
Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr 2026



Inhaltsverzeichnis

▪ Feststellungsvermerk	Seite	3
▪ Vorbericht	Seite	6
▪ Erfolgsplan		
○ Gesamterfolgsplan	Seite	18
○ Erfolgsplan Abwasserbeseitigung	Seite	20
○ Teilerfolgspläne		
▪ Geschäftsleitung / Innere Verwaltung	Seite	23
▪ Kläranlagenbetrieb – Personalaufwendungen	Seite	27
▪ Stadtentwässerung u. Kanalbetrieb Personalaufwendungen	Seite	30
▪ Gruppenklärwerk	Seite	33
▪ Pumpwerk Taunusstraße	Seite	36
▪ Regenüberlaufbecken Schönberg / Wilmshausen	Seite	39
▪ Kläranlage Biblis	Seite	42
▪ Anlagen Bensheim	Seite	45
▪ Anlagen Lautertal	Seite	48
▪ Anlagen Einhausen	Seite	51
▪ Anlagen Biblis	Seite	54
▪ Anlagen Groß-Rohrheim	Seite	57
▪ Finanzwirtschaft	Seite	60
▪ Abwasserbeseitigung Bensheim – Verbandsumlage	Seite	63
▪ Abwasserbeseitigung Lautertal – Verbandsumlage	Seite	66
▪ Abwasserbeseitigung Einhausen – Verbandsumlage	Seite	69
▪ Abwasserbeseitigung Biblis – Verbandsumlage	Seite	72
▪ Abwasserbeseitigung Groß-Rohrheim - Verbandsumlage	Seite	75
▪ Straßen- und Ingenieurbau	Seite	78
▪ Bauhofservice Bensheim	Seite	81
▪ Bauhofservice Außenstelle Lautertal	Seite	86
▪ Bauhofservice Außenstelle Groß-Rohrheim	Seite	90
▪ Stadtumbauprogramm	Seite	94
▪ Vermögensplan		
○ Mittelverwendung gesamt	Seite	98
○ Mittelverwendung Abwasserbeseitigung	Seite	100
○ Mittelverwendung Bauhofservice Bensheim	Seite	119
○ Mittelverwendung Bauhofservice Außenstelle Lautertal	Seite	122
○ Mittelverwendung Bauhofservice Außenstelle Groß-Rohrheim	Seite	125
○ Mittelherkunft gesamt	Seite	128
○ Mittelherkunft Abwasserbeseitigung	Seite	130
○ Mittelherkunft Bauhofservice Bensheim	Seite	133
○ Mittelherkunft Bauhofservice Außenstelle Lautertal	Seite	136
○ Mittelherkunft Bauhofservice Außenstelle Groß-Rohrheim	Seite	139
▪ Finanzplan	Seite	142

Feststellungsvermerk

**Feststellungsvermerk
für den Wirtschaftsplan 2026
des Zweckverbandes Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße**

Aufgrund des § 18 des Gesetzes über die kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG) in Verbindung mit den §§ 19 ff. der Verbandssatzung und §§ 15 ff. Eigenbetriebsgesetz (EigBGes) in der zuletzt gültigen Fassung hat die Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße“ in ihrer Sitzung am 25.11.2025 folgenden Wirtschaftsplan für das Jahr 2026 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird

<u>im Erfolgsplan</u>	in den Erträgen auf	24.992.200 EUR
	in den Aufwendungen auf	24.938.200 EUR
	mit einem Überschuss von	54.000 EUR
<u>im Vermögensplan</u>	Mittelherkunft	19.115.300 EUR
	Mittelverwendung	19.115.300 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2026 zur Finanzierung von Ausgaben des Vermögensplanes notwendig ist, wird auf

12.518.800 EUR

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr 2026 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen wird auf

7.750.000 EUR

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Wirtschaftsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

2.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 5

Die Ansätze für Investitionsmaßnahmen im Vermögensplan sind gegenseitig deckungsfähig.

§ 6

Die von den Mitgliedsgemeinden zu erhebende vorläufige Umlage für den Bereich Abwasserbeseitigung wird auf

13.875.900 EUR

festgesetzt.

§ 7

Es gilt die von der Verbandsversammlung am 25.11.2025 beschlossene Stellenübersicht.

Bensheim, den 25.11.2025

Zweckverband
Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße
 Verbandsvorsitzender
 kfm. Geschäftsführung

Vorbericht

Allgemeines

Der Zweckverband „Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße“ (KMB) wurde von den Kommunen Bensheim, Lautertal und Einhausen als Rechtsnachfolger des „Abwasserverbandes Mittlere Bergstraße“ zum 01.01.2004 gegründet. Gleichzeitig wurde der „Abwasserverband Mittlere Bergstraße“ in der Rechtsform des Wasser- und Bodenverbandes zum 31.12.2003 aufgelöst. Durch die Rechtsnachfolge ist der Zweckverband „Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße“ in alle Rechte und Pflichten des Vorgängerbandes eingetreten.

Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bensheim vom 06.05.2010 bzw. Beschluss der Verbandsversammlung vom 27.05.2010 wurden auf der Grundlage einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung gemäß §§ 24 und 25 KGG die Aufgaben des Bauhofes der Stadt Bensheim auf den Zweckverband Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße mit Wirkung zum 01.01.2011 übertragen.

Nach der erfolgreichen Integration des Eigenbetriebes Bauhof-Service Bensheim in den Zweckverband erfolgte mit Wirkung zum 01.01.2016 die Übertragung des Regiebetriebes Bauhof der Gemeinde Lautertal auf den Zweckverband KMB. Die Übertragung erfolgte durch eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung auf der Grundlage des § 24 KGG im Wege der Delegation. Einen entsprechenden Grundsatzbeschluss fasste die Gemeindevertretung der Gemeinde Lautertal in ihrer Sitzung am 25.06.2015. Die Verbandsversammlung stimmte der Vereinbarung in ihrer Sitzung am 25.11.2015 zu.

Zum 01.01.2020 wurden die Gemeinden Biblis und Groß-Rohrheim als neue Verbandsmitglieder in den Zweckverband aufgenommen. Gleichzeitig übertrugen beide Gemeinden durch Abschluss öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen die Aufgaben der Abwasserbeseitigung mit Wirkung zum 01.01.2020 im Wege der Delegation (echte Zuständigkeitsübertragung nach § 24 Abs. 1.1.Alt.KGG) auf den KMB. Des Weiteren wurde der KMB von beiden Gemeinden mit der Durchführung von Aufgaben im Straßen- und Ingenieurbau mit Wirkung zum 01.01.2020 beauftragt.

Die Beschlussfassungen über die genannten öffentlich-rechtlichen Vereinbarungen erfolgte durch die Gemeindevertretung Biblis in der Sitzung am 18.09.2019, durch die Gemeindevertretung Groß-Rohrheim in der Sitzung am 22.08.2019 sowie durch die Verbandsversammlung des KMB in der Sitzung am 23.09.2019.

Des Weiteren ist die Gemeinde Groß-Rohrheim im November 2019 an den Zweckverband Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) herangetreten, um auch die Möglichkeiten einer Integration des Bauhofes der Gemeinde Groß-Rohrheim in den KMB zu überprüfen. Durch den KMB wurde daraufhin eine Konzeption zu einer interkommunalen Zusammenarbeit zwischen dem KMB und der Gemeinde Groß-Rohrheim im Bereich Baubetriebshof erstellt.

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Groß-Rohrheim hat in ihrer Sitzung am 08.12.2021 auf der Grundlage dieser Konzeption beschlossen, die interkommunale Zusammenarbeit mit dem KMB auf den Bereich Bauhofwesen auszuweiten und die Aufgaben ihres Regiebetriebes mit Wirkung zum 01.01.2023 auf der Grundlage des § 24 KGG im Wege der Delegation zu übertragen. Die Beschlussfassung über die entsprechende öffentlich-rechtliche Vereinbarung erfolgte durch die Gemeindevertretung Groß-Rohrheim in der Sitzung am 20.07.2022 sowie durch die Verbandsversammlung des KMB in der Sitzung am 18.07.2022.

Rechtsgrundlagen der Wirtschaftsführung und des Rechnungswesens

Für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen sind die Vorschriften der §§ 10 ff des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) einschlägig. Nach dem Eigenbetriebsgesetz sind auch bestimmte Vorschriften des HGB für das Rechnungswesen anzuwenden.

Struktur und Aufbau des Wirtschaftsplans

Neben dem Gesamterfolgsplan sind die Erträge und Aufwendungen auf einzelne Teilerfolgspläne verteilt. Im Einzelnen enthält der Wirtschaftsplan folgende Teilerfolgspläne:

- Geschäftsleitung / Innere Verwaltung
- Kläranlagenbetrieb – Personalaufwendungen
- Stadtentwässerung und Kanalbetrieb – Personalaufwendungen
- Gruppenklärwerk
- Pumpwerk Taunusstraße

- Regenüberlaufbecken Schönberg / Wilmshausen
- Kläranlage Biblis
- Anlagen Bensheim
- Anlagen Lautertal
- Anlagen Einhausen
- Anlagen Biblis
- Anlagen Groß-Rohrheim
- Finanzwirtschaft
- Abwasserbeseitigung Bensheim – Verbundsumlage
- Abwasserbeseitigung Lautertal – Verbundsumlage
- Abwasserbeseitigung Einhausen – Verbundsumlage
- Abwasserbeseitigung Biblis – Verbundsumlage
- Abwasserbeseitigung Groß-Rohrheim - Verbundsumlage
- Straßen- und Ingenieurbau
- Bauhofservice Bensheim
- Bauhofservice Außenstelle Lautertal
- Bauhofservice Außenstelle Groß-Rohrheim
- Stadtumbauprogramm

In jedem Teilerfolgsplan sind die hier anfallenden Erträge und Aufwendungen geplant. Die einzelnen Teilerfolgspläne werden zum Gesamterfolgsplan zusammengefasst.

Die Struktur des Wirtschaftsplanes wird auch in der Kostenrechnung abgebildet, so dass sich die durchzuführende Umlageabrechnung mit den verschiedenen Verteilschlüsseln deutlich vereinfacht. Ferner ist durch diese Gliederung eine Trennung der Erträge und Aufwendungen zwischen dem Bereich „Abwasserbeseitigung“ und dem „Bauhofservice“ gewährleistet.

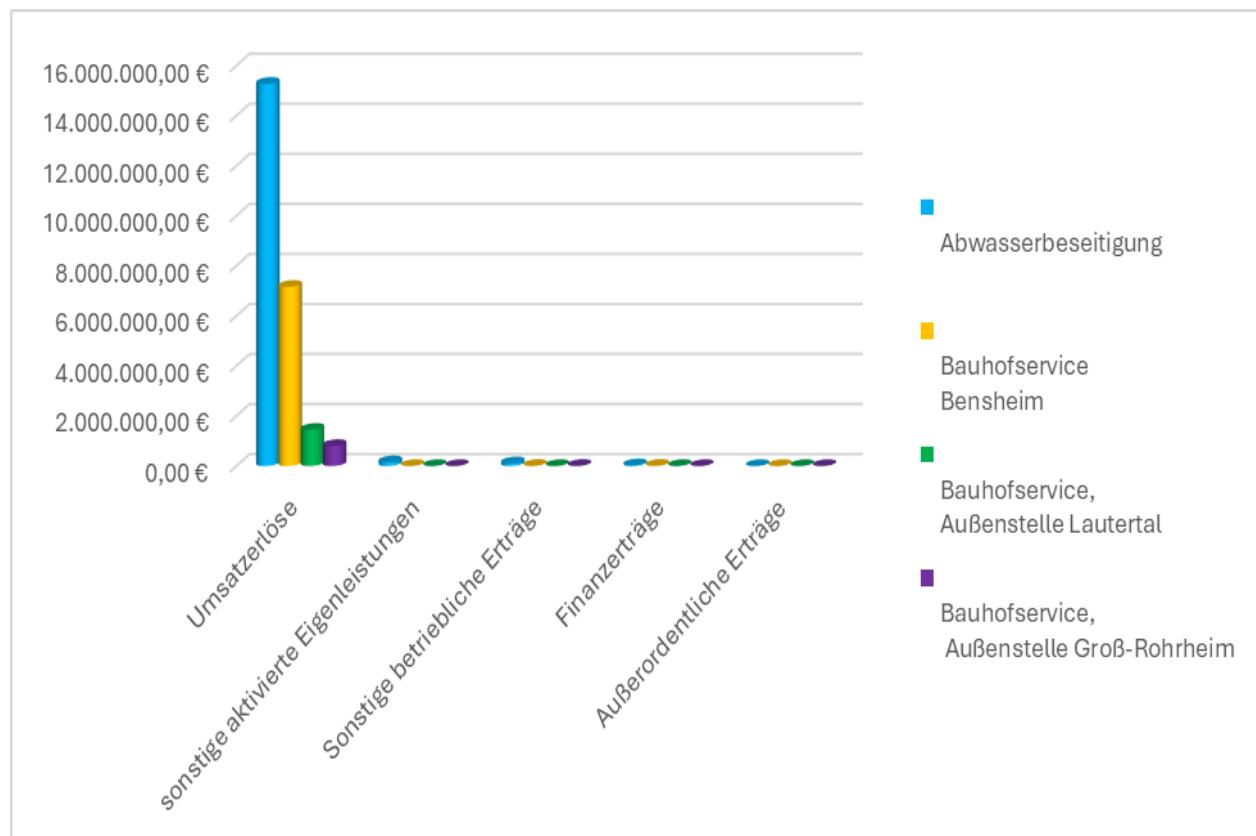
Erfolgsplan

Der Erfolgsplan ist in den Erträgen auf in den Aufwendungen auf und somit mit einem Gewinn von festgesetzt.

24.992.200 €
24.938.200 €
54.000 €

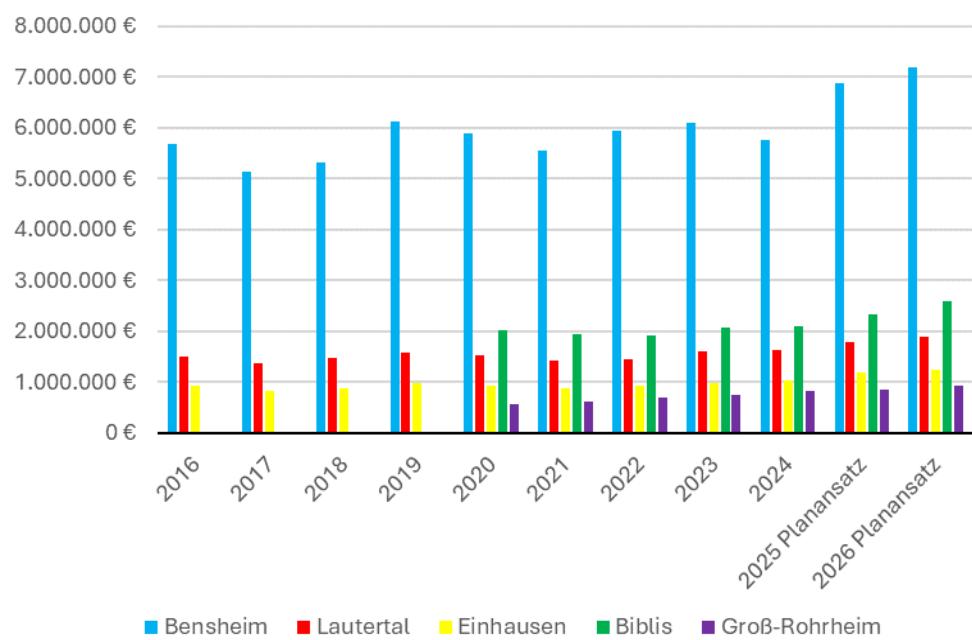
Die Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Abwasser- beseitigung	Bauhofservice Bensheim	Bauhofservice, Außenstelle Lautertal	Bauhofservice Außenstelle Groß-Rohrheim	Gesamt
Umsatzerlöse	15.275.000 €	7.160.000 €	1.447.400 €	801.400 €	24.683.800 €
andere aktiv. Eigenleist.	150.000 €	0 €	0 €	0 €	150.000 €
Sonst. betriebliche Erträge	107.700 €	5.500 €	0 €	6.200 €	119.400 €
Finanzerträge	30.000 €	9.000 €	0 €	0 €	39.000 €
Außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamt	15.562.700 €	7.174.500 €	1.447.400 €	807.600 €	24.992.200 €



Die Verbandsumlage hat sich hierbei für die Verbandskommunen im Zeitraum seit 2016 wie folgt entwickelt:

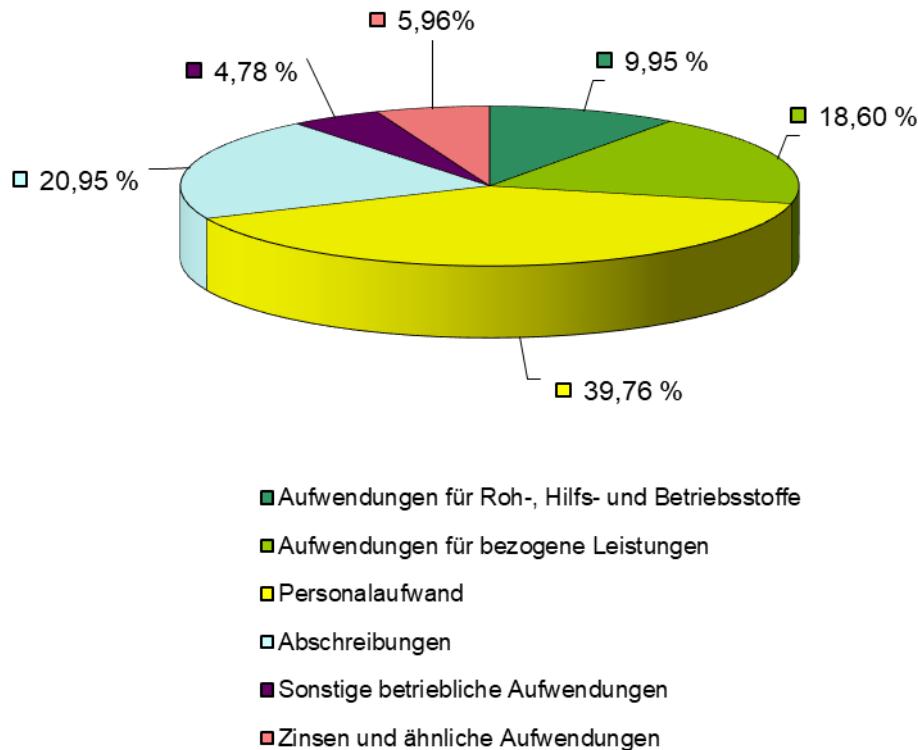
	Bensheim	Lautertal	Einhäusen	Biblis	Groß-Rohrheim	Gesamt
2016	5.683.078,06 € 69,83%	1.513.369,67 € 18,60%	941.682,17 € 11,57 %			8.138.129,90 € 100,00%
2017	5.152.659,37 € 70,03%	1.381.496,82 € 18,78%	823.599,00 € 11,19%			7.357.755,19 € 100,00%
2018	5.325.854,99 € 69,37%	1.480.879,69 € 19,29%	870.358,65 € 11,34%			7.677.093,33 € 100,00%
2019	6.127.480,87 € 70,54%	1.569.866,99 € 18,07%	989.753,97 € 11,39%			8.687.101,83 € 100,00%
2020	5.891.132,00 € 53,74%	1.540.929,38 € 14,06%	932.837,11 € 8,51%	2.028.553,05 € 18,51%	568.168,65 € 5,18%	10.961.620,19 € 100,00%
2021	5.563.650,94 € 53,25%	1.430.068,68 € 13,69%	892.763,30 € 8,54%	1.937.964,89 € 18,55%	624.599,36 € 5,97%	10.449.047,17 € 100,00%
2022	5.937.987,83 € 54,23%	1.463.253,60 € 13,36%	929.037,98 € 8,48%	1.912.105,25 € 17,46%	706.940,51 € 6,46%	10.949.325,17 € 100,00%
2023	6.100.079,22 € 52,85%	1.600.585,69 € 13,87%	994.794,16 € 8,62%	2.083.915,08 € 18,05%	763.014,37 € 6,61%	11.542.388,52 € 100,00%
2024	5.766.860,94 € 50,73%	1.631.927,03 € 14,36%	1.030.149,69 € 9,06%	2.111.872,75 € 18,58%	826.195,02 € 7,27%	11.367.005,43 € 100,00%
2025 Plan	6.880.000,00 € 52,64%	1.800.000,00 € 13,77%	1.180.000,00 € 9,03%	2.345.000,00 € 17,94%	865.100,00 € 6,62%	13.070.100,00 € 100,00%
2026 Plan	7.200.00,00 € 51,89%	1.900.000,00 € 13,69%	1.250.000,00 € 9,01%	2.595.900,00 € 18,71%	930.000,00 € 6,70%	13.875.900,00 € 100,00%



Die ordentlichen Aufwendungen und Zinsaufwendungen des Gesamterfolgsplanes setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Aufwendungen	Gesamt 2026	Gesamt 2025
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.476.000 € 9,95 %	2.398.700 € 10,11 %
Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.627.200 € 18,60 %	4.212.300 € 17,75 %
Personalaufwand	9.892.400 € 39,76 %	9.723.600 € 40,98 %
Abschreibungen	5.211.800 € 20,95 %	5.005.100 € 21,09 %
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.190.200 € 4,78 %	1.126.800 € 4,75 %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.482.500 € 5,96 %	1.262.700 € 5,32 %
Gesamt:	24.880.100 €	23.729.200 €

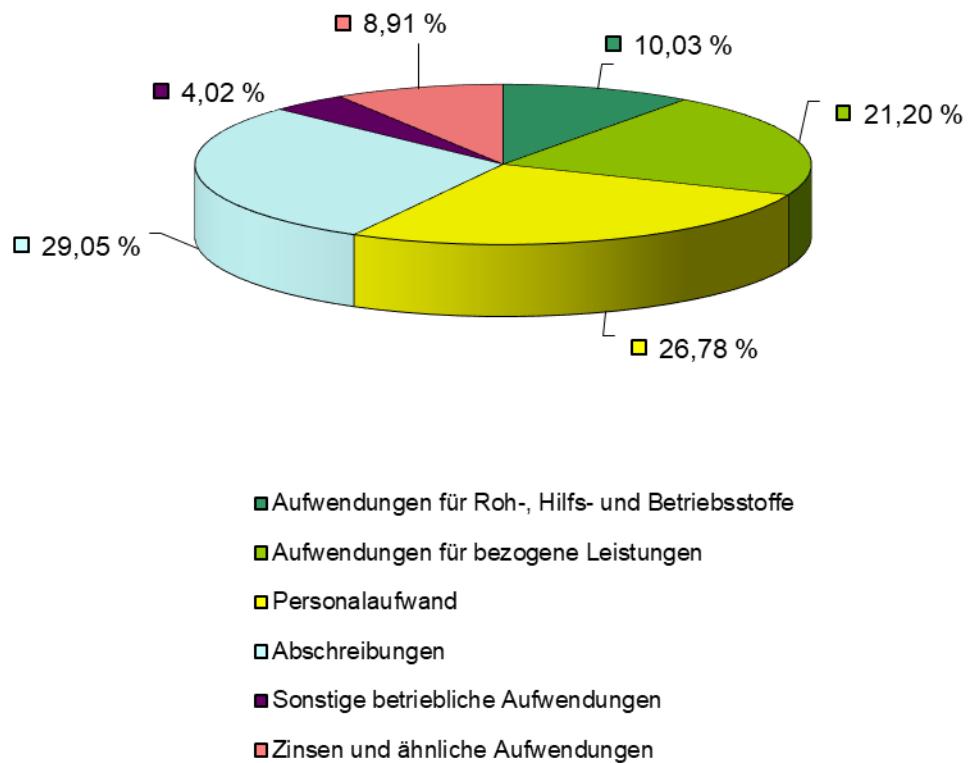
Abb.: Grafische Darstellung der Ansätze 2026



Davon entfallen auf den Bereich Abwasserbeseitigung inkl. Straßenbau und Allgemeine Verwaltung folgende ordentliche Aufwendungen und Zinsaufwendungen:

Ordentliche Aufwendungen	Abwasser-beseitigung 2026	Abwasser-beseitigung 2025
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.555.700 € 10,03 %	1.486.200 € 10,16 %
Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.287.300 € 21,20 %	2.863.100 € 19,58 %
Personalaufwand	4.153.300 € 26,78 %	4.188.100 € 28,65 %
Abschreibungen	4.505.200 € 29,05 %	4.312.500 € 29,49 %
Sonstige betriebliche Aufwendungen	623.200 € 4,02 %	608.700 € 4,16 %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.381.500 € 8,91 %	1.163.700 € 7,96 %
Aufwendungen gesamt:	15.506.200 €	14.622.300 €

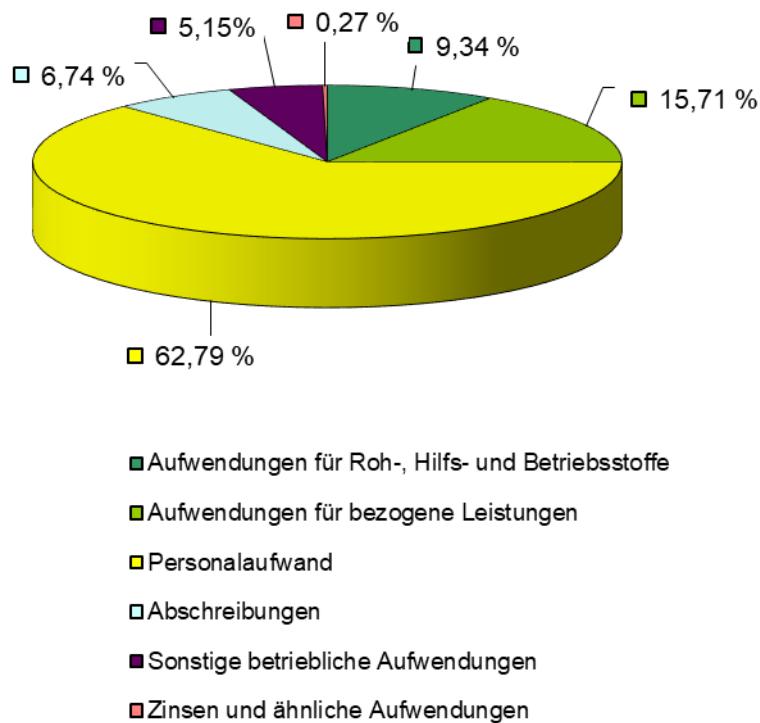
Abb.: Grafische Darstellung der Ansätze 2026



Die ordentlichen Aufwendungen und Zinsaufwendungen im Bauhofservice Bensheim setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Aufwendungen	Bauhofservice Bensheim 2026	Bauhofservice Bensheim 2025
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	666.500 € 9,34 %	646.300 € 9,23 %
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.120.600 € 15,71 %	1.151.900 € 16,44 %
Personalaufwand	4.480.100 € 62,79 %	4.344.500 € 62,02 %
Abschreibungen	481.200 € 6,74 %	483.600 € 6,90 %
Sonstige betriebliche Aufwendungen	367.100 € 5,15 %	371.500 € 5,30 %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.000 € 0,27 %	7.300 € 0,10 %
Aufwendungen gesamt:	7.134.500 €	7.005.100 €

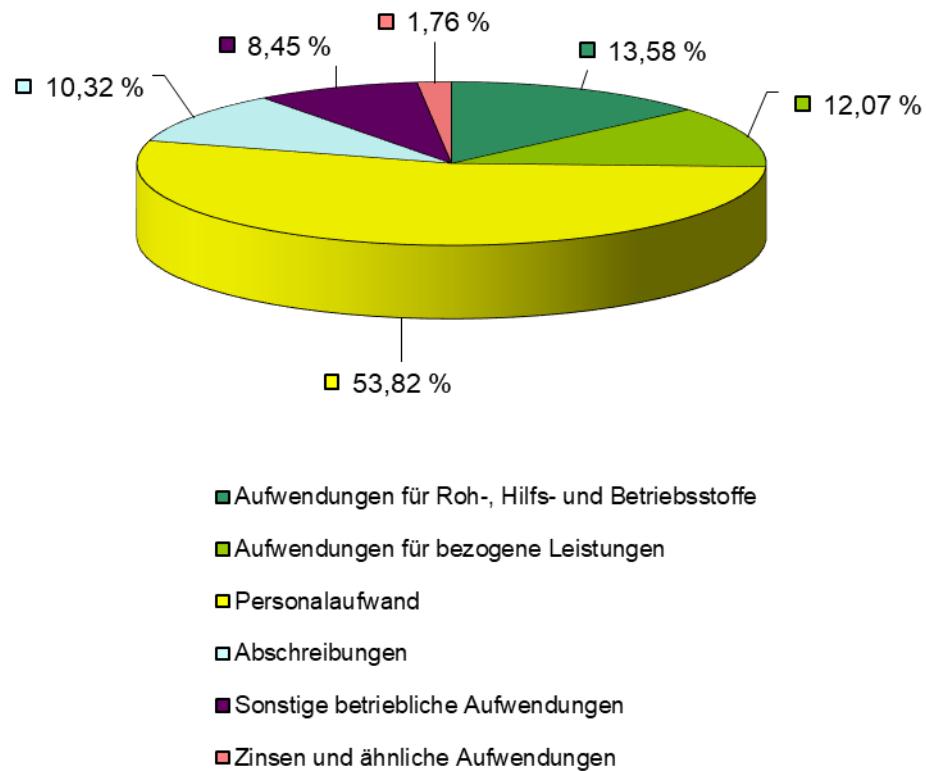
Abb.: Grafische Darstellung der Ansätze 2026



Die ordentlichen Aufwendungen und Zinsaufwendungen im Bauhofservice, Außenstelle Lautertal setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Aufwendungen	Bauhofservice, Außenstelle Lautertal 2026	Bauhofservice, Außenstelle Lautertal 2025
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	194.800 € 13,58 %	207.300 € 15,68 %
Aufwendungen für bezogene Leistungen	173.100 € 12,07 %	152.900 € 11,57 %
Personalaufwand	772.000 € 53,82 %	724.500 € 54,80 %
Abschreibungen	148.100 € 10,32 %	133.200 € 10,08 %
Sonstige betriebliche Aufwendungen	121.200 € 8,45 %	88.100 € 6,66 %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.200 € 1,76 %	16.000 € 1,21 %
Aufwendungen gesamt:	1.434.400 €	1.322.000 €

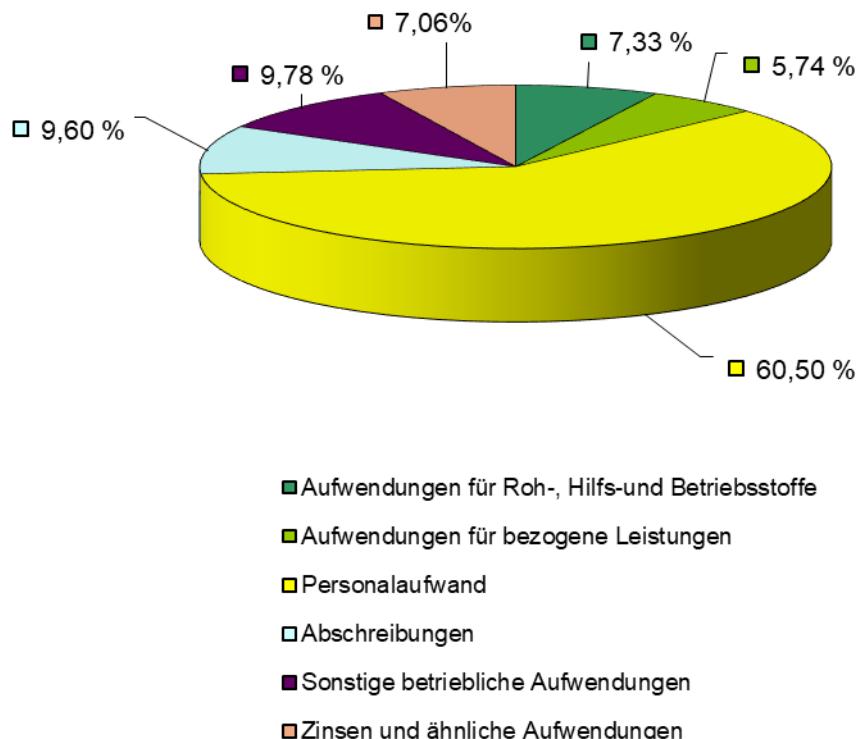
Abb.: Grafische Darstellung der Ansätze 2026



Die ordentlichen Aufwendungen und Zinsaufwendungen im Bauhofservice, Außenstelle Groß-Rohrheim setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Aufwendungen	Bauhofservice, Außenstelle Groß-Rohrheim 2026	Bauhofservice, Außenstelle Groß-Rohrheim 2025
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	59.000 € 7,33 %	58.900 € 7,55 %
Aufwendungen für bezogene Leistungen	46.200 € 5,74 %	44.400 € 5,69 %
Personalaufwand	487.000 € 60,50 %	466.500 € 59,82 %
Abschreibungen	77.300 € 9,60 %	75.800 € 9,72 %
Sonstige betriebliche Aufwendungen	78.700 € 9,78 %	58.500 € 7,50 %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	56.800 € 7,06 %	75.700 € 9,71 %
Aufwendungen gesamt:	805.000 €	779.800 €

Abb.: Grafische Darstellung der Ansätze 2026



Die einzelnen Erträge und Aufwendungen sind bei den jeweiligen Teilerfolgsplänen erläutert.

Vermögensplan

Der Vermögensplan ist in den **Einnahmen** auf **19.115.300 €** und in den **Ausgaben** auf **19.115.300 €** festgesetzt.

Zur Finanzierung des Vermögensplans ist eine **Kreditaufnahme in Höhe von 12.518.800 €** geplant.

Die Kreditaufnahme betrifft den Bereich Abwasserbeseitigung.

Für **Investitionen** ist insgesamt ein Betrag in Höhe von **12.891.000 €** vorgesehen. Die Investitionen teilen sich wie folgt auf:

Allgemeine Investitionen	180.000 €
Erneuerungsinvestitionen Gruppenkläranlage	4.880.000 €
Erneuerungsinvestitionen Kläranlage Biblis	450.000 €
Kanalnetz und Anlagen Bensheim	2.380.000 €
Kanalnetz und Anlagen Lautertal	639.000 €
Kanalnetz und Anlagen Einhausen	450.000 €
Kanalnetz und Anlagen Biblis	2.780.000 €
Kanalnetz und Anlagen Groß-Rohrheim	571.000 €
Bauhofservice Bensheim	506.000 €
Bauhofservice Außenstelle Lautertal	42.500 €
Bauhofservice Außenstelle Groß-Rohrheim	<u>12.500 €</u>
Investitionen gesamt	12.891.000 €

Im Vermögensplan des Wirtschaftsplans 2026 ist eine **Verpflichtungsermächtigung** in Höhe von **7.750.000 €** veranschlagt. Davon sind 7.560.000 € für Maßnahmen in den Kanalnetzen von Bensheim, Lautertal, Einhausen und Biblis sowie 190.000 € für eine Maßnahme im Bauhof Bensheim.

Die Erläuterungen zu den geplanten Investitionsmaßnahmen sind dem Vermögensplan zu entnehmen.

Zusammenfassung

Der Wirtschaftsplan des Jahres 2026 schließt in den Erträgen mit 24.992.200 € und in den Aufwendungen mit 24.938.200 € und somit mit einem Gewinn in Höhe von 54.000 € ab.

In den gestiegenen Personalaufwendungen spiegelt sich der neue Tarifabschluss wider mit Entgeltsteigerungen zum 01.04.2025 um + 3,0%, mind. jedoch um 110 €, sowie zum 01.05.2026 um weitere + 2,8% und die Erhöhung der Jahressonderzahlung ab 2026 auf einheitlich 85%.

Die Verbandsumlage der Verbandsmitglieder ist gegenüber 2025 aufgrund umfangreicher Maßnahmen im Bereich Abwasserbeseitigung leicht erhöht.

Der Vermögensplan ist in Mittelherkunft und Mittelverwendung mit 19.115.300 € ausgeglichen veranschlagt. Zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplanes ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 12.518.800 € vorgesehen.

Im Bereich der Kläranlagen sind unter anderem umfangreiche Erneuerungsmaßnahmen im Bereich Biologie erforderlich, um den verschärften Ammoniumanforderungen gemäß Wasserrahmenrichtlinie-Maßnahmenprogramm 2021-2027 Rechnung tragen zu können.

Darüber hinaus ist in Biblis der Neubau eines Pumpwerkes mit Erneuerung eines Regenüberlaufbeckens geplant, da Pumpwerk und Becken der alten Kläranlage nicht mehr funktionstüchtig sind.

Im Bereich der Kanalnetze muss insbesondere in Bensheim erheblich in die Schadensbeseitigung nach EKVO investiert werden.

Erfolgsplan

Gesamterfolgsplan

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	20.568.478,95	23.599.200,00	24.683.800,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	153.270,19	0,00	150.000,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	374.662,44	124.800,00	119.400,00
	davon Auflösungen von Sonderposten	117.708,62	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge		21.096.411,58	23.724.000,00	24.953.200,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.380.997,10	2.398.700,00	2.476.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.283.325,55	4.212.300,00	4.627.200,00
Summe Materialaufwand		5.664.322,65	6.611.000,00	7.103.200,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	6.714.721,17	7.494.600,00	7.617.600,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	1.966.790,44	2.229.000,00	2.274.800,00
	davon für Altersversorgung	653.336,51	671.000,00	677.200,00
Summe Personalaufwand		8.681.511,61	9.723.600,00	9.892.400,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	4.873.095,88	5.005.100,00	5.211.800,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		4.873.095,88	5.005.100,00	5.211.800,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	733.274,46	1.126.800,00	1.190.200,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		19.952.204,60	22.466.500,00	23.397.600,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	156.148,38	112.000,00	39.000,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		156.148,38	112.000,00	39.000,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	972.739,45	1.262.700,00	1.482.500,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
Summe Finanzaufwendungen		972.739,45	1.262.700,00	1.482.500,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	327.615,91	106.800,00	112.100,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		327.615,91	106.800,00	112.100,00
17.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
18.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	4.725,49	0,00	0,00
21.	Sonstige Steuern	50.236,12	52.800,00	58.100,00
Summe Steueraufwendungen		54.961,61	52.800,00	58.100,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	272.654,30	54.000,00	54.000,00
Ergebnis		272.654,30	54.000,00	54.000,00

Erfolgsplan Abwasserbeseitigung

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	12.522.372,42	14.466.500,00	15.275.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	153.270,19	0,00	150.000,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	278.481,95	112.300,00	107.700,00
	davon Auflösungen von Sonderposten	105.143,87	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge		12.954.124,56	14.578.800,00	15.532.700,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.611.663,78	1.486.200,00	1.555.700,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.202.675,05	2.863.100,00	3.287.300,00
Summe Materialaufwand		3.814.338,83	4.349.300,00	4.843.000,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	2.782.819,56	3.227.100,00	3.191.100,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	814.905,70	961.000,00	962.200,00
	davon für Altersversorgung	321.092,65	321.000,00	315.500,00
Summe Personalaufwand		3.597.725,26	4.188.100,00	4.153.300,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	4.299.236,63	4.312.500,00	4.505.200,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		4.299.236,63	4.312.500,00	4.505.200,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	501.394,24	608.700,00	623.200,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		12.212.694,96	13.458.600,00	14.124.700,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	156.327,05	100.000,00	30.000,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		156.327,05	100.000,00	30.000,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	936.510,75	1.163.700,00	1.381.500,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
Summe Finanzaufwendungen		936.510,75	1.163.700,00	1.381.500,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-38.754,10	56.500,00	56.500,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		-38.754,10	56.500,00	56.500,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	114,10		
21.	Sonstige Steuern	1.968,72	2.500,00	2.500,00
Summe Steueraufwendungen		2.082,82	2.500,00	2.500,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-40.836,92	54.000,00	54.000,00
Ergebnis		-40.836,92	54.000,00	54.000,00

Teilerfolgspläne

- Geschäftsleitung / Innere Verwaltung
- Kläranlagenbetrieb – Personalaufwendungen
- Stadtentwässerung und Kanalbetrieb - Personalaufwendungen
- Gruppenklärwerk
- Pumpwerk Taunusstraße
- Regenüberlaufbecken Schönberg / Wilmshausen
- Kläranlage Biblis
- Anlagen Bensheim
- Anlagen Lautertal
- Anlagen Einhausen
- Anlagen Biblis
- Anlagen Groß-Rohrheim
- Finanzwirtschaft
- Abwasserbeseitigung Bensheim – Verbandsumlage
- Abwasserbeseitigung Lautertal – Verbandsumlage
- Abwasserbeseitigung Einhausen – Verbandsumlage
- Abwasserbeseitigung Biblis – Verbandsumlage
- Abwasserbeseitigung Groß-Rohrheim - Verbandsumlage
- Straßen- und Ingenieurbau
- Bauhofservice Bensheim
- Bauhofservice Außenstelle Lautertal
- Bauhofservice Außenstelle Groß-Rohrheim
- Stadtumbauprogramm

Teilerfolgsplan
„Geschäftsleitung / Innere Verwaltung“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	419.617,76	484.100,00	440.800,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.192,83	0,00	0,00
	davon Auflösungen von Sonderposten			
Summe ordentliche Erträge		421.810,59	484.100,00	440.800,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	44.463,78	44.000,00	41.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	181.198,31	232.700,00	243.000,00
Summe Materialaufwand		225.662,09	276.700,00	284.000,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	689.981,34	754.100,00	705.600,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	226.710,82	276.000,00	272.000,00
	davon für Altersversorgung	148.752,27	120.000,00	114.500,00
Summe Personalaufwand		916.692,16	1.030.100,00	977.600,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	109.323,49	120.500,00	135.000,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		109.323,49	120.500,00	135.000,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	296.016,88	348.000,00	344.000,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		1.547.694,62	1.775.300,00	1.740.600,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	395,77		
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		395,77	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	42.397,61	0,00	45.000,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		42.397,61	0,00	45.000,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.167.885,87	-1.291.200,00	-1.344.800,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		-1.167.885,87	-1.291.200,00	-1.344.800,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	114,10		200,00
21.	Sonstige Steuern	1.756,95	2.500,00	2.500,00
Summe Steueraufwendungen		1.871,05	2.500,00	2.700,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-1.169.756,92	-1.293.700,00	-1.347.500,00
Ergebnis		-1.169.756,92	-1.293.700,00	-1.347.500,00

Beschreibung	
Buchungsobjekt für Personal- und Gebäudekosten der Geschäftsleitung und Inneren Verwaltung sowie Buchungsobjekt für Verwaltungs- und Fuhrparkkosten der gesamten Verwaltung.	

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
1. Umsatzerlöse		
Bauhofservice: Erstattung Personal- und Sachkosten für Geschäftsführung/Verwaltungsdienstleist.		112.800,00 €
Außenstelle Lautertal: Erstattung Personal- und Sachkosten allg. und kfm. Verwaltung		17.800,00 €
Außenstelle Gr.-Rohrheim: Erstattung Personal- und Sachkosten allg. und kfm. Verwaltung		13.000,00 €
Stadt Bensheim: Kostenerstattung für verwaltungsmäßige Abwickl. Produkt Straßenbeleuchtung		13.500,00 €
Stadt Bensheim: Dienstleistungsentgelt für Aufgabenwahrnehmung Straßen- und Ingenieurbau		182.000,00 €
Erstattung Sachkosten für Aufgabenwahrnehmung Hochwasserschutz durch Verbandsmitgl.		31.000,00 €
Gemeinde Biblis: Verwaltungskosten für Aufgabenwahrnehmung Straßen- u.Ingenieurbau		36.200,00 €
Gemeinde Gr.-Rohrheim: Verwaltungskosten für Aufgabenwahrnehmung Straßen- u.Ingenieurbau		15.500,00 €
Gemeinde Einhausen: Verwaltungskosten für Aufgabenwahrnehmung Straßen- u.Ingenieurbau		19.000,00 €
		440.800,00 €
5. Materialaufwand		
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
Büromaterial		7.000,00 €
Anschaffung IT, Maschinen und Geräte (unter GWG-Grenze)		5.000,00 €
Strom		15.000,00 €
Gas		5.000,00 €
Treibstoffe		8.000,00 €
Wasser, Abwasser		1.000,00 €
		41.000,00 €
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		
Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen		20.000,00 €
Instandhaltung Kraftfahrzeuge		16.000,00 €
Wartungskosten IT		95.000,00 €
Leasing Kraftfahrzeuge		51.000,00 €
Gebühren		5.000,00 €
Arbeitsmedizinische Vorsorge, Gesundheitsfürsorge		26.000,00 €
Betriebliche Krankenversicherung		12.000,00 €
Kfz-Versicherungen		18.000,00 €
		243.000,00 €
6. Personalaufwand		
6a) Löhne und Gehälter		
Gehälter / Besoldung (inkl. LOB) für das in der Stellenübersicht geführte Personal		690.000,00 €
Versorgungsrücklage Beamte		3.600,00 €
Aufwendungen für Prämien und Verbesserungsvorschläge		2.000,00 €
übrige sonstige Personalaufwendungen		10.000,00 €
		705.600,00 €
6b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		
Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung		110.500,00 €
Beiträge zur Unfallkasse		7.000,00 €
Beihilfen		40.000,00 €
Aufwendungen an die Versorgungskasse für Beamte		73.000,00 €
Aufwendungen an die Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte		41.500,00 €
		272.000,00 €
7. Abschreibungen		
Verwaltungsgebäude und allgemeine Geschäftsausstattung		135.000,00 €

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	
	Aufwendungen für Entschädigung ehrenamtlich Tätiger	7.000,00 €
	Fremdreinigung	31.000,00 €
	Kosten Geldverkehr	2.000,00 €
	Aufwendungen für Sachverständige / Rechtsanwälte	15.000,00 €
	Aufwendungen für Steuerberatung / Wirtschaftsprüfung	17.000,00 €
	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	7.500,00 €
	Aufwendungen Datenschutzbeauftragter	10.000,00 €
	Zeitschriften und Fachliteratur	16.000,00 €
	Porto und Versandkosten	3.000,00 €
	Telefon und Datenübertragung	25.000,00 €
	Miete Kopiergeräte	17.000,00 €
	Wartungskosten Software	50.000,00 €
	Reisekosten	10.000,00 €
	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	25.000,00 €
	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	30.000,00 €
	Versicherungen	5.500,00 €
	Mitgliedsbeiträge	7.000,00 €
	Pacht	11.000,00 €
	Stellenausschreibungen, amtliche Bekanntmachungen	20.000,00 €
	Digitalisierung	15.000,00 €
	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	20.000,00 €
		344.000,00 €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
	Zinsen für Rückstellungen	45.000,00 €
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	
	Gewerbesteuer	100,00 €
	Körperschaftssteuer	100,00 €
		200,00 €
21.	Sonstige Steuern	
	Kfz-Steuer	2.000,00 €
	Umsatzsteuer	500,00 €
		2.500,00 €

Teilerfolgsplan
„Kläranlagenbetrieb - Personalaufwendungen“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	2.500,00	3.300,00	3.300,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	1.683,05		
	davon Auflösungen von Sonderposten			
Summe ordentliche Erträge		4.183,05	3.300,00	3.300,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		0,00	0,00	0,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	920.340,95	1.030.000,00	1.082.700,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	267.922,87	291.000,00	306.000,00
	davon für Altersversorgung	75.169,14	81.000,00	84.900,00
Summe Personalaufwand		1.188.263,82	1.321.000,00	1.388.700,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		0,00	0,00	0,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	61,13		
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		1.188.324,95	1.321.000,00	1.388.700,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.184.141,90	-1.317.700,00	-1.385.400,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		-1.184.141,90	-1.317.700,00	-1.385.400,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-1.184.141,90	-1.317.700,00	-1.385.400,00
Ergebnis		-1.184.141,90	-1.317.700,00	-1.385.400,00

Beschreibung	
Buchungsobjekt für Personalaufwendungen des Geschäftsbereiches „Kläranlagenbetrieb“	

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	
	Erstattung Personal- und Sachkosten durch den Abwasserverband Alsbach-Hähnlein-Zwingenberg	3.300,00 €
6.	Personalaufwand	
6a)	Löhne und Gehälter	
	Gehälter (inkl. LOB) für das in der Stellenübersicht geführte Personal der Kläranlage Bensheim	804.700,00 €
	Gehälter (inkl. LOB) für das in der Stellenübersicht geführte Personal der Kläranlage Biblis	278.000,00 €
		1.082.700,00 €
6b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	
	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	221.100,00 €
	Aufwendungen an die Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	84.900,00 €
		306.000,00 €

Teilerfolgsplan
„Stadtentwässerung und Kanalbetrieb -
Personalaufwendungen“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	96.161,33	100.000,00	105.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	906,40		
	davon Auflösungen von Sonderposten			
Summe ordentliche Erträge		97.067,73	100.000,00	105.000,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		0,00	0,00	0,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	737.115,87	853.000,00	781.800,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	200.548,05	234.000,00	214.200,00
	davon für Altersversorgung	59.387,81	71.000,00	64.700,00
Summe Personalaufwand		937.663,92	1.087.000,00	996.000,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		0,00	0,00	0,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		937.663,92	1.087.000,00	996.000,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-840.596,19	-987.000,00	-891.000,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		-840.596,19	-987.000,00	-891.000,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-840.596,19	-987.000,00	-891.000,00
Ergebnis		-840.596,19	-987.000,00	-891.000,00

Beschreibung	
Buchungsobjekt für Personalaufwendungen des Geschäftsbereiches „Stadtentwässerung und Kanalbetrieb“	

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	
	Erstattung Personalkosten für Aufgabenwahrnehmung Hochwasserschutz durch Verbandsmitgl.	105.000,00 €
6.	Personalaufwand	
6a)	Löhne und Gehälter	
	Gehälter (inkl. LOB) für das in der Stellenübersicht geführte Personal	781.800,00 €
6b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	
	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	149.500,00 €
	Aufwendungen an die Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	64.700,00 €
		214.200,00 €

Teilerfolgsplan „Gruppenklärwerk“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	134,91	0,00	0,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	79.729,81	34.100,00	29.100,00
	davon Auflösungen von Sonderposten	26.644,53		
Summe ordentliche Erträge		79.864,72	34.100,00	29.100,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.009.002,56	883.000,00	940.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	763.702,02	877.500,00	880.300,00
Summe Materialaufwand		1.772.704,58	1.760.500,00	1.820.300,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	656.219,45	725.800,00	678.600,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		656.219,45	725.800,00	678.600,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	90.195,39	149.900,00	157.100,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		2.519.119,42	2.636.200,00	2.656.000,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.439.254,70	-2.602.100,00	-2.626.900,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		-2.439.254,70	-2.602.100,00	-2.626.900,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-2.439.254,70	-2.602.100,00	-2.626.900,00
Ergebnis		-2.439.254,70	-2.602.100,00	-2.626.900,00

Beschreibung			
Buchungsobjekt für die Erträge und Aufwendungen des Gruppenklärwerkes Bensheim.			
Gemäß § 21 Abs. 5 der Verbandssatzung erfolgt für gemeinsam genutzte Anlagen die Aufteilung der Kosten nach den dafür in der Satzung festgelegten Schlüsseln.			
Umlageschlüssel gemäß § 21 Abs. 7 der Verbandssatzung:			
	Bensheim	Lautertal	Einhausen
Betriebskosten (ab 01.01.2022)	76,50%	12,44%	11,06%
Kapitalkosten (Inv. ab 01.01.1998)	74,45%	12,22%	13,33%
Kapitalkosten (Inv. bis 31.12.1997)	75,80%	13,40%	10,80%

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
4.	Sonstige betriebliche Erträge	
	Auflösung Sonderposten "Zuweisung für energetische Sanierung Betriebsgebäude"	2.500,00 €
	Auflösung Sonderposten "Zuweisung aus Abwasserabgabe für Erneuerung Filtratbehandlung"	26.600,00 €
		29.100,00 €
5.	Materialaufwand	
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
	Materialaufwand für Reparatur, Instandsetzung, Betriebs- und Verbrauchsmaterial	350.000,00 €
	Aufwendungen für Berufskleidung	20.000,00 €
	Strom	550.000,00 €
	Wasser, Abwasser	20.000,00 €
		940.000,00 €
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	
	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	30.000,00 €
	Instandhaltung der technischen Anlagen	150.000,00 €
	Instandhaltung der Einrichtungen (u.a. Labor)	10.000,00 €
	Aufwendungen für Fremdentsorgung	
	· Klärschlammbehandlung	500.000,00 €
	· Abfallbehandlung	40.000,00 €
	Pacht	15.000,00 €
	Abwasserabgabe	115.000,00 €
	Wartungskosten IT	20.300,00 €
		880.300,00 €
7.	Abschreibungen	
	Kläranlage	678.600,00 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	
	Fremdreinigung	20.000,00 €
	Aufwendungen für Sachverständige / Untersuchungskosten	50.000,00 €
	Aufwendungen für Beratungsleistungen	20.000,00 €
	Portokosten	300,00 €
	Telefonkosten	4.000,00 €
	Wartungskosten Software	5.300,00 €
	Versicherungen	37.500,00 €
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	20.000,00 €
		157.100,00 €

Teilerfolgsplan „Pumpwerk Taunusstraße“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse			
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten			
Summe ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	29.649,56	34.000,00	44.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.649,48	6.000,00	7.000,00
Summe Materialaufwand		37.299,04	40.000,00	51.000,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	16.264,24	16.300,00	15.200,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		16.264,24	16.300,00	15.200,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	133,08		300,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		53.696,36	56.300,00	66.500,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-53.696,36	-56.300,00	-66.500,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		-53.696,36	-56.300,00	-66.500,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-53.696,36	-56.300,00	-66.500,00
Ergebnis		-53.696,36	-56.300,00	-66.500,00

Beschreibung			
Buchungsobjekt für Aufwendungen der Reparatur und baulichen Instandhaltung der technischen Anlagen des Pumpwerkes Taunusstraße (Pumpen, Mess- und Regeleinrichtungen etc. mit Regenüberlaufbecken (1.500 m ³) sowie Regenrückhaltebecken (2.400 m ³)).			
Das Pumpwerk dient zur Vergleichmäßigung und Begrenzung des Zulaufs des Schmutzwassers aus dem Lautertal und dem Südosten von Bensheim zur Kläranlage.			
Gemäß § 21 Abs. 5 der Verbandssatzung erfolgt für gemeinsam genutzte Anlagen die Aufteilung der Kosten nach den dafür in der Satzung festgelegten Schlüsseln.			
Umlageschlüssel Pumpwerk Taunusstraße (gem. § 21 Abs. 7 der Verbandssatzung):			
	Bensheim	Lautertal	
Betriebskosten	60,25%	39,75%	
Kapitalkosten	60,25%	39,75%	

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
5.	Materialaufwand	
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
	Materialaufwand für Reparatur und Instandsetzung, Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4.000,00 €
	Strom	40.000,00 €
		44.000,00 €
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	
	Instandhaltung der technischen Anlagen	2.000,00 €
	Kanalreinigung	5.000,00 €
		7.000,00 €
7.	Abschreibungen	
	Pumpwerk	15.200,00 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	
	Telefonkosten	300,00 €

Teilerfolgsplan „Regenüberlaufbecken Schönberg/Wilmshausen“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse			
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00		
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten			
Summe ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.700,64	9.000,00	8.500,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.921,36	10.000,00	10.000,00
Summe Materialaufwand		10.622,00	19.000,00	18.500,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	67.788,22	67.800,00	67.800,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		67.788,22	67.800,00	67.800,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		78.410,22	86.800,00	86.300,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-78.410,22	-86.800,00	-86.300,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		-78.410,22	-86.800,00	-86.300,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-78.410,22	-86.800,00	-86.300,00
Ergebnis		-78.410,22	-86.800,00	-86.300,00

Beschreibung			
Buchungsobjekt für Aufwendungen der Reparatur und baulichen Instandhaltung der technischen Anlagen (Mess- und Regeleinrichtungen, Fernwirktechnik, etc.) des Regenüberlaufbeckens.			
Das Regenüberlaufbecken Schönberg / Wilmshausen ist der Übergabepunkt des Schmutzwassers aus dem Lautertal und aus Wilmshausen mit einer max. Weitergabe / Durchfluss von 116 l/s (417 m³/h).			
Gemäß § 21 Abs. 5 der Verbandssatzung erfolgt für gemeinsam genutzte Anlagen die Aufteilung der Kosten nach den dafür in der Satzung festgelegten Schlüsseln.			
Umlageschlüssel Regenüberlaufbecken Schönberg-Wilmshausen (gem. § 21 Abs. 7 der Verbandssatzung):			
		Bensheim	Lautertal
	Betriebskosten	20,38%	79,62%
	Kapitalkosten	20,38%	79,62%

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
5.	Materialaufwand	
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
	Materialaufwand für Reparatur und Instandsetzung, Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1.000,00 €
	Strom	7.500,00 €
		8.500,00 €
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	
	Instandhaltung der technischen Anlagen	2.000,00 €
	Kanalreinigung	8.000,00 €
		10.000,00 €
7.	Abschreibungen	
	Regenüberlaufbecken	67.800,00 €

Teilerfolgsplan „Kläranlage Biblis“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	0,00	10.000,00	10.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	13.299,86	7.500,00	7.500,00
	davon Auflösungen von Sonderposten	7.500,00		
Summe ordentliche Erträge		13.299,86	17.500,00	17.500,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	251.043,80	197.000,00	198.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	306.238,27	255.200,00	264.800,00
Summe Materialaufwand		557.282,07	452.200,00	462.800,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	293.149,16	276.900,00	323.300,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		293.149,16	276.900,00	323.300,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	34.495,42	55.900,00	57.400,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		884.926,65	785.000,00	843.500,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-871.626,79	-767.500,00	-826.000,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		-871.626,79	-767.500,00	-826.000,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern	210,00		
Summe Steueraufwendungen		210,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-871.836,79	-767.500,00	-826.000,00
Ergebnis		-871.836,79	-767.500,00	-826.000,00

Beschreibung	
Buchungsobjekt für die Erträge und Aufwendungen der Kläranlage Biblis.	
Gemäß § 21 Abs. 8 der Verbandssatzung ist maßgebend für die Kostenverteilung der Kläranlage Biblis jeweils das Verhältnis der eingeleiteten CSB-Mengen in Kilogramm der Gemeinde Groß-Rohrheim zu der Summe der eingeleiteten CSB-Mengen der Gemeinden Biblis und Groß-Rohrheim insgesamt.	
Der Umlageschlüssel der Kläranlage Biblis wird jährlich auf der Grundlage der vorgenommenen Messungen im Zuge der Umlageabrechnung neu festgesetzt.	

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	
	Einspeisevergütung	10.000,00 €
4.	Sonstige betriebliche Erträge	
	Auflösung Sonderposten "Interkommunale Zusammenarbeit"	7.500,00 €
5.	Materialaufwand	
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
	Materialaufwand für Reparatur, Instandsetzung, Betriebs- und Verbrauchsmaterial	80.000,00 €
	Aufwendungen für Berufskleidung	6.000,00 €
	Strom	110.000,00 €
	Wasser, Abwasser	2.000,00 €
		198.000,00 €
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	
	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	60.000,00 €
	Instandhaltung der technischen Anlagen	40.000,00 €
	Instandhaltung der Einrichtungen (u.a. Labor)	10.000,00 €
	Aufwendungen für Fremdentsorgung	
	· Klärschlammbeseitigung	80.000,00 €
	· Abfallbeseitigung	20.000,00 €
	Abwasserabgabe	45.000,00 €
	Wartungskosten IT	8.800,00 €
	Kfz-Versicherungen	1.000,00 €
		264.800,00 €
7.	Abschreibungen	
	Erstattung kalkulatorische Kosten aus der Übertragung der Kläranlage	214.500,00 €
	Abschreibung Anlage	108.800,00 €
		323.300,00 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	
	Aufwendungen für Sachverständige / Untersuchungskosten	20.000,00 €
	Aufwendungen für Beratungsleistungen	10.000,00 €
	Portokosten	200,00 €
	Telefonkosten	3.000,00 €
	Datenübertragungskosten	1.200,00 €
	Wartungskosten Software	1.500,00 €
	Versicherungen	12.500,00 €
	Kfz-Versicherungen	1.000,00 €
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	8.000,00 €
		57.400,00 €

Teilerfolgsplan „Anlagen Bensheim“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	3.066,90	0,00	0,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	53.318,85	0,00	53.000,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	92.787,33	40.800,00	40.800,00
	davon Auflösungen von Sonderposten	41.066,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge		149.173,08	40.800,00	93.800,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	78.411,88	101.000,00	101.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	426.855,19	618.500,00	786.000,00
Summe Materialaufwand		505.267,07	719.500,00	887.000,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.115.236,48	1.154.700,00	1.168.600,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		1.115.236,48	1.154.700,00	1.168.600,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	37.200,93	29.100,00	35.100,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		1.657.704,48	1.903.300,00	2.090.700,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	47.908,91	43.000,00	37.400,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		47.908,91	43.000,00	37.400,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.556.440,31	-1.905.500,00	-2.034.300,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		-1.556.440,31	-1.905.500,00	-2.034.300,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-1.556.440,31	-1.905.500,00	-2.034.300,00
Ergebnis		-1.556.440,31	-1.905.500,00	-2.034.300,00

Beschreibung	
Buchungsobjekt für Aufwendungen der Reparatur und baulichen Instandhaltung der Ortskanalisation Bensheim einschließlich der Bauwerke der Ortskanalisation sowie der Zuleitungsanäle:	
<ul style="list-style-type: none"> · Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Immobilien der Pumpwerke, Becken, usw.) · Instandhaltung und Wartung der Ortskanalisation gemäß den Ergebnissen der EKVO sowie der sonstigen Kontrollen u. Schadensfeststellungen (z.B. klappernde Schachtdeckel, Rohrbrüche, etc.) · Reparatur und bauliche Instandhaltung der technischen Anlagen in den Pumpwerken und Becken (Pumpen, Mess- und Regeleinrichtungen, Fernwirktechnik, etc.) · Kanalreinigung bedarfsoorientiert gemäß Spülplan einschl. Sondereinsätzen z.B. nach Starkregen (Gerölleintrag) · Bedarfsoorientierte Rattenbekämpfung (Hygiene, Gesundheitsschutz) mit Fraßködern nach Belegungsplan und Befallsmeldungen im Kanalnetz 	
Anlagenbestand Bensheim:	
<ul style="list-style-type: none"> · 21 Pumpwerke · 8 Regenüberlaufbecken · 1 Regenrückhaltebecken · 18 Regenüberläufe · 257 km Kanäle · 11 km Druckleitungen 	
Die Betriebskosten und Kapitalkosten dieses Teilerfolgsplanes werden in der Umlageabrechnung zu 100 % der Stadt Bensheim belastet.	

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	53.000,00 €
4.	Sonstige betriebliche Erträge	
	Auflösung Sonderposten "Übertragung Entwässerungsanlagen"	38.000,00 €
	Auflösung Sonderposten "Entlastungssystem Auerbach"	2.800,00 €
		40.800,00 €
5.	Materialaufwand	
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
	Strom	100.000,00 €
	Wasser, Abwasser	1.000,00 €
		101.000,00 €
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	
	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	15.000,00 €
	Instandhaltung der technischen Anlagen	
	· Unterhaltung Ortskanalnetz	250.000,00 €
	· Reparatur und Instandhaltung technischer Anlagen	30.000,00 €
	· Prüfung Bauwerke	6.000,00 €
	· Drosselprüfung	10.000,00 €
	· Schacht- und Bauwerkssanierung	75.000,00 €
	· Druckleitungsprüfung	30.000,00 €
	· Schachtdeckel (EKVO, Straßenbauprogramm)	60.000,00 €
	Instandhaltung der Einrichtungen	
	· Kanalreinigung (Schmutzfänger)	180.000,00 €
	· Reinigung Bauwerke	50.000,00 €
	· Entsorgung Kanalsand	20.000,00 €
	· Schädlingsbekämpfung	60.000,00 €
		786.000,00 €
7.	Abschreibungen	
	Abschreibung Ortskanalnetze	239.100,00 €
	Abschreibung Anlagen	929.500,00 €
		1.168.600,00 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	
	Telefonkosten	3.500,00 €
	Wartungskosten Software (Kanalldatenbank, Leittechnik)	27.600,00 €
	Sonstige Aufwendungen	4.000,00 €
		35.100,00 €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
	Zinsaufwand für die im Zuge der Übernahme des Ortskanalnetzes mit übernommenen Darlehen	37.400,00 €

Teilerfolgsplan „Anlagen Lautertal“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	1.609,20	0,00	0,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	18.564,02	0,00	18.000,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	26.844,15	9.700,00	9.700,00
	davon Auflösungen von Sonderposten	9.763,10	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge		47.017,37	9.700,00	27.700,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	43.750,64	55.200,00	55.200,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	153.885,03	226.200,00	276.200,00
Summe Materialaufwand		197.635,67	281.400,00	331.400,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	526.680,40	535.000,00	559.200,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		526.680,40	535.000,00	559.200,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	10.591,57	11.700,00	13.000,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		734.907,64	828.100,00	903.600,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.825,00	7.100,00	5.400,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		8.825,00	7.100,00	5.400,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-696.715,27	-825.500,00	-881.300,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		-696.715,27	-825.500,00	-881.300,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern	1,77	0,00	0,00
Summe Steueraufwendungen		1,77	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-696.717,04	-825.500,00	-881.300,00
Ergebnis		-696.717,04	-825.500,00	-881.300,00

Beschreibung	
Buchungsobjekt für Aufwendungen der Reparatur und baulichen Instandhaltung der Ortskanalisation Lautertal einschließlich der Bauwerke der Ortskanalisation sowie der Zuleitungskanäle:	
· Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Immobilien der Pumpwerke, Becken, usw.)	
· Instandhaltung und Wartung der Ortskanalisation gemäß den Ergebnissen der EKVO sowie der sonstigen Kontrollen u. Schadensfeststellungen (z.B. klappernde Schachtdächer, Rohrbrüche, etc.)	
· Reparatur und bauliche Instandhaltung der technischen Anlagen in den Pumpwerken und Becken (Pumpen, Mess- und Regeleinrichtungen, Fernwirktechnik, etc.)	
· Kanalreinigung bedarfsoorientiert gemäß Spülplan einschl. Sondereinsätzen z.B. nach Starkregen (Gerölleintrag)	
· Bedarfsoorientierte Rattenbekämpfung (Hygiene, Gesundheitsschutz) mit Fraßködern nach Belegungsplan und Befallsmeldungen im Kanalnetz	
Anlagenbestand Lautertal:	
· 7 Pumpwerke	
· 8 Regenüberlaufbecken	
· 12 Regenüberläufe	
· 56 km Kanäle	
· 3 km Druckleitungen	
· Teichkläranlage Schannenbach	
Die Betriebskosten und Kapitalkosten dieses Teilerfolgsplanes werden in der Umlageabrechnung zu 100 % der Gemeinde Lautertal belastet.	

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	18.000,00 €
4.	Sonstige betriebliche Erträge	
	Auflösung Sonderposten "Übertragung Entwässerungsanlagen"	9.500,00 €
	Auflösung Sonderposten "Herstellung Hausanschlüsse"	200,00 €
		9.700,00 €
5.	Materialaufwand	
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
	Materialaufwand für Reparatur und Instandsetzung, Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5.000,00 €
	Strom	50.000,00 €
	Wasser, Abwasser	200,00 €
		55.200,00 €
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	
	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	8.000,00 €
	Instandhaltung der technischen Anlagen	
	· Unterhaltung Ortskanalnetz	80.000,00 €
	· Reparatur und Instandhaltung technischer Anlagen	15.000,00 €
	· Prüfung Bauwerke	4.000,00 €
	· Drosselprüfung	13.000,00 €
	· Schacht- und Bauwerkssanierung	70.000,00 €
	· Schachtdächer (EKVO)	10.000,00 €
	Instandhaltung der Einrichtungen	
	· Kanalreinigung	40.000,00 €
	· Reinigung Bauwerke	15.000,00 €
	· Entsorgung Kanalsand	5.000,00 €
	· Schädlingsbekämpfung	15.000,00 €
	Abwasserabgabe TKA Schannenbach	1.200,00 €
		276.200,00 €
7.	Abschreibungen	
	Erstattung kalkulatorische Kosten aus Übertragung Ortskanalnetz	57.300,00 €
	Abschreibung Anlagen	501.900,00 €
		559.200,00 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	
	Telefon- und Datenübertragungskosten	2.000,00 €
	Wartungskosten Software (Kanaldatenbank, Leittechnik)	11.000,00 €
		13.000,00 €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
	Erstattung der kalkulatorischen Zinsen aus der Übertragung des Ortskanalnetzes	5.400,00 €

Teilerfolgsplan „Anlagen Einhausen“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	253,50	0,00	0,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	9.846,73	0,00	9.000,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	37.758,28	19.600,00	19.600,00
	davon Auflösungen von Sonderposten	19.639,83	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge		47.858,51	19.600,00	28.600,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	78.999,07	101.000,00	101.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	108.878,09	142.000,00	172.000,00
Summe Materialaufwand		187.877,16	243.000,00	273.000,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	340.398,34	323.200,00	326.300,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		340.398,34	323.200,00	326.300,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	4.315,29	4.800,00	5.600,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		532.590,79	571.000,00	604.900,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29.517,00	27.100,00	24.600,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		29.517,00	27.100,00	24.600,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-514.249,28	-578.500,00	-600.900,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		-514.249,28	-578.500,00	-600.900,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-514.249,28	-578.500,00	-600.900,00
Ergebnis		-514.249,28	-578.500,00	-600.900,00

Beschreibung															
Buchungsobjekt für Aufwendungen der Reparatur und baulichen Instandhaltung der Ortskanalisation Einhausen einschließlich der Bauwerke der Ortskanalisation sowie der Zuleitungskanäle:															
<ul style="list-style-type: none"> · Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Immobilien der Pumpwerke, Becken, usw.) · Instandhaltung und Wartung der Ortskanalisation gemäß den Ergebnissen der EKVO sowie der sonstigen Kontrollen und Schadensfeststellungen (z.B. klappernde Schachtdeckel, Rohrbrüche, etc.) · Reparatur und bauliche Instandhaltung der technischen Anlagen in den Pumpwerken und Becken (Pumpen, Mess- und Regeleinrichtungen, Fernwirktechnik, etc.) · Kanalreinigung bedarfsorientiert gemäß Spülplan einschl. Sondereinsätzen z.B. nach Starkregen (Gerölleintrag) · Bedarfsorientierte Rattenbekämpfung (Hygiene, Gesundheitsschutz) mit Fraßködern nach Belegungsplan und Befallsmeldungen im Kanalnetz 															
Anlagenbestand Einhausen:															
<ul style="list-style-type: none"> · 4 Pumpwerke · 1 Regenüberlaufbecken · 3 Regenüberläufe · 32 km Kanäle · 4 km Druckleitungen · Vorbehandlungsanlage 															
Umlageschlüssel Vorbehandlungsanlage Einhausen (gem. § 21 Abs. 7 der Verbandssatzung):															
<table> <thead> <tr> <th></th><th>Bensheim</th><th>Lautertal</th><th>Einhausen</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Betriebskosten</td><td>76,54%</td><td>12,55%</td><td>10,91%</td></tr> <tr> <td>Kapitalkosten</td><td>74,45%</td><td>12,22%</td><td>13,33%</td></tr> </tbody> </table>					Bensheim	Lautertal	Einhausen	Betriebskosten	76,54%	12,55%	10,91%	Kapitalkosten	74,45%	12,22%	13,33%
	Bensheim	Lautertal	Einhausen												
Betriebskosten	76,54%	12,55%	10,91%												
Kapitalkosten	74,45%	12,22%	13,33%												
Die Betriebs- und Kapitalkosten des Kanalnetzes Einhausen sowie die Betriebskosten des Pumpwerkes und der Druckleitung Einhausen werden in der Umlageabrechnung zu 100 % der Gemeinde Einhausen belastet.															

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	9.000,00 €
4.	Sonstige betriebliche Erträge	
	Auflösung Sonderposten "Übertragung Entwässerungsanlagen"	19.600,00 €
5.	Materialaufwand	
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
	Strom	100.000,00 €
	Wasser, Abwasser	1.000,00 €
		101.000,00 €
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	
	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	3.000,00 €
	Instandhaltung der technischen Anlagen	
	· Unterhaltung Ortskanalnetz	25.000,00 €
	· Reparatur und Instandhaltung technischer Anlagen	10.000,00 €
	· Prüfung Bauwerke	4.000,00 €
	· Schacht- und Bauwerkssanierung	15.000,00 €
	· Schachtdeckel (EKVO)	10.000,00 €
	Instandhaltung der Einrichtungen	
	· Kanalreinigung	60.000,00 €
	· Reinigung Bauwerke	15.000,00 €
	· Entsorgung Kanalsand	5.000,00 €
	· Schädlingsbekämpfung	25.000,00 €
		172.000,00 €
7.	Abschreibungen	
	Erstattung kalkulatorische Kosten aus Übertragung Ortskanalnetz	128.900,00 €
	Abschreibung Anlagen einschl. Vorbehandlungsanlage	197.400,00 €
		326.300,00 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	
	Telefonkosten	500,00 €
	Wartungskosten Software (Kanaldatenbank, Leittechnik)	5.100,00 €
		5.600,00 €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
	Erstattung der kalkulatorischen Zinsen aus der Übertragung des Ortskanalnetzes	24.600,00 €

Teilerfolgsplan „Anlagen Biblis“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	2.809,50	0,00	0,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	47.643,60	0,00	47.000,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	14.823,08	0,00	0,00
	davon Auflösungen von Sonderposten	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge		65.276,18	0,00	47.000,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	40.210,95	41.000,00	41.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	168.540,13	291.500,00	413.500,00
Summe Materialaufwand		208.751,08	332.500,00	454.500,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	979.792,38	882.900,00	1.001.900,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		979.792,38	882.900,00	1.001.900,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	26.103,86	6.500,00	7.800,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		1.214.647,32	1.221.900,00	1.464.200,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen		0,00	0,00
Summe Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.149.371,14	-1.221.900,00	-1.417.200,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		-1.149.371,14	-1.221.900,00	-1.417.200,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-1.149.371,14	-1.221.900,00	-1.417.200,00
Ergebnis		-1.149.371,14	-1.221.900,00	-1.417.200,00

Beschreibung	
Buchungsobjekt für Aufwendungen der Reparatur und baulichen Instandhaltung der Ortskanalisation Biblis einschließlich der Bauwerke der Ortskanalisation sowie der Zuleitungskanäle:	
<ul style="list-style-type: none"> · Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Immobilien der Pumpwerke, Becken, usw.) · Instandhaltung und Wartung der Ortskanalisation gemäß den Ergebnissen der EKVO sowie der sonstigen Kontrollen und Schadensfeststellungen (z.B. klappernde Schachttdeckel, Rohrbrüche, etc.) · Reparatur und bauliche Instandhaltung der technischen Anlagen in den Pumpwerken und Becken (Pumpen, Mess- und Regeleinrichtungen, Fernwirktechnik, etc.) · Kanalreinigung bedarfsorientiert gemäß Spülplan einschl. Sondereinsätzen z.B. nach Starkregen (Gerölleintrag) · Bedarfsorientierte Rattenbekämpfung (Hygiene, Gesundheitsschutz) mit Fraßködern nach Belegungsplan und Befallsmeldungen im Kanalnetz 	
Anlagenbestand Biblis:	
<ul style="list-style-type: none"> · 11 Pumpwerke · 2 Regenüberlaufbecken · 10 Regenüberläufe · 58 km Kanäle · 6 km Druckleitungen 	
Die Betriebs- und Kapitalkosten des Kanalnetzes Biblis einschließlich der Anlagen werden in der Umlageabrechnung zu 100 % der Gemeinde Biblis belastet.	

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	47.000,00 €
5.	Materialaufwand	
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
	Strom	40.000,00 €
	Wasser, Abwasser	1.000,00 €
		41.000,00 €
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	
	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	10.000,00 €
	Instandhaltung der technischen Anlagen	
	· Unterhaltung Ortskanalnetz	120.000,00 €
	· Reparatur und Instandhaltung technischer Anlagen	25.000,00 €
	· Schacht- und Bauwerkssanierung	25.000,00 €
	· Schachttdeckenerneuerung Brücklache	80.000,00 €
	· Drosselprüfung	3.500,00 €
	· Schachttdeckel (EKVO)	10.000,00 €
	Instandhaltung der Einrichtungen	
	· Kanalreinigung	85.000,00 €
	· Reinigung Bauwerke	20.000,00 €
	· Entsorgung Kanalsand	10.000,00 €
	· Schädlingsbekämpfung	25.000,00 €
		413.500,00 €
7.	Abschreibungen	
	Erstattung kalkulatorische Kosten aus Übertragung Ortskanalnetz	847.200,00 €
	Abschreibung Anlagen	154.700,00 €
		1.001.900,00 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	
	Telefonkosten	500,00 €
	Wartungskosten Software (Kanaldatenbank, Leittechnik)	5.300,00 €
	Sonstige Aufwendungen	2.000,00 €
		7.800,00 €

Teilerfolgsplan „Anlagen Groß-Rohrheim“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	743,40	0,00	0,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	23.896,99	0,00	23.000,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	5.512,28	600,00	1.000,00
	davon Auflösungen von Sonderposten	530,41	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge		30.152,67	600,00	24.000,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	30.430,90	21.000,00	26.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	80.807,17	203.500,00	234.500,00
Summe Materialaufwand		111.238,07	224.500,00	260.500,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	194.384,47	209.400,00	229.300,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		194.384,47	209.400,00	229.300,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	2.280,69	2.800,00	2.900,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		307.903,23	436.700,00	492.700,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
Summe Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-277.750,56	-436.100,00	-468.700,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		-277.750,56	-436.100,00	-468.700,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-277.750,56	-436.100,00	-468.700,00
Ergebnis		-277.750,56	-436.100,00	-468.700,00

Beschreibung	
Buchungsobjekt für Aufwendungen der Reparatur und baulichen Instandhaltung der Ortskanalisation Groß-Rohrheim einschließlich der Bauwerke der Ortskanalisation sowie der Zuleitungsanäle:	
<ul style="list-style-type: none"> · Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Immobilien der Pumpwerke, Becken, usw.) · Instandhaltung und Wartung der Ortskanalisation gemäß den Ergebnissen der EKVO sowie der sonstigen Kontrollen und Schadensfeststellungen (z.B. klappernde Schachttdeckel, Rohrbrüche, etc.) · Reparatur und bauliche Instandhaltung der technischen Anlagen in den Pumpwerken und Becken (Pumpen, Mess- und Regeleinrichtungen, Fernwirktechnik, etc.) · Kanalreinigung bedarfsorientiert gemäß Spülplan einschl. Sondereinsätzen z.B. nach Starkregen (Gerölleintrag) · Bedarfsorientierte Rattenbekämpfung (Hygiene, Gesundheitsschutz) mit Fraßködern nach Belegungsplan und Befallsmeldungen im Kanalnetz 	
Anlagenbestand Groß-Rohrheim	
<ul style="list-style-type: none"> · 5 Pumpwerke · 2 Regenrückhaltebecken · 1 Regenüberlaufbecken · 2 Regenüberläufe · 25 km Kanäle · 7 km Druckleitungen 	
Die Betriebs- und Kapitalkosten des Kanalnetzes Groß-Rohrheim einschließlich der Anlagen werden in der Umlageabrechnung zu 100 % der Gemeinde Groß-Rohrheim belastet.	

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	23.000,00 €
4.	Sonstige betriebliche Erträge	
	Auflösung Sonderposten "Herstellung Hausanschlüsse"	1.000,00 €
5.	Materialaufwand	
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
	Strom	25.000,00 €
	Wasser, Abwasser	1.000,00 €
		26.000,00 €
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	
	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	10.000,00 €
	Instandhaltung der technischen Anlagen	
	· Unterhaltung Ortskanalnetz	60.000,00 €
	· Reparatur und Instandhaltung technischer Anlagen	15.000,00 €
	· Prüfung Bauwerke	8.000,00 €
	· Schacht- und Bauwerkssanierung	15.000,00 €
	· Drosselprüfung	1.500,00 €
	· Schachttdeckel (EKVO)	10.000,00 €
	Instandhaltung der Einrichtungen	
	· Kanalreinigung	80.000,00 €
	· Reinigung Bauwerke	10.000,00 €
	· Entsorgung Kanalsand	5.000,00 €
	· Schädlingsbekämpfung	20.000,00 €
		234.500,00 €
7.	Abschreibungen	
	Erstattung kalkulatorische Kosten aus Übertragung Ortskanalnetz	161.300,00 €
	Abschreibung Anlagen	68.000,00 €
		229.300,00 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	
	Telefon- und Datenübertragungskosten	500,00 €
	Wartungskosten Software (Kanaldatenbank, Leittechnik)	2.400,00 €
		2.900,00 €

Teilerfolgsplan „Finanzwirtschaft“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	49.086,46	49.000,00	49.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	davon Auflösungen von Sonderposten	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge		49.086,46	49.000,00	49.000,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		0,00	0,00	0,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		0,00	0,00	0,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	155.931,28	100.000,00	30.000,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		155.931,28	100.000,00	30.000,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	807.862,23	1.086.500,00	1.269.100,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		807.862,23	1.086.500,00	1.269.100,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-602.844,49	-937.500,00	-1.190.100,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		-602.844,49	-937.500,00	-1.190.100,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-602.844,49	-937.500,00	-1.190.100,00
Ergebnis		-602.844,49	-937.500,00	-1.190.100,00

Beschreibung	
Buchungsobjekt für Erträge und Aufwendungen, die nicht sofort direkt zugeordnet werden können. Die Verteilung der Erträge und Aufwendungen erfolgt entsprechend der Baukostenfortschreibung.	

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	
	Auflösung der Sonderposten aus Erschließungs- und Kanalbeiträgen	49.000,00 €
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	
	Zinserträge	30.000,00 €
13.	Zinsen	
	Schuldendienst für Darlehen, die nicht den Ortskanalnetzen zuzuordnen sind	1.269.100,00 €

Teilerfolgsplan
„Abwasserbeseitigung Bensheim -
Verbandsumlage“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	5.766.860,94	6.880.000,00	7.200.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten			
Summe ordentliche Erträge		5.766.860,94	6.880.000,00	7.200.000,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		0,00	0,00	0,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		0,00	0,00	0,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5.766.860,94	6.880.000,00	7.200.000,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		5.766.860,94	6.880.000,00	7.200.000,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	5.766.860,94	6.880.000,00	7.200.000,00
Ergebnis		5.766.860,94	6.880.000,00	7.200.000,00

Beschreibung

Gemäß der Verbandssatzung erhebt der Verband von seinen Mitgliedern eine jährliche Verbandsumlage, soweit seine sonstigen Einnahmen zur Deckung des Finanzbedarfs nicht ausreichen.

Die Verbandsumlage für die einzelnen Mitglieder zur Sicherstellung der Abwasserbeseitigung ergibt sich aus der Umlagenabrechnung.

In diesem Teilerfolgsplan ist die voraussichtliche Verbandsumlage für die Stadt Bensheim veranschlagt.

Erläuterung zu den Positionen

		Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	
	Verbandsumlage der Stadt Bensheim	7.200.000,00 €

Teilerfolgsplan
„Abwasserbeseitigung Lautertal -
Verbandsumlage“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	1.631.927,03	1.800.000,00	1.900.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten			
Summe ordentliche Erträge		1.631.927,03	1.800.000,00	1.900.000,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		0,00	0,00	0,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		0,00	0,00	0,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.631.927,03	1.800.000,00	1.900.000,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		1.631.927,03	1.800.000,00	1.900.000,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	1.631.927,03	1.800.000,00	1.900.000,00
Ergebnis		1.631.927,03	1.800.000,00	1.900.000,00

Beschreibung

Gemäß der Verbandssatzung erhebt der Verband von seinen Mitgliedern eine jährliche Verbandsumlage, soweit seine sonstigen Einnahmen zur Deckung des Finanzbedarfs nicht ausreichen.

Die Verbandsumlage für die einzelnen Mitglieder zur Sicherstellung der Abwasserbeseitigung ergibt sich aus der Umlagenabrechnung.

In diesem Teilerfolgsplan ist die voraussichtliche Verbandsumlage für die Gemeinde Lautertal veranschlagt.

Erläuterung zu den Positionen**Plan 2026**

1.	Umsatzerlöse	
	Verbandsumlage der Gemeinde Lautertal	1.900.000,00 €

Teilerfolgsplan
„Abwasserbeseitigung Einhausen -
Verbandsumlage“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	1.030.149,69	1.180.000,00	1.250.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten			
Summe ordentliche Erträge		1.030.149,69	1.180.000,00	1.250.000,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		0,00	0,00	0,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		0,00	0,00	0,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.030.149,69	1.180.000,00	1.250.000,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		1.030.149,69	1.180.000,00	1.250.000,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	1.030.149,69	1.180.000,00	1.250.000,00
Ergebnis		1.030.149,69	1.180.000,00	1.250.000,00

Beschreibung

Gemäß der Verbandssatzung erhebt der Verband von seinen Mitgliedern eine jährliche Verbandsumlage, soweit seine sonstigen Einnahmen zur Deckung des Finanzbedarfs nicht ausreichen.

Die Verbandsumlage für die einzelnen Mitglieder zur Sicherstellung der Abwasserbeseitigung ergibt sich aus der Umlagenabrechnung.

In diesem Teilerfolgsplan ist die voraussichtliche Verbandsumlage für die Gemeinde Einhausen veranschlagt.

Erläuterung zu den Positionen

		Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	
	Verbandsumlage der Gemeinde Einhausen	1.250.000,00 €

Teilerfolgsplan
„Abwasserbeseitigung Biblis -
Verbandsumlage“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	2.111.872,75	2.345.000,00	2.595.900,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten			
Summe ordentliche Erträge		2.111.872,75	2.345.000,00	2.595.900,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		0,00	0,00	0,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		0,00	0,00	0,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.111.872,75	2.345.000,00	2.595.900,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		2.111.872,75	2.345.000,00	2.595.900,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	2.111.872,75	2.345.000,00	2.595.900,00
Ergebnis		2.111.872,75	2.345.000,00	2.595.900,00

Beschreibung

Gemäß der Verbandssatzung erhebt der Verband von seinen Mitgliedern eine jährliche Verbandsumlage, soweit seine sonstigen Einnahmen zur Deckung des Finanzbedarfs nicht ausreichen.

Die Verbandsumlage für die einzelnen Mitglieder zur Sicherstellung der Abwasserbeseitigung ergibt sich aus der Umlagenabrechnung.

In diesem Teilerfolgsplan ist die voraussichtliche Verbandsumlage für die Gemeinde Biblis veranschlagt.

Erläuterung zu den Positionen

		Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	
	Verbandsumlage der Gemeinde Biblis	2.595.900,00 €

Teilerfolgsplan
„Abwasserbeseitigung Groß-Rohrheim -
Verbandsumlage“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	826.195,02	865.100,00	930.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten			
Summe ordentliche Erträge		826.195,02	865.100,00	930.000,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		0,00	0,00	0,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		0,00	0,00	0,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	826.195,02	865.100,00	930.000,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		826.195,02	865.100,00	930.000,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	826.195,02	865.100,00	930.000,00
Ergebnis		826.195,02	865.100,00	930.000,00

Beschreibung

Gemäß der Verbandssatzung erhebt der Verband von seinen Mitgliedern eine jährliche Verbandsumlage, soweit seine sonstigen Einnahmen zur Deckung des Finanzbedarfs nicht ausreichen.

Die Verbandsumlage für die einzelnen Mitglieder zur Sicherstellung der Abwasserbeseitigung ergibt sich aus der Umlagenabrechnung.

In diesem Teilerfolgsplan ist die voraussichtliche Verbandsumlage für die Gemeinde Groß-Rohrheim veranschlagt.

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	
	Verbandsumlage der Gemeinde Groß-Rohrheim	930.000,00 €

Teilerfolgsplan „Straßen- und Ingenieurbau“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	579.384,03	750.000,00	791.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.944,88		
	davon Auflösungen von Sonderposten			
Summe ordentliche Erträge		582.328,91	750.000,00	791.000,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		0,00	0,00	0,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	435.381,40	590.000,00	621.000,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	119.723,96	160.000,00	170.000,00
	davon für Altersversorgung	37.783,43	49.000,00	51.400,00
Summe Personalaufwand		555.105,36	750.000,00	791.000,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		0,00	0,00	0,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		555.105,36	750.000,00	791.000,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	27.223,55	0,00	0,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		27.223,55	0,00	0,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	27.223,55	0,00	0,00
Ergebnis		27.223,55	0,00	0,00

Beschreibung	
Der Verband nimmt auf der Grundlage öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen für die Stadt Bensheim, die Gemeinde Einhausen sowie die Gemeinden Biblis und Groß-Rohrheim die technischen Aufgaben, die den Verbandskommunen im Bereich Bau, Unterhaltung und Verwaltung der öffentlichen Straßen nach dem Hessischen Straßengesetz und anderen gesetzlichen Vorschriften, insbesondere dem Straßenverkehrsrecht, obliegen, wahr.	
Die Verbandskommunen sind verpflichtet, alle Kosten, die dem Verband für die Instandhaltung und Instandsetzung sowie Investitionen entstehen, zu erstatten und stellen daher dem Verband über ihre Haushaltspläne Mittel zur Verfügung.	
Darüber hinaus sind dem Verband entsprechend den jeweiligen vertraglichen Vereinbarungen die entsprechenden Personal- und Verwaltungskosten zu erstatten, wobei die Verwaltungskosten im TEP „Geschäftsleitung / Innere Verwaltung“ veranschlagt sind.	

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	
	Erstattung der Personalkosten durch die Stadt Bensheim	575.700,00 €
	Erstattung der Personalkosten durch die Gemeinde Einhausen	55.300,00 €
	Erstattung der Personalkosten durch die Gemeinde Biblis	112.000,00 €
	Erstattung der Personalkosten durch die Gemeinde Groß-Rohrheim	48.000,00 €
		791.000,00 €
6.	Personalaufwand	
6a)	Löhne und Gehälter	
	Gehälter (inkl. LOB) für das in der Stellenübersicht geführte Personal	621.000,00 €
6b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	
	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	118.600,00 €
	Aufwendungen an die Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	51.400,00 €
		170.000,00 €

Teilerfolgsplan „Bauhofservice Bensheim“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	6.528.624,66	7.022.600,00	7.160.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	63.832,66	5.500,00	5.500,00
	davon Auflösungen von Sonderposten	5.533,50		
Summe ordentliche Erträge		6.592.457,32	7.028.100,00	7.165.500,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	571.279,05	646.300,00	666.500,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	906.429,20	1.151.900,00	1.120.600,00
Summe Materialaufwand		1.477.708,25	1.798.200,00	1.787.100,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	3.118.868,45	3.349.500,00	3.455.500,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	909.740,79	995.000,00	1.024.600,00
	davon für Altersversorgung	264.806,64	276.000,00	284.200,00
Summe Personalaufwand		4.028.609,24	4.344.500,00	4.480.100,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	430.067,33	483.600,00	481.200,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		430.067,33	483.600,00	481.200,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	290.905,85	371.500,00	367.100,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		6.227.290,67	6.997.800,00	7.115.500,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7.277,13	12.000,00	9.000,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		7.277,13	12.000,00	9.000,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21.426,01	7.300,00	19.000,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		21.426,01	7.300,00	19.000,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	351.017,77	35.000,00	40.000,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		351.017,77	35.000,00	40.000,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2.688,62		
21.	Sonstige Steuern	35.951,37	35.000,00	40.000,00
Summe Steueraufwendungen		38.639,99	35.000,00	40.000,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	312.377,78	0,00	0,00
Ergebnis		312.377,78	0,00	0,00

Beschreibung

Der Bereich Bauhofservice des KMB erbringt Dienstleistungen in folgenden Bereichen:

- Mäharbeiten, Baumpflege und Reinigung von Sinkkästen an Feuerwehrgerätehäusern
- Unterhaltung und Erneuerung der Kinderspiel- und Bolzplätze
- Unterhaltungsarbeiten an Freiflächen von Kinderbetreuungseinrichtungen und sonst. Leistungen an Kinderbetreuungseinricht.
- Gärtnerische Unterhaltungsarbeiten und Abfallbeseitigung an Sportstätten
- Entleerung der öffentlichen Abfallbehälter, Reinigung der Glascontainerstandorte, Leistungen an der Grünschnittsammelstelle, Entsorgung von öffentlichem und wild abgelagertem Müll
- Reinigung von Straßen, Radwegen, Plätzen und Fußgängerzonen; Reinigung der Gehwege vor städtischen Liegenschaften; Winterdienst auf Straßen, Wegen, Plätzen und Radwegen
- Gemeindestraßen/ Kreisstraßen/ Landstraßen/ Bundesstraßen: Aufstellung und Unterhaltung von Verkehrszeichen und Straßennamensschildern, Instandhaltung des Straßenkörpers, gärtnerische Pflegearbeiten im Straßenbegleitgrün sowie Reinigung und Instandhaltung von Sinkkästen
- Reinigung der Parkhäuser u. Parkplätze/ Unterhaltungsarbeiten an Parkhäusern u. Parkplätzen (Zaunbau, Unfallschäden, etc.)
- Unterhaltung und Pflege von öffentlichen Park- und Gartenanlagen sowie von öffentlichen Brunnen und Wasserläufen
- Durchführung von Bestattungen, Unterhaltung und gärtnerische Pflege der Friedhöfe und Kriegsgräberstätten sowie Unterhaltungsarbeiten an Friedhofsgebäuden
- Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen
- Unterhaltung der Sitzbänke und gärtnerische Pflege an Gemeinschaftshäusern
- Vor- und Nachbereitung sowie Reinigung von Marktplätzen
- sonstige Dienstleistungserbringung für Verbandskommunen und Dritte

Dieser Bereich ist außerdem Buchungsobjekt für Personal-, Verwaltungs-, Gebäude- und Fuhrparkkosten sowie für die Abwicklung der Finanzwirtschaft im Bereich Bauhofservice.

Erläuterung zu den Positionen**Plan 2026**

1. Umsatzerlöse	
Umsatzerlöse	6.827.400,00 €
Erstattung Stadt Bensheim für Dienstleistungserbringung	
· im Bereich Abfallbeseitigung	45.500,00 €
· im Bereich Bestattungswesen und Kriegsgräberstätten	232.900,00 €
Erstattung Außenstelle Lautertal für Verwaltungsleistungen	28.600,00 €
Erstattung Außenstelle Groß-Rohrheim für Verwaltungsleistungen	25.600,00 €
	7.160.000,00 €
4. Sonstige betriebliche Erträge	
Auflösung Sonderposten Zuweisung	5.500,00 €
5. Materialaufwand	
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
Rohstoffe / Material / Vorprodukte / Fremdbauteile	150.000,00 €
Streusalz und Lauge	35.000,00 €
Büromaterial	5.000,00 €
Hilfsstoffe	8.500,00 €
Betriebsstoffe	5.000,00 €
Verbrauchswerkzeuge	15.000,00 €
Strom	20.500,00 €
Gas	30.000,00 €
Treibstoffe	140.000,00 €
Wasser, Abwasser	7.500,00 €
Material für Gebäude und Außenanlagen	7.500,00 €
Materialaufwand für technische Anlagen in Betriebsbauten	2.000,00 €
Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	2.500,00 €
Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	97.500,00 €
Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung Fuhrpark und Geräte	80.000,00 €
sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	500,00 €
Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	27.500,00 €
Reinigungsmaterial	5.500,00 €
übriger sonstiger Materialaufwand	27.000,00 €
	666.500,00 €

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	
	GPS-System für Winterdienst	4.000,00 €
	Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen	10.000,00 €
	Instandhaltung von technischen Anlagen in Betriebsbauten	10.000,00 €
	Instandhaltung von Kfz	75.000,00 €
	Instandhaltung Sachanlagen (Fremdvergabe Grünpflege u.ä.)	595.000,00 €
	Wartungskosten	37.000,00 €
	Instandhaltung von Geräten und Maschinen	2.500,00 €
	sonstige Fremdinstandhaltung	3.000,00 €
	Aufwendungen für Fremdentsorgung (Abfuhrkosten und Deponiegebühren)	267.500,00 €
	Aufwendungen für sonstige bezogene Leistungen	15.000,00 €
	Miete Arbeitsgeräte	2.500,00 €
	Leasing	10.000,00 €
	Gebühren (z.B. Rundfunkbeitrag)	4.200,00 €
	Kosten Geldverkehr	1.000,00 €
	Arbeitsmedizinische Betreuung, Gesundheitsvorsorge, Impfungen	19.400,00 €
	Versicherungsbeiträge betriebliche Krankenversicherung	18.000,00 €
	Kfz-Versicherungsbeiträge	46.500,00 €
		1.120.600,00 €
6.	Personalaufwand	
6a)	Löhne und Gehälter	
	Gehälter / Besoldung (inkl. LOB) für das in der Stellenübersicht geführte Personal	3.443.000,00 €
	Aufwendungen für Prämien und Verbesserungsvorschläge	1.000,00 €
	Versorgungsrücklage Beamte	500,00 €
	übrige sonstige Personalaufwendungen	11.000,00 €
		3.455.500,00 €
6b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	
	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	726.400,00 €
	Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	13.000,00 €
	Beihilfen	1.000,00 €
	Aufwendungen an die Versorgungskasse für Beamte	5.000,00 €
	Aufwendungen an die Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	279.200,00 €
		1.024.600,00 €
7.	Abschreibungen	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.100,00 €
	Gebäude	73.600,00 €
	Außenanlagen	24.400,00 €
	Fuhrpark und Maschinen	364.100,00 €
		481.200,00 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	
	Erstattung Personal- und Sachkosten an KMB für Verwaltungsdienstleistungen	112.800,00 €
	Fremdreinigung	93.000,00 €
	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	5.400,00 €
	Aufwendungen für Sachverständige (Baumkontrolle)	53.000,00 €
	Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	8.000,00 €
	Aufwendungen für Datenschutz	7.000,00 €
	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	8.000,00 €
	Zeitschriften und Fachliteratur	1.600,00 €
	Porto und Versandkosten	1.800,00 €
	Datenübertragungskosten	3.300,00 €
	Telefonkosten	6.500,00 €
	Miete Kopiergerät	2.500,00 €
	Wartungskosten Software	12.000,00 €
	Stellenausschreibungen, amtliche Bekanntmachungen	6.000,00 €

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
	Reisekosten	500,00 €
	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	4.000,00 €
	Gästebewirtung	500,00 €
	sonstige Aufwendungen für Repräsentation	3.000,00 €
	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	21.000,00 €
	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	10.000,00 €
	Beiträge für sonstige Versicherungen	7.200,00 €
		367.100,00 €
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	
	Bankzinsen	9.000,00 €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
	Zinsen für Darlehen	7.000,00 €
	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.000,00 €
		19.000,00 €
21.	Sonstige Steuern	
	Kfz-Steuer	10.000,00 €
	Umsatzsteuer	30.000,00 €
		40.000,00 €

Teilerfolgsplan
„Bauhofservice Außenstelle Lautertal“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	1.120.615,72	1.334.200,00	1.447.400,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	9.001,16	800,00	0,00
	davon Auflösungen von Sonderposten	781,25		
Summe ordentliche Erträge		1.129.616,88	1.335.000,00	1.447.400,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	165.735,60	207.300,00	194.800,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	202.909,47	152.900,00	173.100,00
Summe Materialaufwand		368.645,07	360.200,00	367.900,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	473.535,72	558.500,00	595.500,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	141.636,36	166.000,00	176.500,00
	davon für Altersversorgung	39.448,95	45.000,00	47.500,00
Summe Personalaufwand		615.172,08	724.500,00	772.000,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	113.775,59	133.200,00	148.100,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		113.775,59	133.200,00	148.100,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	81.463,30	88.100,00	121.200,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		1.179.056,04	1.306.000,00	1.409.200,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.031,37	16.000,00	25.200,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		15.031,37	16.000,00	25.200,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-64.470,53	13.000,00	13.000,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		-64.470,53	13.000,00	13.000,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.922,77	0,00	0,00
21.	Sonstige Steuern	9.751,63	13.000,00	13.000,00
Summe Steueraufwendungen		11.674,40	13.000,00	13.000,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-76.144,93	0,00	0,00
Ergebnis		-76.144,93	0,00	0,00

Beschreibung	
Der Bereich Bauhofservice, Außenstelle Lautertal, des KMB erbringt Dienstleistungen in folgenden Bereichen:	
· Unterhaltung und Erneuerung der Kinderspiel- und Bolzplätze	
· Unterhaltungsarbeiten an Freiflächen von Kinderbetreuungseinrichtungen und sonst. Leistungen an Kinderbetreuungseinricht.	
· Gärtnerische Unterhaltungsarbeiten und Abfallbeseitigung an Sportstätten	
· Entleerung der öffentlichen Abfallbehälter, Reinigung der Glascontainerstandorte, Entsorgung von öffentlichem und wild abgelagertem Müll	
· Reinigung von Straßen, Radwegen und Plätzen; Reinigung der Gehwege vor städtischen Liegenschaften; Winterdienst auf Straßen, Wegen, Plätzen und Radwegen	
· Gemeindestraßen/ Kreisstraßen/ Landstraßen/ Bundesstraßen: Aufstellung und Unterhaltung von Verkehrszeichen und Straßennamensschildern, Instandhaltung des Straßenkörpers, gärtnerische Pflegearbeiten im Straßenbegleitgrün sowie Reinigung und Instandhaltung von Sinkkästen	
· Reinigung der Parkplätze, Unterhaltungsarbeiten an Parkplätzen	
· Unterhaltung und Pflege von öffentlichen Park- und Gartenanlagen sowie von öffentlichen Brunnen und Wasserläufen	
· Durchführung von Bestattungen, Unterhaltung und gärtnerische Pflege der Friedhöfe sowie Unterhaltungsarbeiten an Friedhofsgebäuden	
· Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen	
· Unterhaltung der Sitzbänke und gärtnerische Pflege an Gemeinschaftshäusern	
· sonstige Dienstleistungserbringungen	

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	
	Umsatzerlöse	1.447.400,00 €
4.	Sonstige betriebliche Erträge	
	Auflösung Sonderposten Zuweisung	0,00 €
5.	Materialaufwand	
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
	Rohstoffe / Material / Vorprodukte / Fremdbauteile	37.300,00 €
	Streusalz	20.000,00 €
	Büromaterial	500,00 €
	Hilfsstoffe	2.000,00 €
	Betriebsstoffe	2.000,00 €
	Verbrauchswerkzeuge	6.000,00 €
	Strom	3.700,00 €
	Gas	1.500,00 €
	Treibstoffe	33.000,00 €
	Wasser, Abwasser	1.000,00 €
	Material für Gebäude und Außenanlagen	4.500,00 €
	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000,00 €
	Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	54.000,00 €
	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung Fuhrpark und Geräte	18.000,00 €
	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	5.000,00 €
	Reinigungsmaterial	1.300,00 €
	Übriger sonstiger Materialaufwand	4.000,00 €
		194.800,00 €
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	
	GPS-System für Winterdienst	2.400,00 €
	Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen	3.000,00 €
	Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.500,00 €
	Instandhaltung von Kfz	30.000,00 €
	Instandhaltung Sachanlagen (Fremdvergabe Grünpflege u.ä.)	6.000,00 €
	Wartungskosten	7.500,00 €
	Instandhaltung von Geräten und Maschinen	500,00 €
	Aufwendungen Fremdentsorgung (Abfuhrkosten, Deponiegebühren)	80.200,00 €
	Sonstige Aufwendungen	1.000,00 €
	Miete Arbeitsgeräte	20.000,00 €
	GEZ-Gebühren	1.000,00 €
	Kosten Geldverkehr	200,00 €
	Arbeitsmedizinische Betreuung, Gesundheitsvorsorge, Impfungen	3.300,00 €
	Versicherungsbeiträge betriebliche Krankenversicherung	3.000,00 €
	Kfz-Versicherungsbeiträge	13.500,00 €
		173.100,00 €

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
6.	Personalaufwand	
6a)	Löhne und Gehälter	
	Gehälter / Besoldung (inkl. LOB) für das in der Stellenübersicht geführte Personal	593.500,00 €
	Aufwendungen für Prämien und Verbesserungsvorschläge	500,00 €
	übrige sonstige Personalaufwendungen	1.500,00 €
		595.500,00 €
6b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge	
	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	127.000,00 €
	Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	2.000,00 €
	Beihilfen für tariflich Beschäftigte	0,00 €
	Aufwendungen an die Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	47.500,00 €
		176.500,00 €
7.	Abschreibungen	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.400,00 €
	Gebäude und Außenanlagen	41.400,00 €
	Fuhrpark und Maschinen	101.300,00 €
		148.100,00 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	
	Gebäudereinigung	10.000,00 €
	Aufwendungen für Sachverständige (Spielplatzkontrolle)	13.000,00 €
	Aufwendungen für Steuerberatung, Wirtschaftsprüfung	2.000,00 €
	Aufwendungen Datenschutz	1.300,00 €
	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	1.500,00 €
	Kostenerstattungen für	
	· Verwaltungsleistungen des Bauhofservice	28.600,00 €
	· Verwaltungsleistungen allg. und kfm. Verwaltung	15.700,00 €
	· IT- Dienstleistungen	2.100,00 €
	· Dienstleistung Werkstatt Bauhofservice	21.000,00 €
	· Dienstleistung Winterdienst Bauhofservice	2.500,00 €
	Porto und Versandkosten	100,00 €
	Datenübertragungskosten	3.500,00 €
	Telefonkosten	2.800,00 €
	Miete Kopiergerät	700,00 €
	Wartungskosten Software	1.200,00 €
	Stellenausschreibungen, amtliche Bekanntmachungen	3.500,00 €
	Reisekosten	500,00 €
	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	500,00 €
	sonstige Aufwendungen für Repräsentation	500,00 €
	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	6.500,00 €
	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	2.700,00 €
	Beiträge für sonstige Versicherungen	1.000,00 €
		121.200,00 €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
	Zinsen für Darlehen	25.200,00 €
21.	Sonstige Steuern	
	Kfz-Steuer	3.000,00 €
	Umsatzsteuer	10.000,00 €
		13.000,00 €

Teilerfolgsplan
„Bauhofservice Außenstelle Groß-Rohrheim“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	655.000,89	775.900,00	801.400,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	23.673,11	6.200,00	6.200,00
	davon Auflösungen von Sonderposten	6.250,00		
Summe ordentliche Erträge		678.674,00	782.100,00	807.600,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	34.139,57	58.900,00	59.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	33.117,51	44.400,00	46.200,00
Summe Materialaufwand		67.257,08	103.300,00	105.200,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	343.679,94	359.500,00	375.500,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	101.843,68	107.000,00	111.500,00
	davon für Altersversorgung	27.988,27	29.000,00	30.000,00
Summe Personalaufwand		445.523,62	466.500,00	487.000,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	30.016,33	75.800,00	77.300,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		30.016,33	75.800,00	77.300,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	48.827,08	58.500,00	78.700,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		591.624,11	704.100,00	748.200,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.227,12	75.700,00	56.800,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		7.227,12	75.700,00	56.800,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	79.822,77	2.300,00	2.600,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		79.822,77	2.300,00	2.600,00
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00
21.	Sonstige Steuern	2.564,40	2.300,00	2.600,00
Summe Steueraufwendungen		2.564,40	2.300,00	2.600,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	77.258,37	0,00	0,00
Ergebnis		77.258,37	0,00	0,00

Beschreibung	
Der Bereich Bauhofservice, Außenstelle Groß-Rohrheim, des KMB erbringt Dienstleistungen in folgenden Bereichen:	
<ul style="list-style-type: none"> · Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen · Unterhaltung und Pflege von Grün- und Freiflächen · Unterhaltung und Pflege von öffentlichen Spiel-/ Bolzplätzen und Sportstätten · Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen und Wasserläufen · Durchführung der Stadtreinigung, der Straßenreinigung und des Winterdienstes · Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der Abfallbeseitigung · Unterhaltung der Friedhöfe, Durchführung von Beerdigungen und Grabräumungen · Kleinere Unterhaltungsarbeiten an gemeindlichen Liegenschaften · Unterhaltungsarbeiten im Bereich der Außenanlagen und Spielplätze der Kindergärten 	

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	
	Umsatzerlöse	801.400,00 €
4.	Sonstige betriebliche Erträge	
	Auflösung Sonderposten Zuweisung	6.200,00 €
5.	Materialaufwand	
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
	Rohstoffe / Material / Vorprodukte / Fremdbauteile	12.000,00 €
	Streusalz	3.000,00 €
	Büromaterial	500,00 €
	Hilfsstoffe	700,00 €
	Betriebsstoffe	1.000,00 €
	Verbrauchswerkzeuge	3.000,00 €
	Strom	6.500,00 €
	Treibstoffe	11.000,00 €
	Wasser, Abwasser	1.000,00 €
	Material für Gebäude und Außenanlagen	2.800,00 €
	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	500,00 €
	Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	6.000,00 €
	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung Fuhrpark und Geräte	6.000,00 €
	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	3.000,00 €
	Reinigungsmaterial	500,00 €
	übriger sonstiger Materialaufwand	1.500,00 €
		59.000,00 €
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	
	Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen	1.000,00 €
	Instandhaltung von Kfz	10.000,00 €
	Wartungskosten	4.000,00 €
	Instandhaltung von Geräten und Maschinen	1.000,00 €
	sonstige Fremdinstandhaltung	500,00 €
	Aufwendungen Fremdentsorgung (Abfuhrkosten, Deponiegebühren)	14.900,00 €
	sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.000,00 €
	Miete Arbeitsgeräte	1.000,00 €
	Leasing	1.900,00 €
	GEZ-Gebühren / Beiträge	500,00 €
	Kosten Geldverkehr	200,00 €
	Arbeitsmedizinische Betreuung, Gesundheitsvorsorge, Impfungen	3.000,00 €
	Versicherungsbeiträge betriebliche Krankenversicherung	2.000,00 €
	Kfz-Versicherungsbeiträge	5.200,00 €
		46.200,00 €
6.	Personalaufwand	
6a)	Löhne und Gehälter	
	Gehälter / Besoldung (inkl. LOB) für das in der Stellenübersicht geführte Personal	374.000,00 €
	Aufwendungen für Prämien und Verbesserungsvorschläge	500,00 €
	übrige sonstige Personalaufwendungen	1.000,00 €
		375.500,00 €

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
6b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge	
	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	80.000,00 €
	Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	1.500,00 €
	Beihilfen für tariflich Beschäftigte	0,00 €
	Aufwendungen an die Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	30.000,00 €
		111.500,00 €
7.	Abschreibungen	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.300,00 €
	Fuhrpark und Maschinen	37.500,00 €
	Gebäude und Außenanlagen	34.500,00 €
		77.300,00 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	
	Gebäudereinigung	11.500,00 €
	Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	1.000,00 €
	Aufwendungen für Datenschutz	1.200,00 €
	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	1.000,00 €
	Kostenerstattungen für	
	· Verwaltungsleistungen des Bauhofservice	25.600,00 €
	· Verwaltungsleistungen allg. und kfm. Verwaltung	11.000,00 €
	· IT- Dienstleistungen	2.000,00 €
	· Dienstleistung Werkstatt Bauhofservice	6.500,00 €
	· Dienstleistung Schreinerei Bauhofservice (Spielplatzkontrolle)	3.000,00 €
	Porto und Versandkosten	100,00 €
	Datenübertragungskosten	1.600,00 €
	Telefonkosten	1.300,00 €
	Miete Kopiergerät	700,00 €
	Wartungskosten Software	1.200,00 €
	Stellenausschreibungen, amtliche Bekanntmachungen	3.500,00 €
	Reisekosten	1.000,00 €
	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.000,00 €
	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.500,00 €
	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	3.000,00 €
	Beiträge für sonstige Versicherungen	1.000,00 €
		78.700,00 €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
	Zinsen für Darlehen	56.800,00 €
21.	Sonstige Steuern	
	Umsatzsteuer	600,00 €
	Kfz-Steuer	2.000,00 €
		2.600,00 €

Teilerfolgsplan „Stadtumbauprogramm“

Bezeichnung		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse			
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		0,00	0,00	0,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		0,00	0,00	0,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	0,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		0,00	0,00	0,00
17.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
18.	außerordentliche Aufwendungen	31.571,15	0,00	0,00
19.	außerordentliches Ergebnis	-31.571,15	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-31.571,15	0,00	0,00
Ergebnis		-31.571,15	0,00	0,00

Beschreibung

Die Kommunen Bensheim, Heppenheim, Lorsch, Zwingenberg, Lautertal und Einhausen sind mit Erlass des Hess. Ministeriums für Wirtschaft, Verkehr und Landesentwicklung vom 19.12.2005 in das Programm „Stadtumbau in Hessen“ aufgenommen worden.

Die vorgenannten Kommunen und der Verband haben sich mit Vereinbarung vom 29.09.2006 zu einer kommunalen Arbeitsgemeinschaft im Sinne des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit zusammengeschlossen und den Verband mit öffentlich-rechtlicher Vereinbarung vom 30.08.2007 zum Träger des Stadtumbaus Mittlere Bergstraße bestimmt. Die Arbeitsgemeinschaft führt den Namen „Kommunale Arbeitsgemeinschaft Bergstraße“. Die Geschäftsführung ist dem Verband übertragen.

Mit einer weiteren öffentlich-rechtlichen Vereinbarung wird ergänzend zur „Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Bergstraße“ die interkommunale Zusammenarbeit der beteiligten Kommunen im Rahmen des Programms „Stadtumbau West“ geregelt.

Dieser Teilerfolgsplan ist Buchungsobjekt für die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen im Zuge des interkommunalen Stadtumbauprogramms.

Erläuterung zu den Positionen		Plan 2026
17.	Außerordentliche Erträge	0,00 €
18.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €

Vermögensplan

Mittelverwendung

gesamt

Gesamtvermögensplan

Mittelverwendung (Ausgaben)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs- ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus- gabenbedarf [€]	bisher bereit- gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	12.891.000	7.750.000	34.161.000	3.820.000	
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Tilgung von Krediten Tilgung für Umschuldungen	3.322.100 2.722.500	0 0	3.322.100 2.722.500	0 0	
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	
5	Auflösung empfangener Zuschüsse	168.400	0	168.400	0	
6	Erhöhung Bankkonto	11.300	0	11.300	0	
7	Ausgaben/Verpflichtungser- mächtigungen des Vermögens- planes insgesamt	19.115.300	7.750.000	40.385.300	3.820.000	

Mittelverwendung

Abwasserbeseitigung

Vermögensplan "Abwasserbeseitigung"

Mittelverwendung (Ausgaben)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs- ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus- gabenbedarf [€]	bisher bereit- gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
	Allgemeine Investitionen					
	Planungskosten	50.000	0	50.000		0 sh. Erläuterungen
	Geschäftsausstattung	30.000	0	30.000		0 sh. Erläuterungen
	Erweiterung Verwaltungsgebäude	100.000	0	100.000		0 sh. Erläuterungen
	Zwischensumme	180.000	0	180.000	0	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	
Allgemeine Investitionen:	
• Planungskosten Es handelt sich hier um einen Pauschalansatz, da erfahrungsgemäß im Laufe eines Wirtschaftsjahres Planungsleistungen anfallen, die im Voraus nicht im Einzelnen vorhersehbar sind.	50.000 €
• Geschäftsausstattung Die Mittel sind für die Anschaffung neuer Hard- und Software sowie für sonstige Anschaffungen für Betriebs- und Geschäftsausstattungen bereitgestellt.	30.000 €
• Erweiterung Verwaltungsgebäude Es handelt sich um einen vorsorglichen Pauschalansatz für Planungsleistungen.	100.000 €
	Zwischensumme: 180.000 €

Vermögensplan "Abwasserbeseitigung"

Mittelverwendung (Ausgaben)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs- ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus- gabenbedarf [€]	bisher bereit- gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
Gruppenkläranlage						
	Diverse Erneuerungen	160.000	0	160.000	0	sh. Erläuterungen
	Erneuerungsmaßnahmen Bereich Biologie	1.500.000	0	9.350.000	350.000	sh. Erläuterungen
	Betonsanierung Sandfangbecken und Erneuerung Maschinentechnik	1.600.000	0	1.800.000	200.000	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Rechenanlage VBA Einhausen	1.500.000	0	1.500.000	0	sh. Erläuterungen
	Schmutzfrachtberechnung	50.000	0	50.000	0	sh. Erläuterungen
	Generalentwässerungsplan	70.000	0	70.000	0	sh. Erläuterungen
	Zwischensumme	4.880.000	0	12.930.000	550.000	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

Gruppenkläranlage:		
<ul style="list-style-type: none"> • Diverse Erneuerungen Der Ansatz ist für Optimierungen der Steuerung im Bereich Biologie und für kleinere Erneuerungen und Anschaffungen im Bereich des Klärwerkes, die nicht vorhersehbar sind, veranschlagt. 	160.000 €	
<ul style="list-style-type: none"> • Erneuerungsmaßnahmen im Bereich Biologie Die im Wirtschaftsplan 2025 veranschlagte VE i.H.v. 400.000 € ist zu finanzieren. Darüber hinaus sind weitere Planungsleistungen für die Betonsanierung Belebungsbecken sowie für die Erneuerung der Elektro- und Maschinentechnik bereit zu stellen, um das Wasserrahmenrichtlinie-Maßnahmenprogramm 2021-2027, Anhang 7 Verschärfung der Ammoniumanforderungen, umsetzen zu können. 	1.500.000 €	
<ul style="list-style-type: none"> • Betonsanierung Sandfangbecken und Erneuerung Maschinentechnik Nach Durchführung einer Bauzustandsanalyse und einer Erstellung eines Instandhaltungskonzeptes, deren Kosten in den Wirtschaftsplänen 2022 und 2024 finanziert wurden, ist für die bauliche Umsetzung der Maßnahme mit Kosten von rd. 1.600.000 € zu rechnen. 	1.600.000 €	
<ul style="list-style-type: none"> • Erneuerung Rechenanlage VBA Einhausen Das Projekt wurde aufgrund anderer Prioritäten zunächst zurückgestellt und die in 2019 bereitgestellten Mittel abgeplant. Mit der Umsetzung der Maßnahme soll nun in 2026 begonnen werden, so dass die entsprechenden Mittel neu zu veranschlagen sind. Die voraussichtlichen Gesamtkosten belaufen sich auf rd. 1.500.000 €. 	1.500.000 €	
<ul style="list-style-type: none"> • Schmutzfrachtberechnung Die Schmutzfrachtberechnung im Einzugsgebiet der Kläranlage Bensheim stammt aus 2015. Aufgrund sich ergebender Änderungen (z. B. durch Neubaugebiete) ist diese zu aktualisieren. 	50.000 €	
<ul style="list-style-type: none"> • Generalentwässerungsplan Der vorliegende Generalentwässerungsplan stammt aus 2016. Aufgrund der ständigen Anpassungen im Kanalnetz und bei den versiegelten Flächen ist dieser zu aktualisieren. 	70.000 €	
	Zwischensumme:	4.880.000 €

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs- ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus- gabenbedarf [€]	bisher bereit- gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	Kläranlage Biblis					
	Diverse Erneuerungen	50.000	0	50.000	0	sh. Erläuterungen
	Erneuerungsmaßnahmen Bereich Biologie	400.000	0	1.500.000	0	sh. Erläuterungen
	Zwischensumme	450.000	0	1.550.000	0	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

Kläranlage Biblis:		
<ul style="list-style-type: none">• Diverse Erneuerungen Der Ansatz ist für Optimierungen der Steuerung im Bereich Biologie und für kleinere Erneuerungen und Anschaffungen im Bereich des Klärwerkes, die nicht vorhersehbar sind, veranschlagt.		50.000 €
<ul style="list-style-type: none">• Erneuerungsmaßnahmen im Bereich Biologie Für die Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie Maßnahmenprogramm 2021-2027, Anhang 7 Verschärfung der Ammonium-anforderungen, sind Planungsleistungen für die Erneuerung der Elektro- und Maschinentechnik zu veranschlagen.		400.000 €
Zwischensumme:		450.000 €

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs- ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus- gabenbedarf [€]	bisher bereit- gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	Kanalnetz Bensheim					
	Schadensbeseitigung nach EKVO	1.400.000	1.000.000	2.400.000	0	sh. Erläuterungen
	Diverse Erweiterungen / Neubauten	150.000	0	150.000	0	sh. Erläuterungen
	Gewährleistungsbefahrung Baumaßnahmen	40.000	0	40.000	0	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Kanal Im Kappelgrund, Zell	100.000	0	250.000	150.000	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Kanal EÜ Gartenstraße	90.000	0	90.000	0	sh. Erläuterungen
	Kanal Hauptstraße	50.000	0	600.000	50.000	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Hausanschlüsse Adam-Bräunig-Str.	200.000	0	200.000	0	sh. Erläuterungen
	Regenwasservorbehandlung Weidenring	150.000	0	470.000	320.000	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Hausanschlüsse Saarstraße	200.000	0	550.000	350.000	sh. Erläuterungen
	Übertrag	2.380.000	1.000.000	4.750.000	870.000	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

<u>Kanalnetz Bensheim</u>		
• Schadensbeseitigung nach EKVO a) Schadensbeseitigung nach EKVO: Ansatz i.H.v. 400.000 € sowie VE i.H.v. 1.000.000 € zu Lasten 2027 b) Kanalinspektionen zur Schadensbeseitigung nach EKVO: Ansatz i.H.v. 1.000.000 €	1.400.000 € VE: 1.000.000 €	
• Diverse Erweiterungen / Neubauten	150.000 €	
• Gewährleistungsbefahrung Baumaßnahmen Im Rahmen der Gewährleistung von Baumaßnahmen sind Kanäle und Schächte auf Mängel zu überprüfen. Der Ansatz wird für die Prüfung folgender Baumaßnahmen verwendet: EKVO, RW-Anschuss ZOB Gartenstraße	40.000 €	
• Erneuerung Kanal Im Kappelgrund, Zell: Im Wirtschaftsplan 2024 wurden Mittel für die Erneuerung des Kanals eingestellt. Aufgrund des Straßenaufbaus aus Beton muss die gesamter Straßenbreite ausgebaut werden, so dass weitere Mittel bereitzustellen sind. In diesem Zuge wird die GGEW AG eine Wasserleitung mit verlegen und sich anteilig an den Kosten beteiligen.	100.000 €	
• Erneuerung Kanal EÜ Gartenstraße: Die DB AG plant 2026 – 2027 die Eisenbahnüberführung (EÜ) zu erneuern. Der KMB wird im Vorfeld der Maßnahme den Schmutzwasserkanal hydraulisch erneuern.	90.000 €	
• Kanal Hauptstraße Der Kanal und die Anschlussleitungen in der Hauptstraße zwischen Mittelbrücke und Nibelungenstraße wurden inspiziert. Es sind einige Schäden vorhanden. Für 2026 sind daher Planungskosten zur Vorbereitung der Kanalsanierung zu veranschlagen.	50.000 €	
• Erneuerung Hausanschlüsse Adam-Bräunig-Straße Die Stadt Bensheim plant die grundhafte Erneuerung der Adam-Bräunig-Straße. In diesem Zuge sollen die Hausanschlüsse saniert werden. Es werden daher Kosten für die Inspektion und Erneuerung der Hausanschlüsse bereitgestellt.	200.000 €	
• Regenwasservorbehandlung Weidenring: Aufgrund behördlicher Anordnung ist eine Einleitung von Niederschlagswasser ohne Vorbehandlung in den Mühl- und Mittelgraben nicht mehr zulässig. Im Wirtschaftsplan 2022 waren daher Planungs- und Baukosten für den Einbau einer Regenwasservorbehandlung i.H.v. 320.000 € bereitgestellt worden. Nach den erfolgten Abstimmungen mit dem RP Darmstadt sollte die Maßnahme 2025 umgesetzt werden. Aufgrund der erforderlichen Auflagen sind jedoch die veranschlagten Baukosten zu gering angesetzt und somit zusätzliche Mittel in Höhe von 150.000 € zu veranschlagen.	150.000 €	
• Erneuerung Hausanschlüsse Saarstraße Die im Wirtschaftsplan 2025 veranschlagte VE ist zu finanzieren.	200.000 €	
	Zwischensumme:	2.380.000 €
		VE 1.000.000 €

Vermögensplan "Abwasserbeseitigung"

Mittelverwendung (Ausgaben)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs- ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus- gabenbedarf [€]	bisher bereit- gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	Kanalnetz Lautertal					
	Schadensbeseitigung nach EKVO	410.000	300.000	710.000	0	sh. Erläuterungen
	Diverse Erweiterungen / Neubauten	70.000	0	70.000	0	sh. Erläuterungen
	Gewährleistungsbefahrung Baumaßnahmen	29.000	0	29.000	0	sh. Erläuterungen
	Erschließung Gewerbegebiet Gadernheim/Kolmb.	50.000	0	650.000	0	sh. Erläuterungen
	Außengebietsentwässerung Grenzweg, Wurzelb.	80.000	0	80.000	0	sh. Erläuterungen
	Übertrag	639.000	300.000	1.539.000	0	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

Kanalnetz Lautertal		
• Schadensbeseitigung nach EKVO		410.000 €
a) Schadensbeseitigung nach EKVO: Ansatz i.H.v. 150.000 € sowie VE i.H.v. 300.000 € zu Lasten 2027		VE 300.000 €
b) Kanalinspektionen zur Schadensbeseitigung nach EKVO: Ansatz i.H.v. 260.000 €		
• Diverse Erweiterungen / Neubauten		70.000 €
• Gewährleistungsbefahrung Baumaßnahmen		29.000 €
Im Rahmen der Gewährleistung von Baumaßnahmen sind Kanäle und Schächte auf Mängel zu überprüfen. Der Ansatz wird für die Prüfung folgender Baumaßnahmen verwendet: EKVO, Scholzweg, Brunnenweg		
• Erschließung Gewerbegebiet Gadernheim/Kolmbach		50.000 €
Die Gemeinde Lautertal plant in Kooperation mit der Stadt Lindenfels ein gemeinsames Wohn- und Gewerbegebiet in Lautertal-Gadernheim und Lindenfels-Kolmbach zu erschließen. Der KMB führt die Planung und Erschließung für die Bereiche Kanal- und Straßenbau durch. Es werden Planungskosten bereitgestellt.		
• Außengebietsentwässerung Grenzweg, Wurzelbach:		80.000 €
Aktuell fließt das sog. Außengebiet - die Grundstücke sowie die Straße am Grenzweg - in den Mischwasserkanal. Um Kapazitäten im Mischwasserkanal, Regenüberlaufbecken und Pumpstation Hechlergasse zu gewinnen, ist vorgesehen, einen separaten Regenwasserkanal zu verlegen und das Wasser in die Gewässerverrohrung Richtung Dietzenbach zu leiten.		
Zwischensumme:		639.000 €
		VE 300.000 €

Mittelverwendung (Ausgaben)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs- ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus- gabenbedarf [€]	bisher bereit- gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
Kanalnetz Einhausen						
	Schadensbeseitigung nach EKVO	50.000	130.000	180.000	0	sh. Erläuterungen
	Diverse Erweiterungen / Neubauten	40.000	0	40.000	0	sh. Erläuterungen
	Gewährleistungsbefahrung Baumaßnahmen	10.000	0	10.000	0	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Kanal Kirchgartenstraße	250.000	0	650.000	400.000	sh. Erläuterungen
	Erneuerung HA Kirchgartenstraße	100.000	0	100.000	0	sh. Erläuterungen
	Übertrag	450.000	130.000	980.000	400.000	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

<u>Kanalnetz Einhausen</u>		
• Schadensbeseitigung nach EKVO		50.000 € VE 130.000 €
• Diverse Erweiterungen / Neubauten		40.000 €
• Gewährleistungsbefahrung Baumaßnahmen Im Rahmen der Gewährleistung von Baumaßnahmen sind Kanäle und Schächte auf Mängel zu überprüfen. Der Ansatz wird für die Prüfung folgender Baumaßnahmen verwendet: EKVO, Josefstraße, Elisabethenstraße		10.000 €
• Erneuerung Kanal Kirchgartenstraße Der Kanal in der Kirchgartenstraße wird auf einer Länge von 150 m ausgetauscht. Die Gesamtkosten sind mit 650.000 € veranschlagt. In den Jahren 2024 und 2025 wurden bereits 400.000 € finanziert, so dass noch 250.000 € zu veranschlagen sind.		250.000 €
• Erneuerung Hausanschlüsse Kirchgartenstraße Im Zuge der Erneuerung des Kanals in der Kirchgartenstraße werden auch die Anschlussleitungen erneuert. Hierfür werden 100.000 € veranschlagt.		100.000 €
	Zwischensumme:	450.000 € VE 130.000 €

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs- ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus- gabenbedarf [€]	bisher bereit- gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
Kanalnetz Biblis						
	Schadensbeseitigung nach EKVO	230.000	130.000	360.000	0	sh. Erläuterungen
	Diverse Erweiterungen / Neubauten	80.000	0	80.000	0	sh. Erläuterungen
	Gewährleistungsbefahrung Baumaßnahmen	40.000	0	40.000	0	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Kanäle und Hausanschlüsse im Zuge Umsetzung Straßenbauprogramm	130.000	0	130.000	0	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Außenanlagen-Fernwirktechnik, 1. BA	300.000	0	1.150.000	850.000	sh. Erläuterungen
	Neubau Pumpwerk mit Erneuerung RÜB	2.000.000	6.000.000	8.800.000	800.000	sh. Erläuterungen
	Übertrag	2.780.000	6.130.000	10.560.000	1.650.000	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

Kanalnetz Biblis		
• Schadensbeseitigung nach EKVO a) Schadensbeseitigung nach EKVO: Ansatz i.H.v. 60.000 € sowie VE i.H.v. 130.000 € zu Lasten 2027 b) Kanalinspektionen zur Schadensbeseitigung nach EKVO: Ansatz i.H.v. 170.000 €	230.000 € VE 130.000 €	
• Diverse Erweiterungen / Neubauten	80.000 €	
• Gewährleistungsbefahrung Baumaßnahmen Im Rahmen der Gewährleistung von Baumaßnahmen sind Kanäle und Schächte auf Mängel zu überprüfen. Der Ansatz wird für die Prüfung folgender Baumaßnahmen verwendet: EKVO, Mittelstraße, Alte Schulstraße, Alte Gartenstraße, Lenastraße	40.000 €	
• Erneuerung Kanäle und Hausanschlüsse im Zuge Umsetzung des Straßenbauprogrammes, Pauschalansatz	130.000 €	
• Erneuerung Außenanlagen – Fernwirktechnik, 1. Bauabschnitt Die Entwurfsplanung zur Umrüstung der Außenanlagen (Pumpwerke und Regenüberlaufbecken) auf Fernwirktechnik liegt vor. Die Umsetzung soll in zwei Bauabschnitten erfolgen. Für den 1. Bauabschnitt wurden 2025 Mittel sowie eine VE veranschlagt. Die VE ist nun zu finanzieren.	300.000 €	
• Neubau Pumpwerk mit Erneuerung RÜB Das Becken und Pumpwerk der alten Kläranlage sind nicht mehr funktionstüchtig. Im Ergebnis der erfolgten Variantenbetrachtung im Zuge einer Sanierung ist geplant, ein neues Pumpwerk mit Regenüberlaufbecken zu bauen. Die voraussichtlichen Gesamtkosten belaufen sich auf ca. 8.800.000 €. In den Wirtschaftsjahren 2020, 2023 und 2025 wurden bereits Mittel i.H.v. 800.000 € für Planungsleistungen bereitgestellt. Die weitere Finanzierung soll in den Jahren 2026 / 2027/ 2028 erfolgen.	2.000.000 € VE 2027: 3.000.000 € VE 2028: 3.000.000 €	
Zwischensumme:		2.780.000 €
VE		6.130.000 €

Mittelverwendung (Ausgaben)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs- ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus- gabenbedarf [€]	bisher bereit- gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
Kanalnetz Groß-Rohrheim						
	Schadensbeseitigung nach EKVO	260.000	0	260.000	0	sh. Erläuterungen
	Diverse Erweiterungen / Neubauten	55.000	0	55.000	0	sh. Erläuterungen
	Gewährleistungsbefahrung Baumaßnahmen	14.000	0	14.000	0	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Außenanlagen-Fernwirktechnik, 1. BA	200.000	0	550.000	350.000	sh. Erläuterungen
	Generalentwässerungsplan gekoppelt	42.000	0	42.000	0	sh. Erläuterungen
	Übertrag	571.000	0	921.000	350.000	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

Kanalnetz Groß-Rohrheim	
• Schadensbeseitigung nach EKVO	260.000 €
• Diverse Erweiterungen / Neubauten Neben dem Pauschalansatz von 40.000 € werden 15.000 € für den Schachtneubau Sudetenstraße veranschlagt.	55.000 €
• Gewährleistungsbefahrung Baumaßnahmen Im Rahmen der Gewährleistung von Baumaßnahmen sind Kanäle und Schächte auf Mängel zu überprüfen. Der Ansatz wird für die Prüfung folgender Baumaßnahmen verwendet: EKVO	14.000 €
• Erneuerung Außenanlagen – Fernwirktechnik, 1. Bauabschnitt Die Entwurfsplanung zur Umrüstung der Außenanlagen (Pumpwerke und Regenüberlaufbecken) auf Fernwirktechnik liegt vor. Die Umsetzung soll in zwei Bauabschnitten erfolgen. Für den 1. Bauabschnitt wurden 2025 Mittel sowie eine VE veranschlagt. Die VE ist nun zu finanzieren.	200.000 €
• Generalentwässerungsplan (GEP) gekoppelt Die Mittel werden für die SMUSI 2026 sowie die gekoppelte Modellierung (Starkregen Gefahrenkarte) benötigt.	42.000 €
	Zwischensumme: 571.000 €

Vermögensplan "Abwasserbeseitigung"

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen des WJ	Gesamtaus- gabenbedarf	bisher bereit- gestellt	Erläuterungen
		[€]	[€]	[€]	[€]	
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	12.330.000	7.560.000	33.410.000	3.820.000	Zusammenfassung Bereich Abwasserbeseitigung
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Tilgung von Krediten Tilgung für Umschuldungen	3.128.100 2.702.500	0 0	3.128.100 2.702.500	0 0	0 sh. Erläuterungen
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	
5	Auflösung empfangener Zuschüsse	156.700	0	156.700	0	0 sh. Erläuterungen
6	Erhöhung Bankkonto	0	0	0	0	
7	Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplanes insgesamt	18.317.300	7.560.000	39.397.300	3.820.000	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte Gesamtsumme Bereich Abwasserbeseitigung, sh. Einzelerläuterungen	12.330.000 € VE 7.560.000 €
3. Tilgung von Krediten Tilgung für Umschuldungen	3.128.100 € 2.702.500 €
5. Auflösung empfangener Zuschüsse	156.700 €
	Gesamtsumme: 18.317.300 € VE 7.560.000 €

Mittelverwendung

Bauhofservice Bensheim

Vermögensplan "Bauhofservice Bensheim"

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen des WJ	Gesamtaus- gabenbedarf	bisher bereit- gestellt	Erläuterungen
		[€]	[€]	[€]	[€]	
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagegewerte					
	a) Fuhrpark	228.000	0	228.000	0	sh. Erläuterungen
	b) BGA, IT	13.000	0	13.000	0	sh. Erläuterungen
	c) Kleingeräte	25.000	0	25.000	0	sh. Erläuterungen
	d) Bauliche Maßnahmen	240.000	190.000	430.000	0	sh. Erläuterungen
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Tilgung von Krediten	40.300	0	40.300	0	sh. Erläuterungen
	Tilgung für Umschuldungen	0	0	0	0	
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	
5	Auflösung empfangener Zuschüsse	5.500	0	5.500	0	sh. Erläuterungen
6	Erhöhung Bankkonto	0	0	0	0	
7	Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplanes insgesamt	551.800	190.000	741.800	0	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte		
a) Fuhrpark		
• Ersatzbeschaffung Pritschenwagen mit Kippfunktion Austausch nur bei Bedarf, falls ein Fahrzeug als Totalschaden ausfällt.	60.000 €	
• Ersatzbeschaffung 2 Salzstreuer für Kleintraktoren Zur Reduzierung der Salzmenge sollen zwei Kastenstreuer durch zwei Tellerstreuer ersetzt werden	21.000 €	
• Ersatzbeschaffung Kleintraktor Der Austausch des Case Kleintraktors HP-BS 440 ist aufgrund Alter und Verschleiß erforderlich.	147.000 €	
	Summe Fuhrpark:	228.000 €
b) Anschaffung IT sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung		13.000 €
Die veranschlagten Mittel werden zur Anschaffung von IT und Betriebs- und Geschäftsausstattung benötigt. Davon entfallen 10.000 € auf den allgemeinen Ansatz und 3.000 € auf die Umstellung der Bauhof-Auftragssoftware.		
c) Anschaffung Kleingeräte		25.000 €
d) Bauliche Maßnahmen		240.000 € VE 190.000 €
Umsetzung neues Energiekonzept Betriebsstätte Röderweg Die derzeit gasbetriebene Heizungsanlage der Betriebsstätte im Röderweg muss ersetzt werden. Gemäß dem vorliegenden Energiekonzept erfolgt der Ersatz durch eine Wärmepumpe in Verbindung mit der Nutzung einer neu zu errichtenden Photovoltaikanlage. Für diese Maßnahme werden Fördermittel beantragt. Die Auszahlung der Fördermittel erfolgt jedoch erst nach Fertigstellung der Maßnahme, so dass auch die Veranschlagung im Wirtschaftsplan erst zu gegebener Zeit erfolgt.		
3. Tilgung von Krediten		40.300 €
Tilgung für Umschuldungen		0 €
5. Auflösung empfangener Zuschüsse		5.500 €
Der für die Anschaffung der beiden E-Scooter sowie für die Installation der Wallboxen zum Laden der Fahrzeuge gewährte Zuschuss des Bundes ist ertragswirksam analog der Abschreibungsdauer aufzulösen.		
	Gesamtsumme:	551.800 €
		VE: 190.000 €

Mittelverwendung

Bauhofservice Außenstelle Lautertal

Vermögensplan "Bauhofservice Außerstelle Lautertal"

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs- ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus- gabenbedarf [€]	bisher bereit- gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
	a) Fuhrpark	30.000	0	30.000	0	sh. Erläuterungen
	b) BGA, IT	5.000	0	5.000	0	sh. Erläuterungen
	c) Kleingeräte	7.500	0	7.500	0	sh. Erläuterungen
	d) Bauliche Maßnahmen	0	0	0	0	sh. Erläuterungen
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Tilgung von Krediten	106.400	0	106.400	0	sh. Erläuterungen
	Tilgung für Umschuldungen	20.000	0	20.000	0	
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	
5	Auflösung empfangener Zuschüsse	0	0	0	0	sh. Erläuterungen
6	Erhöhung Bankkonto	0	0	0	0	
7	Ausgaben/Verpflichtungser- mächtigungen des Vermögens- planes insgesamt	168.900	0	168.900	0	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

<u>1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</u>	
a) Fuhrpark	27.000 €
• Ersatzbeschaffung AS Sherpa Aufsitzmäher Ansatz nur vorsorglich - Austausch erfolgt nur bei Bedarf.	
• Pauschalansatz für den Ersatz von Schneeketten nach Bedarf	3.000 €
	Summe Fuhrpark:
	30.000 €
b) Anschaffung IT sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000 €
c) Kleingeräte	7.500 €
<u>3. Tilgung von Krediten</u>	106.400 €
<u>Tilgung für Umschuldungen</u>	20.000 €
	Gesamtsumme:
	168.900 €

Mittelverwendung

Bauhofservice Außenstelle Groß-Rohrheim

Vermögensplan "Bauhofservice Außerstelle Groß-Rohrheim"

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs- ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus- gabenbedarf [€]	bisher bereit- gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
	a) Fuhrpark	0	0	0	0	0 sh. Erläuterungen
	b) BGA, IT	5.000	0	5.000	0	0 sh. Erläuterungen
	c) Kleingeräte	7.500	0	7.500	0	0 sh. Erläuterungen
	d) Bauliche Maßnahmen	0	0	0	0	0 sh. Erläuterungen
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Tilgung von Krediten	47.300	0	47.300	0	
	Tilgung für Umschuldungen	0	0	0	0	
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	
5	Auflösung empfangener Zuschüsse	6.200	0	6.200	0	
6	Erhöhung Bankkonto	11.300	0	11.300	0	
7	Ausgaben/Verpflichtungser- mächtigungen des Vermögens- planes insgesamt	77.300	0	77.300	0	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

<u>1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</u>	
a) Anschaffung IT sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000 €
b) Anschaffung Kleingeräte	7.500 €
<u>3. Tilgung von Krediten</u>	47.300 €
<u>5. Auflösung empfangener Zuschüsse</u> Der im Rahmen der interkommunalen Kooperation im Bereich Baubetriebshof vom Land Hessen gewährte Zuschuss ist ertragswirksam aufzulösen.	6.200 €
<u>6. Erhöhung Bankkonto</u> Der Betrag der Abschreibungen, der die Reinvestitionen übersteigt, erhöht den Bestand des Bankkontos.	11.300 €
	Gesamtsumme: 77.300 €

Mittelherkunft

gesamt

Gesamtvermögensplan

Mittelherkunft (Deckungsmittel)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz [€]
1	Zuführung zum Stammkapital	0
2	Zuführung zu Rücklagen abzügl. Entnahmen	0
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzügl. Entnahmen	0
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	3.802.600
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahmen aus Pos. IV der Passiva-Seite "Empfangene Ertragszuschüsse "	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0
9	Kredite a) für Umschuldungen b) von Dritten	2.722.500 12.518.800
10	Zuschuss Bund	0
11	Reduzierung Bankkonto	71.400
12	Deckungsmittel des Vermögensplanes insgesamt	19.115.300

Mittelherkunft

Abwasserbeseitigung

Vermögensplan "Abwasserbeseitigung"

Mittelherkunft (Deckungsmittel)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz [€]
1	Zuführung zum Stammkapital	0
2	Zuführung zu Rücklagen abzügl. Entnahmen	0
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzügl. Entnahmen	0
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	3.096.000
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahme aus Pos. der Passiva-Seite "Empfangene Ertragszuschüsse "	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0
9	Kredite a) für Umschuldungen b) von Dritten	2.702.500 12.518.800
10	Zuschuss Bund	0
11	Reduzierung Bankkonto	0
12	Deckungsmittel des Vermögensplanes Bereich Abwasserbeseitigung	18.317.300

Erläuterungen zur Mittelherkunft

5. Abschreibungen und Anlagenabgänge	3.096.000 €
Durch die Abnutzung tritt ein regelmäßiger Wertverlust ein, der sich im Erfolgsplan als Aufwand darstellt, ohne dass Mittel fließen. Dadurch wird im Erfolgsplan der Vermögensverlust dokumentiert.	
Die Abschreibungen können für Reinvestitionen verwendet werden und gleichen damit den Vermögensverlust wieder aus.	
Der im Erfolgsplan „Abwasserbeseitigung“ unter Ziffer 7a) ausgewiesene Betrag für Abschreibungen enthält auch die kalkulatorischen Kosten für die Übertragung der Ortskanalnetze der Verbandskommunen. Da diese Beträge an die Kommunen abfließen und somit nicht zur Refinanzierung zur Verfügung stehen, sind sie entsprechend abzusetzen:	
Abschreibungen lt. Erfolgsplan	
„Abwasserbeseitigung“	4.505.200 €
Kläranlage Biblis	./. 214.500 €
Anlagen Lautertal	./. 57.300 €
Anlagen Einhausen	./. 128.900 €
Anlagen Biblis	./. 847.200 €
Anlagen Groß-Rohrheim	./. 161.300 €
Abschreibung zur Refinanzierung	3.096.000 €
9. Kredite	
a) für Umschuldungen	2.702.500 €
b) von Dritten	12.518.800 €
	Gesamtsumme:
	18.317.300 €

Mittelherkunft

Bauhofservice Bensheim

Vermögensplan "Bauhofservice Bensheim"

Mittelherkunft (Deckungsmittel)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz [€]
1	Zuführung zum Stammkapital	0
2	Zuführung zu Rücklagen abzügl. Entnahmen	0
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzügl. Entnahmen	0
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	481.200
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahme aus Pos. IV der Passiva-Seite "Empfangene Ertragszu	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0
9	Kredite	
	a) für Umschuldungen	0
	b) von Dritten	0
10	Zuschuss Bund	0
11	Reduzierung Bankkonto	70.600
12	Deckungsmittel des Vermögensplanes insgesamt	551.800

Erläuterungen zur Mittelherkunft

5. Abschreibungen und Anlagenabgänge Durch die Abnutzung tritt ein regelmäßiger Wertverlust ein, der sich im Erfolgsplan als Aufwand darstellt, ohne dass Mittel fließen. Dadurch wird im Erfolgsplan der Vermögensverlust dokumentiert. Die Abschreibungen können für Reinvestitionen verwendet werden und gleichen damit den Vermögensverlust wieder aus.	481.200 €
11. Reduzierung Bankkonto Da der Betrag der Abschreibungen für die Reinvestitionen nicht ausreichend ist, wird der Bestand des Bankkontos in der genannten Höhe reduziert.	70.600 €
Gesamtsumme:	551.800 €

Mittelherkunft

Bauhofservice Außenstelle Lautertal

Vermögensplan "Bauhofservice Außenstelle Lautertal"

Mittelherkunft (Deckungsmittel)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz [€]
1	Zuführung zum Stammkapital	0
2	Zuführung zu Rücklagen abzügl. Entnahmen	0
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzügl. Entnahmen	0
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	148.100
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahme aus Pos. IV der Passiva-Seite "Empfangene Ertragszu	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0
9	Kredite a) für Umschuldungen b) von Dritten	20.000 0
10	Zuschuss Bund	0
11	Reduzierung Bankkonto	800
12	Deckungsmittel des Vermögensplanes insgesamt	168.900

Erläuterungen zur Mittelherkunft

5. Abschreibungen und Anlagenabgänge Durch die Abnutzung tritt ein regelmäßiger Wertverlust ein, der sich im Erfolgsplan als Aufwand darstellt, ohne dass Mittel fließen. Dadurch wird im Erfolgsplan der Vermögensverlust dokumentiert.	148.100 €
Die Abschreibungen können für Reinvestitionen verwendet werden und gleichen damit den Vermögensverlust wieder aus.	
9. Kredite a) für Umschuldungen	20.000 €
11. Reduzierung Bankkonto Der Betrag der Abschreibungen für die Reinvestitionen nicht ausreichend ist, wird der Bestand des Bankkontos in der genannten Höhe reduziert.	800 €
Gesamtsumme:	168.900 €

Mittelherkunft

Bauhofservice Außenstelle Groß-Rohrheim

Vermögensplan "Bauhofservice Außenstelle Groß-Rohrheim"

Mittelherkunft (Deckungsmittel)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz [€]
1	Zuführung zum Stammkapital	0
2	Zuführung zu Rücklagen abzügl. Entnahmen	0
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzügl. Entnahmen	0
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	77.300
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahme aus Pos. IV der Passiva-Seite "Empfangene Ertragszu	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0
9	Kredite	
	a) für Umschuldungen	0
	b) von Dritten	0
10	Zuschuss Bund	0
11	Reduzierung Bankkonto	0
12	Deckungsmittel des Vermögensplanes insgesamt	77.300

Erläuterungen zur Mittelherkunft

5. Abschreibungen und Anlagenabgänge

Durch die Abnutzung tritt ein regelmäßiger Wertverlust ein, der sich im Erfolgsplan als Aufwand darstellt, ohne dass Mittel fließen. Dadurch wird im Erfolgsplan der Vermögensverlust dokumentiert.

Die Abschreibungen können für Reinvestitionen verwendet werden und gleichen damit den Vermögensverlust wieder aus.

77.300 €

Gesamtsumme:

77.300 €

Finanzplan

Finanzplan

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029	(Summe)
1	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0	0	0	(0)
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	(0)
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	(0)
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	(0)
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	3.675.900	3.802.600	3.849.600	3.906.700	3.961.700	(19.196.500)
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0	(0)
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"	0	0	0	0	0	(0)
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	(0)
9	Kredite a) für Umschuldungen b) von Dritten	2.250.000 9.366.500	2.722.500 12.518.800	3.728.000 12.313.300	2.297.900 14.276.100	2.267.000 9.264.200	(13.265.400) (57.738.900)
10	Zuschuss Bund	0	0	0	0	0	(0)
11	Reduzierung Bankkonto	9.300	71.400	0	0	0	(80.700)
12	Deckungsmittel insgesamt	15.301.700	19.115.300	19.890.900	20.480.700	15.492.900	(90.281.500)

Finanzplan

B Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)

Ausgaben (Mittelverwendung)

Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029	(Summe)
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	9.465.800	12.891.000	12.507.000	14.632.000	9.507.000	(59.002.800)
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	(0)
3	Tilgung von Krediten Tilgung für Umschuldungen	3.268.800 2.250.000	3.322.100 2.722.500	3.489.300 3.728.800	3.387.900 2.297.900	3.556.000 2.267.000	(17.024.100) (13.266.200)
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	(0)
5	Auflösung empfangener Zuschüsse	173.800	168.400	165.800	162.900	162.900	(833.800)
6	Erhöhung Bankkonto	143.300	11.300	0	0	0	(154.600)
7	Ausgaben insgesamt	15.301.700	19.115.300	19.890.900	20.480.700	15.492.900	(90.281.500)