b>		<b>885.000</b>		<b>1.166</b>	<b>3.497</b>	<b>5.828</b>	<b>8.159</b>

Entwicklung der Abschreibungen Wasserwerk			2025	und in den kommenden Jahren				7
Leitungsnetz und HAS - Sanierungen -	WPLAN	Fertig	Gesamt	%	2026	2027	2028	2029
Ebg. Ebertsh. Str.(R)	50.000	2025	50.000	2,50%				
(Kläranlage-Erlenhof)	0	0	0	2,50%				
Ebg. Karl-Marx-Str.	380.000	2025	380.000	2,50%				
0	0	0	0	2,50%				
Kzh.; Ebger/Ebertsh.	520.000	2025	520.000	2,50%				
Kzh.; Hirtengasse	12.000	2026	12.000	2,50%	150	300	300	300
Kzh.; Jahnstr.	22.000	2026	22.000	2,50%	275	550	550	550
0	0	0	0	2,50%	0	0	0	0
Ramsen	0	0	0	2,50%	0	0	0	0
0	0	0	0	2,50%	0	0	0	0
0	0	0	0	2,50%	0	0	0	0
0	0	0	0	2,50%	0	0	0	0
Hausanschlusserneuerungen				3,33%	0	0	0	0
				3,33%	0	0	0	0
				3,33%	0	0	0	0
	50.000		50.000	3,33%	833	1.665	1.665	1.665
<b>Summe</b>	<b>1.034.000</b>		<b>1.034.000</b>	<b>0</b>	<b>1.258</b>	<b>2.515</b>	<b>2.515</b>	<b>2.515</b>

Entwicklung der Abschreibungen Wasserwerk				2025	und in den kommenden Jahren				7		
s. Anlagermögen (Zähler / BGA / Imm. VG)		WPLAN	Fertig	Gesamt	%	2026	2027	2028	2029		
Messeinrichtung		5.000		5.000	5,0%	250	500	500	500		
BGA		5.000		5.000	13,0%	650	1300	1300	1300		
PV - Anlage W-Werk Ramsen		8.000		20.000	13,0%						
GWG - SP		1.000		1.000	20,0%	200	400	400	400		
Imm. VG	Fernwirktechnik	325.000	2026	500.000	10,0%	25.000	50.000	50.000	50.000		
	Rohrnetzberechnung VG	61.000	2016	61.000	5,0%	1.525	3.050	3.050	3.050		
	Software										
sonstiges Anlagevermögen		405.000		592.000		27.625	55.250	55.250	55.250		
Summe laut WPLAN	3.229.000	Abstimmung WPLAN-Kosten zu Kosten bei AFA-Vorschau		3.229.000	Gesamt	6.041.000		44.673	143.012	197.843	200.174

# Entwicklung der Abschreibungen Wasserwerk

2025

und in den kommenden Jahren

7

voraussichtliche Abschreibung in den Jahren >

2025

2026

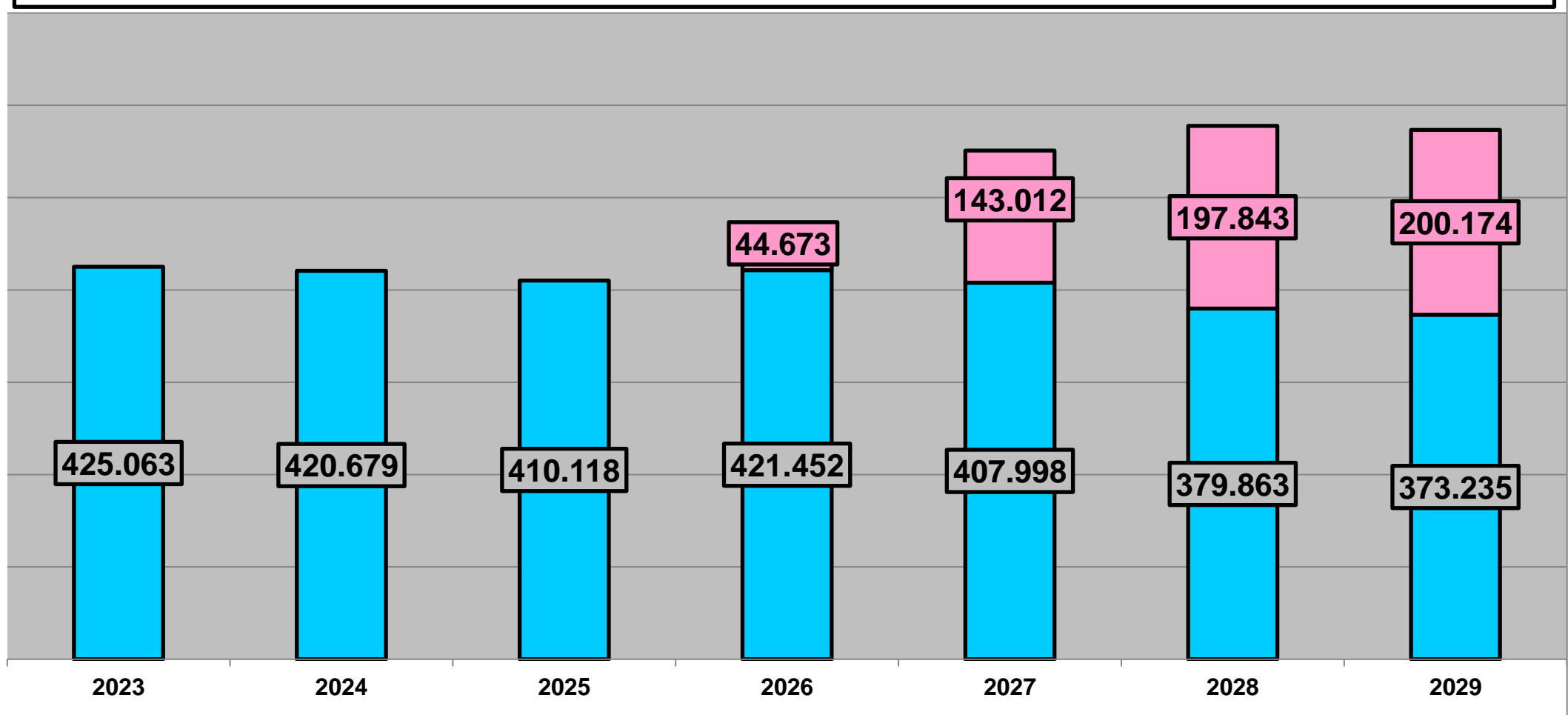
2027

2028

2029

■ aus bisherigen Investitionen

■ aus kommenden Investitionen



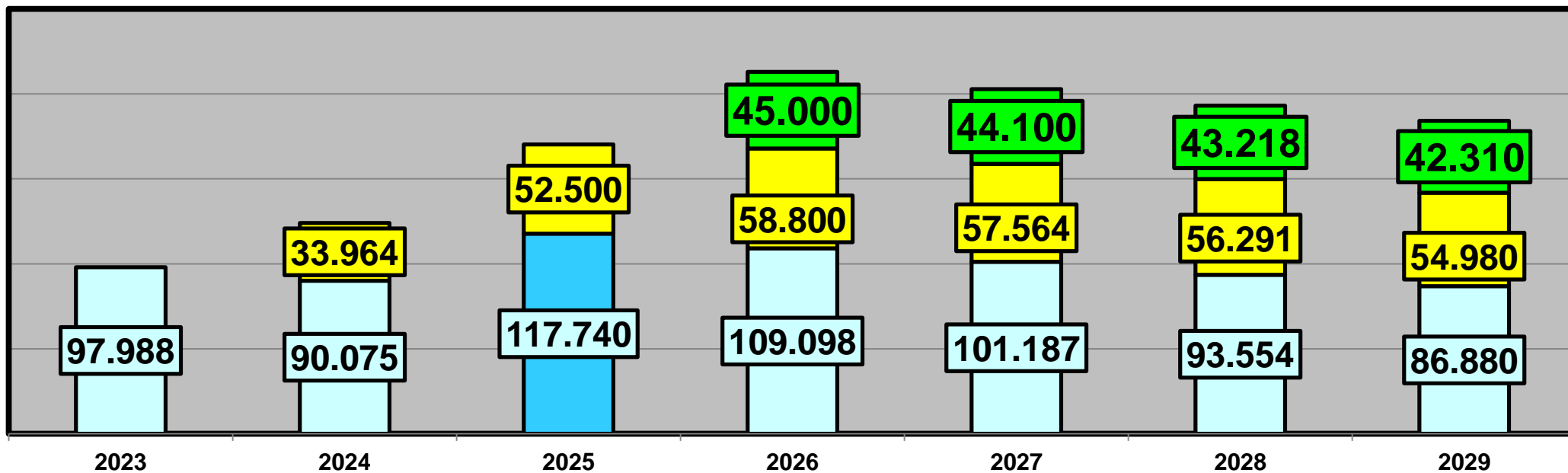
<b>Schuldendienst des Wasserwerkes</b>					<b>2025</b>		und in den kommenden Jahren				<b>8</b>
Darlehensgeber mit entsprechenden Darlehensinformationen					Darlehensbetrag 01.01.			Zinsen	Tilgung	Annuität	Darlehens -
					2023	lfd. Jahr	2025	2025	2025	2025	restbetrag
SPK Dbg.	630.015.986	4,525%	31.12.2026	3_6_9_12	139.935	123.501	106.695	4.439	34.761	39.200	71.934
SPK Dbg.	600.106.397	1,975%	31.12.2030	06_12	322.703	300.952	278.986	5.291	44.584	49.875	234.402
Dt.Genos.Hyp.	3.024.254.900	5,80%	30.06.2026	06_12	45.916	35.078	23.927	1.055	23.283	24.338	644
Dt.Genos.Hyp.	3.024.254.903	3,98%	Restlaufzeit	06_12	156.158	150.296	144.317	5.622	12.318	17.940	131.999
Dt.Genos.Hyp.	3.024.254.904	3,15%	Restlaufzeit	06_12	369.747	362.696	355.533	11.085	14.665	25.750	340.868
LB Baden-W.	606 385 886	4,845 %	30.12.2029	06_12	269.955	249.115	227.769	10.506	44.254	54.760	183.515
VVR-Byank	3.401.205.690	0,96%	31.07.2031	06_12	337.417	333.116	328.795	3.136	8.704	11.840	320.091
Voba Alzey	3.473.135.115	0,74%	11.05.2036	06_12	562.032	555.892	61.061	630	10.807	11.437	50.254
RV-Bank	755.301.238	1,08%	31.12.2030	06_12	71.752	66.421	629.223	3.066	14.364	17.430	614.859
RV-Bank	3.400.171.345	4,64%	08.04.2018	06_12	643.517	636.379	549.728	4.045	12.395	16.440	537.333
Saarl. LB	6.040.094.042	2,04%	30.06.20248	06_12	174.236	171.477	168.691	3.412	5.659	9.071	163.032
Saarl. LB	6.040.123.625	3,000%	Restlaufzeit	06_12	967.457	956.310	1.128.495	35.586	23.870	59.456	1.104.625
ISB Mainz	3.700.067.933	0,430%	Restlaufzeit	06_12	412.131	404.911	397.706	1.690	14.514	16.204	383.192
<b>Neuaufnahme im laufenden Jahr (siehe unten !!!)</b>						<b>1.150.000</b>	944.996	28.178	23.139	51.317	921.857
						<b>-1.150.000</b>	-944.996	-28.178	-23.139	-51.317	-921.857
Landeshk. Mz.	501651		15.06./15.12		57.330	55.575	53.820	0	3.510	3.510	50.310
Landeshk. Mz.	1013-6-04331-8304		15-06-/15.12.		184.000	178.000	172.000	0	12.000	12.000	160.000
SGD Süd	Nr. 0-0134		01.06./01.12.		93.380	90.335	87.290	0	6.090	6.090	81.200
Darlehen; Personenverbindlichkeiten - Abgrenzungsbuchungen					5.920	0				0	0
<b>Zwischensumme der Darlehen ohne laufendes Jahr</b>					<b>4.813.587</b>	<b>4.670.054</b>	<b>4.714.036</b>	<b>89.563</b>	<b>285.778</b>	<b>375.341</b>	<b>4.428.258</b>

Schuldendienst des Wasserwerkes			2025	und in den kommenden Jahren				8		
Darlehnsggeber mit entsprechenden Darlehensinformationen			Darlehensbetrag			Zinsen	Tilgung	Annuität	Darlehensrest	
			2023	lfd. Jahr	2025	2025	2025	2025	2025	
Darlehensneuaufnahme im lfd. Jahr	Übertrag		4.813.587	4.670.054	4.714.036	89.563	285.778	375.341	4.428.258	
	3,170%	2024	0	1.150.000	944.996	28.178	23.139	51.317	921.857	
notwendige Darlehensneuaufnahme Wirtschaftsplan			2025							
rechnerisch gem. Finanzplan	2.528.000	in die Kostenrechnung 09;3,5%			2.000.000	52.500	40.000	92.500	1.960.000	
Darlehensverbindlichkeiten zzgl. Zinszahlungen für			2025		5.820.054	7.659.032	170.241	348.917	519.158	7.310.115
						171.000	350.000			

■ Zinsen aus bisherigen Darlehen

■ Zinsen aus Darlehensneuaufnahme

■ für Invest 1,5 Mio zu 3,0 %



## 5 - Jahres Finanzplan des Wasserwerkes

9

A.	Finanzierungsmittel im Vermögensplan					B.	Investitionen u. Veränderungen auf der Passivseite					
Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029	
Jahrgewinn lt. GuV	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	Darlehenstilgungen	350.000	385.000	423.500	465.850	512.435	
						Auflösung der EEZ	45.000	45.797	45.652	45.346	45.346	
						zuzügl. neue Aufl.-EEZ	0	3.000	3.000	600	600	
						bebaute Grundstücke	0	0	0	0	0	
kalk. Abschreibung						unbebaute Grundstücke	0	2.000	2.000	2.000	2.000	
						Wasserverbindung	10.000	200.000	30.000	0	0	
aus vorh. Investitionen	411.000	421.452	407.998	379.863	373.235	Wassergewinnung	65.000	250.000	150.000	0	0	
aus neuen Investitionen	0	44.673	143.012	197.843	200.174	Wasserspeicherung	1.040.000	750.000	750.000	0	0	
kalk. Abschreibung	411.000	467.000	552.000	578.000	574.000	Leitungsnetz / HAS	675.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
EEZ	Beiträge	0	40.000	40.000	40.000	40.000	Leitungsnetz/HAS Ern.	1.034.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	HAS	70.000	20.000	20.000	20.000	20.000	Meßeinrichtungen	5.000	2.000	2.000	2.000	0
Erh. Anzahlungen	605.000	0	0	0	0	BGA, GWG-SP, Imm. V	14.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
Darlehensaufnahme	2.528.000	1.600.797	1.134.152	217.796	266.381	Fernwirktechnik und Software	386.000	150.000	0	0	0	
<b>Summe</b>	<b>3.624.000</b>	<b>2.137.797</b>	<b>1.756.152</b>	<b>865.796</b>	<b>910.381</b>	<b>Summe</b>	<b>3.624.000</b>	<b>2.137.797</b>	<b>1.756.152</b>	<b>865.796</b>	<b>910.381</b>	

## Erhebung einmaliger Beiträge aufgrund Beitragskalkulation; Stand Juni 2008

10

Für die Erschliessung neuer Baugebiete, bzw. die Möglichkeit, sich an eine vorhandene öffentliche Wasserversorgungsanlage anzuschließen, erhebt das Wasserwerk Einmalbeiträge. Ebenso veranlagt das Werk für Erstellung neuer Wasserhausanschlüsse Kostenrückersätze.

Anhand der geplanten Investitionen bezüglich Neuerstellung von Leitungsnetz in Neubaugebieten als auch Errichtung neuer Wasserhausanschlüsse laut diesem Wirtschaftsplan werden mit folgenden Finanzierungsmittel in Form von "grundstückbezogenen" Veranlagungen kalkuliert.

<u>Bezeichnung des Beitrages ( EEZ)</u>		Investitionskosten			WPLAN		EEZ	
					Summe LN+HAS		Beitrag	Anzahlung
<i>Neubaugebiete</i>	Ebg.; Seltenbach	5.000	225.000	605.000	5.000	225.000		5.000
	Ebg.; Wingertsb. E	5.000			5.000		5.000	
	Ebg.; Staufer Str.	5.000			5.000		5.000	
	Ebg.; Gew Ebertsh.	200.000			200.000		200.000	
	Ebg.; Freizeitanl.	5.000			5.000		5.000	
	Ebg.; Industriepark	5.000			5.000		5.000	
	Ramsen; Gässjespfad	320.000	380.000	320.000	380.000		320.000	
	Ramsen, Bergstr.	10.000		10.000		10.000		
	Ramsen, Flurstr.	50.000		50.000		50.000		
	Kerzenheim	0	0	0			0	
		0		0	0		0	
	0	0				0		
<i>Hausanschlüsse</i>	<i>20 neue Anschlüsse</i>	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000		
<b>Gesamt</b>			<b>675.000</b>	<b>675.000</b>	<b>675.000</b>	<b>675.000</b>	<b>70.000</b>	<b>605.000</b>

# Jährliche Auflösung der Empfangenen Ertragszuschüsse

2025

11

Die Veranlagung der Einmalbeiträge als auch Kostenrückersätze fließen als Finanzierungsmittel auf die Passivseite der Bilanz. Erfolgswirksam, also zu verbuchen in der Gewinn- und Verlustrechnung, werden sie erst, in dem "jährlich" ein Anteil des veranlagten EEZ als Ertrag in die GuV eingebucht wird, und somit unmittelbar positive Auswirkungen auf das Jahresergebnis mit sich bringt. Die jährliche Auflösung des EEZ ist somit zu vergleichen ähnlich der jährlich vorzunehmenden Abschreibung.

Auflösung der EEZ bis einschließlich Wirtschaftsjahr						2023	42.009
Veranlagungen für Jahr	2024	Baugebiet	derzeit	31.12.	Auflösung		
Einmalbeiträge			0	0	2,50%	0	1.665
			0	0	2,50%	0	
Hausanschlüsse	EEZ für HAS		11.150	50.000	3,33%	1.665	
Gesamt			11.150	50.000		1.665	
Veranlagungen für Jahr	2025	Baugebiet	Anzahlung	Beitrag	Auflösung		
Einmalbeiträge	Ebg.; Seltenbach		5.000	0	2,50%	0	44.840
	Ebg.; Wingertsb. E		5.000	0	2,50%	0	
	Ebg.; Staufer Str.		5.000	0	2,50%	0	
	Ebg.; Gew Ebertsh.		200.000	0	2,50%	0	
	Ebg.; Freizeit anl.		5.000	0	2,50%	0	
	Ebg.; Industriepark		5.000	0	2,50%	0	
	Ramsen; Gässjespfad		320.000	0	2,50%	0	
	Ramsen, Bergstr.		10.000	0	2,50%	0	
	Ramsen, Flurstr.		50.000	0	2,50%	0	
Hausanschlüsse	EEZ für HAS			70.000	3,33%	2.331	
Gesamt			605.000	70.000		2.331	45.000

# Jährliche Auflösung der Empfangenen Ertragszuschüsse

2025

11

Jahr	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Summe	41.434	42.309	42.009	41.801	41.656	41.350	41.350
Sum a.		1.665	1.665	1.665	1.665	1.665	1.665
Sum. b.			1.166	2.331	2.331	2.331	2.331
gesamt	41.434	43.974	44.840	45.797	45.652	45.346	45.346

Zeitraum 2027 12

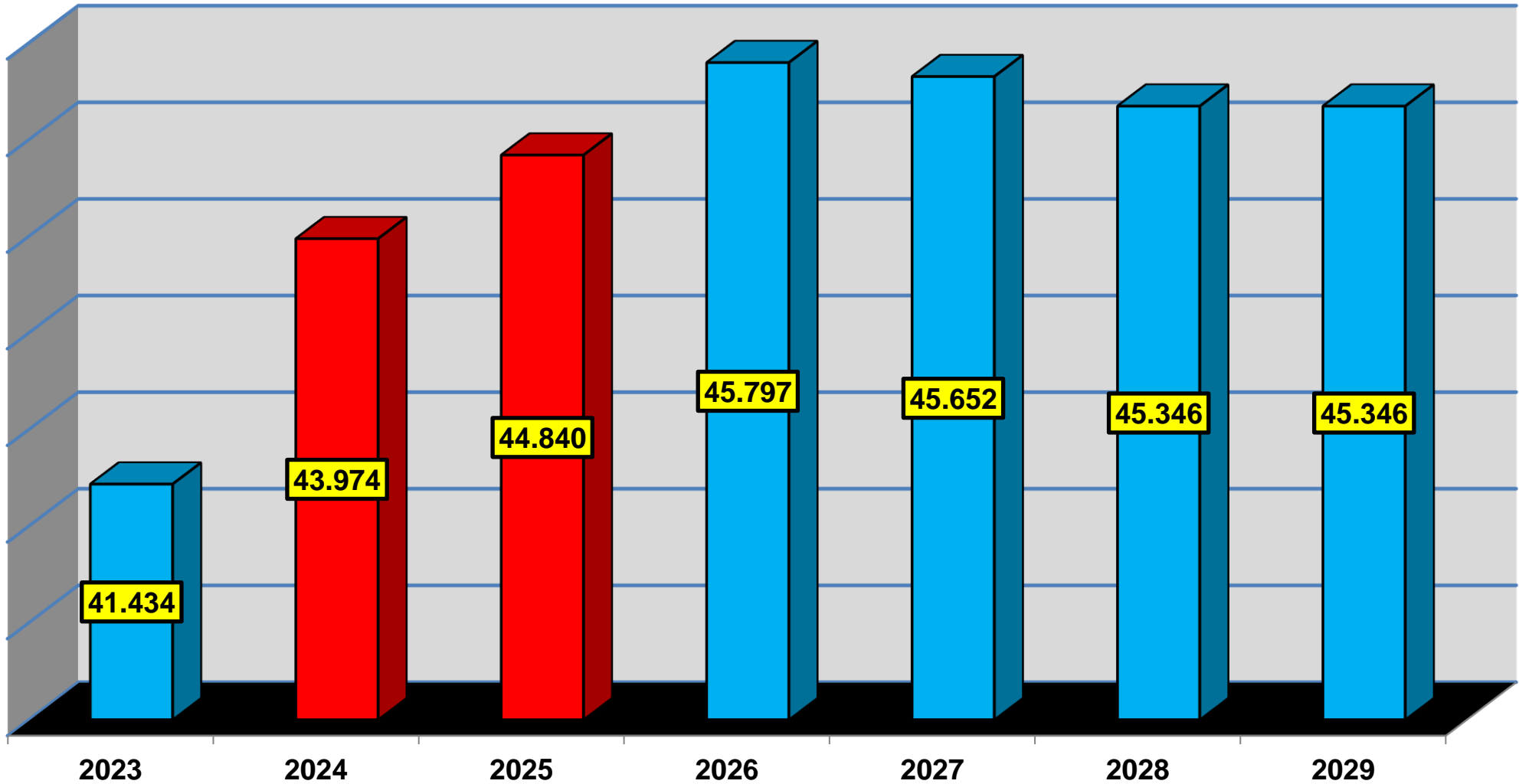
Seite 1 / 1

Fördermaß	Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK Beg. WJ Umbuchungen	Zugänge Abgänge	AK/HK Ende WJ	Umgliederung Umgliederung VJ	Kum.AfA Beg. WJ Umbuchung AfA	Abschr. WJ AfAAbgang	Kum.AfA Ende WJ Zuschreibungen	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
24				II.4. Verteilungsanlagen								
		076000		b) Leitungsnetz u. Hausanschlüsse								
			***	Summe Anl.Konto	076000	22.880,00	22.880,00		7.076,00	573,00	7.649,00	15.804,00
			**	Summe Bil.Pos.	24	22.880,00	22.880,00		7.076,00	573,00	7.649,00	15.804,00
												15.231,00
30				III. Empfangene Ertragszuschüsse								
		260000		EEZ								
			***	Summe Anl.Konto	260000	5.373.067,78	5.373.067,78		4.502.242,78	40.301,00	4.542.543,78	870.825,00
												830.524,00
		260005		EEZ 5%								
			***	Summe Anl.Konto	260005	23.475,00	23.475,00		4.984,00	782,00	5.766,00	18.491,00
												17.709,00
		260099		EEZ o. Aufl.								
			***	Summe Anl.Konto	260099	265.433,11	265.433,11		191.661,11	3.858,00	195.519,11	73.772,00
			**	Summe Bil.Pos.	30	5.661.975,89	5.661.975,89		4.698.887,89	44.941,00	4.743.828,89	69.914,00
												963.088,00
												918.147,00

# Jährliche Auflösung der Empfangenen Ertragszuschüsse

2025

11



## kalkulierte Wasserabgabe für das anstehende Wirtschaftsjahr

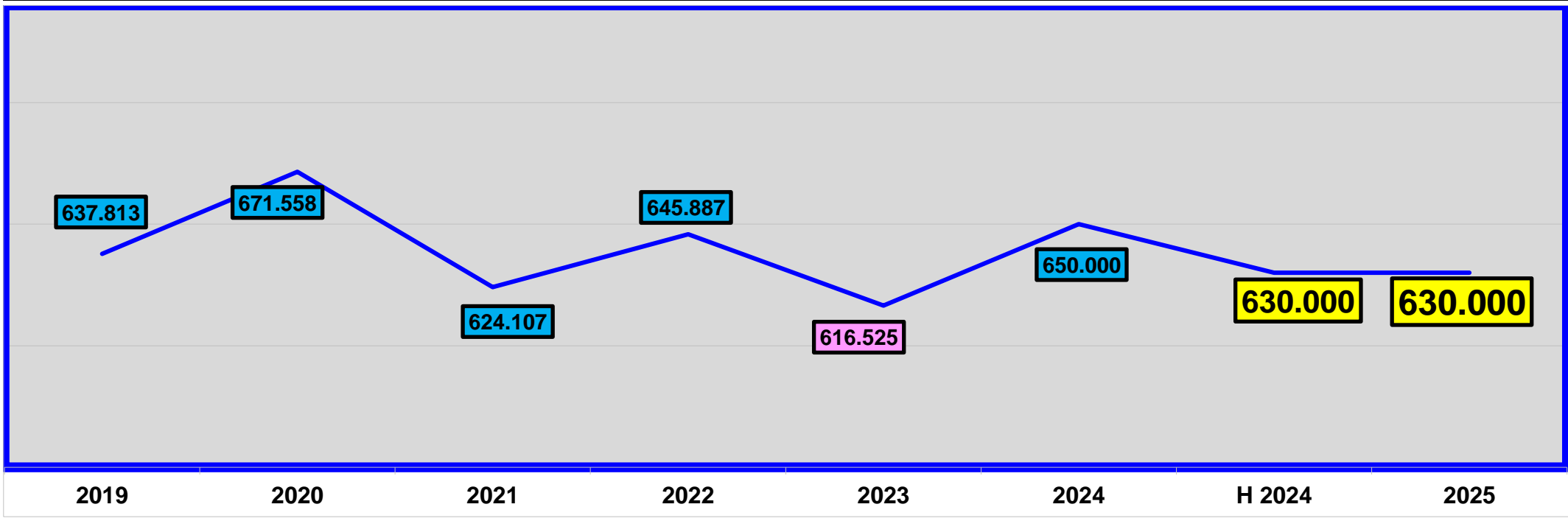
2025

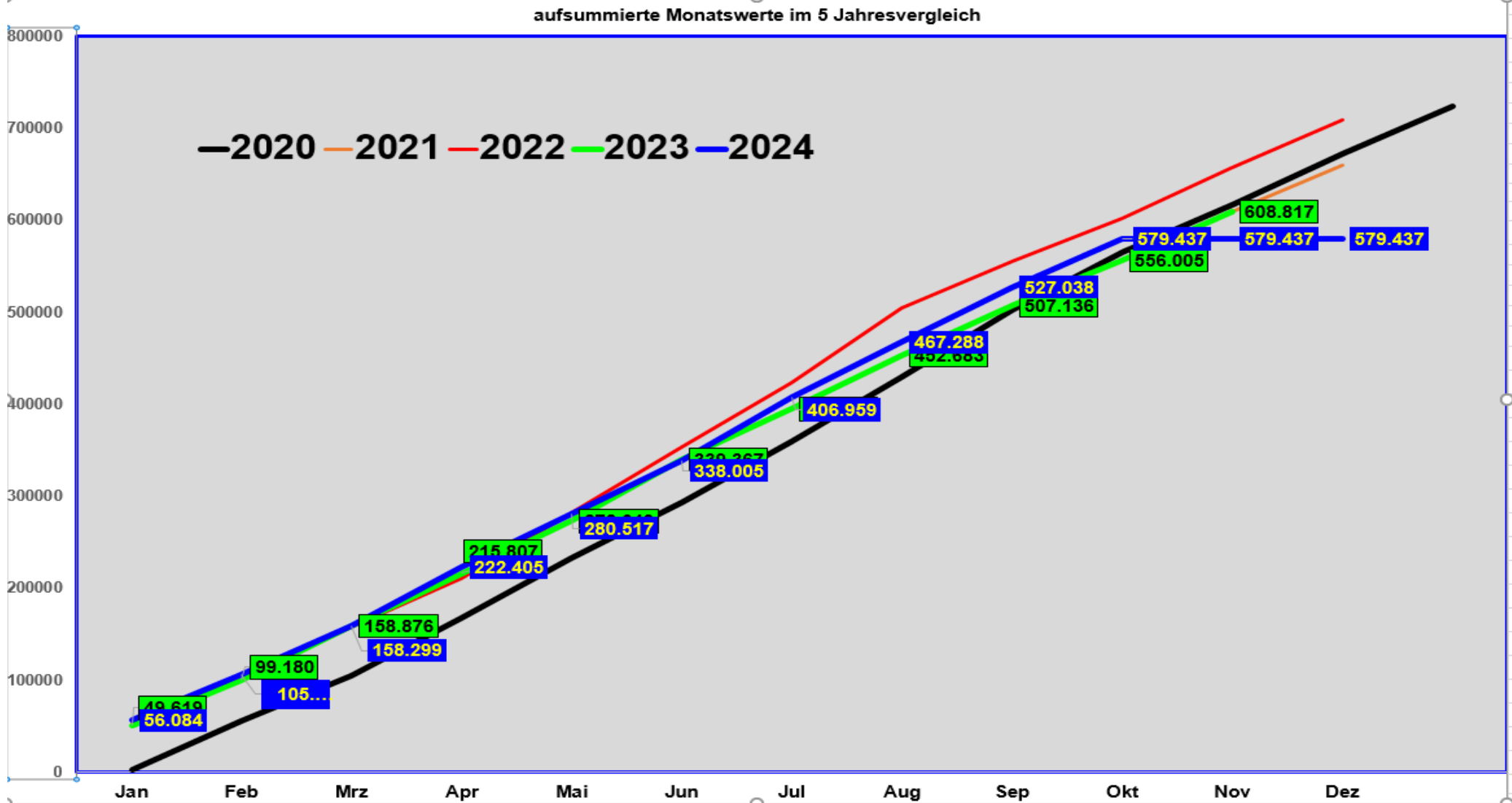
12

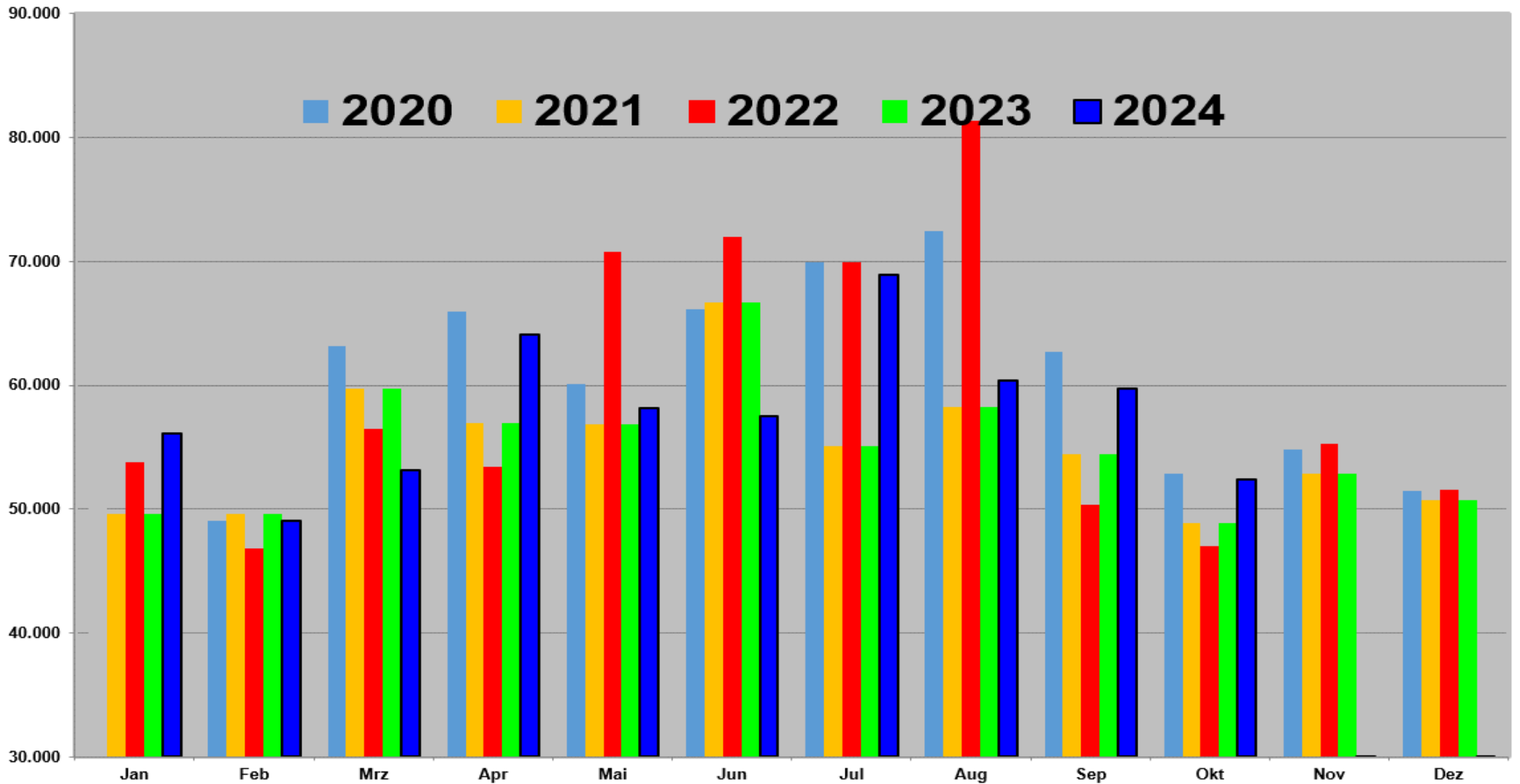
Für das anstehende Wirtschaftsjahr wurde von einer Wasserverkaufsmenge von **630.000 cm** ausgegangen. Bei einer Kostensumme in Höhe von **1.543.500** ergibt dies einen Preis pro cbm verkauftem Wasser von **2,450 €** gegenüber dem derzeitige Preis von **2,30 €**

Kosten		3.015.700
zzgl.	Gewinn	10.000
abz.	s. Deckungsbeiträge	-1.172.200
	Grundgebühren	-310.000
zu finanzieren durch Arb.-preis		1.543.500

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	H 2024	2025
584.201	618.722	637.054	605.739	648.391	637.813	671.558	624.107	645.887	616.525	650.000	630.000	630.000







<b>kalkulierte Zählermengengerüst für das anstehende Wirtschaftsjahr</b>	<b>2025</b>	<b>13</b>
--	-------------	-----------

Für das anstehende Wirtschaftsjahr wurde folgendes "Zählermengengerüst" unterstellt und ergab bei unveränderten Zählergrundgebühren Umsatzerlöse in Höhe von **310.000 €**

Zählergröße		A	B	C	D	E	F	G	Summe
		QN 2,5	QN 6,0	QN 10	QN 15	QN 40	QN 60	QN 150	
installierte Zähler	2023	3.600	89	21	3	23	2		3.738
kalkulierte Veränderung		0							0
		50							50
unterstellte Zähler	2025	3.650	89	21	3	23	2	0	3.788
Zähler - jahres - gebühr	2024	48 €	480 €	600 €	1.500 €	3.000 €	3.600 €	4.800 €	0 €
	2025	48 €	480 €	600 €	1.500 €	3.000 €	3.600 €	4.800 €	
evtl. Veränderung		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Wassererlöse - aus Zählergebühren		175.200 €	42.720 €	12.600 €	4.500 €	69.000 €	7.200 €	0 €	311.220 €

14	Gewinn- und Verlustrechnung	Wirtschaftsplanansatz		Jahresergebnis		Ergebnis
		2025	2024	derzeit	2024	2023
	Umsatzerlöse	2.951.500	2.906.000	1.794.888	2.879.000	2.873.642
	aktivierte Eigenleistungen	40.000	20.000	4.016	10.000	26.133
	sonstige betriebliche Erträge	32.700	24.350	11.564	45.000	80.041
	Materialaufwand; bezogene Waren	-222.000	-235.000	-151.285	-253.000	-250.770
	Materialaufwand; bezogene Leistungen	-759.000	-718.000	-602.132	-747.000	-948.186
	Personalaufwand	-1.094.000	-1.100.000	-253.051	-1.030.000	-1.004.966
	Abschreibungen	-411.000	-427.000	0	-420.000	-425.063
	Sonstige betriebl. Aufwendungen	-353.700	-330.000	-225.408	-360.000	-323.494
	Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	1.500	1.500	0	0	85
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-171.000	-109.000	-61.684	-124.039	-97.988
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	15.000	32.850	516.907	-39	-70.566
	Steuern von Einkommen und Erträgen	-5.000	-10.000	-38.696	0	11.613
	Sonstige Steuern	0	0	-2.003	1.500	-2.180
	<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>10.000</b>	<b>22.850</b>	<b>476.209</b>	<b>1.461</b>	<b>-61.133</b>

Erläuterungen zur Gewinn - und Verlustrechnung					2025	15	
Bezeichnung		Wirtschaftsplanansatz		Jahresergebnis		Ergebnis	
		2025	2024	zu 09 !!	2024	2023	
Umsatzerlöse	Wassergebühren aus Arbeitspreis		1.543.500	1.495.000	1.391.336	1.449.000	1.724.923
	Wasserabgabe	630.000 cbm	gehe zu		It. Tool	kalk. Abgabe	
	Preis pro cbm	2,45 €					
	Erlöse	1.543.500					
	Wasserentgelte aus Zählergebühren						
	Messeinrichtungen	3.788 Zähler	gehe zu				
	Erlöse	310.000 €					
			310.000		310.000	0	310.000
			1.853.500	1.805.000	1.391.336	1.759.000	1.724.923
	Installationen		0	0	0	3.000	6.311
	Betriebsführungserlöse KEEP		481.000	600.000	180.084	560.000	583.638
	Betriebsführungserlöse AÖR		110.000	102.000	102.120	102.000	102.120
	Erstattung "Zählerdaten/K-Werk "		60.000	85.000	0	70.000	78.000
	Erträge aus Einspeisung / EEG		10.000	10.000	0	10.000	8.187
	Erträge aus Erstattung Pers. - kosten VG		296.000	125.000		243.000	
	Erstattung Pers. - kosten K-Werk		46.000	75.000	102.744	45.000	278.032
	Erstattung Pers. - kosten Stadt,OG		0	10.000		0	
Mieteträge		30.000	30.000	18.604	30.000	28.696	
sonstige Erträge		20.000	20.000	0	15.000	22.300	
Auflösung EEZ (gehe zu)		45.000	44.000	0	42.000	41.434	
		2.951.500	2.906.000	1.794.888	2.879.000	2.873.642	

Erläuterungen zur Gewinn - und Verlustrechnung					2025	15
Bezeichnung		Wirtschaftsplanansatz		Jahresergebnis		Ergebnis
		2025	2024	zu 09 !!	2024	2023
<b>akt. Eigenleistung</b>	aktivierte Eigenleistung	40.000	20.000	4.016	10.000	26.133
		40.000	20.000	4.016	10.000	26.133
<b>s. betriebl. Erträge</b>	Mahngebühren	8.000	7.000	6.546	8.000	7.506
	Absperrgebühren	1.000	650	0	0	0
	Herabsetzung PWB+EWB	0	0	0	0	1.000
	Sonstige Erträge	8.700	8.700	5.018	30.000	49.776
	Schadensersatzerträge	0	0	0	0	79
	Ertrag Auflösung Rückstellungen	15.000	8.000	0	7.000	1.568
	Ertrag Auflösung Rückstellungen	0	0	0	0	20.113
	Ertrag Abgang Anlagevermögen PKW	0	0	0	0	0
	Ertrag Abgang Anlagevermögen BGA	0	0	0	0	0
		32.700	24.350	11.564	45.000	80.041
Bezeichnung		Wirtschaftsplanansatz		Jahresergebnis		Ergebnis
		2025	2024	zu 09 !!	2024	2023
<b>Materialaufwand, bezogene Waren</b>	Strombezug	210.000	220.000	130.593	225.000	240.563
	Inventurdifferenz	0	0	0	0	0
	Sonstiges inkl. Abwassergebühren	10.000	13.000	6.814	10.000	551
	Brenn - und Treibstoffe	2.000	2.000	2.299	3.000	3.699
	Kleinmaterial	0	0	11.580	15.000	5.957
		-222.000	-235.000	-151.285	-253.000	-250.770

Erläuterungen zur Gewinn - und Verlustrechnung						2025	15
Bezeichnung			Wirtschaftsplanansatz		Jahresergebnis		Ergebnis
			2025	2024	zu	2024	2023
Mataufwand - Teil 1	Betriebsgebäude		30.000	30.000	15.079	25.000	50.005
	<i>techn. Einrichtungen</i>		62.000	36.000	28.665	60.000	143.277
Kosten gegenüber der AÖR	Leitungsnetz / HAS		275.000	140.000	139.549	150.000	475.993
	Leitungsnetz / HAS / AZ AÖR		0	0	100.000	0	0
Kosten im lfd. Jahr	*09. Zähler		100.000	150.000	61.339	80.000	154.224
	Rufbereitschaft		80.000	80.000	37.875	80.000	80.831
	Fremdlöhne an VG		0	0	0	0	2.850
	Fahrzeugunterhaltung		0	0	0	0	1.723
	Wasseruntersuchung		20.000	20.000	2.409	20.000	39.284
	Zw.-summe		-567.000	-456.000	-384.915	-415.000	-948.186
Mataufwand - Teil 2	Betriebsgebäude		30.000	30.000	38.424	40.000	im geprüften Abschluss keine Trennung zwischen AÖR und Dritten
	<i>techn. Einrichtungen</i>		40.000	40.000	14.980	40.000	
Kosten gegenüber Dritten	Leitungsnetz / HAS		80.000	150.000	123.739	200.000	
	Leitungsnetz / HAS / AZ AÖR		0	0	0	0	
Kosten im lfd. Jahr	09. Zähler		0	0	6.036	10.000	
	Rufbereitschaft		0	0	0	0	
	Fremdlöhne an VG		20.000	20.000	12.220	15.000	
	Fahrzeugunterhaltung		2.000	2.000	1.920	2.000	
	Wasseruntersuchung		20.000	20.000	19.898	25.000	
	Zw.-summe		-192.000	-262.000	-217.217	-332.000	
bez. Leistungen; gesamt			-759.000	-718.000	-602.132	-747.000	-948.186

Erläuterungen zur Gewinn - und Verlustrechnung					2025	15
Bezeichnung		Wirtschaftsplanansatz		Jahresergebnis		Ergebnis
		2025	2024	zu 09 !!	2024	2023
<b>Personal-aufwand</b>	Löhne und Gehälter	1.094.000	1.100.000	190.062	1.030.000	792.699
	Soziale Abgaben			62.989		212.267
		<b>-1.094.000</b>	<b>-1.100.000</b>	<b>-253.051</b>	<b>-1.030.000</b>	<b>-1.004.966</b>

Erläuterungen zur Gewinn - und Verlustrechnung					2025	15
Bezeichnung		Wirtschaftsplanansatz		Jahresergebnis		Ergebnis
		2025	2024	zu 09 !!	2024	2023
<b>Abschreibungen</b>	Abschreibungen	411.000	427.000	0	420.000	425.063
		<b>-411.000</b>	<b>-427.000</b>	<b>0</b>	<b>-420.000</b>	<b>-425.063</b>

Erläuterungen zur Gewinn - und Verlustrechnung					2025	15
Bezeichnung	Wirtschaftsplanansatz		Jahresergebnis		Ergebnis	
	2025	2024	zu 09 !!	2024	2023	
<b>betriebl. Aufwendungen</b>	Verwaltungskostenbeitrag	50.000	50.000	40.000	48.000	44.954
	Wassercent	42.000	41.000	0	42.000	42.000
	Versicherungen	6.000	4.000	5.828	6.000	6.001
	Betriebsführungskosten bei KEEP	<b>150.000</b>	110.000	101.844	<b>150.000</b>	110.944
	Mietaufwand (bewegl. BGA / PKW )	15.000	15.000	6.870	15.000	9.120
	Mietaufwand Verw.-gebäude	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	Leasingrate	12.000	10.000	7.240	12.000	12.548
	Unterhalt. Telefonanlage, Telefonkosten	5.000	5.000	3.595	6.000	7.639
	Bürobedarf und Zeitschriften	2.000	2.000	658	2.000	2.575
	Forderungsverluste	0	0	5.566	0	0
	Einstellung in der PWB	0	0	0	0	160
	Einstellung in der EWB	0	0	2.147	0	0
	Aus - und Fortbildung	2.000	2.000	1.228	2.000	2.330
	Kosten der Datenverarbeitung	5.000	5.000	430	3.000	14.031
	Reiseaufwand / Auslösung	0	0	0	500	323
	Bewirtung und Geschenke	2.000	2.000	1.646	2.000	3.593
	Reinigung, Heizung, Beleuchtung	1.000	1.000	0	500	0
	Dienst - und Schutzkleidung	0	0	0	0	0
	Wirtschaftsprüfung allgemein	30.000	33.000	39.371	30.000	31.535
	Beiträge an Berufsverbände	5.000	5.000	3.450	5.000	4.903
	Vergütung für Werksausschuss	650	650	260	400	360
	Werbung und Inserate	1.000	3.000	218	1.000	123
	Verlust Abgang Anlagevermögen	0	0	0	0	0
	interne Jahresabschlusskosten	0	0	-21.495	4.000	523
<b>Sonstige Aufwendungen</b>	<b>3.050</b>	<b>19.350</b>	<b>4.553</b>	<b>8.600</b>	<b>7.832</b>	
	<b>-353.700</b>	<b>-330.000</b>	<b>-225.408</b>	<b>-360.000</b>	<b>-323.494</b>	

Erläuterungen zur Gewinn - und Verlustrechnung					2025	15
Bezeichnung		Wirtschaftsplanansatz		Jahresergebnis		Ergebnis
		2025	2024	zu 09 !!	2024	2023
<b>Zinserträge</b>	Stundungszinsen	500	500	0	0	0
	Kassenguthaben	1.000	1.000	0	0	0
	Zinserträge aus Steuer	0	0	0	0	85
		<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85</b>
<b>Zinsauf-wendungen</b>	Darlehenszinsen	<b>171.000</b>	109.000	61.684	<b>124.039</b>	97.988
	Kassenzinsen	0	0	0	0	0
	Zinsaufwendungen / sonstige	0	0	0	0	0
		<b>-171.000</b>	<b>-109.000</b>	<b>-61.684</b>	<b>-124.039</b>	<b>-97.988</b>
<b>Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b>		<b>15.000</b>	<b>32.850</b>	<b>516.907</b>	<b>-39</b>	<b>-70.566</b>
<b>Ertragssteuern</b>	Gewerbeertragssteuer	2.000	5.000	24.532	0	0
	Körperschaftsteuer	3.000	5.000	14.164	0	-11.613
	Erträge aus Steuern	0	0	0	0	0
		<b>-5.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-38.696</b>	<b>0</b>	<b>11.613</b>
<b>sonstige Steuern</b>	Grundsteuer	3.000	3.000	1.673	1.500	1.630
	KFZ - Steuer	500	500	330	500	550
	Erstattung ÖKO Steuer	-3.500	-3.500	0	-3.500	0
		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.003</b>	<b>1.500</b>	<b>-2.180</b>
<b>Jahresergebnis</b>		<b>10.000</b>	<b>22.850</b>	<b>476.209</b>	<b>1.461</b>	<b>-61.133</b>