Wirtschaftsplan

der

Gemeindewerke Wachtberg

Anstalt des öffentlichen Rechts

In der Sitzung des Verwaltungsrates der Anstalt des öffentlichen Rechts am 04.12.2024 wurde der Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Wachtberg, AöR für das Jahr 2025 beschlossen. Der Rat der Gemeinde fasste den Beschluss über den Wirtschaftsplan der AöR für 2025 in der Sitzung am 17.12.2024.

Zur besseren Übersicht werden hier die Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung für die Gemeindewerke AöR insgesamt für das Jahr 2023 ebenfalls beigefügt.

WIRTSCHAFTSPLAN
der
Gemeindewerke Wachtberg,
Anstalt des öffentlichen Rechts
für das Wirtschaftsjahr

2025

Inhaltsverzeichnis zum Wirtschaftsplan 2025

Wirtschaftsplan (Satzung)	Seite 1 - 2
Gewinn- und Verlustrechnung 2025 (Plan)	Seite 3
Vorbericht	Seite 4 - 8
Erfolgsplan	Seite 9- 12
Vermögensplan	Seite 13- 16
Betriebsbereich Gewässer	
Gewinn- und Verlustrechnung 2025 (Plan)	Seite 17
Erfolgsplan	Seite 18
Vermögensplan	Seite 19
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024 - 2028	
Übersicht Entwicklung der Erträge und Aufwendungen Abwasser-beseitigungsbetrieb	Seite 20
Übersicht Entwicklung der Erträge und Aufwendungen Gewässer	Seite 21
Übersicht Auszahlungen/Einzahlungen Abwasserbeseitigungsbetrieb	Seite 22 - 23
Übersicht Auszahlungen/Einzahlungen Gewässer	Seite 24
Anlagen:	
Ermittlung der Personalkosten	
Bilanz zum 31.12.2023	
Gewinn- und Verlustrechnung 2023	

Wirtschaftsplan

der Gemeindewerke Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts

für das Wirtschaftsjahr 2025

Aufgrund des § 16 der Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (KUV) in der Fassung der Bekanntmachung vom 24.10.2001 (GV. NRW. S. 773), zuletzt neu gefasst durch Artikel 7 des Gesetzes vom 5. März 2024 (GV. NRW. S. 136) in Verbindung mit § 114a Abs. 7 Nr. 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt aufgehoben durch Artikel 6 des Gesetzes vom 5. Juli 2024 (GV. NRW. S. 444) hat der Verwaltungsrat des Kommunalunternehmens Gemeindewerke Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts am 04.12.2024 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 beschlossen. Der Rat der Gemeinde Wachtberg hat am 17.12.2024 gemäß § 3 Abs. 3 der Unternehmenssatzung zugestimmt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird wie folgt festgesetzt:

Im Erfolgsplan

mit Erträgen von	8.235.032 €
mit Aufwendungen von	6.567.591 €

Der Jahresüberschuss beträgt **1.667.441 €.**

Im Vermögensplan

mit Einzahlungen von	8.635.542 €
mit Auszahlungen von	8.635.542 €

§ 2

Aus dem erwirtschafteten Überschuss wird ein Betrag von 1.000.000 € an die Gemeinde abgeführt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2025 zur Finanzierung von Auszahlungen im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 4.419.248 € festgesetzt.

§ 4

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.800.000 € festgesetzt.

§ 5

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen im Jahr 2026 erforderlich ist, wird auf 1.000.000 € festgesetzt.

Aufgestellt:

Wachtberg, den 15.11.2024

M.Sc. Katharina Walter
Vorständin

Gewinn- und Verlustrechnung 2025

(Plan)

Gemeindewerke Wachtberg,
Anstalt des öffentlichen Rechts

	2025			2024		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		7.347.706			7.045.185	
2. sonstige betriebliche Erträge		860.628	8.208.334		668.800	7.713.985
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	48.200			62.500		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.279.230	2.327.430		1.920.370	1.982.870	
4. Personalaufwand		927.851				870.000
5. Abschreibungen						
- auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.228.397			2.201.132	
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		258.025	5.741.703		273.315	5.327.317
			2.466.631			2.386.668
7. Beteiligungsertrag enewa GmbH		0			0	
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		26.698			27.880	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		825.288	798.590		837.291	809.411
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			1.668.041			1.577.257
11. Sonstige Steuern			600			650
12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			**1.667.441**			**1.576.606**

Aufgestellt:
Wachtberg, den 15.11.2024

M.Sc. Katharina Walter

Vorbericht

Vorbericht

1. Allgemeine Erläuterungen

Mit Beschluss des Rates vom 29.06.2004 wurde die Aufgabe der Abwasserbeseitigung auf das zum 01.01.2005 neu gegründete Kommunalunternehmen „Abwasserbeseitigungsbetrieb Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts“ übertragen.

Des Weiteren wurde zum 01.01.2006 die Aufgabe der Wasserversorgung dem Kommunalunternehmen übertragen. Mit der Eingliederung des Wasserwerkes der Gemeinde Wachtberg wurde der Name in Gemeindewerke Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts, geändert.

Zum 31.03.2010 wurde den Gemeindewerken zusätzlich die Aufgabe der Gewässerunterhaltung gemäß § 63 Abs. 1 Landeswassergesetz NRW (LWG) übertragen. Nach § 68 LWG ist der zur Gewässerunterhaltung Verpflichtete auch zum Gewässerausbau verpflichtet. Die vorgesehenen Gewässerausbaumaßnahmen sind daher in einem Vermögensplan Gewässer dargestellt.

Im Zuge des Auslaufens der Stromkonzession wurde durch den Gemeinderat die Gründung einer Gemeindewerke Gesellschaft beschlossen, die zusammen mit einem strategischen Partner die Versorgung mit Strom, Gas und Wärme sowie die Wasserversorgung übernimmt. Dazu wurde von den Gemeindewerken Wachtberg, AöR der Betriebsbereich Wasserwerk und Energiegewinnung gegen Gewährung von Gesellschaftsanteilen in die neue Gesellschaft, die jetzt unter dem Namen **enewa GmbH** firmiert, eingebracht. Die Gemeindewerke Wachtberg halten nach den gesellschaftsrechtlichen Regelungen jetzt 51% der Anteile, die übrigen 49 % werden durch die Stadtwerke Aachen AG gehalten.

Die Aufstellung des vorliegenden Wirtschaftsplanes erfolgt auf der Grundlage der §§ 16 – 19 der Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmensverordnung – KUV vom 24. Oktober 2001 (GV.NRW. S.773), zuletzt neu gefasst durch Artikel 7 des Gesetzes vom 5. März 2024 (GV. NRW. S. 136).

Der Wirtschaftsplan enthält einen Gesamtplan für die Gemeindewerke.
Zusätzlich dargestellt ist die erwartete Gewinn- und Verlustrechnung für den Gewässerbereich (jeweils mit Gegenüberstellung der Planzahlen 2024).

Nach den Regelungen des Gemeindehaushaltsrechts müssen der Wirtschaftsplan und der Abschluss einer AöR nicht in den Haushaltsplan der Gemeinde aufgenommen werden. Aus Gründen der Transparenz und entsprechend einer Empfehlung des Städte- und Gemeindebundes NRW/der Kommunalagentur NRW wird der Wirtschaftsplan auch weiterhin dem Haushaltsplan der Gemeinde als Anlage beigefügt.

2. Wirtschaftsplan 2025 – Überblick in Kurzform

Für die Aufstellung des Wirtschaftsplans 2025 werden wie in 2024 folgende Vorgaben berücksichtigt. Soweit davon abgewichen werden muss, wird dies im Vorbericht erläutert:

- Wie im Vorjahr soll entsprechend den Haushaltsberatungen zum Gemeindehaushalt aus dem erwirtschafteten Jahresüberschuss ein Betrag in Höhe von 1.000.000 € an den Gemeindehaushalt abgeführt werden.

- Ab dem Jahr 2029 sollen nach der aktuellen Finanzplanung keine neuen Schulden mehr gemacht werden. Für die Jahre 2025 bis 2028 liegt die Neuverschuldung in Summe bei ca. 7.209 T€.

- Rechtliche Verpflichtung aus dem Kommunalabgabengesetz, bei der Berechnung von Abschreibungen Beiträge und Zuschüsse Dritter unberücksichtigt zu lassen (Erwirtschaftung der Abschreibungen ohne Gegenrechnung der aufgelösten Ertragszuschüsse). In der Gebührenkalkulation für das Jahr 2025 wird dies wie bereits in den Gebührenkalkulationen der Vorjahre vollständig berücksichtigt, d.h. es werden keine Auflösungsbeträge mehr gebührenmindernd abgezogen.

- Festlegung der Höhe des jährlichen Reparaturaufwandes im beschlossenen Abwasserbeseitigungskonzept ((ABK) 2020 – 2025). Für das Jahr 2025 ist ein Betrag in Höhe von 150.000 € vorgesehen.

- Verbrauchsverhalten der Wachtberger Bürger beim Wasserverbrauch. Aufgrund der Ergebnisse der Jahre 2022 und 2023 wird von einem wieder reduzierten durchschnittlichen Wasserverbrauch von 45,45 m³ ausgegangen.

- Vollständige Berücksichtigung der Flächen der klassifizierten Straßen in der Gebührenkalkulation. Von den Straßenbaulastträgern Land + Kreis werden für alle an das öffentliche Kanalnetz angeschlossenen Flächen Gebühren erhoben. Die betroffenen kanalwirksamen Flächen sind alle mit den Baulastträgern abgestimmt.

- Beim Eigenkapital ist der Ansatz des Nominalzinssatzes zulässig, der sich aus dem 30-jährigen Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinslich Wertpapiere ergibt. Für das Kalkulationsjahr 2025 ergibt sich nach der aktuellen Rechtsprechung ein Zinssatz in Höhe von 2,903333 %. Die Fremdkapitalzinsen werden in tatsächlicher Höhe berücksichtigt.

Folgende Ergebnisse werden in den Gemeindewerken geplant:

Die Erträge belaufen sich auf 8.235.032 € (Vorjahr 7.741.865 €). Dem stehen Aufwendungen in Höhe von 6.567.591 € (Vorjahr 6.165.529 €) gegenüber. Es ergibt sich ein positives Jahresergebnis in Höhe von **1.667.441 €** (Vorjahr **1.576.606 €**). Aus diesem Überschuss soll ein Betrag von 1.000.000 € an den Gemeindehaushalt abgeführt werden. Ebenfalls ist hierin der Beteiligungsertrag enewa GmbH des Jahres 2025 enthalten, der 545.400 € beträgt. Es verbleibt ein Überschuss in Höhe von **122.041 €** (Vorjahr: 129.906 €), der der allgemeinen Rücklage zugeführt werden soll.

Ein- und Auszahlungen sind deckungsgleich mit einem Betrag von 8.635.542 € veranschlagt (im Vorjahr 10.676.117 €). Ein- und Auszahlungen für Maßnahmen an Gewässern sind im Jahr 2025 in Höhe von 353.035 € (Vorjahr 280.000 €) eingeplant.

- Im Wirtschaftsjahr 2025 wird eine Kreditaufnahme mit einem Betrag von 4.419.248 € (Vorjahr 6.776.271 €) erforderlich.

Betriebsbereich Abwasserbeseitigungsbetrieb

Der Gesamtaufwand erhöht sich gegenüber dem Plan 2024 um 266.798 € (von 5.787.308 € auf 6.054.106 €). Im Einzelnen ergeben sich größere Veränderungen bei folgenden Aufwendungen: Aufwendungen für bezogene Leistungen (+ 285.825 €), Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (- 14.300 €) Abschreibungen (+ 27.265 €), Personalkosten (+ 57.851 €), Sonstigen betrieblichen Aufwendungen (- 15.290 €) und den Zinsen (- 12.003 €).

Die eigenen Investitionen (ohne Betriebs– und Geschäftsausstattung) belaufen sich auf **4.643.000 €** (Vorjahr 3.174.000 €). Der Schwerpunkt im investiven Bereich liegt im Wirtschaftsjahr weiter bei Maßnahmen der Überflutungsvorsorge insbesondere in der Ortschaft Fritzdorf sowie die Sanierung des Kanals in der Holzemer Straße und die Ergänzung der Kanalisation in der Schützenstraße/Alte Schule in Adendorf.

Betriebsbereich Gewässerunterhaltung/Gewässerausbau

Für diesen Betriebsbereich wird neben dem Erfolgsplan auch ein Vermögensplan aufgestellt. Hier wird im Erfolgsplan der Ansatz erhöht auf 193.950 € (Vorjahr: 186.243 €). Der Erstattungsbetrag der Gemeinde beträgt somit 193.950 € (Vorjahr 186.243 €). Der Maßnahmenkatalog ergibt sich aus dem Gewässerunterhaltungsplan 2025, der vom zuständigen Ausschuss der Gemeinde in der ersten Sitzung des Jahres 2025 beraten werden soll.

Bei den Investitionen (Gewässerausbaumaßnahmen) wird eine Landesförderung zwischen 60 % und 80 % für die Maßnahmen des Gewässerausbaus unterstellt. Im Jahr 2025 sind zwei ausstehende Maßnahmen zur Herstellung der Durchgängigkeit an einem Durchlass in Züllighoven und an einem Durchlass in Oberbachem vorgesehen. Die Gewässeraufweitung am Heltenbachweg in Pech soll im Planjahr genehmigungsreif geplant werden.

Die eingestellten Ansätze korrespondieren mit den Planzahlen des Haushaltsplan-entwurfes der Gemeinde.

3. Gebührenbedarf

Als zu veranschlagende Kanalbenutzungsgebührensumme ist ein Betrag von 5.472.467 € (Vorjahr 5.251.470 €) eingestellt. Nach der Gebührenkalkulation ergeben sich bei dieser Summe unter Berücksichtigung eines Ausgleichsbetrages von Kostenüberdeckungen aus Vorjahren in Höhe von 643.778 € die folgenden gegenüber dem Vorjahr unveränderten Gebührensätze:

Verbrauchsgebühr (Schmutzwasser): 2,28 €/m³

Grundgebühr (Schmutzwasser):

a) mit einem Nenndurchfluss von QN 2,5 (5 cbm/h):	**78 €**
b) mit einem Nenndurchfluss von QN 6,0 (12 cbm/h):	**187 €**
c) mit einem Nenndurchfluss von QN 10,0 (20 cbm/h):	**312 €**
d) mit einem Nenndurchfluss von QN 15,0 (30 cbm/h) und größer:	**468 €**

Niederschlagswassergebühr: 1,50 €/m²

Die Gebühr für die Entsorgung der Kleinkläranlagen bleibt unverändert bei **96,38 €/m³** abgefahrenen Grubeninhalts.

Es wird vorgeschlagen, die genannten unveränderten Gebührensätze für das Jahr 2025 zu bestätigen.

4. Schlussbemerkung

Nach dem Beschluss des Wirtschaftsplanes durch den Verwaltungsrat und der Zustimmung durch den Rat der Gemeinde Wachtberg wird der Wirtschaftsplan der Öffentlichkeit wie bereits in den letzten Jahren über die Internetseite der Gemeinde unabhängig vom Haushaltsplan der Gemeinde zugänglich gemacht.

Für Anregungen und Hinweise zum Wirtschaftsplan sind die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeindewerke dankbar. Sofern sich Fragen ergeben, stehen sie allen Bürgerinnen und Bürgern und den Mitgliedern des Verwaltungsrates gerne mit Rat und Auskunft zur Verfügung.

Wachtberg, den 15.11.2024

M.Sc. Katharina Walter
Vorständin

Erfolgsplan

Gemeindewerke

A. Erfolgsplan (Gemeindewerke)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs-kreis
	Erträge				
	1. Umsatzerlöse				
432906	Schmutzwassergebühr	2.667.247	2.564.288	2.440.474	8020
432907	Schmutzwassergebühr (Grundgebühr)	635.436	610.908	567.797	8020
432908	Niederschlagswassergebühr	2.169.784	2.076.274	1.981.078	8020
432915	sonstige Umsatzerlöse	5.000	5.000	5.000	8020
432904	Gebühr Entleerung Hauskläranlagen	3.000	3.000	691	8020
432902	Kleineinleiterabgabe	0	0	0	8020
442300	Erstattungen von Kommunen	320.557	255.243	212.567	8020
442400	Erstattungen von Zweckverbänden	82.000	82.000	79.244	8020
432903	Straßenentwässerungsgebühr Gemeinde	828.225	805.447	753.589	8020
432905	Entwässerungsgebühr klassifizierte Straßen	50.621	49.229	48.655	8020
437200	Erträge aus der Auflösung von Sonder-posten aus Beiträgen nach KAG	575.836	583.796	623.801	8020
439800	Periodenfremde öff.-re Leistungsentgelte	10.000	10.000	-48.919	8020
	Summe	**7.347.706**	**7.045.185**	**6.663.977**	
	2. Sonstige betriebliche Erträge				
412100	Bedarfszuweisungen Land	305.928	213.000	0	8020
441800	Andere sonstige betriebliche Erträge	545.400	446.900	598.542	8020
451500	Veräußerung von beweglichen Sachen	0	0	0	
452210	Säumniszuschläge	1.000	850	898	8020
452200	Vollstreckungsgebühren	250	50	301	8020
452220	Mahngebühren	6.500	6.500	6.348	8020
452230	Stundungszinsen	0	0	0	8020
452240	Rücklastschriftgebühren	550	500	547	8020
452700	Schadenersatz	0	0	0	8020
458200	Erträge Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	5.218	8020
458210	Auflösung von PWB auf Forderungen	0	0	1.400	8020
458300	Erträge aus der Auflösung oder Herab-setzung von Rückstellungen	1.000	1.000	8.752	8020
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	51	8020
459800	Periodenfremde sonstige betr. Erträge	0	0	13.812	8020
	Summe	**860.628**	**668.800**	**635.869**	
	Summe der Erträge	**8.208.334**	**7.713.985**	**7.299.846**	

Kanalbenutzungsgebühren (Sachkonto 432901)

Die Erträge aus der Schmutzwassergebühr betragen 2.667.247 €, die Erträge aus der Grundgebühr Schmutzwasser betragen 635.436 € und aus der Niederschlagswassergebühr 2.169.784 €.
In Summe ergibt sich ein Betrag von 5.472.467 € (Vorjahr 5.251.470 €).

Bemessungsgröße für das Schmutzwasser ist eine verbrauchte Wassemenge von 974.903 m³ (Vorjahr 962.735 m³). Diese Menge wurde auf der Grundlage der Ergebnisse 2022 und 2023 und einer angepassten Einwohnerentwicklung ermittelt. Für das Jahr 2025 wird von einer Einwohnerzahl von 21.450 angeschlossenen Einwohnern ausgegangen (Vorjahr 21.159 Einwohner).
Für das Niederschlagswasser wird von einer befestigten Fläche von ca. 1.372.000 m² ausgegangen.
In den Erträgen berücksichtigt ist ein Ausgleich von Kostenüberdeckungen aus Vorjahren in Höhe von 643.778 €.

Sonstige Umsatzerlöse (Sachkonto 432915)

Hier sind unter anderen die Einnahmen aus dem Dienstleistungsvertrag enewa GmbH berücksichtigt. Die Umgliederung aus den sonstigen betrieblichen Erträgen erfolgte aufgrund der Regelungen des BiLanzrichtlinien-Umsetzungsgesetzes (BilRUG).

Gebühr für die Entleerung von Hauskläranlagen (Sachkonto 432904)

Ab dem Jahr 2009 ist wieder eine Sondergebühr für die Entsorgung der verbliebenen Kleinkläranlagen festgelegt. Der Ansatz berücksichtigt die Entsorgung der verbliebenen Kleinkläranlagen. Auf die Gebührenkalkulation wird verwiesen.

Erstattungen von Kommunen (Sachkonto 442300)

Hierbei handelt es sich um den Betriebskostenzuschuss der Bundesstadt Bonn für die Kläranlage Pech (ca. 2.000 €) und die Erstattung der Gemeinde für die Gewässerunterhaltung (193.950 €) und den Gewässerausbau 124.607 €).

Erstattungen von Zweckverbänden (Sachkonto 442400)

Hier sind die Kosten der Geschäfts- und Betriebsführung für das Abwasserwerk des AZV Wachtberg-Remagen veranschlagt. Es handelt sind um die Kosten für

Personalkosten Klärwärter:	62.000 €
Kostenerstattung Geschäftsstselle:	16.900 €
Anteilige Kosten Fuhrpark:	3.100 €

Straßenentwässerungsgebühr Gemeinde (Sachkonto 432903)

Bezüglich der Ermittlung der Gebühr für die öffentlichen Straßen, Wege und Plätze der Gemeinde wird auf die Gebührenkalkulation verwiesen. Bemessungsgröße ist eine Fläche von 523.704 m².
Es ergibt sich ein Betrag von 828.225 € (Vorjahr 805.447 €).

Entwässerungsgebühr klassifizierte Straßen (Sachkonto 432905)

Die Erfassung der angeschlossenen Flächen ist abgeschlossen. Es ergibt sich eine mit den Straßenbaulastträgern abgestimmte Fläche von 32.009 m³.
Veranschlagt sind die Niederschlagsgebühren sowohl für die Land- als auch die Kreisstraßen mit einem Gesamtbetrag in Höhe von 50.621 € (Vorjahr 49.229 €).

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen nach KAG (Sachkonto 437200)

siehe hierzu Erläuterungen auf Seite 23

Periodenfremde öff.-re. Leistungsentgelte (Sachkonto 439800)

Nach dem BiLRUG müssen diese periodenfremden Erträge seit 2016 unter den Umsatzerlösen dargestellt werden. Es handelt sich um Nacherhebungen von Kanalbenutzungsgebühren.

Bedarfszuweisungen Land (Sachkonto 412100)

Hierbei handelt es sich um die veranschlagten Zuschüsse des Landes zu Gewässermaßnahmen (Umsetzung Maßnahmenprogramm Wasserrahmenrichtlinie), sowie eine 15% Förderung für die PV-Anlage und 50% Förderung für Hochwassersichere Abwasseranlagen

Andere sonstige betriebliche Erträge (Sachkonto 441800)

Hier sind die Erträge aus der enewa GmbH, die bisher unter dem Konto 469200 (Beteiligungsertrag enewa GmbH) dargestellt wurden berücksichtigt. Berücksichtigt sind die Daten der Planung der enewa GmbH für das Jahr 2025.

A. Erfolgsplan (Gemeindewerke)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs-kreis
	A U F W E N D U N G E N				
	3. Materialaufwand				
	a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
522200	Gas	5.200	5.500	4.912	8020
522500	Treibstoff für Fahrzeuge	5.000	5.500	4.192	8020
522600	Treibstoff für Sonstiges	500	1.000	0	8020
522700	Wasser	7.500	8.500	6.775	8020
526300	Betriebsstoffe	30.000	42.000	24.133	8020
	Summe:	**48.200**	**62.500**	**40.011**	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
522100	Stromkosten	165.000	165.000	287.680	8020
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw.	55.000	45.000	57.395	8020
523120	Pflege Außenanlagen	10.000	16.000	9.980	8020
523300	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	80.000	45.000	41.698	8020
523400	Unterhaltung von Fahrzeugen	4.000	3.000	5.228	8020
523600	Unterhaltung der BuG	50	300	0	8020
523610	Unterhaltung Datenverarbeitungseinrichtungen	10.000	6.000	8.406	8020
523710	Abfallentsorgung	11.000	10.000	10.529	8020
525300	Erstattungen an Gemeinden	320.000	320.000	310.000	8020
529200	Verbandsumlagen	353.952	316.000	297.901	8020
529901	Klärschlammberater	32.000	23.000	27.400	8020
529902	Landwirtschaftliche Klärschlammverwertung	45.000	40.000	37.353	8020
529903	Optische Überwachung der Kanäle	50.000	50.000	0	8020
529904	Abwasseruntersuchungen	1.500	1.500	715	8020
529905	Honorar für Ingenieurleistungen	217.000	130.000	78.016	8020
529906	Kosten Gewässerschutzbeauftragter	11.500	15.000	8.434	8020
529907	Abwasserabgabe	83.623	58.000	83.623	8020
529908	Unterhaltung Kanäle	300.000	215.000	148.954	8020
529909	Kleineinleiterabgabe	120	120	107	8020
529910	Entleerung der Hauskläranlagen	3.000	3.000	1.499	8020
529912	Abrechnung Kanalbenutzungsgebühren (RegioIT u.a.)	7.000	12.000	0	8020
529915	Aufwendungen für Arbeitsschutz	6.000	6.000	3.106	8020
529913	Unterhaltsaufwendungen Gewässer	160.450	160.450	160.879	8020
529914	Investitionskosten Gewässer	353.035	280.000	20.903	8020
	Summe	**2.279.230**	**1.920.370**	**1.599.808**	
	Summe Materialaufwand	**2.327.430**	**1.982.870**	**1.639.819**	

Betriebsstoffe (Sachkonto 526300)

Der Ansatz berücksichtigt Mittel für folgende Betriebsstoffe:

Fällmittel: 22.000 €
Laborstoffe: 7.000 €
Schmieröl: 1.000 €

Stromkosten (Sachkonto 522100)

Berücksichtigt sind die Stromkosten für die Kläranlagen mit einem Betrag von (ca. 150.000 €) sowie die Kosten für die Reinigungseinrichtungen in den Becken und der Pumpwerke (ca. 15.000 €).

Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw. (Sachkonto 523100)

Berücksichtigt wird der Ansatz von 2023. Zusätzlich ein neuer Feuerwehrplan, EX-Schutz-dokument für KA Arzdorf und neue Beleuchtung.

Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (Sachkonto 523300)

Der Ansatz wird unter Berücksichtigung des Ergebnisses 2023 erhöht. Hierunter fallen unter anderem Überholung vom Rechen und Wartungen.

Erstattungen an Gemeinden (Sachkonto 525300)

Hierunter ist der an die Stadt Bonn zu zahlende jährliche Betrag für die Mitbenutzung der Kanäle sowie der Kläranlage Bad Godesberg und der Klärschlammverbrennungsanlage Salierweg eingestellt. Grundlage für die Abrechnung ist die Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen der Stadt Bonn und der Gemeinde Wachtberg vom 26.01.1989. Für das Jahr 2025 wird von einem Betrag von 320.000 € ausgegangen.

Verbandsumlagen (Sachkonto 529200)

Unter diesem Sachkonto sind die Verbandsumlagen Erftverband Abwasserbeseitigung (166.091 €), Erftverband Gewässer (33.500 €) und Abwasserzweckverband Wachtberg-Remagen (154.361 €) eingestellt. Die Umlage Gewässer Erftverband wird von der Gemeinde erstattet (siehe 442300).

Optische Überwachung der Kanäle (Sachkonto 529903)

Der Ansatz wird wieder aus Gründen der besseren Übersicht getrennt vom Konto Unterhaltung Kanäle (529908) dargestellt.

Honorar für Ingenieurleistungen (Sachkonto 529905)

Für folgende Ingenieurleistungen sind Mittel veranschlagt:

Überarbeitung Starkregengefahrenkarte	10.000 €
Kanalkataster	20.000 €
Emissions-/Imissionsnachweis Mehlemer Bach	35.000 €
Überrechnung Kläranlage Pech/Aktualisierung Einleitungsantrag	15.000 €
Kanalnetzüberrechnung Niederbachem	25.000 €
Pauschale	15.000 €
Hochwasserfrüherkennung	32.000 €
Hochwassersicher Abwasseranlagen (50% Förderung)	50.000 €
N-A- Modell	15.000 €
Summe:	**217.000 €**

Abwasserabgabe (Sachkonto 529907)

Der Ansatz berücksichtigt die Schmutzwasserabgabe für die Kläranlagen Pech
und die Niederschlagsabgabe für die Netze Bad Godesberg und Pech sowie für kleinere Niederschlagswassereinleitungen.

Kanalunterhaltung (Sachkonto 529908)

Der Ansatz berücksichtigt den Aufwand für die Reinigung von ca. 50 % der Kanäle (entspricht ca. 55 km), die Kosten der Rattenbekämpfung sowie Sanierungsarbeiten an Kanälen und Schächten. Für Reparaturen sind davon ca. 200.000 € vorgesehen.

Abrechnung der Kanalbenutzungsgebühren (Sachkonto 529912)

Der Ansatz berücksichtigt im Wesentlichen die Versand- und Druckkosten für die Gebührenbescheide.
Zusätzlich berücksichtigt sind die Kosten für die Datenbereitstellung durch die Wasserversorger.
Die Kosten für die Lizenz SAP TFA wird unter dem Konto 543903 (Leasinggebühren Software) berücksichtigt.

Aufwendungen für den Arbeitsschutz (Sachkonto 529915)

Der Ansatz beinhaltet Mittel für die Arbeitssicherheitstechnische Grundbetreuung und für die Arbeitsmedizin sowie sonstige Aufwendungen für den Arbeitsschutz.

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs-kreis
	4. Personalaufwand				
501200	Personalkosten Gemeindewerke	927.851	870.000	871.132	8020
	Summe	**927.851**	**870.000**	**871.132**	
	5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
574300	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.218.397	2.186.132	2.039.051	8020
576200	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	10.000	15.000	15.995	8020
	Summe	**2.228.397**	**2.201.132**	**2.055.046**	
	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
542100	Miete Verwaltungsgebäude (einschl. Nebenkosten)	35.000	35.000	1.923	8020
543901	Aufw. für Personal- und Verwltgskosten Gemeinde	55.000	55.000	161.490	8020
544110	Haftpflichtversicherung	4.900	4.700	4.792	8020
544130	Gebäudeversicherung	6.200	5.800	5.997	8020
544140	Vermögensschadenversicherungen	4.700	4.600	4.449	8020
544180	Maschinenversicherung	10.500	9.600	9.677	8020
544200	Kfz-Versicherungsbeiträge	3.025	2.700	2.806	8020
544300	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	9.200	8.500	8.682	8020
543903	Leasinggebühren Software	13.000	13.000	11.252	8020
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	42.000	60.000	35.847	8020
543902	Geschäftsausgaben	18.000	18.000	11.016	8020
542310	Bankgebühren	12.000	12.000	12.350	8020
541700	Personalnebenaufwendungen	0	1.000	0	8020
543100	Büromaterial	2.500	1.000	4.569	8020
543110	Verbrauchsmaterial	3.000	4.000	2.505	8020
543500	Telefon	10.500	10.000	9.505	8020
544120	Unfallversicherung	3.000	1.800	2.480	8020
542210	Leasing für bewegliche Wirtschaftsgüter	8.500	4.815	4.815	8020
542800	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	1.000	800	1.010	8020
541600	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung,	5.000	10.000	2.898	8020
544500	Verluste aus Abgang von Vermögen	0	0	0	8020
544810	Pauschalwertberichtigung auf Forderungen	0	0	0	8020
544820	Aufwendungen für Wertberichtigungen auf Forderungen	1.000	1.000	1.351	8020
544800	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	0	0	1.726	8020
549200	Schadensfälle	0	0	0	8020
549900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.000	10.000	6.979	8020
549800	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0	0	32.625	8020
	Summe	**258.025**	**273.315**	**340.746**	
	7. Erträge aus Beteiligungen				
469200	Beteiligungsertrag enewa GmbH	0	0	0	8020
	Summe	**0**	**0**	**0**	

A. Erfolgsplan (Gemeindewerke)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs-kreis
	8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
461300	Zinserträge von Gemeinden	0	0	0	8020
461600	Zinserträge von verbundenen Unternehmen	26.698	27.880	30.123	8020
469900	Andere sonstige zinsähnliche Erträge	0	0	0	8020
	Summe	**26.698**	**27.880**	**30.123**	
	9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
551800	Zinsaufwendungen an private Unternehmen	692.051	679.720	558.502	8020
551900	Zinsaufwendungen an Bund	0	0	0	8020
551300	Zinsaufwendungen an Gemeinden	129.238	153.572	172.374	8020
552800	Zinsen für Liquiditätskredite	4.000	4.000	1.019	8020
	Summe	**825.288**	**837.291**	**731.895**	
	Summe Aufwendungen:	**6.566.991**	**6.164.608**	**4.767.506**	
	10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-tätigkeit	**1.668.041**	**1.577.257**	**1.691.331**	
	11. sonstige Steuern				
547100	Grundsteuer	100	150	84	8020
547200	Kraftfahrzeugsteuer	500	500	426	8020
	Summe	**600**	**650**	**510**	8020
	11. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**1.667.441**	**1.576.606**	**1.690.821**	

Personalkosten Gemeindewerke (Sachkonto 501200)

Unter diesem Konto werden die Personalkosten für die direkt bei den Gemeindewerken angestellten Mitarbeitern dargestellt. Die Kosten für das von der Gemeinde gestellte Personal und die Verwaltungskosten werden unter dem Konto 543901 dargestellt.

Abschreibungen (Sachkonto 574300/576200)

Der Ansatz berücksichtigt auf der Basis des Abschlusses 2023 die Neuzugänge der Jahre 2024 und 2025.

Miete Verwaltungsgebäude (einschl. Nebenkosten) (Sachkonto 542100)

Finanziert ist die Miete im Verwaltungsgebäude im Gewerbegebiet in Villip.

Aufwendungen für Personal und Verwaltungskosten Gemeinde (Sachkonto 543901)

Gemäß Vertrag zwischen Gemeinde und der AöR wird ein Teil des Personal von der Gemeinde gestellt. Die dafür entstehenden Kosten werden entsprechend den Zeitanteilen der Gemeinde ersetzt. Zusätzlich enthalten sind anfalende Verwaltungskosten.

Vermögensschadenversicherung (Sachkonto 544140)

Hier sind eine D&O Versicherung sowie die Eigenschadensversicherung finanziert.

Prüfung, Beratung, Rechtsschutz (Sachkonto 542700)

Der Ansatz berücksichtigt den Prüfungskostenanteil ABB (24.500 €), den Rechtsschutzversicherungsbeitrag (613 €) sowie einen Betrag von 3.900 € für den Beratungsvertrag mit der Kommunal- und Abwasserberatung. Zusätzlich ist die Mitgliedschaft im Kommunalen Netzwerk Grundstücksentwässerung (7.577,41 €), der externe Datenschutzbeauftragte sowie ein Ansatz für die sonstige Beratung und Vertretung in Verwaltungstreitverfahren finanziert.

Leasinggebühren Software (Sachkonto 543903)

Der Ansatz berücksichtigt unter anderem das Dokumentenmanagmentsystem.

Andere sonstige zinsähnliche Erträge (Sachkonto 469900)

Es erfolgen keine Zuschreibungen mehr.

Zinsaufwendungen an private Unternehmen (Sachkonto 551800)

Der Ansatz berücksichtigt die Zinsen für die durch die Gemeindewerke aufgenommenen Kredite für Maßnahmen der Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung.
Die Anteile für die Wasserversorgung werden zu den jeweiligen Fälligkeitsterminen durch die enewa GmbH erstattet. Der Anteil enewa GmbH beträgt hier 17.947,28 €. Die Erstattung erfolgt unter dem Sachkonto 461600.

Zinsaufwendungen an Gemeinden (Sachkonto 551300)

Der Ansatz berücksichtigt die Zinsen für die Verträge, die vor der Gründung der AöR durch die Gemeinde für die Finanzierung von Maßnahmen der Abwasserbeseitigung/Wasserversorgung aufgenommen wurden.
Die Anteile für die Wasserversorgung werden zu den jeweiligen Fälligkeitsterminen durch die enewa GmbH erstattet .Der Anteil enewa GmbH beträgt hier 8.750,41 €. Die Erstattung erfolgt unter dem Sachkonto 461600.

Zinsaufwendungen an Bund (Sachkonto 551900)

Dieser Ansatz ist unter den Zinsaufwendungen an Gemeinden (551300) mit berücksichtigt.

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Als Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ergibt sich ein Betrag von 1.668.041 € (Vorjahr 1.577.257 €). Unter Berücksichtigung der sonstigen Steuern ergibt sich ein Überschuss von 1.667.441 €. Dieser Betrag steht für die Gewinnabführungen an die Gemeinde sowie die Zuführungen zur allgemeinen Rücklage zur Verfügung.
Die Darstellung dieser Positionen erfolgt jetzt im Vermögensplan unter Auszahlungen.

Vermögensplan

Betriebsbereich Abwasserbeseitigungsbetrieb

Sachkonto/ AuftragsNr.	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs-kreis
	Einzahlungen				
	A. Beiträge und ähnliche Entgelte				
683200	Beiträge	50.000	50.000	0	8020
zu 683100	Kanalanschlussbeiträge	0	0	0	
zu 683101	Investitionsanteil Straßenentwässerung	0	0	0	
zu 683102	Baumaßnahmen Dritter	0	0	0	
zu 683103	Erstattung von Hausanschlusskosten	0	0	0	
683200	Kostenersatz Umbau RRB 006, Gimmersdorf	200.000	0	0	
	Summe:	**250.000**	**50.000**	**0**	
	B. Eigenkapital				
202100	Zweckgebundene Deckungsrücklagen	26.000	26.000	0	8020
zu 202100	Investitionspauschale f. Abwasserbeseitigung	0	0	0	8020
zu 202101	Verrechnung Abwasserabgaben	0	0	0	
zu 202102	Erstattungen Dritter	0	0	0	8020
	Summe:	**26.000**	**26.000**	**0**	
	C. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
574300	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.218.397	2.186.132	2.039.051	8020
576200	Abschreibungen -GWG-	10.000	15.000	15.995	8020
	Summe:	**2.228.397**	**2.201.132**	**2.055.046**	
	D. Jahresüberschuss	**1.667.441**	**1.576.606**	**1.690.821**	
	E. Kreditaufnahmen für Investitionen				
321800	Einzahlung aus Investitionskrediten vom privaten Bereich	4.419.248	6.776.271	1.500.000	8020
	Summe:	**4.419.248**	**6.776.271**	**1.500.000**	
	F. Sonstige Einzahlungen				
178101	Erstattung Tilgungsleistung enewa	44.456	46.108	47.438	8020
	Sonstige Veränderungen bei Bilanzposten	0	0	680.996	8020
	Summe:	**44.456**	**46.108**	**728.434**	
	Gesamteinnahmen Vermögensplan	**8.635.542**	**10.676.117**	**5.974.301**	

Beiträge (Sachkonto 683200)

Unter diesem Kontierungsobjekt sind folgende Einzahlungen dargestellt:

Kanalanschlussbeiträge:	0 €
Baumaßnahmen Dritter:	0 €
Hausanschlusskosten:	50.000 €
Investitionskostenanteil Gemeinde:	0 €
Kostenersatz Umbau RRB 006, Gimmersdorf	200.000 €

Bei den Hausanschlusskosten ist im Wesentlichen die Abrechnung der Grundstücksanschlusskosten Eckendorfer Straße berücksichtigt. Die Abrechnung erfolgt in 2025. Des Weiteren wird ein Kostenersatz für den Umbau RRB 006, Gimmersdorf veranschlagt.

Zweckgebundene Deckungsrücklagen (Sachkonto 202100)

Berücksichtigt ist eine Verrechnung Abwasserabgabe in Höhe von 26.000 € für den Anschluss der Kläranlage Arzdorf.

Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (Sachkonto 574300)

Der Ansatz berücksichtigt die Abschreibungen der bis zum 31.12.2023 aktivierten Anlagen sowie die Zugänge der Jahre 2024 und 2025.

Einzahlungen aus Investitionskrediten vom privaten Bereich (Sachkonto 321800)

Zur Finanzierung der Auszahlungen ergibt sich unter Berücksichtigung der Einzahlungen eine erforderliche Kreditaufnahme von 4.419.248 €.

Erstattung Tilgungsleistung enewa GmbH (Sachkonto 178101)

Hier sind die anteiligen Tilgungsbeträge dargestellt, die die enewa GmbH an die Gemeindewerke erstattet (siehe Sachkonten 321800 und 379901, Seite 16).

Sachkonto/ AuftragsNr.	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs-kreis
	Auszahlungen				
	A. Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände				
23000072	Zuschuss Bundesstadt Bonn	300.000	110.000	0	8020
23000000	Zuschuss AZV Wachtberg-Remagen	47.000	14.000	11.288	8020
23000031	Grunddienstbarkeiten/Grunderwerb	30.000	6.000	22.024	8020
	Summe	**377.000**	**130.000**	**33.312**	
	B. Auszahlungen für Sachanlagen				
	I. Abwasserreinigungsanlagen				
23000057	Kläranlage Pech (Klärschlammbehandlung)	0	0	193.714	8020
23…….	PV- Anlage auf der KA Pech	350.000	0	0	8020
23000003	Kläranlage Arzdorf (Pumpwerk)	120.000	500.000	316.447	8020
23…….	MID Schrank	80.000	0	0	8020
23000030	Technische Betriebsausstattung Kläranlagen	152.000	10.000	35.713	8020
	Summe	**702.000**	**510.000**	**545.874**	
	II. Abwassersammlungsanlagen				
	II.1 Eigene Investitionen				
23000006	RÜB 002, Villip, (Gesamtkosten 1.652.000 €)	20.000	20.000	0	8020
23000060	Umbau RRB 006, Gimmersdorf zu RKB	220.000	0	2.551	8020
23000016	Beckenausrüstung (Drosseleinrichtungen; Prozeßleitsystem	150.000	150.000	0	8020
23000056	RRB 002 Berkum	0	0	0	8020
	Zwischensumme	**390.000**	**170.000**	**2.551**	

Sachkonto/ AuftragsNr.	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs-kreis
	Übertrag Eigene Investitionen	**390.000**	**170.000**	**2.551**	
23……	Verschiedene Maßnahmen 2025	200.000	0	0	8020
23000305	Sanierung Kanalnetz Allgemein	500.000	500.000	300.606	8020
23000317	Kanalbau Auf dem Stein/Krahnhofstraße, Holzem	250.000	0	0	8020
23000129	Kanalbau Zum Rheintal, Werthhoven 2.BA	0	0	782.960	8020
23000068	Druckleitung Arzdorf-Holzem	0	0	48.347	8020
23000089	Rodder Kirchweg, Villiprott,	0	0	26.024	8020
23000318	Kanalbau Mühlenstraße, Niederbachem Planungsl.	20.000	20.000	0	8020
23000171	RRB Villip Quellenstraße	20.000	20.000	0	8020
23000198	Überflutungsvorsorge Fritzdorf (VE 2026: 200.000 €)	400.000	300.000	7.745	8020
23000199	Erneuerung Bachkreuzung, TS, Im Bruch	0	0	0	8020
23000306	Überflutungsvorsorge Alter Hof, Werthoven Planungsl.	20.000	250.000	18.565	8020
23000201	Fremdwasserbeseitigungsmaßnahmen Fritzdorf	0	0	0	8020
23000279	Sanierung Kanal Holzemer Straße, Villip (VE 2026: 700.000 €)	700.000	500.000	40.173	8020
23000253	Kanalbau Wolfskaule, Pech	90.000	90.000	13.348	8020
23000282	Kanalbau Auf der Schürp, Villip Planungsleistungen	7.000	7.000	0	8020
23000283	Kanalbau Buschgasse, Villiprott Planungsleistungen	7.000	7.000	0	8020
23000284	Kanalbau Schützenstr., Adendorf (VE 2026: 100.000 €)	500.000	670.000	15.169	8020
23000264	Kanalerneuerung Eckendorfer Str.	0	0	200.731	8020
23000249	Kanalverlängerung Holzemer Straße	0	0	66.407	8020
23000292	Sanierung Kanalnetz, An den Birken, Pech	80.000	0	7.302	8020
23000291	Kanalverlängerung, Im Henschel, Niederbachem	80.000	0	7.882	8020
23000343	Retentionsraum Sommersberger Hof	300.000	0	8.006	8020
23000334	Kastenrinnen , Alter Hof, Werthhofven	0	0	17.813	8020
	Summe II.1	**3.564.000**	**2.534.000**	**1.563.629**	
	II.2 Erschließungsmaßnahmen				
23000036	Kanalisation B-Plangebiet Bruchbachstraße	0	0	0	8020
23000021	Kanalisation B-Plan Adendorf (östlich Grimmersdorfer Weg)	0	0	0	8020
23000025	Kanalisation B-Plan Gebiet Burgstraße	0	0	0	8020
	(Gesamtkosten 1.500.000 €)	0	0	0	
23000069	Kanalisation B-Plan 10-10, Siebengebirgsblick	0	0	0	8020
23000077	Kanalisation B-Plan 10-10, G´dorfer Straße	0	0	0	
	Summe II.2	**0**	**0**	**0**	

Zuschuss Bundestadt Bonn (Auftragsnummer 2300 0072)

Hierbei handelt es sich um die Abrechnung von Investitionskosten der Kläranlage Bonn-Bad Godesberg und der Klärschlammverbrennung Salierweg. Abgerechnet werden getätigte Investitionen des Jahres 2023. Grundlage sind die vertraglichen Vereinbarungen der Öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Bundesstadt Bonn sowie Mittelanmeldung vom 20.09.2019.

Zuschuss AZV Wachtberg-Remagen (Auftragsnummer 2300 0000)

Hierbei handelt es sich um die Bereitstellung von Mitteln für notwendige Sanierungsmaßnahmen an der Kläranlage Züllighoven

Kläranlage Arzdorf (Pumpwerk) (Auftragsnummer 2300 0003)

Die noch durchzuführenden Sanierungsarbeiten an den Abwasseranlagen können erst im Jahr 2025 abgeschlossen werden.

Technische Betriebsausstattung Kläranlagen

Hier sind mehrere neue Pumpen, ein neuer Rechen, Belüftungswalzen und ein Notstromaggregat finanziert.

Beckenausrüstung (Auftragsnummer 2300 0016)

Das vorhandene Beckenüberwachungssystem muss ertüchtigt werden. Zusätzlich sind an mehreren Regenbecken sind die vorhandenen Drosseleinrichtungen auszutauschen.

RRB 002, Berkum (Auftragsnummer 2300 0056)

Es handelt sich hierbei um die Vergrößerung des Volumens am vorhandenen Regenrückhaltebecken und den Bau eines zusätzlichen Hochwasserrückhaltebeckens (siehe hierzu Verwaltungsrat am 18.11.2014, TOP 5 ö.S.).
Der Genehmigungsantrag ist im Januar 2019 beim Rhein-Sieg-Kreis zur Genehmigung eingereicht worden. Es wird von einer Umsetzung der Maßnahme in den Jahren 2026 und 2027 ausgegangen.
Die Gesamtkosten belaufen sich auf 655 T€.

Kanalbau Wolfskaule, Pech
(Auftragsnummer 2300 0253)

In der Wolfskaule in Pech liegt derzeit eine private Abwasserleitung, es handelt sich hierbei um eine Privatstraße. Die Abwasserleitung wurde untersucht und dabei festgestellt, dass eine Erneuerung notwendig ist. Nach Abstimmung mit den Eigentümern, wird die Erneuerung durch die Gemeindewerke erfolgen, sodass dort zukünftig eine öffentliche Kanalisation liegt.

Überflutungsvorsorge Alter Hof, Werthoven (Auftragsnummer 2300 0306)

Hier sind Mittel für weitere Planungsmaßnahmen zur Verbesserung der Überflutungsverhältnisse im Bereich Alter Hof vorgesehen.

Kanalbau Rodder Kirchweg, Villip (Auftragsnummer 2300 0089)

Die Maßnahme wird wegen der Planung Querung L 158 zunächst in das Jahr 2027 geschoben.

Überflutungsvorsorge Fritzdorf (Auftragsnummer 2300 0198)

Im Rahmen dieser Maßnahme sollen die vorhandenen Grabensysteme südlich der Ortslage Fritzdorf auf der Grundlage der Planung aus den 1980-Jahren ergänzt und optimiert werden. Unter Berücksichtigung der erarbeiteten Starkregenkarten sollen die Maßnahmen in 2025-2026 umgesetzt werden.
Die Mittel werden neu veranschlagt. Für das Jahr 2026 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 200.000 € vorgesehen.

Kanalbau Schützenstr.,Adendorf (Auftragsnummer 23000284)

Im Zuge der Straßenausbaumaßnahme der Gemeinde soll das vorhandene Kanalsystem im oberen Teil der Schützenstraße und in der Straße Neue Schule ergänzt werden.

Kanalbau Mühlenstraße, Auf der Schürp, Buschgasse, (Auftragsnummer 23000318; 23000282; 23000283)

In diesem Bereich soll erstmalig eine öffentliche Kanalisation hergestellt werden.
Die jeweiligen Ansätze berücksichtigen vorbereitende Planungsleistungen.

Sanierung Kanal Holzemer Straße, Villip

Der Kanal Holzemer Straße ist sowohl baulich als auch hydraulisch sanierungsbedürtig. Es erfolgt ein Neubau von der Einmündung Am Steinbruch bis zum Anschluss in die Villiper Hauptstraße
Die Maßnahme wurde in der Sitzung des Verwaltungsrates am 28.11.2023 vorgestellt.

RRB Villip Quellenstraße (Auftragsnummer 23000171)

Laut M3/M7-Nachweis sind die Einleitungsmengen aus dem RRB zu drosseln. Dazu soll die vorhandene Drossel angepasst werden und das Gewässer in Teilbereichen aufgewertet werden. Die Planung soll fortgeführt und mit der Bezirksregierung abgestimmt werden.

Sachkonto/ AuftragsNr.	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs-kreis
	III. Betriebs- u. Geschäftsausstattung				
782100	Erwerb von immateriellen VG	5.000	5.000	0	8020
782700	Geringwertige Wirtschaftsgüter	10.000	10.000	15.995	8020
782600	Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000	50.000	6.817	8020
	Summe	**35.000**	**65.000**	**22.812**	
	C. Tilgung von Krediten für Investitionen				
321800	Tilgungen von Investitionskrediten von privaten Unternehmen	1.307.909	1.256.295	1.229.207	8020
321800	Tilgungen von Investitionskrediten an Gemeinde	483.941	504.220	500.545	8020
178101	Tilgungsanteil enewa GmbH	44.456	46.108	47.438	8020
	Summe	**1.836.306**	**1.806.622**	**1.777.189**	
	D. Beträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge				8020 8020
437200/ 437210	Beträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen nach KAG	575.836	583.796	623.801	8020
	Summe	**575.836**	**583.796**	**623.801**	
	E. Sonstige Auszahlungen				
205500	Abführung Gewinnanteil enewa GmbH	545.400	446.700	587.685	8020
178104	Abführung Gewinnanteil Gemeinde	1.000.000	1.000.000	820.000	8020
23000197	Zuführung an Kapitalrücklage enewa	0	3.600.000	0	8020
	Summe	**1.545.400**	**5.046.700**	**1.407.685**	
	Sonstige Veränderungen bei Bilanzposten	**0**	**0**	**0**	
	Gesamtausgaben Vermögensplan	**8.635.542**	**10.676.117**	**5.974.301**	

Betriebs - und Geschäftsausstattung (Sachkonto 782600)

Finanziert werden Anschaffungen für den Kläranlagenbetrieb (Büromöbel, Probenahmeschränke und ein mobiles Notstromaggregat)

Tilgungen von Investitionskrediten von privaten Unternehmen (Sachkonto 321800)

Es handelt sich um Tilgungsleistungen für die Kredite, die die Gemeindewerke in eigenem Namen aufgenommen haben (ohne Tilgungsanteil enewa).
Der Anteil enewa GmbH beträgt 36.083,99 € . Er ist unter Konto 178101 dargestellt.

Tilgungen von Investitionskrediten an Gemeinde (Sachkonto 379901)

Es handelt sich um die Tilgungsraten für Kredite, die die Gemeinde für Investitionen in Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung aufgenommen hat (ohne Tilgungsanteil enewa).
Der Tilgungsanteil enewa GmbH beträgt 8.371,89 €. Er ist unter Konto 178101 dargestellt.

Beträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen nach KAG (Sachkonto 437200)

Unter diesem Kontierungsobjekt werden die Auflösungsbeträge der aufgelösten Sonderposten (empfangene Ertragszuschüsse) dargestellt. Es handelt sich dabei um die Auflösung der Beiträge einschließlich der Investitionen Dritter, der Hausanschlusskosten sowie der Investitionsanteile Straßenentwässerung. Die Gesamtsumme beträgt 575.836 €.

Abführung Gewinnanteil enewa GmbH (Sachkonto 205500)

Der Gewinnanteil der enewa GmbH ist im Rahmen des Jahresabschlusses (Gewinnverwendungsbeschluss) an die Gemeinde auszuzahlen. Es handelt sich um den Betrag des Jahres 2025.

Abführung Gewinnanteil Gemeinde (Sachkonto 178104)

Dargestellt ist die geplante Abführung aus dem Jahresüberschuss des Jahres 2025.

Erfolgsplan

Betriebsbereich Gewässer

Gewinn- und Verlustrechnung 2025 (Plan)
Gemeindewerke
- Gewässer -

	2025		2024	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	0		0	
4. sonstige betriebliche Erträge	193.950	193.950	186.243	186.243
5. Materialaufwand				
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	193.950		186.243	
6. Personalaufwand	0		0	
7. Abschreibungen				
- auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0		0	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	0	193.950	0	186.243
		0		0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0		0	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		0		0
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0		0
19. Sonstige Steuern		0		0
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0		0

Aufgestellt:

Wachtberg, den 15.11.2024

M.Sc. Katharina Walter
Vorständin

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs-kreis
	Erträge				
	4. Sonstige betriebliche Erträge				
442300	Erstattungen der Gemeinde	193.950	186.243	191.664	8020
412100	Zuwendungen des Landes	0	0	0	8020
459800	Periodenfremde Erträge	0	0	0	8020
	Summe:	**193.950**	**186.243**	**191.664**	
	Summe Erträge	**193.950**	**186.243**	**191.664**	
	Aufwendungen				
	Aufwendungen für bezogene Leistungen				
529200	Verbandsumlagen	33.500	25.793	30.352	8020
529913	Unterhaltungsaufwendungen Gewässer	160.000	160.000	160.879	8020
543901	Aufwendungen für Personalgestellung	0	0	0	8020
543500	Telefon	450	450	433	8020
543903	Leasinggebühren Software	0	0	0	8020
549800	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0	0	0	8020
549900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0	8020
	Summe:	**193.950**	**186.243**	**191.664**	
	Summe Aufwendungen	**193.950**	**186.243**	**191.664**	
	14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**0**	**0**	**0**	
	19. Sonstige Steuern				
	Sonstige Steuern	0	0	0	8020
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**0**	**0**	**0**	

Erstattungen der Gemeinde (Sachkonto 442300)

Der Aufwand für die Gewässerunterhaltung wird mit einem Anteil von 193.950 € durch die Gemeinde erstattet.

Verbandsumlagen (Sachkonto 529900)

Hier ist die Verbandsumlage an den Erftverband dargestellt. Grundlage ist die Beitragsprognose 2025 des Erftverbandes.

Unterhaltungsaufwendungen Gewässer (Sachkonto 529913)

Der Ansatz berücksichtigt Mittel für Unterhaltungsarbeiten an den Gewässern sowie für Maßnahmen, die der Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie dienen.
Grundlage ist der Gewässerunterhaltungsplan 2025. Dieser Plan soll in der ersten Sitzung des zuständigen Ausschusses der Gemeinde in 2025 beschlossen werden.

Aufwendungen für Personalgestellung (Sachkonto 543901)

Die Personalkosten werden von der Gemeindewerke übernommen

Vermögensplan

Betriebsbereich Gewässer

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs-kreis
	Einzahlungen				
	Beiträge und ähnliche Entgelte				
412100	Investitionszuweisungen vom Land	228.428	213.000	0	8020
442300	Investitionszuweisungen Gemeinde	124.607	67.000	20.903	8020
441800	Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	8020
	Summe:	**353.035**	**280.000**	**20.903**	
	Summe Einzahlungen	**353.035**	**280.000**	**20.903**	
	Auszahlungen				
	Auszahlungen für Sachanlagen				
529914	Investitionskosten Gewässer	353.035	280.000	20.903	8020
	Summe:	**353.035**	**280.000**	**20.903**	
	Summe Auszahlungen	**353.035**	**280.000**	**20.903**	

Investitionszuweisungen vom Land (Sachkonto 412100)

Es wird eine Förderung des Landes in Höhe von 60 % der Investitionskosten bei den Ausbaumaßnahmen (Durchgängigkeitsmaßnahmen) unterstellt.
Grundlage für die Zuwendungen des Landes sind die Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen für Maßnahmen des Wasserbaus einschl. Talsperren.

Investitionszuweisungen Gemeinde (Sachkonto 442300)

Der Eigenanteil der Gemeinde ergibt sich zu 124.607 €.

Gewässerausbaumaßnahmen (Sachkonto 529914)

Vorgesehen sind Ausbaumaßnahmen in Höhe von 353.035 €. Dabei handelt es sich um Maßnahmen zur Herstellung der Durchgängigkeit an zwei Durchlässen.
Für die Maßnahme Werthhovener Weg ist eine Förderung in Höhe von 60 % bewilligt, für die Maßnahme Durchlass Nr. 3 wird eine Förderung in derselben Höhe unterstellt.

- Durchlass Werthhovener Weg (Reitplatz): 260.000 €

- Durchlass Nr.3 (oberhalb Kläranlage Züllighoven) : 10.000 € Planungsleistung
Gesamtkosten 185.000 €

- Retentionsraum Heltenbachweg, Planung für Genehmigungsantrag : 73.035 €

- Renaturierung Arzdorfer Bach, Planungsleistung 10.000 €
Gesamtkosten 25.000 €

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024 - 2028

Ergebnis- und Finanzplanung 2024 – 2028

Übersicht Erträge/Aufwendungen

Übersicht Entwicklung Erträge und Aufwendungen

Jahr	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
Aufwendungen	**6.165.258**	**6.567.591**	**6.472.150**	**6.595.716**	**6.683.314**
Erträge					
Umsatzerlöse Kanal	5.251.469	5.472.467	5.543.182	5.637.496	5.735.526
Umsatzerlöse Kleinkläranlagen	3.000	3.000	3.500	3.500	3.500
Ertragszuschüsse	583.796	575.836	553.152	541.930	533.071
Gemeindeanteil	805.447	828.225	838.248	851.823	870.468
Anteil klassifizierte Straßen	49.229	50.621	51.136	51.866	52.571
Sonstige Erträge	1.048.923	1.304.883	1.019.427	1.031.870	1.061.603
Summe Erträge	**7.741.864**	**8.235.032**	**8.008.646**	**8.118.485**	**8.256.740**
Ergebnis	1.576.606	1.667.441	1.536.496	1.522.770	1.573.426
Gewinn/Verlust	1.576.606	1.667.441	1.536.496	1.522.770	1.573.426

Übersicht Entwicklung Erträge und Aufwendungen

- Gewässer -

Jahr	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
Aufwendungen	186.243	193.950	195.000	197.000	199.000
Erträge					
Erstattung Gemeinde	186.243	193.950	195.000	177.000	179.000
Landesmittel	0	0	0	20.000	20.000
Ergebnis	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzplanung 2024 – 2028

Übersicht Auszahlungen/Einzahlungen (Deckungsmittel)

			Planungsperiode					
Auftragsnummer/ Sachkonto	**Kurzbezeichnung**	**Gesamtkosten (T€)**	**Bisher finanziert (T€)**	**2024 (T€)**	**2025 (T€)**	**2026 (T€)**	**2027 (T€)**	**2028 (T€)**
	Auszahlungen							
	Grunderwerb							
23000031	Grunddienstbarkeiten/Grunderwerb	292	**167**	**5**	**30**	**30**	**30**	**30**
	Summe Grunderwerb	**292**	**167**	**5**	**30**	**30**	**30**	**30**
	Baukostenzuschüsse							
2300000	Zuschuss AZV W-R	lfd.A.	0	14	47	15	20	15
2300072	Zuschuss Bundesstadt Bonn	lfd.A.	0	110	300	300	300	300
	Summe Baukostenzuschüsse:	**0**	**0**	**124**	**347**	**315**	**320**	**315**
	Abwasserbehandlung							
23000030	T.B.A. Kläranlagen	lfd.A.	0	10	152	40	40	40
23000006	RÜB 002 Villip,	1.652	348	20	20	500	764	0
23000016	Beckenausrüstung	280	50	150	150	50	50	50
23000003	Kläranlage Arzdorf (Pumpwerk/Rückbau)	1.700	1.071	500	120	0	0	0
23000056	RRB 002, Berkum	655	71	0	0	380	204	0
23…….	PV-Anlage auf der KA Pech	350	0	0	350	0	0	0
23000060	Regenklärbecken Gimmersdorf (Umbau)	621	401	0	220	0	0	0
782600	Geringwertige Wirtschaftsgüter	lfd.A.	0	6	10	10	10	10
782700	Betriebs- und Geschäftsausstattung	lfd.A.	0	50	20	30	30	30
23……	MID Schrank	80	0	0	80	0	0	0
782100	Erwerb von immateriellen VG	lfd.A.	0	10	5	10	10	10
	Summe Abwasserbehandlung:	**5.258**	**1.941**	**746**	**1.127**	**1.020**	**1.108**	**140**
	Kanalisation							
23000089	Rodder Kirchweg, Villip	1.011	160	0	0	0	851	0
23000306	Überflutungsvorsorge Alter Hof, Werthoven Planungsl.	1.020	33	250	20	0	0	0
23000305	Sanierung Kanalnetz Allgemein	lfd.A.	0	500	500	250	250	250
23000317	Kanalbau Auf dem Stein/Krahnhofstraße, Holzem	250	0	0	250	0	0	0
23000303	Kanalerneuerung Dorfstraße, Villiprott Planungsl.	1.800	0	0	0	0	0	20
23000292	Sanierung Kanalnetz, An den Birken, Pech	92	12	0	80	0	0	0
23000291	Kanalverlängerung, Im Henschel, Niederbachem	92	12	0	80	0	0	0
23000304	Kanalerneuerung Bergstraße/Buchenweg, Niederbachem	420	0	0	0	20	400	0
23000318	Kanalbau Mühlenstraße, Niederbachem Planungsl.	240	0	20	20	0	200	0
23000171	RRB Quellenstraße, Villip Planungsleistungen	42	2	20	20	0	0	0
23000198	Überflutungsvorsorge Fritzdorf	814	214	300	400	200	0	0
23000199	Erneuerung Bachkreuzung TS, Im Bruch	310	10	0	0	300	0	0
	Übertrag	**6.091**	**443**	**1.090**	**1.370**	**770**	**1.701**	**270**

				Planungsperiode				
Auftragsnummer/ Sachkonto	**Kurzbezeichnung**	**Gesamtkosten (T€)**	**Bisher finanziert (T€)**	**2024 (T€)**	**2025 (T€)**	**2026 (T€)**	**2027 (T€)**	**2028 (T€)**
	Übertrag	**6.091**	**443**	**1.090**	**1.370**	**770**	**1.701**	**270**
23000201	Fremdwasserbeseitigungsmaßnahmen Fritzdorf	157	7	0	0	150	0	0
23000282	Kanalbau Auf der Schürp, Villip Planungsleistungen	300	3	7	7	0	0	0
23000283	Kanalbau Buschgasse, Villiprott Planungsleistungen	175	3	7	7	0	0	0
23000284	Kanalbau Schützenstr., Adendorf	600	15	670	500	100	0	0
23000253	Kanalbau Wolfskaule, Pech	120	16	90	90	0	0	0
23000343	Retentionsraum Sommersberger Hof	308	8	0	300	0	0	0
23000248	Sanierung Kanal Im Ellig, Villip	750	0	0	0	0	250	500
23000279	Sanierung Kanal Holzemer Straße, Villip	1.450	40	500	700	700	0	0
23000250	Kanalerneuerung Kürrighovener Straße, Oberbachem	800	0	0	0	0	800	0
23000251	Kanalerneuerung Kommunalweg, Gimmersdorf	300	0	0	0	300	0	0
23000302	Verschiedene Maßnahmen 2025	200	0	0	200	0	0	0
23000281	Kanalerneuerung Marienstr. und Lannesdorfer Str., Ließem	2.000	0	0	0	0	0	2.000
23000252	Verschiedene Maßnahmen 2026	150	0	0	0	200	0	0
	Summe Kanalisation:	**13.401**	**535**	**2.364**	**3.174**	**2.220**	**2.751**	**2.770**
	Maßnahmen Dritter							
23000009	Kanalisation B-Plan Alte Gasse (02-11)	855	855	0	0	0	0	0
23000025	Kanalisation B-Plan Gebiet Burgstraße	1.588	1.588	0	0	0	0	0
23000069	Kanalisation B-Plan 10-10, Stichweg Siebengebirgsblick	80	80	0	0	0	0	0
23000035	Kanalisation B-Plangebiet Olligsiefen	400	400	0	0	0	0	0
23000036	Kanalisation B-Plangebiet Bruchbachstraße	550	550	0	0	0	0	0
23000077	Kanalisation B-Plan 10-10, Gimmersdorfer Straße	120	120	0	0	0	0	0
23000158	Kanalisation B-Plan Adendorf (östlich Grimmersdorfer Weg)	250	250	0	0	0	0	0
23000223	Kanalisation B-Plan Gewerbegebiet Villip, Erweiterung	650	650	0	0	0	0	0
23000253	Kanalisation B-Plan Brunnengasse, Berkum	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Maßnahmen Dritter:	**4.493**	**4.493**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe Investitionen:	**23.152**	**6.969**	**3.239**	**4.678**	**3.585**	**4.209**	**3.255**
	Sonstiges							
321800	Tilgungen von Investitionskrediten von pr. Unternehmen			1.256	1.308	1.392	1.493	1.586
379901	Tilgungen von Investitionskrediten an Gemeinde			504	484	482	473	456
321800/379901	Tilgung Anteil enewa GmbH			46	44	44	46	44
437200	Auflösung der Ertragszuschüsse			584	576	553	542	533
178104	Abführung Gewinnanteil an Gemeinde			1.000	1.000	820	820	820
205500	Abführung Gewinnanteil enewa GmbH			447	545	499	538	572
23000197	Zuführung an Kapitalrücklage enewa			3.600	0	0	0	0
	Summe Sonstiges:			**7.437**	**3.958**	**3.790**	**3.913**	**4.011**
	Gesamtsumme Auszahlungen:			**10.676**	**8.636**	**7.375**	**8.122**	**7.266**
	Einzahlungen							
683200	Beiträge			50	250	20	20	20
574300	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen			2.201	2.228	2.363	2.432	2.498
202100	Zweckgebundene Deckungsrücklagen			26	26	0	0	0
178101	Erstattung Tilgungsleistung enewa GmbH			46	44	44	46	44
321800	Einzahlungen aus Investitionskrediten vom pr. Bereich			6.776	4.419	3.412	4.100	3.130
201400	Gewinnrücklagen			1.577	1.667	1.536	1.523	1.573
	Gesamtsumme Einzahlungen			**10.676**	**8.636**	**7.375**	**8.122**	**7.266**

Seite 23

Finanzplanung 2024 - 2028

Gewässer

Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtkosten (T€)	2024 (T€)	2025 (T€)	2026 (T€)	2027 (T€)	2028 (T€)
Auszahlungen							
529914	Gewässerausbau-maßnahmen	1233	280	353	200	200	200
	Summe	**1233**	**280**	**353**	**200**	**200**	**200**
Einzahlungen							
412100	Investitionszuweisungen vom Land	921	213	228	160	160	160
442300	Investitionszuweisungen Gemeinde	312	67	125	40	40	40
441800	Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0
	Summe	**1233**	**280**	**353**	**200**	**200**	**200**

Anlagen

Ermittlung der Kosten der Personalgestellung und des Personalaufwandes der Gemeindewerke Wachtberg, AöR

Ermittlung der Kosten der Personalgestellung und des Personalaufwandes für den Betriebsbereich "Abwasserbeseitigungsbetrieb"

Wirtschaftsjahr: 2025

Funktion	Arbeitsverhältnis	Zeitanteile	Personalkosten	Nebenkosten-anteil	Arbeitsplatz-kostenanteil	Gesamtkosten
		(%)	(€)	(€)	(€)	(€)
Ingenieur	eigenes Personal	100,00%	41.600	0	0	41.600
Ingenieur	eigenes Personal	65,00%	58.349	0	0	58.349
Verwaltung	eigenes Personal	100,00%	62.988	0	0	62.988
Schuldenverwaltung	Gestellung	15,00%	9.443	1.708	2.078	13.230
Buchhaltung	eigenes Personal	100,00%	73.129	0	0	73.129
Kasse	Gestellung	14,00%	8.814	1.594	1.939	12.348
Vorständin	eigenes Personal	100,00%	71.598	0	0	71.598
Betriebswirt	eigenes Personal	100,00%	89.768	0	0	89.768
Verwaltung	eigenes Personal	100,00%	62.988	0	0	62.988
Summe Verwaltung			**478.675**	**3.303**	**4.017**	**485.995**
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	105.184			105.184
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	71.967			71.967
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	29.888			29.888
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	73.547			73.547
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	57.487			57.487
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	70.196			70.196
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	69.680			69.680
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	31.084			31.084
Summe Betrieb			**509.033**			**509.033**
Summe Personalgestellung			**18.257**	**3.303**	**4.017**	**25.577**
Summe Nebenkoste eigenes Personal				**0**	**0**	**0**
Summe Personalgestellung gesamt						**25.577**
Summe eigenes Personal			**927.851**			
Gesamtsumme			**946.108**	**3.303**	**4.017**	**995.028**

Bilanz
zum 31.12.2023

Gemeindewerke Wachtberg,
Anstalt des öffentlichen Rechts

Gemeindewerke Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts,
Wachtberg

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA

	€	€	Vorjahr €
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	132.491,73		135.516,73
2. Baukostenzuschüsse	926.579,66	1.059.071,39	991.768,66
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	170.514,94		148.491,24
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	303.774,79		303.774,79
3. Klärwerke/Pumpwerke	2.064.833,02		2.169.990,02
4. Kanalleitungen	51.073.467,00		49.341.820,00
5. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.416.241,07		5.199.982,07
6. Technische Anlagen	3.864,00		8.814,00
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	107.285,00		121.629,00
8. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.724.608,67	62.864.588,49	5.381.271,04
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	2.673.786,38		2.673.786,38
2. sonstige Ausleihungen	15.929,62	2.689.716,00	15.929,62
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		50.532,83	50.532,83
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	361.671,93		478.413,12
2. Forderung gegen verbundene Unternehmen	1.185.572,29		1.519.764,85
3. Forderungen gegen die Gemeinde Wachtberg	1.276.673,07		990.832,76
4. sonstige Vermögensgegenstände	33.252,07	2.857.169,36	765,40
III. Guthaben bei Kreditinstituten		783.094,14	809.157,25
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		24.337,84	25.345,20
		70.328.510,05	70.367.584,96

PASSIVA

	€	€	Vorjahr €
A. EIGENKAPITAL			
I. Stammkapital		1.612.000,00	1.612.000,00
II. Gewinnrücklagen			
1. Allgemeine Rücklage	8.679.864,63		8.319.067,25
2. Zweckgebundene Rücklage	8.767.795,83	17.447.660,46	8.767.795,83
III. Jahresüberschuss		1.690.821,09	1.640.002,07
		20.750.481,55	20.338.865,15
B. Sonderposten für Zuwendungen		12.276.481,06	12.900.282,06
C. RÜCKSTELLUNGEN			
sonstige Rückstellungen		2.753.472,19	2.105.754,20
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	28.354.893,83		28.235.684,13
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	8.010,65		8.010,65
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	177.801,59		199.877,32
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	72.211,54		22.185,60
5. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Wachtberg	5.713.798,40		6.257.820,68
6. sonstige Verbindlichkeiten	221.190,93	34.547.906,94	299.105,17
- davon aus Steuern € 9.372,80 (€ 9.584,22)			
E. Rechnungsabgrenzungsposten		168,31	0,00
		70.328.510,05	70.367.584,96

Kopie 10.07.2024

Gewinn- und Verlustrechnung 2023

Gemeindewerke Wachtberg,
Anstalt des öffentlichen Rechts

Gemeindewerke Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts, Wachtberg

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

	€	€	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse		6.663.976,65	6.894.534,36
2. sonstige betriebliche Erträge		635.869,23	535.626,75
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	40.011,37		60.257,58
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.599.807,58	1.639.818,95	1.791.993,03
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	694.025,04		562.135,68
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	177.106,96	871.132,00	148.696,48
davon für Altersversorgung € 48.831,14 (€ 40.205,78)			
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		2.055.045,69	2.083.853,38
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		340.746,01	491.179,02
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		30.122,59	30.646,25
davon aus verbundenen Unternehmen € 30.122,59 (€ 30.646,25)			
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		731.894,88	682.160,43
davon an verbundene Unternehmen € 172.373,72 (€ 217.779,53)			
9. Ergebnis nach Steuern		1.691.330,94	1.640.531,76
10. sonstige Steuern		509,85	529,69
11. Jahresüberschuss		1.690.821,09	1.640.002,07

Kopie 10.07.2024