

Abwasser-Zweckverband

Elz-Neckar

Jahresbericht

2024



Inhaltsverzeichnis

	Seite
I. Beschluss	4
II. Bilanz	5-6
III. Erfolgsrechnung	7-8
IV. Liquiditätsrechnung	9-10
V. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss	11
 Anhang und Lagebericht	
1. Grundlagen und Aufbau des Betriebes	12
1.1 Rechtsgrundlagen	12
1.2 Organisatorischer Aufbau, Verbandsmitglieder	12
1.3 Zusammensetzung der Verbandsversammlung	13-14
1.4 Verbands- und Betriebsleitung	15
1.5 Aufgaben des Verbandes	16
1.6 Steuerliche Behandlung	16
1.7 Allgemeines	16
 2. Erläuterungen Erfolgsrechnung	 17
2.1 Umsatzerlöse	17
2.1.1 Gemeinsame Umsatzerlöse	17
2.1.2 Betriebskostenumlage, Finanzkostenumlage	17-18
2.1.3 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	19
2.1.4 Refinanzierungskosten	19
2.1.5 Einspeisung BHKW - Direktvermarktung	19
2.2 Sonstige betriebliche Erträge	19
2.3 Materialaufwand	
2.3.1 Stromverbrauch	20
2.3.2 Wasserverbrauch	20
2.3.3 Brenn- und Treibstoffe	21
2.3.4 Hilfs- und Betriebsstoffe	21
2.3.5 Materialaufwand und Fremdleistungen	21
2.3.6 Entsorgungskosten	22
2.4 Personalaufwand	22
2.5 Abschreibungen	22
2.6 Sonstige betriebliche Aufwendungen	23
2.7 Zinsen	23
2.8 Steuern	24

	AZV
	Seite
3. Erläuterungen Liquiditätsrechnung	25
3.1 Bilanz, Vermögens- und Finanzlage	25
AKTIVA	
3.1.1 Anlagevermögen	25
3.1.2 Erläuterungen Investitionen	26-31
3.1.3 Finanzanlagen	31
3.1.4 Umlaufvermögen	31
3.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	32
PASSIVA	
3.1.6 Eigenkapital	32
3.1.7 Empfangene Ertragszuschüsse	32
3.1.8 Verbindlichkeiten	32-33
3.1.9 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	33
3.2 Einzeldarstellung Investitionen	34-35
3.3 Die Finanzierungsmittel des Vermögensplans im Vergleich zum Vorjahr	36
3.4 Kennzahlen	37
3.5 Abschreibungen	38
3.6 Zuschussauflösung	39
3.7 Schuldenstand	40
4. Vergleich Kostenstellen	
4.1 Plan/Ist 2024	41-46
4.2 Ergebnis 2023/2024	47-52
4.3 Betriebsdaten 5-Jahresübersicht	53

I. Feststellung des Jahresabschlusses 2024 und Beschluss der Verbandsversammlung

Auf Grund von § 16 Absatz 3 des Eigenbetriebsgesetzes und § 9 Abs. 2 Ziff.5 der Verbandssatzung stellt die Verbandsversammlung am 04.11.2025 den Jahresabschluss des Abwasser-Zweckverband Elz-Neckar für das Jahr 2024 mit folgenden Werten fest:

1.	Erfolgsrechnung	€
1.1	Gesamtbetrag der Erträge	-4.500.398,38
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	4.500.398,38
1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
2.	Liquiditätsrechnung	Euro
2.1	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.240.298,62
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.554.795,16
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	314.496,54
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-2.743.971,22
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres	-2.429.474,68
3.	Bilanzsumme	17.676.847,03

4. Betriebs- und Finanzkostenumlage					
	Finanzkostenumlage		Betriebskostenumlage		Gesamtumlage
Mitglied	%	€	%	€	€
Mosbach	74,02	700.663,64	77,05	2.319.052,74	3.019.716,38
Obrigheim	11,88	112.454,53	11,45	344.622,37	457.076,90
Neckarzimmern	5,05	47.802,64	4,98	149.888,16	197.690,80
Haßmersheim	1,68	15.902,66	2,17	65.312,71	81.215,37
GENO	3,54	33.509,17	0,19	5.718,63	39.227,80
Binau	3,83	36.254,28	4,16	125.207,78	161.462,06
	100	946.586,92	100	3.009.802,39	3.956.389,31

5. Die Verbandsversammlung stimmt den über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Haushaltsjahr 2024 soweit noch nicht durch Einzelbeschluss geschehen, nachträglich zu.
6. Dem Verbandsvorsitzenden und der Geschäftsleitung wird für das Wirtschaftsjahr 2024 Entlastung erteilt.
7. Der Jahresabschluss 2024 ist gemäß §16 des Eigenbetriebsgesetzes am Sitze des Verbandes öffentlich bekannt zu geben. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgt in der Rhein-Neckar-Zeitung. Der Jahresabschluss kann auch im Büro des Geschäftsführers des AZV eingesehen werden.
8. Der Jahresabschluss 2024 ist der Rechtsaufsichtsbehörde zur Prüfung vorzulegen.

Obrigheim, 05.05.2025

DER VERBANDSVORSITZENDE

.....
OB Julian Stipp, Stellv. Verbandsvorsitzender

II. Bilanz

	Wirtschaftsjahr	Vorjahr	Abweichung
	2024	2023	
	-Euro-	-Euro-	
A K T I V A			
A. Anlagevermögen			
I. immaterielle Vermögensgegenstände			
01000009 Lizenzen, Konzessionen, Schutzrechte	1.183,00 €	2.499,00 €	-1.316,00 €
II. Sachanlagen			
02000029 Funktionsbauwerke/Betriebsgebäude	3.961.242,86 €	4.184.366,86 €	-223.124,00 €
02300009 unbebaute Grundstücke/Standortentsch.	5.101,00 €	6.380,00 €	-1.279,00 €
02300019 Außenanlagen/Infrastruktur	284.065,00 €	289.347,00 €	-5.282,00 €
02300029 Unbebaute Grundstücke	709.822,14 €	696.266,29 €	13.555,85 €
03000209 technische Gebäudeausrüstung	732.922,00 €	510.909,00 €	222.013,00 €
03000219 Elektrotechnik, NSHV/MSR-Technik	684.716,00 €	813.363,00 €	-128.647,00 €
03000229 Maschinen- und Anlagentechnik	1.332.586,00 €	1.505.675,00 €	-173.089,00 €
04000259 Kanäle, Rohrleitungen	4.026.918,00 €	4.299.642,00 €	-272.724,00 €
07100709 EDV, Kommunikationseinrichtungen	8.622,00 €	13.437,00 €	-4.815,00 €
07100719 Geräte und Maschinen, Laborausstattung	99.466,00 €	113.394,00 €	-13.928,00 €
07100729 Fahrzeuge	60.438,00 €	47.538,00 €	12.900,00 €
08100000 Anlagen im Bau	1.485.679,64 €	351.728,60 €	1.133.951,04 €
III. Finanzanlagen			
09500000 Mitgliedseinlage Volksbank	150,00 €	150,00 €	0,00 €
Summe Anlagevermögen	13.392.911,64 €	12.834.695,75 €	558.215,89 €
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
11000000 Lagervorräte	20.325,41 €	19.436,99 €	888,42 €
II. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
12000000 Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	313.742,61 €	184.299,42 €	129.443,19 €
IV. Schecks, Kassenbestand, Guthaben Kreditinst.			
17100000 Kassenbestand (Handkasse)	200,00 €	200,00 €	0,00 €
17200001 FG-Anlage 2129-017642	3.915.000,00 €	1.503.000,00 €	2.412.000,00 €
17400000 Sparkasse Girokonto	33.911,44 €	7.206,21 €	26.705,23 €
17401000 Sparkasse Girokonto-Schwebekonto	0,00 €	1.597,77 €	-1.597,77 €
17410000 Volksbank Girokonto	755,93 €	663,85 €	92,08 €
Summe Umlaufvermögen	4.283.935,39 €	1.716.404,24 €	2.567.531,15 €
C. aktive Rechnungsabgrenzung			
18200000 aktive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe AKTIVA	17.676.847,03 €	14.551.099,99 €	3.125.747,04 €

	Wirtschaftsjahr 2024 -Euro-	Vorjahr 2023 -Euro-	Abweichung
P A S S I V A			
A. Eigenkapital			
20000000 Stammkapital Mosbach	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20100000 Stammkapital Obrigheim	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20200000 Stammkapital Neckarzimmern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20300000 Stammkapital Hassmersheim	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20400000 Stammkapital GENO	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20500000 Stammkapital Binau	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Stammkapital	0,00 €	0,00 €	0,00 €
B. Empfangene Ertragszuschüsse			
26000000 Ertragszuschüsse	-703.916,00 €	-740.378,00 €	36.462,00 €
C. Verbindlichkeiten			
30100000 Verbindlichkeiten gg. Kreditinstituten	-15.736.723,66 €	-12.712.571,09 €	-3.024.152,57 €
33000000 Verbindlichkeiten gg. Kreditoren	-866.798,83 €	-877.028,94 €	10.230,11 €
36000000 Sonstige Verbindlichkeiten	-222.423,14 €	-220.357,90 €	-2.065,24 €
36110400 Abzuf. Sozialversicherung TKK	-985,15 €	-734,06 €	-251,09 €
Summe Verbindlichkeiten	-16.826.930,78 €	-13.810.691,99 €	-3.016.238,79 €
E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten			
37000000 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-146.000,25 €	-30,00 €	-145.970,25 €
Summe PASSIVA	-17.676.847,03 €	-14.551.099,99 €	-3.125.747,04 €

Obrigheim, 05.05.2025

Stellv. Verbandsvorsitzender

Geschäftsführer

Verbandsrechner

.....
Julian Stipp, Oberbürgermeister.....
Bertram ter Horst.....
Heike Hanke

III. Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	2024	2023	Abweichung
1. Umsatzerlöse			
40000000 Gemeinsame Umsatzerlöse	-112.835,25 €	-93.805,19 €	-19.030,06 €
41000000 BK-Umlage Mosbach	-2.319.052,74 €	-2.071.209,72 €	-247.843,02 €
41100000 Finanzkostenumlage Mosbach	-700.663,64 €	-676.281,50 €	-24.382,14 €
42000000 BK-Umlage Obrigheim	-344.622,37 €	-336.183,62 €	-8.438,75 €
42100000 Finanzkostenumlage Obrigheim	-112.454,53 €	-104.696,30 €	-7.758,23 €
43000000 Bk-Umlage Neckarzimmern	-149.888,16 €	-156.006,78 €	6.118,62 €
43100000 Finanzkostenumlage Neckarzimmern	-47.802,64 €	-44.726,41 €	-3.076,23 €
44000000 BK-Umlage Haßmersheim	-65.312,71 €	-57.129,24 €	-8.183,47 €
44100000 Finanzkostenumlage Haßmersheim	-15.902,66 €	-12.048,75 €	-3.853,91 €
44800000 Aufl. empfangener Ertragszuschüsse	-37.237,86 €	-123.021,00 €	85.783,14 €
44900000 Refinanzierungskosten Sattelbach	-17.385,37 €	-19.333,06 €	1.947,69 €
44910000 Refinanzierungskosten Binau	-51.450,87 €	-71.061,47 €	19.610,60 €
44920000 Refinanzierungskosten GENO	-34.876,74 €	-31.447,39 €	-3.429,35 €
44930000 Refinanzierungskosten Reichenbuch	-190.998,72 €	0,00 €	-190.998,72 €
45000000 BK-Umlage GENO	-5.718,63 €	-5.493,20 €	-225,43 €
45100000 Finanzkostenumlage GENO	-33.509,17 €	-53.489,13 €	19.979,96 €
46000000 BK-Umlage Binau	-125.207,78 €	-120.575,66 €	-4.632,12 €
46100000 Finanzkostenumlage Binau	-36.254,28 €	-21.541,70 €	-14.712,58 €
49000000 Einspeisungsvergütung	-11.896,79 €	-13.909,95 €	2.013,16 €
Summe Umsatzerlöse	-4.413.070,91 €	-4.011.960,07 €	-401.110,84 €
2. Andere aktivierte Eigenleistungen			
51000000 aktivierte Eigenleistungen	-8.142,58 €	0,00 €	-8.142,58 €
3. Sonstige betriebliche Erträge			
53000000 Ertr. aus d.Abgang d. Anl.vermögen	-1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €
53300000 Aufrechnung Abwasserabgabe	0,00 €	-21.470,08 €	21.470,08 €
53400000 Andere betriebliche Erträge	-1.158,01 €	-57.508,10 €	56.350,09 €
Summe Sonstige betriebliche Erträge	-2.158,01 €	-78.978,18 €	76.820,17 €
4. Materialaufwand			
54500000 Material-Direktverbrauch	207.892,40 €	155.773,91 €	52.118,49 €
54000000 Energiebezug	376.415,83 €	346.682,34 €	29.733,49 €
54010000 Wasserbezug	24.117,06 €	17.400,17 €	6.716,89 €
54100000 Brenn- und Treibstoffe	6.190,70 €	6.037,95 €	152,75 €
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	150.862,55 €	176.673,17 €	-25.810,62 €
54700000 Fremdleistungen Betrieb/Unterhaltung	537.685,60 €	544.359,63 €	-6.674,03 €
54710000 Entsorgung Schlamm, Rechengut u.ä.	621.639,92 €	521.630,41 €	100.009,51 €
54900000 Sonstiges	110,98 €	0,00 €	110,98 €
Summe Materialaufwand	1.924.915,04 €	1.768.557,58 €	156.357,46 €
5. Personalaufwand			
a)Löhne und Gehälter			
55000000 Löhne brutto	721.331,81 €	702.951,52 €	18.380,29 €
55200000 Aufwandsentschädigung	4.800,00 €	4.800,00 €	0,00 €
Summe Löhne	726.131,81 €	707.751,52 €	18.380,29 €

Erfolgsrechnung	2024	2023	Abweichung
b) Soziale Abgaben			
56000000 AG-Anteile ges. Sozialversicherung	150.599,74 €	141.010,32 €	9.589,42 €
56200000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	3.209,62 €	1.877,73 €	1.331,89 €
Summe Abgaben	153.809,36 €	142.888,05 €	10.921,31 €
c) Aufwendungen für Altersversorgung			
56500000 Zuweisungen Versorgungseinricht.	68.201,11 €	63.783,26 €	4.417,85 €
Summe Personalaufwand	948.142,28 €	914.422,83 €	33.719,45 €
6. Abschreibungen			
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.074.606,15 €	1.013.268,08 €	61.338,07 €
Summe Abschreibungen	1.074.606,15 €	1.013.268,08 €	61.338,07 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
58200000 Verluste aus Abgang Anlagevermögen	0,00 €	118,00 €	-118,00 €
59000000 Wegbenutzungsentgelte/Konzessionsab.	-133,18 €	0,00 €	-133,18 €
59100000 Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge	42.759,69 €	39.470,49 €	3.289,20 €
59200000 Versicherungen	50.444,67 €	52.912,58 €	-2.467,91 €
59300000 Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	16.381,01 €	19.851,01 €	-3.470,00 €
59400000 Postaufwand, Frachten, ähnl. Aufwend.	12.861,87 €	11.744,60 €	1.117,27 €
59500000 Werbung und Inserate	11.726,73 €	2.049,05 €	9.677,68 €
59600000 Reiseaufwand, Auslösungen, Bewirtunge	3.650,33 €	3.244,90 €	405,43 €
59700000 Andere Dienst- und Fremdleistungen	58.118,85 €	63.983,22 €	-5.864,37 €
59800000 Aufwand Abwasserabgabe	0,00 €	0,00 €	0,00 €
59900000 Sonstiger Aufwand	417,15 €	11.777,92 €	-11.360,77 €
59910000 Aus- und Fortbildung	14.812,82 €	14.262,91 €	549,91 €
59920000 Vergütungen Sitzungen	390,00 €	360,00 €	30,00 €
59930000 Verwaltungskostenbeitrag	19.170,99 €	17.570,23 €	1.600,76 €
59990000 Skontoaufwand	139,29 €	0,00 €	139,29 €
Summe Sonstige betriebl. Aufwendungen	230.740,22 €	237.344,91 €	-6.604,69 €
8. Zinsen u. ähnliche Erträge			
62100000 Andere Zinsen u. ähnliche Erträge	-77.026,88 €	-56.606,52 €	-20.420,36 €
9. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen			
65100000 Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	280.957,21 €	200.985,15 €	79.972,06 €
10. Ergebnis d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit (1-9)	-41.037,48 €	-12.966,22 €	-28.071,26 €
11. Sonstige Steuern			
68100000 Andere sonstige Steuern	41.037,48 €	12.966,22 €	28.071,26 €
12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2024	2023	Abweichung
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Obrigheim, 05.05.2025

.....
 Julian Stipp
 Oberbürgermeister und
 Stellv. Verbandsvorsitzender

.....
 Bertram ter Horst
 Geschäftsleitung

.....
 Heike Hanke
 Verbandsrechner

IV. Liquiditätsrechnung

Nr.	Liquiditätsrechnung - direkte Methode	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		Vorjahr 2023	WJ 2024	WJ 2024	Ergebnis/ Ansatz (Spalten 3 - 2)
		EUR 3	EUR 2[1]	EUR 3	EUR 4
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	-3.888.939,07	-5.031.903,00	-4.383.975,63	647.927,37
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-78.978,18	-200.997,00	-1.158,01	199.838,99
3	Ertragsteuerrückzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	-3.967.917,25	-5.232.900,00	-4.385.133,64	847.766,36
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	2.920.207,32	3.941.962,00	3.103.797,54	-838.164,46
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	12.966,22	1.805,00	41.037,48	39.232,48
7	Ertragsteuerzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	2.933.173,54	3.943.767,00	3.144.835,02	-798.931,98
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	-1.034.743,71	-1.289.133,00	-1.240.298,62	48.834,38
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Erhaltene Zinsen	-56.606,52	0,00	-77.026,88	-77.026,88
15	Erhaltene Dividenden	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-56.606,52	0,00	-78.026,88	-78.026,88
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	2.235,36	6.500,00	0,00	-6.500,00
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	2.097.530,07	10.033.500,00	1.632.822,04	-8.400.677,96
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	2.099.765,43	10.040.000,00	1.632.822,04	-8.407.177,96
22	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	2.043.158,91	10.040.000,00	1.554.795,16	-8.485.204,84
23	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 9 und 22)	1.008.415,20	8.750.867,00	314.496,54	-8.436.370,46
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen[2]	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	-631.000,00	-10.380.173,00	-4.000.000,00	6.380.173,00
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0,00	-775,86	-775,86
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	-122.730,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-753.730,00	-10.380.173,00	-4.000.775,86	6.379.397,14
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen[3]	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	1.546.387,57	1.244.731,00	975.847,43	-268.883,57
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	122.730,00	0,00	0,00	0,00
37	Gezahlte Zinsen	200.985,15	384.575,00	280.957,21	-103.617,79
38	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	1.870.102,72	1.629.306,00	1.256.804,64	-372.501,36
39	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	1.116.372,72	-8.750.867,00	-2.743.971,22	6.006.895,78

Nr.	Liquiditätsrechnung - direkte Methode	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		Vorjahr 2023	WJ 2024	WJ 2024	Ergebnis/ Ansatz (Spalten 3 - 2)
		EUR 1	EUR 2[1]	EUR 3	EUR 4
40	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Summe aus Nummern 23 und 39)	2.124.787,92	0,00	-2.429.474,68	-2.429.474,68
41	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanungswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln[4]	-2.743.191,26		-618.403,34	-618.403,34
47	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	2.124.787,92		-2.429.474,68	-2.429.474,68
48	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres[4] (Saldo aus den Summen Nummern 46 und 47)	-618.403,34		-3.047.878,02	-3.047.878,02
	nachrichtlich:				0,00
49	Endbestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresende[5]				0,00
50	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende				0,00

[1] Ansatz inklusive aller Nachtragswirtschaftspläne

[2] Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

[3] Einschließlich der Auszahlungen für Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

[4] Anfangs- und Endbestand an Zahlungsmitteln sind keine Planungsgrößen.

[5] Die Ermittlung des Endbestands an liquiden Eigenmitteln zum Jahresende hat entsprechend den Vorgaben des Musters in der Anlage 8 zu erfolgen.

V. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		Liquiditätsrechnung	
			Vorjahr 2023	Rechnungs- jahr 2024
			EUR	EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	-2.743.191,26	-618.403,34
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 9 direkte Methode EigBVO-HGB)	-1.034.743,71	-1.240.298,62
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 22 direkte Methode EigBVO-HGB)	2.043.158,91	1.554.795,16
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 39 direkte Methode EigBVO-HGB)	1.116.372,72	-2.743.971,22
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanungswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 45 direkte Methode EigBVO-HGB)	0,00	0,00
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode EigBVO-HGB)	-618.403,34	-3.047.878,02
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ³⁾	0,00	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	-618.403,34	-3.047.878,02
10	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0,00	0,00
11	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	-618.403,34	-3.047.878,02
12	-	für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	0,00	0,00
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	-618.403,34	-3.047.878,02

1) Die Zeile 12 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

2) Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 46 direkte Methode bzw. Nr. 50 indirekte Methode EigBVO-HGB).

Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen

3) Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

4) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Anhang und Lagebericht

1. Grundlagen und Aufbau des Betriebes

1.1. Rechtsgrundlagen

Für den Abwasser-Zweckverband Elz-Neckar gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08.01.1992, zuletzt geändert durch Gesetz vom 17.06.2020 (GBl. S.403) und die hierzu erlassene Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe (EigBVO-HGB) vom 01.10.2020 (GBl. 2020, 827)) in den jeweils geltenden Fassungen.

Für die Betriebsführung ist die Verbandssatzung vom 07.12.1978, zuletzt geändert mit Wirkung vom 01.01.2024 maßgebend.

1.2. Organisatorischer Aufbau

Verbandsmitglieder

Stadt Mosbach mit den Ortsteilen

- Mosbach
- Neckarelz
- Diedesheim
- Waldstadt
- Lohrbach
- Sattelbach
- Reichenbuch

Gemeinde Obrigheim mit den Ortsteilen

- Obrigheim Ort
- Mörtelstein

Gemeinde Neckarzimmern mit den Ortsteilen

- Neckarzimmern Ort
- Steinbach

Gemeinde Haßmersheim mit dem Ortsteil

- Hochhausen

Zweckverband GENO

Gemeinde Binau mit den Ortsteilen

- Binau Ort
- Binau Siedlung

Der Zweckverband führt den Namen **Abwasser-Zweckverband Elz-Neckar** und hat seinen Sitz in Obrigheim, Kläranlage.

1.3 Zusammensetzung der Verbandsversammlung

Die Verbandsversammlung besteht aus 17 Vertretern der Mitgliedergemeinden.

Stadt Mosbach

Ordentliche Mitglieder

Julian Stipp, Oberbürgermeister

Jörg Arbeiter, Stadtrat

Matthias Egenberger, Stadtrat bis 21.07.2024
Heike Roth, Stadträtin ab 22.07.2024

Boris Gassert Stadtrat

Hartmut Landhäußer, Stadtrat

Frank Heuß, Stadtrat bis 21.07.2024
Michael Haag, Stadtrat ab 22.07.2024

Heiko Humburger, Stadtrat

Walter Posert, Stadtrat

Andreas Klaffke, Stadtrat bis 21.07.2024
Martin Reiland, Stadtrat ab 22.07.2024

Stellvertreter

Patrick Rickenbrot, Bürgermeister

Heike Roth, Stadträtin bis 21.07.2024
Sabine Kreß, Stadträtin ab 22.07.2024

Manfred Beuchert, Stadtrat bis 21.07.2024
Arno Flicker, Stadtrat ab 22.07.2024

Michaela Arnold, Stadträtin bis 21.07.2024
Bettina Knapp, Stadträtin ab 22.07.2024

Ursula Gregori, Stadträtin

Michael Haag, Stadtrat bis 21.07.2024
Hans-Jürgen Mössner, Stadtrat ab 22.07.2024

Joachim Barzen, Stadtrat bis 21.07.2024
Petra Rutz, Stadträtin ab 22.07.2024

Werner Heininger, Stadtrat bis 21.07.2024
Jens Heiler, Stadtrat ab 22.07.2024

Timo Riedinger, Stadtrat

Gemeinde Obrigheim

Ordentliche Mitglieder

Torsten Sienholz, Bürgermeister

Willi Horn, Gemeinderat bis 17.07.2024
Friedrich Knapp, Gemeinderat ab 18.07.2024

Thorsten Geier, Gemeinderat bis 17.07.2024
Christoph Lunczer, Gemeinderat ab 18.07.2024

Stellvertreter

Luise Wörner, Gemeinderätin

Martin Tschürtz, Gemeinderat bis 17.07.2024
Willi Horn, Gemeinderat ab 18.07.2024

Johannes Schäfer, Gemeinderat

Gemeinde Neckarzimmern

Ordentliche Mitglieder

Christian Stuber, Bürgermeister

Saskia Schork, Gemeinderätin

StellvertreterFrank May, Gemeinderat bis 22.07.2024
Ralf Lex, Gemeinderat ab 23.07.2024Michaela Hölzner, Gemeinderätin bis 22.07.2024
Frank May, Gemeinderat ab 23.07.2024

Gemeinde Haßmersheim

Ordentliche Mitglieder

Christian Ernst, Bürgermeister

Stellvertreter

Christian Dorn, Gemeinderat

GENO

Ordentliche Mitglieder

Julian Stipp, Oberbürgermeister Stadt Mosbach

Stellvertreter

Achim Walter, Bürgermeister Gemeinde Obrigheim

Binau

Ordentliche MitgliederRene Friedrich, Bürgermeister bis 30.04.2024
Dominik Kircher, Bürgermeister ab 01.05.2024**Stellvertreter**Rainer Ludwig, Gemeinderat bis 22.07.2024
Marc Pfisterer, Gemeinderat ab 23.07.2024

1.4. Verbands- und Betriebsleitung

Verbandsleitung und Personal

Verbandsvorsitzender: Achim Walter
Bürgermeister

1. stellvertr. Verbandsvorsitzender: Julian Stipp
Oberbürgermeister

2. stellvertr. Verbandsvorsitzender: Christian Stuber
Bürgermeister

Geschäftsleitung: Bertram ter Horst

Verbandsrechnerin: Heike Hanke

Sekretariat/Verwaltung: Ingrid Grimm

Betriebsleitung und Personal

Betriebsleitung: Gerhard Senk

Stellvertr. Betriebsleitung: Falk Fahr

Laborfachkraft: Ina Braner bis 31.05.2024

Klärfacharbeiter: Markus Braner bis 31.05.2024
Thomas Lips bis 31.12.2024
Alexander Rosin
Thomas Geiger
Alexander Köhler
Jacques Ötzel ab 01.09.2024

Elektriker: Marijo Pravdic

Reinigungskraft: Sandra Catalan

Auszubildende: Konrad Kühner
Heiko Sellenk

1.5. Aufgaben des Verbandes

Der Abwasser-Zweckverband Elz-Neckar hat die Aufgabe, das im Verbandsgebiet anfallende und in örtlichen Kanalisationsanlagen gesammelte Abwasser in Transportkanälen fort zu leiten und gegebenenfalls durch Pumpwerke der Verbandskläranlage zu zuführen. Hier ist es nach Maßgabe der Gesetze zu behandeln. Die anfallenden Reststoffe sind ordnungsgemäß zu verwerten bzw. zu entsorgen.

Er hat weiterhin die Aufgabe, das im Verbandsgebiet anfallende und in örtlichen Kanalisationsanlagen gesammelte Regenwasser nach Maßgaben geltenden Rechts vor Einleiten in die Vorfluter in Regenwasserbehandlungsanlagen zu reinigen. Hierbei anfallende Reststoffe sind ordnungsgemäß zu behandeln und zu entsorgen.

Darüber hinaus können Aufgaben in verwaltungsmäßiger und technischer Hinsicht im Rahmen der den Verbandsmitgliedern verbleibenden Abwasserbeseitigungspflicht übernommen werden, soweit deren Wahrnehmung ihm von den Verbandsmitgliedern übertragen wird.

1.6 Steuerliche Behandlung

Steuerlich ist der Abwasser-Zweckverband Elz-Neckar kein Betrieb gewerblicher Art. Er unterliegt nicht der Körperschaftssteuerpflicht und nicht der Umsatzsteuerpflicht. (Zuletzt durch Steuerbüro und Finanzamt für das Jahr 2024 geprüft und bestätigt mit Schreiben vom 21.03.2025.)

Der Abwasser-Zweckverband Elz-Neckar erstrebt keinen Gewinn.

1.7 Allgemeines

Wirtschaftsplan 2024

Der Wirtschaftsplan 2024 des AZV wurde durch Beschluss der Verbandsversammlung am 07.12.2023 festgestellt. Die Bestätigung der Gesetzmäßigkeit des Beschlusses durch die Rechtsaufsichtsbehörde erfolgte am 03.01.2024.

Jahresbericht 2024

Die Rechtsgrundlagen für den Jahresabschluss finden sich in §§ 16 EGBg und § 7 bis 13 EGBVO-HGB. Der Jahresabschluss und Lagebericht wurde nach den gesetzlichen Vorschriften der EGBVO-HGB des Landes Baden-Württemberg in der ab 01.10.2020 geltenden Fassung in Verbindung mit den Vorschriften des Dritten Buches des HGB in entsprechender Anwendung der Rechnungslegungsvorschriften aufgestellt.

Die Bilanz ist in Kontoform aufgestellt und gemäß § 8 EGBVO-HGB gegliedert. Die Erfolgsrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren jedoch nach den Vorschriften des § 9 i. V. m. § 1 (1) EGBVO-HGB, Anlage 1 aufgestellt. Die Kontenklassen sind nach dem Gemeinschaftskontenrahmen für Versorgungsbetriebe (GKV) gegliedert. Der Jahresabschluss zum 31.12.2024 wurde aus den geführten Büchern entwickelt.

Das gesamte Sachanlagevermögen und die immateriellen Vermögensgegenstände werden mit dem SAP-Modul FI-AA geführt. Es findet ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode Anwendung. Bei den Zugängen wurde die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer zugrunde gelegt.

2. Erläuterungen Erfolgsrechnung

Ertrag und Aufwand schliessen im Berichtsjahr mit **4.500.398,38 €** ab. Gegenüber dem Planansatz in Höhe von **5.270.082 €** liegt eine Minderung von **769.683,62 €** vor. Gegenüber dem Ergebnis 2023 ist eine Erhöhung im Ertrag und Aufwand in Höhe von 352.853,61 € zu verzeichnen.

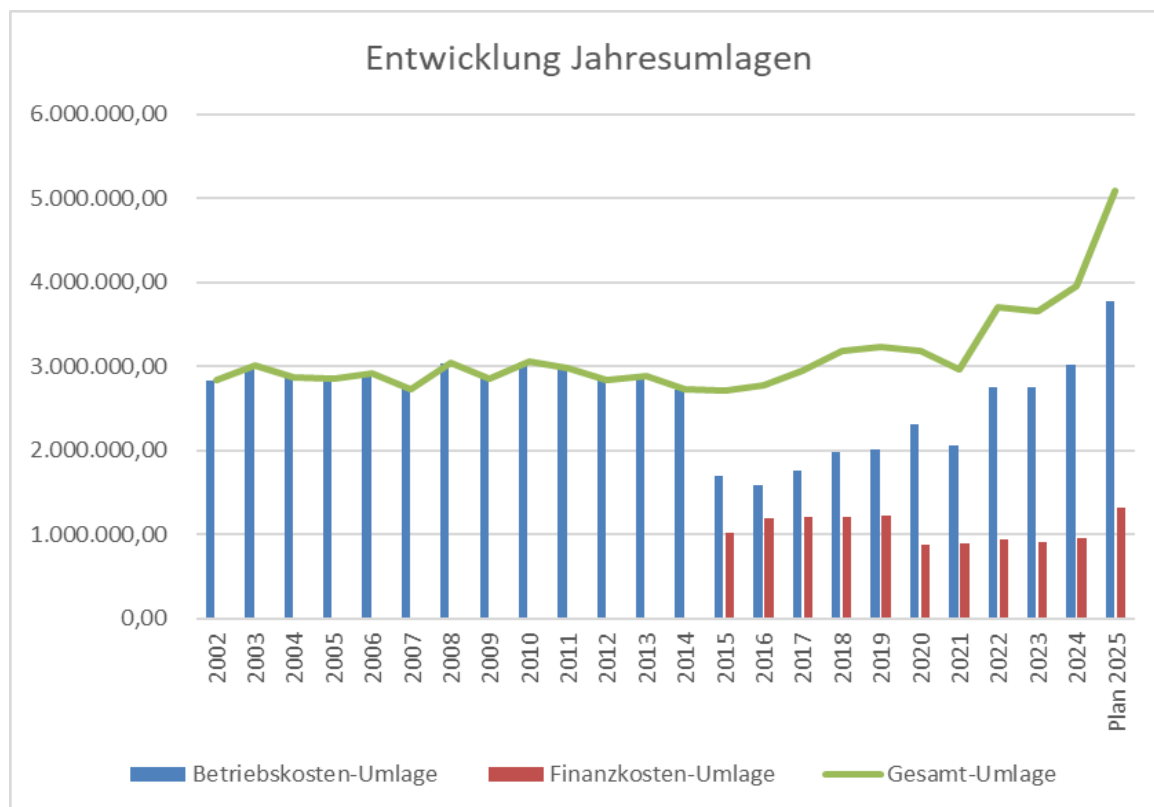
2.1 Umsatzerlöse

2.1.1 Gemeinsame Umsatzerlöse

An gemeinsamen Umsatzerlösen wurde insgesamt **112.835,25 €** vereinnahmt. Bei dieser Position handelt es sich um Einnahmen aus Fremdanlieferungen Schlamm, häuslichem Abwasser und Flotatanlieferungen (laut Vereinbarung - Verbandsversammlung vom 15.12.2021 TOP 2 Drucksache Nr.11/2021) von Gelita.

2.1.2 Betriebskostenumlage, Finanzkostenumlage

Die jährliche Umlage wird in Betriebs- und Finanzkostenumlage aufgeteilt. Die Finanzkostenumlage umfasst die Abschreibungen, Zinsen, Refinanzierungskosten und Zuschussauflösung und wird nach dem festgesetzten EGW-Schlüssel erhoben. Die Betriebskostenumlage errechnet sich aus den sonstigen Aufwendungen, den Erlösen und Erträgen. Die Festsetzung erfolgt nach den gemeldeten verrechneten Abwassermengen der Verbandsgemeinden des Jahres 2022.



Berechnung der Betriebskostenumlage nach Frischwassermaßstab:

	Ist 2024 €	Ist 2023 €	Diff €
Allgemeine Betriebsausgaben	3.144.835,02	2.933.291,54	211.543,48
Gemeinsame Umsatzerlöse	-112.835,25	-93.805,19	-19.030,06
Einspeisungsvergütung	-11.896,79	-13.909,95	2.013,16
Aktivierte Eigenleistungen	-8.142,58	0,00	-8.142,58
Sonstige Erträge	-2.158,01	-78.978,18	76.820,17
Betriebskostenumlage	3.009.802,39	2.746.598,22	263.204,17

Berechnung der Finanzkostenumlage nach EGW

	Ist 2024 €	Ist 2023 €	Diff €
Zinsaufwand	280.957,21	200.985,15	79.972,06
Abschreibungen	1.074.606,15	1.013.268,08	61.338,07
Auflösung Ertragszuschüsse	-37.237,86	-123.021,00	85.783,14
Zinserträge	-77.026,88	-56.606,52	-20.420,36
Refinanzierungskosten	-294.711,70	-121.841,92	-172.869,78
Finanzkostenumlage	946.586,92	912.783,79	33.803,13

Die Betriebs- und Finanzkostenumlage wird mit **3.956.389,31 €** festgesetzt. Gegenüber dem Planansatz (siehe Vorrangzahlung) von **4.808.635,00 €** wird **852.245,69 €** weniger Umlage erhoben. Die Anteile der Mitglieder stellen sich wie folgt dar:

Betriebskostenumlage 2024

Mitglied	m³ in 2022	%	Festsetzung 2024 €	Vorauszahl. 2024 €	Rückzahlung 2024 €
Mosbach	1.160.976	77,05%	2.319.052,74	2.771.717,00	-452.664,26
Obrigheim	172.453	11,45%	344.622,37	419.443,00	-74.820,63
Neckarzimmern	74.986	4,98%	149.888,16	182.445,00	-32.556,84
Haßmersheim	32.659	2,17%	65.312,71	79.481,00	-14.168,29
GENO	2.842	0,19%	5.718,63	6.864,00	-1.145,37
Binau	62.761	4,16%	125.207,78	152.820,00	-27.612,22
Summe	1.506.677	100%	3.009.802,39	3.612.770,00	-602.967,60

Finanzkostenumlage 2024

Mitglied	EGW-Anteile	%	Festsetzung 2024 €	Vorauszahl. 2024 €	Rückzahlung 2024 €
Mosbach	51.814	74,02%	700.663,64	886.017,00	-185.353,36
Obrigheim	8.316	11,88%	112.454,53	137.166,00	-24.711,47
Neckarzimmern	3.535	5,05%	47.802,64	58.597,00	-10.794,36
Haßmersheim	1.176	1,68%	15.902,66	15.785,00	117,66
GENO	2.478	3,54%	33.509,17	70.078,00	-36.568,83
Binau	2.681	3,83%	36.254,28	28.222,00	8.032,28
Summe	70.000	100%	946.586,92	1.195.865,00	-249.278,09

Es erfolgte eine Rückzahlung von insgesamt **852.245,69 €**.

(hier wurde bereits der von Allevo überarbeitete Schlüssel verwendet)

2.1.3 Auflösung Ertragszuschüsse (Tabelle S. 39)

Hier handelt es sich um die Auflösung empfangener Zuschüsse/Anschlussbeiträge.

Die Zuschüsse werden im Berichtsjahr mit **37.237,86 €** aufgelöst.

Stand 01.01.2024 (€)	Zugang (€)	Auflösung (€)	Stand 31.12.2024 (€)
740.378	776	37.238	703.916

2.1.4 Refinanzierungskosten

Für die übernommenen Abwassereinrichtungen Binau, Sattelbach, Reichenbuch und GENO werden lt. Vereinbarungen Refinanzierungskosten für die „Altinvestitionen“ des Abwasserzweckverbandes erhoben.

Refinanzierungskosten	2024 (€)	2023 (€)
Sattelbach	17.385,37	19.333,06
GENO	34.876,74	31.447,39
Binau	51.450,87	71.061,47
Reichenbuch	190.998,72	0,00
Summe	294.711,70	121.841,92

Diese Kosten werden nicht über die Betriebskostenumlage abgerechnet, sondern sind separat dem AZV zu erstatten.

Restbuchwerte zum 31.12.2024	AHK (€)	Zuschüsse (€)
Sattelbach	81.421,00	14.714,00
GENO	862.953,00	376.247,00
Binau	978.977,00	231.207,00
Reichenbuch	2.410.306,00	720,00

2.1.5 Einspeisungsvergütung - Direktvermarktung

Im Berichtsjahr wurden durch die Direktvermarktung (ENBW/Interconnector) **11.896,79 €** an Einspeisungsvergütungen erstattet.

Stromerzeugung	Erzeugung 2024		Erzeugung 2023		+/- €
	kWh	€	kWh	€	
Stromerzeugung insg.	829.560		933.494		
Eigenverbrauch insg.	-702.020		-795.616		
Einspeisung/ Vermarktung insg.	127.540	11.896,79	137.878	13.909,95	-2.013,16

2.2 Sonstige betriebliche Erträge

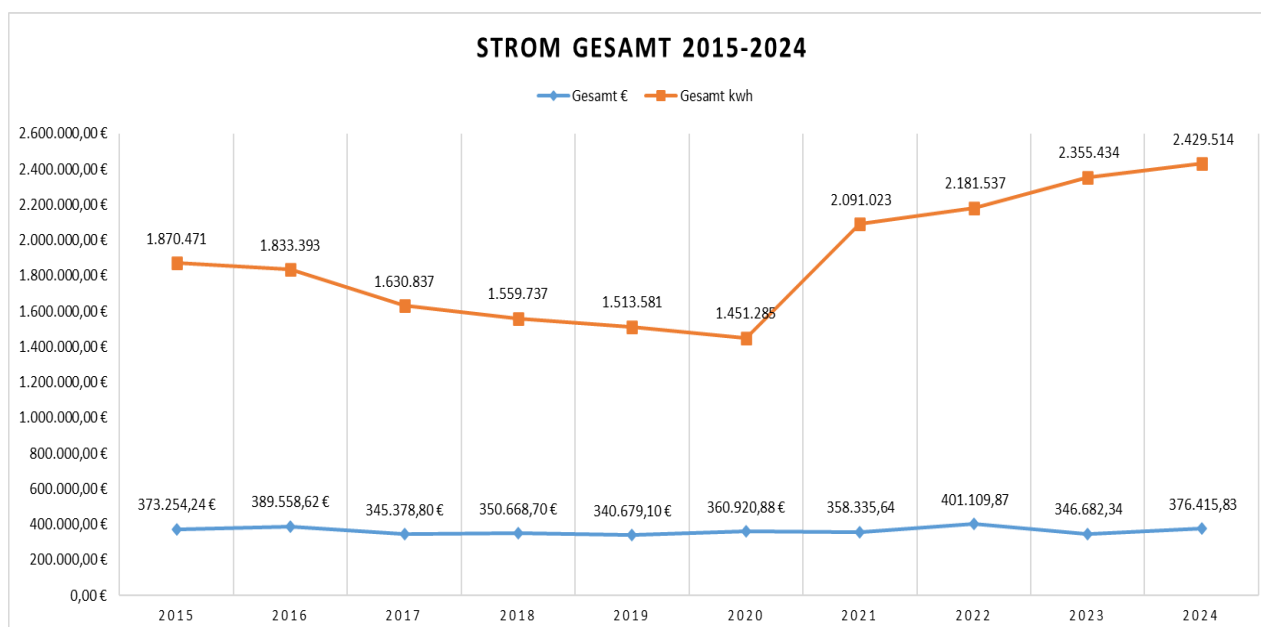
An sonstigen betrieblichen Erträgen wird ein Gesamtbetrag von **2.158,01 €** vereinnahmt. Hier sind Pachteinnahmen vom RÜB 8, RÜB Lohrbach, Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen, Rückzahlungen aus Abwasserabgaben und Schadenersatzleistungen durchgebucht.

2.3 Materialaufwand

2.3.1 Stromverbrauch

Es wurden gegenüber dem Vorjahr insgesamt **29.733,49 €** mehr Stromkosten bezahlt. (Preiserhöhung)

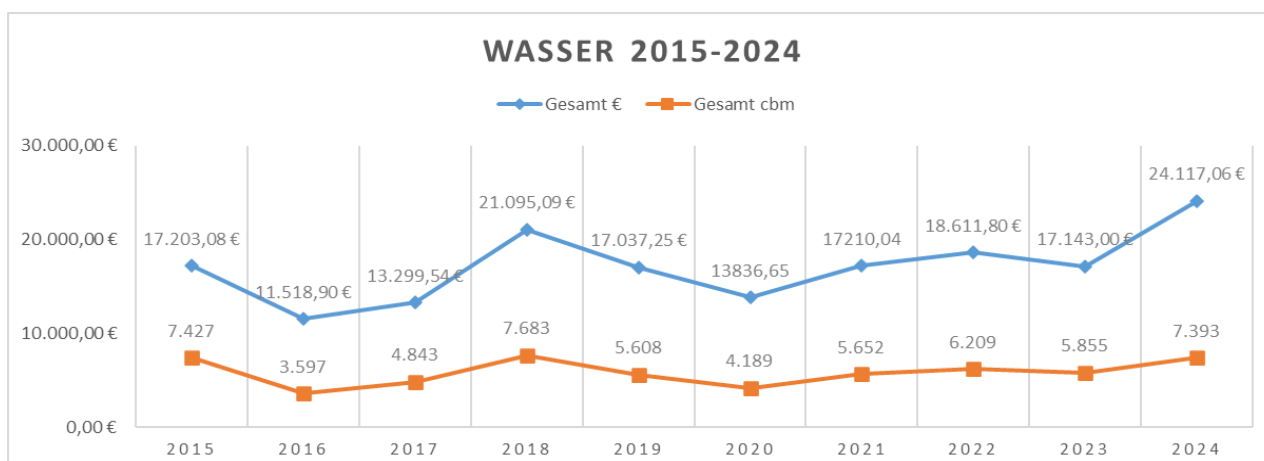
Strombezug	Verbrauch 2024		Verbrauch 2023		+/- €
	kWh	€	kWh	€	
Strombezug Stadtwerke	1.727.494	379.818,39	1.559.818	350.461,50	29.356,89
Eigenverbr.a.Erzeugung	702.020	1.713,31	795.616	1.722,38	-9,07
(Diff.Rechnungen Netze BW)		-5.115,87		-5.501,54	385,67
Gesamt Strombezug	2.429.514	376.415,83	2.355.434	346.682,34	29.733,49



2.3.2 Wasserverbrauch

Der Wasserverbrauch ist gegenüber dem Vorjahr um **6.716,89 €** gestiegen.

Wasserbezug	Verbrauch 2024		Verbrauch 2023		+/- €
	m³	€	m³	€	
Gesamt Wasserbezug	7.393	24.117,06	6.209	17.400,17	6.716,89



2.3.3. Brenn- und Treibstoffe

Brenn- und Treibstoffe	2024	2023	+/-
	€	€	€
Heizöl	0,00	0,00	0,00
Benzinkosten Fuhrpark incl. Stapler	4.971,47	5.456,16	-484,69
Diesel für Container LKW	1.219,23	581,79	637,44
Summe	6.190,70	6.037,95	152,75

2.3.4 Hilfs- und Betriebsstoffe

Hilfs- und Betriebsstoffe	Verbrauch 2024		Verbrauch 2023		+/-
	t	€	t	€	€
Konditionierungsmittel Schlamm/Faulung	18,85	65.158,49	19	66.438,70	-1.280,21
Phosphatfällungsmittel	149	47.021,90	207	76.202,57	-29.180,67
Küvetten Test, Laborbedarf		34.657,46		30.006,41	4.651,05
Sonstiges (Hydrauliköl)		4.024,70		4.025,49	-0,79
Summe		150.862,55		176.673,17	-25.810,62

Vor der maschinellen Eindickung wird der Überschussschlamm mit Flockungshilfsmitteln konditioniert, damit bereits auf dem Bandedicker entwässert werden kann. Der Schlamm wird auf einen TS-Gehalt von 6 bis 8 % vor Zugabe in die Faulung eingedickt, um eine Entlastung der Faulung und Einsparung von Heizenergie zu erreichen. Die Höhe der Zugabe von Konditionierungsmitteln richtet sich nach der Schlammbeschaffenheit.

Mit der Phosphatfällungsreaktion treten mehrere konkurrierende Reaktionen auf, die technisch gesehen zu einem Mehr- oder Minderverbrauch des Fällungsmittels führen. Die zur Einhaltung des Ablaufwertes erforderliche Dosis wird bei eisen- und aluminiumhaltigen Fällmittel u.a. beeinflusst durch die Phosphatfracht des Abwassers, pH-Wert des Rohabwassers.

2.3.5 Materialaufwand und Fremdleistungen

Hierunter fallen die Kosten für die Materialbeschaffung sowie Fremdleistungen für Wartungen und Instandhaltung, Kanalreinigungen, TÜV, sowie Gärtnerarbeiten der gesamten Anlagen. Veranschlagt waren für den Materialverbrauch **131.800 €** und für die Fremdleistungen **1.172.000 €**.

Material und Fremdleistungen	2024	2023	+/-
	€	€	€
Material - Direktverbrauch	207.892,40	155.773,91	52.118,49
Fremdleistungen Unterhaltung	537.685,60	544.359,63	-6.674,03
Summe	745.578,00	700.133,54	45.444,46

Diverse Preiserhöhungen führten zu einer Erhöhung im Materialverbrauch. Bei den Fremdleistungen war die Betonsanierung RÜB 9 geplant, diese konnte jedoch aus Zeitgründen/Prioritäten noch nicht realisiert werden.

2.3.6 Entsorgungskosten

Entsorgungskosten	Menge 2024		Menge 2023		+/-
	t	€	t	€	€
Klärschlamm Entsorgung	3.461	579.413,44	3.106	494.447,13	84.966,31
Rechengutabfälle	20,25	8.709,34	19,36	6.770,31	1.939,03
Sandfangabfälle	128,81	33.413,50	92,18	20.380,24	13.033,26
sonstige (Filtertücher)	0	103,64	0	32,73	70,91
Summe		621.639,92		521.630,41	100.009,51

Die Dauer der Vertragslaufzeit (Fa.Remondis) für die Thermische Verwertung und die Entsorgung des Klärschlammes ist vom 01.01.2019 bis 31.12.2028. Laut Vertrag ist eine jährliche Preissteigerung von 3 % für die künftigen Wirtschaftsjahre zu berücksichtigen. Im Jahr 2024 betrug der Preis pro Tonne 160,85 € brutto.

Für die Entsorgungskosten fielen im Jahr 2024 insgesamt **621.639,92 €** an.

2.4 Personalaufwand

Personalbestand Stichtag 31.12.2024	2024	2023	
Angestellte	5	5	Vollzeit
Angestellte	2	2	Teilzeit
Gewerbliche Arbeiter	6	6	Vollzeit
Auszubildende	2	2	Vollzeit
	15	15	

Personalaufwand	2024	2023	+/-
	€	€	€
Löhne brutto	721.331,81	702.951,52	18.380,29
Aufwandsentschädigung	4.800,00	4.800,00	0,00
AG-Anteil Sozial Vers.	150.599,74	141.010,32	9.589,42
Beiträge zur BG	3.209,62	1.877,73	1.331,89
ZVK-Beiträge	68.201,11	63.783,26	4.417,85
Summe	948.142,28	914.422,83	33.719,45

2.5 Abschreibungen (Tabelle S. 38)

Abschreibungen	2024	2023	+/-
	€	€	€
Abschreibungen	1.074.606,15	1.013.268,08	61.338,07

Laut dem Anlagenverzeichnis ergeben sich für das Jahr 2024 Abschreibungen in Höhe von **1.074.606,15 €**.

2.6 sonstige betriebliche Aufwendungen

Sonstige betriebliche Aufwendungen	2024	2023	+/-
	€	€	€
Verlust aus Abgang Anlagevermögen	0,00	118,00	-118,00
Wegebenutzungsentgelte/Konzessionabgabe	-133,18	0,00	-133,18
Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge	42.759,69	39.470,49	3.289,20
Versicherungen	50.444,67	52.912,58	-2.467,91
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	16.381,01	19.851,01	-3.470,00
Postaufwand, Frachten u. a.	12.861,87	11.744,60	1.117,27
Werbung, Inserate	11.726,73	2.049,05	9.677,68
Reiseaufwand, Auslösungen, Bewirtungen	3.650,33	3.244,90	405,43
Andere Dienst und Fremdleistungen	58.118,85	63.983,22	-5.864,37
Aufwand aus Abwasserabgabe	0,00	0,00	0,00
Sonstiger Aufwand	417,15	11.777,92	-11.360,77
Aus- und Fortbildung	14.812,82	14.262,91	549,91
Vergütungen Sitzungen	390,00	360,00	30,00
Verwaltungskostenbeitrag	19.170,99	17.570,23	1.600,76
Skontoaufwand	139,29	0,00	139,29
Summe	230.740,22	237.344,91	-6.604,69

Die **Mieten, Pachten, Gebühren und Beiträge** beinhalten die AquaWeb Mietabrechnungen für die Fernwirktechnik, Copierer, Berufskleidung, Abfallgebühren, Leasingraten VW MOS-AZ 84E sowie das Nutzungsentgelt für RÜB 2 Mosbacher Kreuz und Flurst-Nr.365 und 179.

Die **Abwasserabgabe** schlägt mit **0,00 €** zu Buche. Hier stehen Rückvergütungen in Höhe von **0 €** gegenüber.

Die **anderen Dienst- und Fremdleistungen** beinhalten unter anderem die Gebühren der örtlichen Prüfung des Jahresabschlusses 2023 durch das RPA in Höhe von **8.903,41 €**. Der TÜV Südwest fordert zusätzliche arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung bei Betreiben eines BHKW. Die entstandenen Kosten (B.A.D.) belaufen sich auf **6.969,32 €**. Desweiteren sind Anwalts- und Steuerberatungskosten in Höhe von **15.895,54 €** angefallen. Für die Serviceleistungen der Fernwirktechnik sind **418,98 €** und für den Datenschutz und sonstige Beratungshonorare sind **25.931,60 €** angefallen.

Der **Verwaltungskostenbeitrag** in Höhe von **19.170,99 €** erfolgt für den Zeit- und Sachaufwand der Stadtkasse und des Personalamtes der Stadt Mosbach.

2.7 Zinsen

Zinserträge/ Zinsaufwand	2024	2023	+/-
	€	€	
Zinserträge	77.026,88	56.606,52	20.420,36
Zinsaufwendungen	280.957,21	200.985,15	79.972,06

Die Überdeckungen aus den Vorjahren wurden von der Stadtkasse auf ein Festgeld/Tagesgeldkonto angelegt. Hieraus entstanden Zinserträge in Höhe von **77.026,88 €**.

Der Abwasser-Zweckverband musste für die bestehenden Darlehen im Jahr 2024 insgesamt **280.957,21 €** an Zinsen aufwenden.

2.8 Sonstige Steuern

Sonstige Steuern	2024	2023	+/-
	€	€	€
Energiesteuer	0,00	0,00	0,00
KFZ-Steuern	538,00	538,00	0,00
Grundsteuer Flst. 7360, 7361, 5340,	162,99	4,02	158,97
Umsatzsteuer	40.336,49	12.424,20	27.912,29
Summe	41.037,48	12.966,22	28.071,26

Die **KFZ-Steuern** belaufen sich auf **538,00 €**.

Der §2b UStG betrifft eine Änderung des Umsatzsteuergesetzes dahingehend, dass wir als juristische Personen des öffentlichen Rechtes (jPdöR), d.h. Bund, Länder, Kommunen etc., für einige Leistungen **Umsatzsteuer** abführen müssen. (BHKW, Gelita Flotatannahme) Für das Jahr 2024 wurden Steuern in Höhe von **40.336,49 €** entrichtet.

3. Erläuterung Liquiditätsrechnung

3.1 Bilanz, Vermögens- und Finanzlage

AKTIVSEITE	31.12.2024 T€	31.12.2024 %	31.12.2023 T€	31.12.2023 %
Sachanlagen- und immaterielle Vermögensgegenstände	13.393	75,76	12.835	88,21
Vorräte	20	0,11	19	0,13
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	314	1,78	184	1,26
Liquide Mittel, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.950	22,35	1.513	10,40
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0,00	0	0,00
AKTIVA	17.677	100,00	14.551	100,00

PASSIVSEITE	31.12.2024 T€	31.12.2024 v.H.	31.12.2023 T€	31.12.2023 v.H.
Eigenkapital	0	0	0	0
Ertragszuschüsse	704	3,98	740	5,08
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.737	89,03	12.713	87,37
Kurzfristige Verbindlichkeiten	1.090	6,17	1.098	7,55
Passive Rechnungsabgrenzung	146	0,82	0	0,00
PASSIVA	17.677	100,00	14.551	100,00

Die nach finanzwirtschaftlichen Kriterien aufbereitete Bilanz erhöht sich im Wirtschaftsjahr um **3.126 T€** auf **17.677 T€**.

3.1.1 Anlagevermögen

AHK GJ-Beginn	55.709.023,23 €
Zugang 2024	1.632.822,04 €
Abgang 2024	-10.544,68 €
Aktuelle AHK	57.331.300,59 €

AfA GJ-Beg	-42.874.477,48 €
AfA des Jahres 2024	-1.074.606,15 €
AfA Abgang 2024	10.544,68 €
Kum.AfA	-43.938.538,95 €

Buchwert GJ-Beg.	12.834.545,75 €
Lfd. Buchwert zum 31.12.2024	13.392.761,64 €

(Bezogen auf die Bilanz: 75,76 %)

3.1.2 Erläuterungen zu den Investitionen

M19/09 - Anbindung Flowchief (AiB200039+200040), (Anl#101140)	
Die Anbindung Flowchief der restlichen RÜB's wurde beauftragt. Bisher wurde nur das RÜB Obrigheim Asbach sowie Reichenbuch fertiggestellt.	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2022-2023:	5.237 €
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	7.345 €
Gesamtinvestitionen:	12.582 €

M20/12 - Erneuerung Paternosterfilterrechen (AiB200043)	
Der Paternosterfilterrechen wird mit der Sanierung des Sandfangbauwerks erneuert. Im Jahr 2024 sind noch keine Kosten entstanden. (Plan 2025: 100.000 €)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	0 €

M20/13 - Erneuerung Sandfilter, Retentionsbodenfilter (AiB200044)	
Der Sandfilter am Retentionsbodenfilter beim RÜB/PW Diedesheim dient der Filtration, die einen fast vollständigen Rückhalt grob- und feinputikulärer Stoffe bewirkt. Der Sandfilter ist bereits seit 1997 in Betrieb und muss dringend ausgetauscht werden, um die Anforderungen an den Gewässerschutz zu erfüllen.	
Die Erneuerung des Filters wurde im Jahr 2024 mit 40.000 € neu eingestellt, konnte aber noch nicht realisiert werden.	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	0 €

M21/02- Neubau 2.Sandfang (Aib200020)	
Der Bau eines 2.Sandfang mit einer 2. Rechenanlage verspricht eine höhere Leistungsfähigkeit im Grenzbelastungsfall auch im Hinblick auf die Projektierung und den späteren Bau der vierten Reinigungsstufe. Durch die komplette Zweistrassigkeit erzielen wir eine Redundanz und damit erhöhte Sicherheit und bessere Wartungsmöglichkeit. Die zwingend notwendige Sanierung des 1.Sandfang (Erfolgsplan) soll nach Fertigstellung des 2.Sandfanges erfolgen. (Plan 2023: 440.000 €)	
Mit Beschlussantrag vom 09.04.2021 wurde die Vergabe der Ingenieurleistungen LP 1-8 an die SAG Ingenieure mit einem Bruttobetrag von 224.216 € vergeben. Ausschreibungen und Ausführung war in 2023/2024 geplant. Bisher fielen nur Planungs- und Ingenieurkosten an.	
Bisherige Investitionen für diese Maßnahme 2019-2023:	40.211 €
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	0 €
Gesamtinvestitionen:	40.211 €

M21/04 - Grundstückerwerb Reichenbuch (Anl#101138)	
Der Erwerb des Grundstückes Flst.:1534 ist im Jahr 2024 erfolgt. (Plan 2024: 20.000)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	13.556 €

M21/05 - IV.Reinigungsstufe (AiB200032+200133+200134)	
Für das Jahr 2022 fielen Honorarkosten (SAG Ingenieure) für die Machbarkeitsstudie an. Im WJ 2023 und 2024 sind keine Kosten entstanden.	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2022-2023:	13.265 €
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	0 €
Gesamtinvestitionen:	13.265 €

M21/06 - Sanitär und Heizung (Anl#101097+101129)	
Das Heizungsvollschutzsystem und Leitungen wurden bereits im Jahr 2022 erneuert. Die neuen Sanitäranlagen wurden im Jahr 2024 fertig gestellt. Bei dieser Maßnahme entstanden Mehrkosten von 64.000 € durch unvorhersehbare Umbauten der Raumaufteilung. Das Abhängen von Decken und neuer Estrichböden incl. Fußbodenheizung war nicht geplant, aber in diesem Fall für weitere Umbauten unumgänglich. Beim Anschluss der Warmwasserversorgung wurde festgestellt, dass der alte Boiler undicht und nicht mehr leistungsfähig ist. Die ursprünglich geplante Mietdauer des Ela-Sanitärcontainers verlängerte sich um 4 Wochen. (Plan 2024: 190.000 € + Pauschale 20.500 €) Im Jahr 2025 fallen noch nachträgliche Installationsarbeiten an. (Eigenleistungen 2024: 8.142,58 €)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2022-2023:	50.121 €
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	273.636 €
Gesamtinvestitionen:	323.757 €

M21/09 - Erneuerung/Instandsetzung Schaltanlage Hebewerke Biologie (Anl#101137)	
Die Leistungs- und Steuerelektronik aus dem Jahr 2000 entsprach nicht mehr den Vorgaben und musste erneuert werden. Der Auftrag wurde in 2023 erteilt, konnte aber erst in 2024 ausgeführt werden. (Plan 2022: 50.000 €)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	38.609 €

M21/10 - Anschluss der Aussenstellen Glasfaser BBV (Aib200048)	
Die Anschlüsse für die Kläranlage, der Regenüberlaufbecken sowie Pumpwerke wurden bereits 2021 beantragt und bestätigt, allerdings wurden die Anschlüsse seitens der BBV als nicht dringend eingestuft. Das RÜB 9 wurde im Jahr 2024 angeschlossen. Bisher fielen keine Baukosten für den Anschluss an. (Plan 2024: 150.000 €)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	0 €

M21/36 - Übergabeschacht/Sammelpumpwerk AZV (AiB200028+200052+200108)	
Um die neuen Abwasserströme aus Neckargerach, Obrigheim, Obrigheim-Bauhof, KWO, Pumpwerk Mörtelstein und die Hofentwässerung der Kläranlage an die Kläranlage anzubinden, wird es aus Platzgründen notwendig, einen neuen Übergabeschacht „Pumpwerk“ zu bauen. (Plan : 765.000 € wurden aus 2022 nach 2023 übernommen)	
Das zu errichtende Pumpwerk soll die oben genannten Drosselabflüsse über eine zu errichtende Rohrleitung gemeinsam zur Kläranlage leiten. Hierdurch wird die Zahl der Rohre am Einlaufbauwerk so reduziert, dass die Platzprobleme behoben und die Zahl der Zulaufleitungen reduziert werden.	
Von den SAG Ingenieuren liegt dazu ein Angebot für die Ingenieurbauwerke, Technische Ausrüstung und Tragwerksplanung Leistungsphase 1-4 vor. (Beschluss vom 10.06.2021) Eine Entwurfs- und Genehmigungsplanung liegt von 2022 vor. Mit Beschluss vom 25.10.2023 wurde die Vergabe der Leistungsphase 5-8 beschlossen. Hier kommt es zu Verzögerungen, da der Bebauungsplan geändert werden musste. Bisher fielen nur Ingenieurkosten an.	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2021-2023:	134.919 €
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	155.172 €
Gesamtinvestitionen:	290.091 €

M21/37 - Druckleitung vom zukünftigen Pumpwerk (M21/36) zur Kläranlage (AiB200029+200053)	
Neubau einer Abwasserdruckleitung vom zukünftigen Pumpwerk M21/36 zur KA. Die Leistungsphase 1-4 wurde im Wirtschaftsjahr 2021 an SAG Ingenieure vergeben. Für das Wirtschaftsjahr 2022 fielen Ingenieurkosten an. Diese Baumaßnahme wird auf 2024 verschoben. (Plan: 420.000 € werden nach 2024 verschoben)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2021-2023:	20.000 €
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	10.500 €
Gesamtinvestitionen:	30.500 €

M21/48 - Druckleitung v. Pumpwerk Mörtelstein zum zukünft. Pumpwerk (M21/36) (AiB20030+200054)	
Der Teilort Mörtelstein ist mittels einer Druckrohrleitung am Verband angeschlossen. Im Zuge einer Verlegung der Druckleitung von Neckargerach war es zweckmäßig, die zunehmend störanfällige Leitung durch eine Neue zu ersetzen. (Plan: 1.450.000 €)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2021-23:	1.324.072 €
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	3.761 €
Gesamtinvestitionen:	1.327.833 €

M21/49 - Neubau RÜB KA Obrigheim (AiB200034+200055)	
Im Zusammenhang mit der Erschließung von neuen Gewerbegebieten KWO, BKWO, Bauhof und Grüngutplatz muss eine neue Abwasserleitung gelegt sowie ein neues RÜB vor dem Pumpwerk, das neu entsteht, gebaut werden. Der Standort des RÜB wird in unmittelbarer Nähe des neuen Pumpwerks auf dem neu erworbenen Gelände des AZV entstehen.	
Mit Beschlussantrag vom 11.08.2021 wurden die Ingenieurleistungen an die IFK Ingenieure vergeben. Bisher fielen nur Ingenieurhonorare und Kosten für die Projektänderung an. (Plan 2022-2024: 300.000 €)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2022-2023:	42.490 €
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	18.857 €
Gesamtinvestitionen:	61.347 €

M21/50 - Neue Betriebsstraße zur Kläranlage (AiB200035+200056)	
Durch die Verlegung einer neuen Abwasserleitung wird die jetzige Zufahrt zur Kläranlage nur noch bis zur Kläranlagengrenze wieder als Straße hergerichtet. Der Rest wird als Schotterbett ausgeführt. Die neue Anbindung erfolgt über die KWO-Straße, an der lediglich eine Kurve in Richtung Kläranlage gebaut werden muss. Die Zustimmung hierfür liegt vor. Im Zuge des RÜB-Bau's und der vierten Reinigungsstufe geht die Straße ins Eigentum des AZV über.	
Mit Beschlussantrag vom 11.08.2021 wurden die Ingenieurleistungen an die IFK Ingenieure vergeben. (Plan 2022-2024: 520.000 €)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2022-2023:	25.161 €
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	21.191 €
Gesamtinvestitionen:	46.353 €

M22/01 - Zaunbau Sammelpumpwerk (AiB20057+200109)	
Diese Maßnahme erfolgt im Zuge der Maßnahme M21/36 Sammelpumpwerk. Im Jahr 2024 sind keine Kosten entstanden. (Plan 2023-2024: 60.000 €)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	0 €

M22/02 - Versorgungsleitungen Sammelpumpwerk (AiB200058)	
Versorgungsleitungen wie Wasser, Strom, LAN für das neue Pumpwerk. Diese Maßnahme erfolgt im Zuge der Maßnahme M21/36 Sammelpumpwerk. Im Jahr 2024 sind keine Kosten entstanden. (Plan 2023-2024: 60.000 €)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	0 €

M22/03 - Ver- und Entsorgungssäule (AiB200059+200110)	
Entsorgungsstation für Wohnmobile. Diese Maßnahme erfolgt im Zuge der Maßnahme M21/36 Sammelpumpwerk. Im Jahr 2024 sind keine Kosten entstanden. (Plan 2022-2024:15.000 €)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	0 €

M22/07 - Fällmittellager Dosierstation (AiB200031+200060+200061) (Ausz.Zuschuss200116)	
Errichtung eines Fällmittellagers zur Phosphorelimination. Eine Zuwendung wird im Rahmen einer Projektförderung als Anteilsfinanzierung in Form eines Zuschusses zu den zuwendungsfähigen Ausgaben auf der Basis eines Mischfördersatzes in Höhe von 58,39 v.H. gewährt. (239.100 €) Für das Wirtschaftsjahr 2024 wurden für die Maßnahme 300.000 € vorgesehen. Ein Erhöhungsantrag zum Zuwendungsbescheid wurde beantragt. Eine Fristverlängerung zum Baubeginn ab 01.10.2024 wurde beantragt und genehmigt. Spatenstich: 25.09.2024 (Plan 2022-2024: 460.000 €)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2022-2023:	20.600 €
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	72.357 €
Gesamtinvestitionen:	92.957 €

M23/01 - Spülpumpe RÜB 2 (AiB20062)	
Die Spülpumpe (Baujahr 1982) sollte im Jahr 2024 erneuert werden, wurde aber erst im Februar 2025 ausgeliefert und berechnet. (Plan: 20.000 €)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	0 €

M23/02 - Gabelstapler (Anl#101123)	
Ein (gebrauchter) Gabelstapler mit Straßenzulassung wurde im Wirtschaftsjahr 2023 bestellt, konnte aber erst im Jahr 2024 ausgeliefert werden. (Plan:30.000 €)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	26.359 €

M23/16 - Aerzen Drehkolbengebläse Neustufe SM35s Biologie (Anl#101136)	
Drehkolbengebläse geliefert zur Instandsetzung des DELTA Blower GM 35 für Position 1 der Gebläse in der Biologie. (Plan: Pauschale)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	14.814 €

M23/22 - Lineranbindung Kanäle (AiB200081)	
Die Maßnahme war zwingend notwendig. Lineranbindungen in geschlossener Bauweise können investiv behandelt werden, da die Maßnahme zu einer Verlängerung der Lebensdauer des Kanals führt. (Plan: Pauschale)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	97.781 €

M24/01 - Rührwerke/Pumpe Belebungsbecken (Anl#101141)	
Die Rührwerke wurden nach 22 Jahren erneuert. (Plan 2024: 26.000 €)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	26.756 €

M24/02 - Propellerpumpen für Rücklaufschlamm (Nachklärung) (Anl#101135) (AiB200064)	
Diese sind veraltet und müssen nach und nach erneuert werden. (Plan 2024/2025/2026: jeweils 22.000 €)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	20.717 €

M24/03 und M24/04 - Neuanschaffung Leiter (Anl#101130+101131)	
Für das RÜB Steinbach und RÜB Hassmersheim/Hochhausen wurde jeweils eine neue Leiter angeschafft. (Plan 2024: je 3.500 €)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	1.886 €

M24/06 - KSB C3 Pumpe PW Diedesheim (AiB200111 + 200119)	
Eine Pumpe ist defekt und wurde erneuert. Eine weitere Pumpe wird als Redundanz auf Lager gelegt. Die Lieferung der Pumpen ist im Dezember 2024 erfolgt. (Umlaufverfahren) Die Maßnahme konnte im Jahr 2024 noch nicht beendet werden, da noch Umbaumaßnahmen stattfinden sowie Zubehör angeschafft werden muss.	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	213.601 €

M24/09 - Honda Wasserpumpe (Anl#101134)	
Eine motorbetriebene Wasserpumpe für das Entleeren der Schachtbauwerke wurde angeschafft. (Plan: Pauschale)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	1.600 €

M24/10 - PH Sonde 1200 (Anl#101142)	
Ersatzbeschaffung PH Sonde (Plan: Pauschale)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	1.290 €

M24/11 - Magnetdosierpumpe GAMMA XL (Anl#101125)	
Nach einer Betriebsstörung in der biologischen Stufe wird eine externe Kohlenstoffquelle zur Unterstützung der Klärprozesse eingesetzt. Die Dosierung dieses Betriebsmittels wird erschwert, da die vorhandenen Membrandosierpumpen im Bestand nicht mehr funktionsfähig sind. Um bei dieser und auch zukünftigen Betriebsstörungen schnell und gezielt reagieren zu können, wurde eine neue Membrandosierpumpe angeschafft.(Plan: Pauschale)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	9.605 €

M24/12 - Ersatzneubau Druckleitung Diedesheim bis Neckardüker (AiB200084)	
Die Druckleitung ist defekt und muss erneuert werden. Die Bauzeit verändert sich aufgrund der geologischen Randbedingungen sowie der Lieferprobleme des vertraglich festgelegten Rohrherstellers. Fertigstellung in 2025.	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	429.781 €

M24/13 - Druckluftkältetrockner RKT-CQ (Anl#101139)	
Druckluftkältetrockner ist defekt. Eine Neuanschaffung für die Kläranlage allgemein war notwendig.(Plan: Pauschale)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	2.967 €

M24/14 - Austausch Hydrant (Anl#101126)	
Es wurde ein neuer Hydrant auf der Kläranlage Obrigheim angeschafft, da der alte Wasserhydrant undicht war und stillgelegt wurde. (Plan: Pauschale)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	19.052 €

M24/15 - AERZEN Drehkolbengebläse GM 35S (Anl#101132)	
Die Instandsetzung des Gebläses 3 ist unwirtschaftlich und wurde daher neu angeschafft. (Plan: Pauschale)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	14.690 €

M24/16 - Lagerstuhlpumpe RÜB Lohrbach (Anl#101133)	
Die Pumpe war defekt und musste ausgetauscht werden. (Plan: Pauschale)	
Investitionen im Wirtschaftsjahr 2024:	21.084 €

3.1.3 Finanzanlage

Finanzanlagen	2024	2023
	€	€
Mitgliedseinlage Volksbank	150,00	150,00

3.1.4 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen weist zum **31.12.2024** einen Stand in Höhe **4.283.935,39 €** aus

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2024	2023
	€	€
Vorräte - Restbestände Heizöl und Eisen III Chlorid	20.325,41	19.436,99
Forderungen aus Fremdanlieferungen und Verkäufen, Vertretungsstellung, Verbandsmitgl.	313.742,61	184.299,42
Summe	334.068,02	203.736,41

Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2024	2023
	€	€
Festgeldanlagen	3.915.000,00	1.503.000,00
Kassenbestand – Handkasse	200,00	200,00
Girokonto Volksbank	755,93	663,85
Girokonto Sparkasse	33.911,44	7.206,21
Schwebekonto Sparkasse	0,00	1.597,77
Summe	3.949.867,37	1.512.667,83

3.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

(Aufwendungen die im alten Jahr bezahlt wurden, wirtschaftlich aber in das Folgejahr gehören)

C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2024	2023
	€	€
	0,00	0,00

3.1.6 Eigenkapital

Das **Eigenkapital** des Abwasser-Zweckverbandes Elz-Neckar weist einen Stand von **0 €** aus.

	EGW-Anteile	%	Stand 01.01.2024	Stand 31.12.2024
			€	€
Mosbach	51.814,00	74,02	0,00	0,00
Obrigheim	8.316,00	11,88	0,00	0,00
Neckarzimmern	3.535,00	5,05	0,00	0,00
Haßmersheim	1.176,00	1,68	0,00	0,00
GENO	2.478,00	3,54	0,00	0,00
Binau	2.681,00	3,83	0,00	0,00
	70.000	100	0,00	0,00

3.1.7 Empfangene Ertragszuschüsse

Die **Ertragszuschüsse** werden entsprechend § 8 Abs. 3 Eigenbetriebsgesetz passivisch aufgelöst und in der GuV als Umsatzerlöse ausgewiesen. Nach Auflösung in Höhe von **37.238 €** wird zum **31.12.2024** ein Stand von **703.916 €** ausgewiesen.

Stand 01.01.2024	Zugang 2024	Auflösung 2024	Stand 31.12.2024
740.378 €	776 €	37.238 €	703.916 €

3.1.8 Verbindlichkeiten

Die langfristigen Verbindlichkeiten (Darlehen) sind mit einem Anteil von **89,02 %** an der Bilanzsumme ausgewiesen. Im Geschäftsjahr 2024 wurde ein Darlehen von **4.000.000 €** für Investitionen aufgenommen.

Langfristige Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2024	Zugang 2024	Tilgung 2024	Stand 31.12.2024
	€	€	€	€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.712.571,09	4.000.000,00	975.847,43	15.736.723,66

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten weisen zum **31.12.2024** einen Stand von **1.090.207,12 €** aus. Sie betreffen Verbindlichkeiten aus den Schlussrechnungen Energiekosten, Kreditzinsabrechnungen, Rechnungen aus Bauvorhaben im Vermögensplan und Leistungen aus dem Erfolgsplan.

Kurzfristige Verbindlichkeiten	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2023
	€	€
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	866.798,83	877.028,94
Sonstige Verbindlichkeiten	223.408,29	221.091,96

3.1.9 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

(Erträge, die wir im alten Jahr erhalten haben, welche wirtschaftlich aber in das Folgejahr gehören)

Passive Rechnungsabgrenzungsposten	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2023
	€	€
Pacht RÜB Lohrbach	30,00	30,00
BK-FK Umlage Obrigheim 1.Q./2025	145.970,25	0,00

3.2 Einzeldarstellung Investitionen 2024

Anlage	Beleg	Aktivdatum	Be- stands- konto AHK	Bezeichnung	Zugang €
			Klasse		
			100	Summe immaterielle Vermögensgegenstände	0,00
			201	Summe Bauwerke	0,00
101126	100096	01.09.2024	2300019	Hawle Freistrom Wasserhydrant Kläranlage	19.052,34
			202	Summe Infrastruktur	19.052,34
101138	100111	31.12.2024	2300029	Grundstück Reichenbuch Flst.:1534	13.555,85
			200	Summe Grundstücke	13.555,85
101129	100070	14.11.2024	3000209	Erneuerung Sanitäranlagen, Duschraum, Kläranlage	264.155,69
			300	Summe Techn. Gebäudeausrüstung	264.155,69
101137	100102	06.12.2024	3000219	Schaltanlage Hebewerke Biologie re. und li.	38.608,79
101140	100135	30.09.2024	3000219	Anbindung Flowchief Asbach Hofäcker	7.345,44
101142	100137	31.12.2024	3000219	PH Sonde 1200-S Nachklärung	1.289,70
			310	Summe Elektrotechnik	47.243,93
101125	100097	01.12.2024	3000229	Magnetdosierpumpen GAMMA XL - Biologie	9.604,69
101132	100074	19.11.2024	3000229	Aerzen Drehkolbengebläse 3 - Biologie	14.689,57
101133	100085	08.11.2024	3000229	Lagerstuhlpumpe E125-L03R - Lohrbach	21.084,42
101134	100095	01.12.2024	3000229	Honda Wasserpumpe WT20	1.599,99
101135	100099	31.12.2024	3000229	KSB Propellerpumpen AMALINE	20.716,94
101136	100100	06.12.2024	3000229	Aerzen Drehkolbengebläse Neustufe SM35s - Biologie	14.814,37
101141	100136	31.12.2024	3000229	Antrieb u. Propeller Rührwerke Belebungsbecken	26.756,46
			320	Summe Maschinentechn. Ausrüstung	109.266,44
101128	100082	01.01.2024	4000259	Schacht KS4001250 Reichenbuch	1.021,25
			400	Summe Kanäle	1.021,25
			700	Summe EDV	0,00
101122	100009	30.04.2024	7100719	Elektro-Kettenzug ABUS GM4 RÜB 8	3.884,16
101130	100072	30.11.2024	7100719	Leiter RÜB Steinbach	1.003,53
101131	100073	19.11.2024	7100719	Leiter Haßmersheim (Hochhausen)	882,74
101139	100129	31.12.2024	7100719	Druckluftkältetrockner RKT-CQ 0180 AB Kläranlage	2.966,61
			710	Summe Geräte/Maschinen	8.737,04
101123	100012	30.04.2024	7100729	Stapler Jungheinrich (gebraucht)	26.358,50
			720	Summe Fuhrpark	26.358,50
200041	100033	23.09.2024	8100000	Anbindung Elektrotechnik RÜB1: Baumaßnahmen	11.513,24
200042	100055	30.11.2024	8100000	Anbindung Elektrotechnik RÜB1: Ausstattung	8.871,58
200052	100034	23.09.2024	8100000	Sammelpumpwerk Obrigheim	155.172,37
200053	100035	23.09.2024	8100000	Druckleitung PW zur KA	10.500,00
200054	100036	23.09.2024	8100000	Druckleitung PW Mörtelstein zum PW PW	3.761,41
200055	100031	16.09.2024	8100000	Neubau RÜB KWO Obrigheim	18.856,87
200056	100037	23.09.2024	8100000	Neue Betriebsstraße zur KA	21.191,26
200061	100038	23.09.2024	8100000	Fällmittellager: Baumaßnahmen	72.357,14
200077	100016	31.05.2024	8100000	Anschluss Neckargerach: Baumaßnahmen	100.043,95
200081	100041	23.09.2024	8100000	Kanalsanierung Inlinerverfahren	97.781,36

Anlage	Beleg	Aktivdatum	Be- stands- konto AHK	Bezeichnung	Zugang €
			Klasse		
200084	100043	23.09.2024	8100000	Ersatzneubau Druckleitung Diedesheim	429.780,67
200111	100121	31.12.2024	8100000	KSB C3 Pumpen RÜB 8: Ausstattung	212.963,90
200119	100117	31.12.2024	8100000	KSB C3 Pumpen RÜB 8: Baumaßnahmen	637,25
			800	Summe Anlagen im Bau	1.143.431,00
				Investitionssumme	1.632.822,04

3.3 Die Finanzierungsmittel des Vermögensplans im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich wie folgt:

Aktiva	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
Finanzanlagen/Mitgliedseinlage Bank	150,00	150,00
Lager (Vorräte)	20.325,41	19.436,99
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	313.742,61	184.299,42
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.949.867,37	1.512.667,83
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	4.284.085,39	1.716.554,24

Passiva	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	866.798,83	877.028,94
Sonstige Verbindlichkeiten (TKK)	223.408,29	221.091,96
Passive Rechnungsabgrenzung	146.000,25	30,00
	1.236.207,37	1.098.150,90

Gegenüberstellung	€	€
Aktiva	4.284.085,39	1.716.554,24
Passiva	<u>1.236.207,37</u>	<u>1.098.150,90</u>
Überdeckung 2023		618.403,34
Überdeckung 2024	3.047.878,02	

3.4 Kennzahlen

Aktivseite	31.12.2024	%	31.12.2023	%
Langfristiges Vermögen	€		€	
Anlagevermögen	13.392.911,64		12.834.695,75	
abzgl. Ertragszuschüsse	-703.916,00		-740.378,00	
Zwischensumme	12.688.995,64	74,76	12.094.317,75	87,57
Kurzfristiges Vermögen	€		€	
Vorräte	20.325,41	0,12	19.436,99	0,14
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	313.742,61	1,85	184.299,42	1,33
Kassenbestand und Festgeldanlagen	3.949.867,37	23,27	1.512.667,83	10,95
aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme	4.283.935,39	25,24	1.716.404,24	12,43
Summe Aktivseite	16.972.931,03	100,00	13.810.721,99	100,00

Passivseite	31.12.2024	%	31.12.2023	%
Langfristige Finanzierungsmittel	€		€	
Eigenkapital	0,00		0,00	
Verbindlichkeiten geg. Kreditinstitute	15.736.723,66		12.712.571,09	
Zwischensumme	15.736.723,66	92,72	12.712.571,09	92,05
Kurzfristige Finanzierungsmittel	€		€	
Verbindlichkeiten Lief./Leistung (u. Sonstige) Kreditor	1.090.207,12	6,42	1.098.120,90	7,95
passive Rechnungsabgrenzung	146.000,25	0,86	30,00	0,00
Zwischensumme	1.236.207,37	7,28	1.098.150,90	7,95
Summe Passivseite	16.972.931,03	100,00	13.810.721,99	100,00

Über-/Unterdeckung	31.12.2024		31.12.2023	
	€		€	
langfristiges Vermögen (ohne Finanzbeteiligung Voba)	13.392.761,64		12.834.545,75	
langfristiges Kapital (Eigkap./Verbdlk. geg. Kred./EZ)	16.440.639,66		13.452.949,09	
Überdeckung 2023			618.403,34	
Überdeckung 2024	3.047.878,02			

Vermögenslage	2024	%	2023	%
Anlagenintensität		74,76		87,57
Umlaufintensität		25,24		12,43
Finanzlage	2024	%	2023	%
Eigenkapitalquote				
Fremdkapitalquote		92,72		92,05

3.5 Abschreibungen

Bestands- konto AHK	Anlagen- klasse	Bezeichnung	AHK G.J.-Beg	Zugang	Abgang	Umbuchung	aktuelle AHK	AfA G.J.-Beg	AfA des Jahres	AfA Abgang	kumulierte AfA	Buchwrt G.J.- Beg	Ifd Buchwert
1000009	100	Immaterielle Anlagen	35.600,44	0,00	0,00	0,00	35.600,44	-33.101,44	-1.316,00	0,00	-34.417,44	2.499,00	1.183,00
2300029	200	Grundstücke	696.266,29	13.555,85	0,00	0,00	709.822,14	0,00	0,00	0,00	0,00	696.266,29	709.822,14
2000029	201	Bauwerke	23.897.911,15	0,00	0,00	0,00	23.897.911,15	-19.713.544,29	-223.124,00	0,00	-19.936.668,29	4.184.366,86	3.961.242,86
2300019	202	Außenanlagen/Infrastr	1.658.090,20	19.052,34	0,00	0,00	1.677.142,54	-1.368.743,20	-24.334,34	0,00	-1.393.077,54	289.347,00	284.065,00
2300009	230	Grundstücke o. Baute	95.368,72	0,00	0,00	0,00	95.368,72	-88.988,72	-1.279,00	0,00	-90.267,72	6.380,00	5.101,00
3000209	300	techn. Gebäudeausrüs	796.841,28	264.155,69	0,00	9.479,96	1.070.476,93	-285.932,28	-51.622,65	0,00	-337.554,93	510.909,00	732.922,00
3000219	310	Elektrotechnik	2.482.679,68	47.243,93	0,00	0,00	2.529.923,61	-1.669.316,68	-175.890,93	0,00	-1.845.207,61	813.363,00	684.716,00
3000229	320	Maschinentechnik	7.975.655,90	109.266,44	0,00	0,00	8.084.922,34	-6.469.980,90	-282.355,44	0,00	-6.752.336,34	1.505.675,00	1.332.586,00
4000259	400	Kanäle	17.152.114,15	1.021,25	0,00	0,00	17.153.135,40	-12.852.472,15	-273.745,25	0,00	-13.126.217,40	4.299.642,00	4.026.918,00
7100709	700	EDV	81.301,83	0,00	0,00	0,00	81.301,83	-67.864,83	-4.815,00	0,00	-72.679,83	13.437,00	8.622,00
7100719	710	Geräte/Maschinen	396.413,55	8.737,04	-10.544,68	0,00	394.605,91	-283.019,55	-22.665,04	10.544,68	-295.139,91	113.394,00	99.466,00
7100729	720	Fahrzeuge	88.198,71	26.358,50	0,00	0,00	114.557,21	-40.660,71	-13.458,50	0,00	-54.119,21	47.538,00	60.438,00
7500759	750	GWG	852,73	0,00	0,00	0,00	852,73	-852,73	0,00	0,00	-852,73	0,00	0,00
8100000	800	Anlagen im Bau	351.728,60	0,00	0,00	-9.479,96	342.248,64	0,00	0,00	0,00	0,00	351.728,60	342.248,64
8100000	810	Anlagen im Bau (PSP)	0,00	1.143.431,00	0,00	0,00	1.143.431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.143.431,00
			55.709.023,23	1.632.822,04	-10.544,68	0,00	57.331.300,59	-42.874.477,48	-1.074.606,15	10.544,68	-43.938.538,95	12.834.545,75	13.392.761,64

3.6 Auflösung Ertragszuschüsse

Anlage	Aktivierung am	Anlagenbezeichnung	AHK GJ-Beg	aktuelle AHK	AfA GJ-Beg	AfA des Jahres	kumulierte AfA	Buchwrt GJ- Beg	lfd Buchwert 31.12.2024
300001	01.01.2012	Altanlagen Kanäle	-1.090.494,69	-1.090.494,69	1.090.494,69	0,00	1.090.494,69	0,00	0,00
300003	01.01.2012	Pumpwerk Gebäude Sattelbach	-12.856,00	-12.856,00	7.716,00	643,00	8.359,00	-5.140,00	-4.497,00
300014	01.01.2012	RÜB II Sattelbach Übernahme Stadt Mosbach	-4.895,00	-4.895,00	4.200,00	350,00	4.550,00	-695,00	-345,00
300015	01.01.2012	Container Binau-Ort	-1.994,00	-1.994,00	1.260,00	105,00	1.365,00	-734,00	-629,00
300016	01.01.2012	Container Binau-Siedlung	-1.994,00	-1.994,00	1.260,00	105,00	1.365,00	-734,00	-629,00
300017	01.01.2012	Netzanschluss Binau-Siedlung	-1.633,00	-1.633,00	684,00	57,00	741,00	-949,00	-892,00
300018	01.01.2012	Umspannstation Netzanschluss Binau-Dorf	-14.111,00	-14.111,00	5.844,00	487,00	6.331,00	-8.267,00	-7.780,00
300025	01.01.2012	Druckleitung Sattelbach	-28.215,00	-28.215,00	16.932,00	1.411,00	18.343,00	-11.283,00	-9.872,00
300026	01.01.2012	Druckrohrleitungen Binau	-175.855,00	-175.855,00	54.120,00	4.510,00	58.630,00	-121.735,00	-117.225,00
300027	01.01.2012	Neckardükerung geschlossene Bauweise	-34.962,00	-34.962,00	10.764,00	897,00	11.661,00	-24.198,00	-23.301,00
300028	01.01.2012	Bauwerk RÜB GENO	-200.003,94	-200.003,94	82.763,94	6.897,00	89.660,94	-117.240,00	-110.343,00
300029	01.01.2012	Druckluftstation GENO - Bauwerk	-16.353,71	-16.353,71	14.027,71	1.169,00	15.196,71	-2.326,00	-1.157,00
300031	01.01.2012	Freileitung GENO	-204.390,00	-204.390,00	62.892,00	5.241,00	68.133,00	-141.498,00	-136.257,00
300032	01.01.2012	Druckleitung GENO	-192.735,63	-192.735,63	59.303,63	4.942,00	64.245,63	-133.432,00	-128.490,00
300033	01.01.2012	Umbau Kläranlage Binau-Dorf	-75.592,00	-75.592,00	31.284,00	2.607,00	33.891,00	-44.308,00	-41.701,00
300034	01.01.2012	Umbau Kläranlage Binau-Siedlung	-70.783,00	-70.783,00	29.292,00	2.441,00	31.733,00	-41.491,00	-39.050,00
300035	01.01.2012	energetische Sanierung Betriebsgebäude	-35.633,00	-35.633,00	10.968,00	914,00	11.882,00	-24.665,00	-23.751,00
300036	01.01.2016	Zuschüsse Übernahme Kanäle LGS Gelände	-96.931,38	-96.931,38	35.248,38	4.406,00	39.654,38	-61.683,00	-57.277,00
300037	01.01.2024	Schacht KS400125001 Reichenbuch	0,00	-775,86	0,00	55,86	55,86	0,00	-720,00
Buchungskreis 9000 AZV		Eiz-Neckar Obrigheim	-2.427.969,85	-2.428.745,71	1.687.591,85	37.237,86	1.724.829,71	-740.378,00	-703.916,00

3.7 Schuldenstand

AZV

Gläubiger	Darlehens-Nr.	Ursprungsdarlehen	Zinsbindungsfrist	Stand 01.01.2024	Tilgung 2024 €	Zinssatz %	Zinsen 2024 €	Stand 31.12.2024
KFW	7.279.363	1.436.730,19 € 02.08.2000	beendet 15.08.2020	373.549,99 €	57.469,20 €	0,01	35,92 €	316.080,79 €
LB B.W.	606.060.685	2.500.000 € 20.12.2002	30.09.2028	691.517,36 €	140.425,76 €	4,86	31.074,24 €	551.091,60 €
KFW	3718043	2.800.000 € 2013/2014	15.08.2033	1.605.867,00 €	164.708,00 €	3,67	56.668,52 €	1.441.159,00 €
Sparkasse	6012491137	1.800.000 € 30.09.2015	30.09.2025	1.284.256,59 €	101.000,11 €	1,381	17.097,89 €	1.183.256,48 €
Sparkasse	6012497738	400.000 € 15.12.2015	30.09.2025	285.707,10 €	22.381,75 €	1,38	3.801,53 €	263.325,35 €
Volksbank	34.57.005.03	1.730.000 € 25.02.2016	20.02.2026	1.038.000,00 €	86.500,00 €	0,93	9.351,73 €	951.500,00 €
DKB Berlin	6701365378	1.200.000 € 04.10.2017	30.03.2029	556.086,22 €	105.971,98 €	0,78	4.028,02 €	450.114,24 €
DKB Berlin	6702533172	850.000 € 13.12.2018	30.09.2036	631.579,99 €	45.501,86 €	1,275	7.835,66 €	586.078,13 €
DKB Berlin	6704742391	3.000.000 € 01.06.2021	30.03.2051	2.747.131,75 €	91.856,19 €	0,698	18.934,89 €	2.655.275,56 €
DKB Berlin	6720241279	3.000.000 € 30.08.2022	30.06.2052	2.884.546,41 €	71.009,64 €	2,44	69.736,48 €	2.813.536,77 €
DKB Berlin	6720777363	631.000 € 30.03.2023	30.03.2033	614.328,68 €	22.907,22 €	3,45	20.900,10 €	591.421,46 €
Sparkasse	6012775463	4.000.000 € 01.08.2024	30.09.2054	0,00 €	66.115,72 €	3,24	41.492,23 €	3.933.884,28 €
				12.712.571,09 €	975.847,43 €		280.957,21 €	15.736.723,66 €

PrCtr / Erlös- und Kostenarten	Plan 2024	Ist 2024	Abw(Abs)	Abw(%)
44800000 Aufl.EZuschüsse	-21.407,00	-21.462,86	-55,86	0,26
54500000 Material - Direktverbrauch	1.500,00	12.867,09	11.367,09	757,81
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	100.000,00	110.974,93	10.974,93	10,97
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	243.319,00	269.960,99	26.641,99	10,95
59000000 Wegebenutzungsentgel	0,00	-133,18	-133,18	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	100,00	25,56	-74,44	-74,44
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	5.000,00	4.343,50	-656,50	-13,13
* PC-941000 Kanalanlagen allgemein	328.512,00	376.576,03	48.064,03	14,63
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	0,00	13.021,57	13.021,57	0,00
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	45.000,00	0,00	-45.000,00	-100,00
* PC-941100 Indirekteinleiterkataster	45.000,00	13.021,57	-31.978,43	-71,06
54500000 Material - Direktverbrauch	500,00	0,00	-500,00	-100,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	1.000,00	268,65	-731,35	-73,14
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	2.524,00	2.524,00	0,00	0,00
* PC-942101 Zulaufbauwerk	4.024,00	2.792,65	-1.231,35	-30,60
54500000 Material - Direktverbrauch	6.000,00	1.486,36	-4.513,64	-75,23
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	8.000,00	3.222,76	-4.777,24	-59,72
54710000 FremdLeist Entsorgun	20.000,00	8.709,34	-11.290,66	-56,45
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	18.490,00	18.490,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	400,00	0,00	-400,00	-100,00
59200000 Versicherungen	500,00	578,19	78,19	15,64
* PC-942102 Rechenanlage	53.390,00	32.486,65	-20.903,35	-39,15
54500000 Material - Direktverbrauch	2.500,00	10.426,46	7.926,46	317,06
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	1.000,00	4.234,97	3.234,97	323,50
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	6.624,00	7.107,00	483,00	7,29
* PC-942103 Vorklärbecken Kläranlage	10.124,00	21.768,43	11.644,43	115,02
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	1.000,00	2.578,85	1.578,85	157,89
54500000 Material - Direktverbrauch	5.000,00	5.075,91	75,91	1,52
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	5.000,00	16.659,55	11.659,55	233,19
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	40.869,00	44.279,88	3.410,88	8,35
* PC-942104 Belebungsbecken Kläranlage	51.869,00	68.594,19	16.725,19	32,25
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	60.000,00	47.021,90	-12.978,10	-21,63
54500000 Material - Direktverbrauch	1.200,00	4.941,09	3.741,09	311,76
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	1.200,00	1.008,39	-191,61	-15,97
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	577,00	1.026,00	449,00	77,82
* PC-942105 Phosphatfällung Kläranlage	62.977,00	53.997,38	-8.979,62	-14,26
54100000 Brenn- u. Treibstoffe	500,00	1.219,23	719,23	143,85
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	110.000,00	66.322,31	-43.677,69	-39,71
54500000 Material - Direktverbrauch	30.000,00	45.967,68	15.967,68	53,23
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	40.000,00	33.173,71	-6.826,29	-17,07
54710000 FremdLeist Entsorgun	500.000,00	579.517,08	79.517,08	15,90
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	32.926,00	34.483,00	1.557,00	4,73
59200000 Versicherungen	1.010,00	1.237,85	227,85	22,56
* PC-942106 Schlammbehandlung Kläranlage	714.436,00	761.920,86	47.484,86	6,65
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	200,00	0,00	-200,00	-100,00
54500000 Material - Direktverbrauch	6.000,00	5.328,13	-671,87	-11,20
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	2.000,00	6.760,20	4.760,20	238,01
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	7.439,00	7.622,64	183,64	2,47
* PC-942107 Nachklärung	15.639,00	19.710,97	4.071,97	26,04
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	200,00	0,00	-200,00	-100,00
54500000 Material - Direktverbrauch	1.000,00	2.042,41	1.042,41	104,24
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	1.500,00	2.793,75	1.293,75	86,25
54710000 FremdLeist Entsorgun	35.000,00	33.413,50	-1.586,50	-4,53
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	2.362,00	2.362,00	0,00	0,00
* PC-942108 Sandfanganlage	40.062,00	40.611,66	549,66	1,37
49000000 Einspeisungsvergütun	-40.000,00	-11.896,79	28.103,21	-70,26
54100000 Brenn- u. Treibstoffe	1.000,00	0,00	-1.000,00	-100,00
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	1.000,00	0,00	-1.000,00	-100,00
54500000 Material - Direktverbrauch	5.000,00	15.404,29	10.404,29	208,09
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	45.000,00	57.027,54	12.027,54	26,73
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	277.740,00	277.740,00	0,00	0,00

PrCtr / Erlös- und Kostenarten	Plan 2024	Ist 2024	Abw(Abs)	Abw(%)
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	1.000,00	224,91	-775,09	-77,51
59200000 Versicherungen	1.500,00	1.855,40	355,40	23,69
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	3.000,00	803,25	-2.196,75	-73,23
68100000 Andere sonstige Steuern	1.300,00	0,00	-1.300,00	-100,00
* PC-942109 Faulungsanlage	296.540,00	341.158,60	44.618,60	15,05
68100000 Andere sonstige Steuern	5,00	162,99	157,99	3.159,80
* PC-942110 IV. Reinigungsstufe	5,00	162,99	157,99	3.159,80
40000000 Gemeinsame Umsatzerlöse	-80.000,00	-104.222,33	-24.222,33	30,28
53400000 Andere betriebliche Erträge	0,00	-393,80	-393,80	0,00
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	140.000,00	89.024,69	-50.975,31	-36,41
54010000 Wasserbezug	15.000,00	20.119,01	5.119,01	34,13
54100000 Brenn- u. Treibstoffe	1.500,00	0,00	-1.500,00	-100,00
54500000 Material - Direktverbrauch	5.000,00	6.818,50	1.818,50	36,37
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	8.500,00	6.400,41	-2.099,59	-24,70
54900000 Sonstiges	0,00	110,98	110,98	0,00
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	19.317,00	20.120,61	803,61	4,16
59200000 Versicherungen	0,00	11,19	11,19	0,00
* PC-942900 Kläranlage allgemein	109.317,00	37.989,26	-71.327,74	-65,25
40000000 Gemeinsame Umsatzerlöse	-9.000,00	-8.612,92	387,08	-4,30
* PC-943301 PW/RÜB Neckargerach	-9.000,00	-8.612,92	387,08	-4,30
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	400,00	3.776,54	3.376,54	844,14
54010000 Wasserbezug	200,00	265,15	65,15	32,58
54500000 Material - Direktverbrauch	800,00	0,00	-800,00	-100,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	4.500,00	2.205,78	-2.294,22	-50,98
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	3.771,00	3.785,74	14,74	0,39
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	800,00	728,28	-71,72	-8,97
* PC-943401 PW/RÜB Hochhausen	10.471,00	10.761,49	290,49	2,77
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	2.000,00	1.525,09	-474,91	-23,75
54010000 Wasserbezug	100,00	69,97	-30,03	-30,03
54500000 Material - Direktverbrauch	200,00	0,00	-200,00	-100,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	2.500,00	201,87	-2.298,13	-91,93
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.799,00	1.815,53	16,53	0,92
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	700,00	628,32	-71,68	-10,24
59200000 Versicherungen	16,00	16,95	0,95	5,94
* PC-943501 PW/RÜB Steinbach	7.315,00	4.257,73	-3.057,27	-41,79
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	500,00	304,51	-195,49	-39,10
54500000 Material - Direktverbrauch	700,00	1.903,97	1.203,97	172,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	2.000,00	4.239,76	2.239,76	111,99
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.702,00	1.702,00	0,00	0,00
* PC-943502 RÜB 1 Neckz. Campingplatz	4.902,00	8.150,24	3.248,24	66,26
54500000 Material - Direktverbrauch	200,00	0,00	-200,00	-100,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	2.000,00	4.344,70	2.344,70	117,24
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	480,00	480,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	150,00	109,89	-40,11	-26,74
* PC-943503 RÜB 13 Neckz. TUK	2.830,00	4.934,59	2.104,59	74,37
54500000 Material - Direktverbrauch	200,00	0,00	-200,00	-100,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	1.500,00	4.286,40	2.786,40	185,76
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	480,00	480,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	120,00	119,88	-0,12	-0,10
* PC-943504 RÜB 14 - Neckz. Ortsmitte	2.300,00	4.886,28	2.586,28	112,45
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	35.000,00	22.598,93	-12.401,07	-35,43
54010000 Wasserbezug	300,00	444,88	144,88	48,29
54500000 Material - Direktverbrauch	5.000,00	453,62	-4.546,38	-90,93
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	720.000,00	6.558,39	-713.441,61	-99,09
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	17.126,00	17.126,00	0,00	0,00
59200000 Versicherungen	220,00	232,25	12,25	5,57
59400000 Postaufw/Fracht u.ä.	0,00	217,85	217,85	0,00
* PC-943601 PW/RÜB 9 - Obrgh. Friedhofstr.	777.646,00	47.631,92	-730.014,08	-93,87
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	3.000,00	2.796,68	-203,32	-6,78
54010000 Wasserbezug	300,00	270,00	-30,00	-10,00
54500000 Material - Direktverbrauch	2.000,00	0,00	-2.000,00	-100,00

PrCtr / Erlös- und Kostenarten	Plan 2024	Ist 2024	Abw(Abs)	Abw(%)
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	20.000,00	3.503,23	-16.496,77	-82,48
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	24.117,00	24.117,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	150,00	0,00	-150,00	-100,00
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	0,00	139,66	139,66	0,00
* PC-943602 PW/RÜB Mörtelstein	49.567,00	30.826,57	-18.740,43	-37,81
44800000 Aufl.EZuschüsse	-6.897,00	-6.897,00	0,00	0,00
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	400,00	285,70	-114,30	-28,58
54500000 Material - Direktverbrauch	500,00	0,00	-500,00	-100,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	5.000,00	4.181,38	-818,62	-16,37
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	17.060,00	17.060,00	0,00	0,00
* PC-943603 RÜB - GENO	16.063,00	14.630,08	-1.432,92	-8,92
44800000 Aufl.EZuschüsse	-1.169,00	-1.169,00	0,00	0,00
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	2.500,00	1.716,80	-783,20	-31,33
54500000 Material - Direktverbrauch	200,00	6.820,61	6.620,61	3.310,31
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	3.000,00	2.276,99	-723,01	-24,10
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	5.519,00	5.519,00	0,00	0,00
* PC-943604 Druckluftstation GENO	10.050,00	15.164,40	5.114,40	50,89
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	900,00	918,13	18,13	2,01
54500000 Material - Direktverbrauch	300,00	83,75	-216,25	-72,08
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	2.000,00	388,44	-1.611,56	-80,58
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	387,00	387,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	800,00	728,28	-71,72	-8,97
* PC-943605 PW - Obrh.Neckarstraße	4.387,00	2.505,60	-1.881,40	-42,89
40000000 Gemeinsame Umsatzerlöse	-1.000,00	0,00	1.000,00	-100,00
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	245,44	245,44	0,00
* PC-943606 Ortspumpwerke Obrigheim	-1.000,00	245,44	1.245,44	-124,54
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	2.500,00	2.437,95	-62,05	-2,48
54500000 Material - Direktverbrauch	1.000,00	0,00	-1.000,00	-100,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	4.000,00	5.013,05	1.013,05	25,33
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	20.407,00	20.407,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	800,00	728,28	-71,72	-8,97
* PC-943701 PW/RÜB 5 Stadtgarten	28.707,00	28.586,28	-120,72	-0,42
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	4.000,00	3.253,36	-746,64	-18,67
54500000 Material - Direktverbrauch	500,00	9.976,05	9.476,05	1.895,21
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	3.000,00	6.889,79	3.889,79	129,66
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	13.978,00	13.978,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	800,00	728,28	-71,72	-8,97
* PC-943702 PW/RÜB 7 Pattberg Gymnasium	22.278,00	34.825,48	12.547,48	56,32
53400000 Andere betriebliche Erträge	-640,00	-613,56	26,44	-4,13
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	170.000,00	148.238,27	-21.761,73	-12,80
54010000 Wasserbezug	1.500,00	2.065,90	565,90	37,73
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	200,00	282,03	82,03	41,02
54500000 Material - Direktverbrauch	35.000,00	41.278,04	6.278,04	17,94
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	40.000,00	101.154,72	61.154,72	152,89
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	65.743,00	67.588,00	1.845,00	2,81
59200000 Versicherungen	120,00	140,54	20,54	17,12
* PC-943703 PW/RÜB 8 - Diedesheim	311.923,00	360.133,94	48.210,94	15,46
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	1.000,00	658,07	-341,93	-34,19
54500000 Material - Direktverbrauch	300,00	128,98	-171,02	-57,01
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	2.500,00	1.695,90	-804,10	-32,16
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	3.196,00	3.196,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	1.800,00	1.407,60	-392,40	-21,80
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	0,00	139,66	139,66	0,00
* PC-943704 PW/RÜB 2 Mosbacher Kreuz	8.796,00	7.226,21	-1.569,79	-17,85
44800000 Aufl.EZuschüsse	-993,00	-993,00	0,00	0,00
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	25.000,00	23.138,17	-1.861,83	-7,45
54010000 Wasserbezug	300,00	171,74	-128,26	-42,75
54500000 Material - Direktverbrauch	5.000,00	4.317,62	-682,38	-13,65
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	10.000,00	15.881,27	5.881,27	58,81
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	20.491,00	20.491,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	700,00	810,39	110,39	15,77

PrCtr / Erlös- und Kostenarten	Plan 2024	Ist 2024	Abw(Abs)	Abw(%)
59200000 Versicherungen	40,00	37,87	-2,13	-5,33
* PC-943705 PW/RÜB Sattelbach	60.538,00	63.855,06	3.317,06	5,48
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	500,00	374,97	-125,03	-25,01
54500000 Material - Direktverbrauch	100,00	0,00	-100,00	-100,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	1.500,00	2.797,83	1.297,83	86,52
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	7.822,00	7.822,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	150,00	0,00	-150,00	-100,00
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	0,00	139,66	139,66	0,00
* PC-943706 RÜB 3 Mosbach Waldstadt	10.072,00	11.134,46	1.062,46	10,55
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	3.000,00	2.341,71	-658,29	-21,94
54500000 Material - Direktverbrauch	1.500,00	1.352,78	-147,22	-9,81
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	3.500,00	6.690,46	3.190,46	91,16
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.449,00	1.449,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	700,00	628,32	-71,68	-10,24
* PC-943707 RÜB 6a MOS NKG	10.149,00	12.462,27	2.313,27	22,79
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	1.000,00	712,32	-287,68	-28,77
54500000 Material - Direktverbrauch	500,00	378,66	-121,34	-24,27
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	1.500,00	1.843,39	343,39	22,89
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	2.070,00	2.070,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	800,00	546,21	-253,79	-31,72
* PC-943708 RÜB 6b Mosbach Gleisdreieck	5.870,00	5.550,58	-319,42	-5,44
54500000 Material - Direktverbrauch	0,00	4.320,96	4.320,96	0,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	500,00	1.218,89	718,89	143,78
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	480,00	480,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	150,00	41,96	-108,04	-72,03
* PC-943709 RÜB 12 - Nüstenbach	1.130,00	6.061,81	4.931,81	436,44
53400000 Andere betriebliche Erträge	-57,00	-56,40	0,60	-1,05
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	500,00	379,21	-120,79	-24,16
54500000 Material - Direktverbrauch	500,00	50,51	-449,49	-89,90
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	3.300,00	3.828,75	528,75	16,02
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.499,00	4.589,42	3.090,42	206,17
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	700,00	628,32	-71,68	-10,24
* PC-943710 RÜB - Lohrbach	6.442,00	9.419,81	2.977,81	46,22
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	6.000,00	8.830,25	2.830,25	47,17
54500000 Material - Direktverbrauch	400,00	123,11	-276,89	-69,22
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	1.500,00	1.057,74	-442,26	-29,48
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	319,00	319,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	800,00	754,56	-45,44	-5,68
* PC-943711 PW Hügel - Neckarelz	9.019,00	11.084,66	2.065,66	22,90
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	25.000,00	21.183,86	-3.816,14	-15,26
54500000 Material - Direktverbrauch	200,00	0,00	-200,00	-100,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	6.000,00	2.751,93	-3.248,07	-54,13
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.452,00	1.452,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	700,00	628,32	-71,68	-10,24
* PC-943712 PW - Lohrbach	33.352,00	26.016,11	-7.335,89	-22,00
54500000 Material - Direktverbrauch	400,00	0,00	-400,00	-100,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	1.000,00	0,00	-1.000,00	-100,00
* PC-943713 Retentionsbodenfilte	1.400,00	0,00	-1.400,00	-100,00
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	0,00	24.095,61	24.095,61	0,00
54500000 Material - Direktverbrauch	0,00	1.354,52	1.354,52	0,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	0,00	24.501,28	24.501,28	0,00
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	66.120,25	66.120,25	0,00
59200000 Versicherungen	0,00	10,26	10,26	0,00
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	0,00	81,47	81,47	0,00
* PC-943714 PW/RÜB Reichenbuch	0,00	116.163,39	116.163,39	0,00
44800000 Aufl.EZuschüsse	-2.603,00	-2.603,00	0,00	0,00
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	9.500,00	7.375,42	-2.124,58	-22,36
54010000 Wasserbezug	600,00	443,92	-156,08	-26,01
54500000 Material - Direktverbrauch	500,00	4.950,32	4.450,32	890,06
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	5.000,00	9.181,16	4.181,16	83,62
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	10.516,00	10.516,00	0,00	0,00

PrCtr / Erlös- und Kostenarten	Plan 2024	Ist 2024	Abw(Abs)	Abw(%)
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	700,00	628,32	-71,68	-10,24
59200000 Versicherungen	165,00	173,43	8,43	5,11
* PC-943801 Binau-Siedlung	24.378,00	30.665,57	6.287,57	25,79
44800000 Aufl.EZuschüsse	-3.199,00	-3.199,00	0,00	0,00
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	13.000,00	10.449,59	-2.550,41	-19,62
54010000 Wasserbezug	900,00	266,49	-633,51	-70,39
54500000 Material - Direktverbrauch	200,00	2.175,33	1.975,33	987,67
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	22.000,00	2.776,35	-19.223,65	-87,38
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	12.899,00	12.899,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	700,00	628,32	-71,68	-10,24
59200000 Versicherungen	10,00	8,96	-1,04	-10,40
* PC-943802 Binau-Ort	46.510,00	26.005,04	-20.504,96	-44,09
41000000 BK-Umlage Mosbach	-2.771.717,00	-2.319.052,74	452.664,26	-16,33
41100000 Finanzkostenumlage Mosbach	-886.017,00	-700.663,64	185.353,36	-20,92
42000000 BK-Umlage Obrigheim	-419.443,00	-344.622,37	74.820,63	-17,84
42100000 Finanzkostenumlage Obrigheim	-137.166,00	-112.454,53	24.711,47	-18,02
43000000 BK-Umlage Neckarzimmern	-182.445,00	-149.888,16	32.556,84	-17,84
43100000 FK-Umlage Neckarz.	-58.597,00	-47.802,64	10.794,36	-18,42
44000000 BK-Umlage Haßmersheim	-79.481,00	-65.312,71	14.168,29	-17,83
44100000 Finanzkostenumlage Haßmersheim	-15.785,00	-15.902,66	-117,66	0,75
44900000 Refinanz. Sattelbach	-16.760,00	-17.385,37	-625,37	3,73
44910000 Refinanz. Binau	-45.509,00	-51.450,87	-5.941,87	13,06
44920000 Refinanz. GENO	-30.999,00	-34.876,74	-3.877,74	12,51
44930000 Refinanz. Reichenbuch	0,00	-190.998,72	-190.998,72	0,00
45000000 BK-Umlage GENO	-6.864,00	-5.718,63	1.145,37	-16,69
45100000 Finanzkostenumlage GENO	-70.078,00	-33.509,17	36.568,83	-52,18
46000000 BK-Umlage Binau	-152.820,00	-125.207,78	27.612,22	-18,07
46100000 Finanzkostenumlage Binau	-28.222,00	-36.254,28	-8.032,28	28,46
53300000 Ertr.a.Abwasserabgab	-200.000,00	0,00	200.000,00	-100,00
53400000 Andere betriebliche Erträge	-300,00	-94,25	205,75	-68,58
54500000 Material - Direktverbrauch	100,00	0,00	-100,00	-100,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	1.000,00	1.315,66	315,66	31,57
55000000 Löhne brutto	0,00	1.597,77	1.597,77	0,00
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.667,00	1.667,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	6.000,00	12.674,74	6.674,74	111,25
59200000 Versicherungen	55.000,00	41.162,75	-13.837,25	-25,16
59300000 Bürobed/Drucks/Zeits	20.000,00	16.381,01	-3.618,99	-18,09
59400000 Postaufw/Fracht u.ä.	10.000,00	12.644,02	2.644,02	26,44
59500000 Werbung und Inserate	7.500,00	11.726,73	4.226,73	56,36
59600000 Reiseaufw/Bewirtung	3.000,00	3.650,33	650,33	21,68
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	15.000,00	37.147,43	22.147,43	147,65
59800000 Aufwand aus Abwasserabgabe	200.000,00	0,00	-200.000,00	-100,00
59900000 Sonstiger Aufwand	500,00	417,15	-82,85	-16,57
59910000 Aus- und Fortbildung	0,00	325,00	325,00	0,00
59920000 Vergüt.Sitzungen Ver	900,00	390,00	-510,00	-56,67
59930000 Verwaltungskostenbeitrag	18.000,00	19.170,99	1.170,99	6,51
59990000 Skontoaufwand	0,00	139,29	139,29	0,00
62100000 And. sonst. Zins/Ert	0,00	-77.026,88	-77.026,88	0,00
65100000 and. Zins/ähn.Aufw.	384.575,00	280.957,21	-103.617,79	-26,94
68100000 Andere sonstige Steuern	0,00	40.336,49	40.336,49	0,00
* PC-949000 sonstige allg. Kosten	-4.378.961,00	-3.846.518,57	532.442,43	-12,16
44800000 Aufl.EZuschüsse	-914,00	-914,00	0,00	0,00
51000000 And. akt.Eigenleist.	0,00	-8.142,58	-8.142,58	0,00
54500000 Material - Direktverbrauch	1.200,00	3.145,48	1.945,48	162,12
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	15.000,00	3.887,75	-11.112,25	-74,08
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	36.175,00	38.510,65	2.335,65	6,46
59200000 Versicherungen	0,00	1.631,49	1.631,49	0,00
* PC-949001 Verwaltung/Betriebsgebäude	51.461,00	38.118,79	-13.342,21	-25,93
54100000 Brenn- u. Treibstoffe	100,00	0,00	-100,00	-100,00
54500000 Material - Direktverbrauch	100,00	305,74	205,74	205,74
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	22.000,00	16.884,05	-5.115,95	-23,25

PrCtr / Erlös- und Kostenarten	Plan 2024	Ist 2024	Abw(Abs)	Abw(%)
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	6.319,00	6.796,34	477,34	7,55
* PC-949002 Außenanlagen	28.519,00	23.986,13	-4.532,87	-15,89
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	35.000,00	34.657,46	-342,54	-0,98
54500000 Material - Direktverbrauch	3.500,00	2.832,24	-667,76	-19,08
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	23.000,00	17.679,16	-5.320,84	-23,13
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	12.448,00	12.448,00	0,00	0,00
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	3.000,00	416,50	-2.583,50	-86,12
59900000 Sonstiger Aufwand	100,00	0,00	-100,00	-100,00
* PC-949004 Labor/Betriebsüberwachung	77.048,00	68.033,36	-9.014,64	-11,70
53000000 Ertr. Abgang AnlVerm	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
54100000 Brenn- u. Treibstoffe	200,00	0,00	-200,00	-100,00
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	300,00	0,00	-300,00	-100,00
54500000 Material - Direktverbrauch	2.500,00	4.271,31	1.771,31	70,85
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	25.000,00	17.241,71	-7.758,29	-31,03
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.602,00	9.915,16	1.313,16	15,27
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	2.000,00	1.702,82	-297,18	-14,86
* PC-949005 Geräte und Maschinen	38.602,00	32.131,00	-6.471,00	-16,76
54100000 Brenn- u. Treibstoffe	5.000,00	4.971,47	-28,53	-0,57
54500000 Material - Direktverbrauch	1.500,00	4.418,86	2.918,86	194,59
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	5.000,00	5.661,39	661,39	13,23
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	12.141,00	13.458,50	1.317,50	10,85
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	2.600,00	2.735,24	135,24	5,20
59200000 Versicherungen	3.400,00	3.347,54	-52,46	-1,54
59910000 Aus- und Fortbildung	0,00	392,70	392,70	#DIV/0!
68100000 Andere sonstige Steuern	500,00	538,00	38,00	7,60
* PC-949006 Fuhrpark	30.141,00	35.523,70	5.382,70	17,86
54500000 Material - Direktverbrauch	3.000,00	2.892,02	-107,98	-3,60
55000000 Löhne brutto	700.000,00	719.734,04	19.734,04	2,82
55200000 Aufwandsentschädigung	7.000,00	4.800,00	-2.200,00	-31,43
56000000 AG'Ant. SozVers Lohn	150.000,00	150.599,74	599,74	0,40
56200000 Beitr.BerufsGenossen	3.000,00	3.209,62	209,62	6,99
56500000 Zuweis Versorg.eintr.	70.000,00	68.201,11	-1.798,89	-2,57
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	11.200,00	14.922,89	3.722,89	33,24
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	6.000,00	14.907,72	8.907,72	148,46
59910000 Aus- und Fortbildung	15.000,00	14.095,12	-904,88	-6,03
* PC-949007 Personal	965.200,00	993.362,26	28.162,26	2,92
** *	0,00	0,00	0,00	

PrCtr / Erlös- und Kostenarten	Ist 2024	Ist 2023	Abw(Abs)	Abw(%)
44800000 Aufl.EZuschüsse	-21.462,86	-107.246,00	85.783,14	-399,68
54500000 Material - Direktverbrauch	12.867,09	2.122,95	10.744,14	83,50
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	110.974,93	179.243,34	-68.268,41	-61,52
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	269.960,99	244.523,97	25.437,02	9,42
59000000 Wegebenutzungsentgel	-133,18	0,00	-133,18	100,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	25,56	25,56	0,00	0,00
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	4.343,50	0,00	4.343,50	100,00
* PC-941000 Kanalanlagen allgemein	376.576,03	318.669,82	57.906,21	15,38
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	13.021,57	1.556,08	11.465,49	88,05
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	0,00	0,00	0,00	0,00
* PC-941100 Indirekteinleiterkataster	13.021,57	1.556,08	11.465,49	88,05
54500000 Material - Direktverbrauch	0,00	0,00	0,00	0,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	268,65	494,09	-225,44	-83,92
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	2.524,00	2.524,00	0,00	0,00
* PC-942101 Zulaufbauwerk	2.792,65	3.018,09	-225,44	-8,07
54500000 Material - Direktverbrauch	1.486,36	68,42	1.417,94	95,40
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	3.222,76	3.894,95	-672,19	-20,86
54710000 FremdLeist Entsorgun	8.709,34	6.770,31	1.939,03	22,26
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	18.490,00	18.574,00	-84,00	-0,45
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	0,00	0,00	0,00	0,00
59200000 Versicherungen	578,19	0,00	578,19	100,00
* PC-942102 Rechenanlage	32.486,65	29.307,68	3.178,97	9,79
54500000 Material - Direktverbrauch	10.426,46	2.597,22	7.829,24	75,09
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	4.234,97	1.206,18	3.028,79	71,52
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	7.107,00	6.986,13	120,87	1,70
* PC-942103 Vorklärbecken Kläranlage	21.768,43	10.789,53	10.978,90	50,43
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	2.578,85	0,00	2.578,85	100,00
54500000 Material - Direktverbrauch	5.075,91	33.658,93	-28.583,02	-563,11
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	16.659,55	10.553,93	6.105,62	36,65
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	44.279,88	38.630,13	5.649,75	12,76
* PC-942104 Belebungsbecken Kläranlage	68.594,19	82.842,99	-14.248,80	-20,77
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	47.021,90	76.202,57	-29.180,67	-62,06
54500000 Material - Direktverbrauch	4.941,09	499,98	4.441,11	89,88
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	1.008,39	410,25	598,14	59,32
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.026,00	1.368,70	-342,70	-33,40
* PC-942105 Phosphatfällung Kläranlage	53.997,38	78.481,50	-24.484,12	-45,34
54100000 Brenn- u. Treibstoffe	1.219,23	581,79	637,44	52,28
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	66.322,31	66.438,70	-116,39	-0,18
54500000 Material - Direktverbrauch	45.967,68	47.956,66	-1.988,98	-4,33
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	33.173,71	23.189,86	9.983,85	30,10
54710000 FremdLeist Entsorgun	579.517,08	494.447,13	85.069,95	14,68
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	34.483,00	33.993,13	489,87	1,42
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	0,00	50,00	-50,00	0,00
59200000 Versicherungen	1.237,85	0,00	1.237,85	100,00
* PC-942106 Schlammbehandlung Kläranlage	761.920,86	666.657,27	95.263,59	12,50
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
54500000 Material - Direktverbrauch	5.328,13	1.085,51	4.242,62	79,63
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	6.760,20	0,00	6.760,20	100,00
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	7.622,64	7.540,00	82,64	1,08
* PC-942107 Nachklärung	19.710,97	8.625,51	11.085,46	56,24
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
54500000 Material - Direktverbrauch	2.042,41	11.874,93	-9.832,52	-481,42
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	2.793,75	3.724,56	-930,81	-33,32
54710000 FremdLeist Entsorgun	33.413,50	20.380,24	13.033,26	39,01
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	2.362,00	2.362,00	0,00	0,00
* PC-942108 Sandfanganlage	40.611,66	38.341,73	2.269,93	5,59
49000000 Einspeisungsvergütun	-11.896,79	-13.909,95	2.013,16	-16,92
54100000 Brenn- u. Treibstoffe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	1.144,13	-1.144,13	#DIV/0!
54500000 Material - Direktverbrauch	15.404,29	17.103,27	-1.698,98	-11,03
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	57.027,54	54.207,18	2.820,36	4,95

PrCtr / Erlös- und Kostenarten	Ist 2024	Ist 2023	Abw(Abs)	Abw(%)
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	277.740,00	278.096,03	-356,03	-0,13
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	224,91	797,83	-572,92	-254,73
59200000 Versicherungen	1.855,40	0,00	1.855,40	100,00
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	803,25	0,00	803,25	100,00
* PC-942109 Faulungsanlage	341.158,60	337.438,49	3.720,11	1,09
68100000 Andere sonstige Steuern	162,99	4,02	158,97	97,53
* PC-942110 IV. Reinigungsstufe	162,99	4,02	158,97	97,53
40000000 Gemeinsame Umsatzerlöse	-104.222,33	-90.946,08	-13.276,25	12,74
53400000 Andere betriebliche Erträge	-393,80	-378,98	-14,82	3,76
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	89.024,69	73.183,45	15.841,24	17,79
54010000 Wasserbezug	20.119,01	13.979,68	6.139,33	30,52
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	1.695,04	-1.695,04	0,00
54500000 Material - Direktverbrauch	6.818,50	4.630,49	2.188,01	32,09
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	6.400,41	3.389,56	3.010,85	47,04
54900000 Sonstiges	110,98	32,73	78,25	70,51
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	20.120,61	23.368,57	-3.247,96	-16,14
59200000 Versicherungen	11,19	0,00	11,19	100,00
* PC-942900 Kläranlage allgemein	37.989,26	28.954,46	9.034,80	23,78
40000000 Gemeinsame Umsatzerlöse	-8.612,92	-2.859,11	-5.753,81	66,80
* PC-943301 PW/RÜB Neckargerach	-8.612,92	-2.859,11	-5.753,81	66,80
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	3.776,54	2.857,37	919,17	24,34
54010000 Wasserbezug	265,15	330,08	-64,93	-24,49
54500000 Material - Direktverbrauch	0,00	0,00	0,00	0,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	2.205,78	800,27	1.405,51	63,72
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	3.785,74	3.853,00	-67,26	-1,78
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	728,28	728,28	0,00	0,00
* PC-943401 PW/RÜB Hochhausen	10.761,49	8.569,00	2.192,49	20,37
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	1.525,09	1.150,97	374,12	24,53
54010000 Wasserbezug	69,97	64,20	5,77	8,25
54500000 Material - Direktverbrauch	0,00	0,00	0,00	0,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	201,87	0,00	201,87	100,00
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.815,53	2.814,00	-998,47	-55,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	628,32	628,32	0,00	0,00
59200000 Versicherungen	16,95	15,77	1,18	6,96
* PC-943501 PW/RÜB Steinbach	4.257,73	4.673,26	-415,53	-9,76
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	304,51	330,30	-25,79	-8,47
54500000 Material - Direktverbrauch	1.903,97	0,00	1.903,97	100,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	4.239,76	758,02	3.481,74	82,12
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.702,00	2.003,00	-301,00	-17,69
* PC-943502 RÜB 1 Neckz. Campingplatz	8.150,24	3.091,32	5.058,92	62,07
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	4.344,70	1.317,78	3.026,92	69,67
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	480,00	480,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	109,89	123,21	-13,32	-12,12
* PC-943503 RÜB 13 Neckz. TUK	4.934,59	1.920,99	3.013,60	61,07
54500000 Material - Direktverbrauch	0,00	235,27	-235,27	0,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	4.286,40	726,40	3.560,00	83,05
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	480,00	480,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	119,88	123,21	-3,33	-2,78
* PC-943504 RÜB 14 - Neckz. Ortsmitte	4.886,28	1.564,88	3.321,40	67,97
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	22.598,93	18.825,23	3.773,70	16,70
54010000 Wasserbezug	444,88	178,41	266,47	59,90
54500000 Material - Direktverbrauch	453,62	769,97	-316,35	-69,74
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	6.558,39	56.604,80	-50.046,41	-763,09
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	17.126,00	17.332,00	-206,00	-1,20
59200000 Versicherungen	232,25	216,08	16,17	6,96
59400000 Postaufw/Fracht u.ä.	217,85	0,00	217,85	100,00
* PC-943601 PW/RÜB 9 - Obrgh. Friedhofstr.	47.631,92	93.926,49	-46.294,57	-97,19
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	2.796,68	1.105,68	1.691,00	60,46
54010000 Wasserbezug	270,00	410,98	-140,98	-52,21
54500000 Material - Direktverbrauch	0,00	244,28	-244,28	#DIV/0!
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	3.503,23	7.949,41	-4.446,18	-126,92

PrCtr / Erlös- und Kostenarten	Ist 2024	Ist 2023	Abw(Abs)	Abw(%)
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	24.117,00	24.325,00	-208,00	-0,86
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	139,66	0,00	139,66	100,00
* PC-943602 PW/RÜB Mörtelstein	30.826,57	34.035,35	-3.208,78	-10,41
44800000 Aufl.EZuschüsse	-6.897,00	-6.897,00	0,00	0,00
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	285,70	248,63	37,07	12,98
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	4.181,38	5.536,36	-1.354,98	-32,41
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	17.060,00	16.966,13	93,87	0,55
* PC-943603 RÜB - GENO	14.630,08	15.854,12	-1.224,04	-8,37
44800000 Aufl.EZuschüsse	-1.169,00	-1.169,00	0,00	0,00
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	1.716,80	2.008,29	-291,49	-16,98
54500000 Material - Direktverbrauch	6.820,61	58,31	6.762,30	99,15
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	2.276,99	315,31	1.961,68	86,15
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	5.519,00	5.487,06	31,94	0,58
59400000 Postaufw/Fracht u.ä.	0,00	129,07	-129,07	0,00
* PC-943604 Druckluftstation GENO	15.164,40	6.829,04	8.335,36	54,97
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	918,13	694,23	223,90	24,39
54500000 Material - Direktverbrauch	83,75	0,00	83,75	100,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	388,44	895,94	-507,50	-130,65
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	387,00	387,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	728,28	728,28	0,00	0,00
* PC-943605 PW - Obrh.Neckarstraße	2.505,60	2.705,45	-199,85	-7,98
40000000 Gemeinsame Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	245,44	0,00	245,44	100,00
* PC-943606 Ortspumpwerke Obrigheim	245,44	0,00	245,44	100,00
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	2.437,95	1.361,74	1.076,21	44,14
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	5.013,05	3.392,12	1.620,93	32,33
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	20.407,00	20.407,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	728,28	728,28	0,00	0,00
* PC-943701 PW/RÜB 5 Stadtgarten	28.586,28	25.889,14	2.697,14	9,44
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	3.253,36	2.762,12	491,24	15,10
54500000 Material - Direktverbrauch	9.976,05	4.822,55	5.153,50	51,66
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	6.889,79	3.015,81	3.873,98	56,23
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	13.978,00	14.115,00	-137,00	-0,98
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	728,28	728,28	0,00	0,00
* PC-943702 PW/RÜB 7 Pattberg Gymnasium	34.825,48	25.443,76	9.381,72	26,94
53400000 Andere betriebliche Erträge	-613,56	-638,10	24,54	-4,00
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	148.238,27	171.961,74	-23.723,47	-16,00
54010000 Wasserbezug	2.065,90	1.136,87	929,03	44,97
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	282,03	188,02	94,01	33,33
54500000 Material - Direktverbrauch	41.278,04	3.273,53	38.004,51	92,07
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	101.154,72	62.781,30	38.373,42	37,94
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	67.588,00	70.146,39	-2.558,39	-3,79
59200000 Versicherungen	140,54	130,75	9,79	6,97
* PC-943703 PW/RÜB 8 - Diedesheim	360.133,94	308.980,50	51.153,44	14,20
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	658,07	624,51	33,56	5,10
54500000 Material - Direktverbrauch	128,98	0,00	128,98	100,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	1.695,90	3.612,07	-1.916,17	-112,99
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	3.196,00	3.196,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	1.407,60	1.466,40	-58,80	-4,18
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	139,66	0,00	139,66	100,00
* PC-943704 PW/RÜB 2 Mosbacher Kreuz	7.226,21	8.898,98	-1.672,77	-23,15
44800000 Aufl.EZuschüsse	-993,00	-993,00	0,00	0,00
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	23.138,17	23.832,72	-694,55	-3,00
54010000 Wasserbezug	171,74	257,87	-86,13	-50,15
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	536,45	-536,45	0,00
54500000 Material - Direktverbrauch	4.317,62	5.523,95	-1.206,33	-27,94
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	15.881,27	7.925,93	7.955,34	50,09
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	20.491,00	22.885,00	-2.394,00	-11,68
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	810,39	628,32	182,07	22,47
59200000 Versicherungen	37,87	35,25	2,62	6,92
* PC-943705 PW/RÜB Sattelbach	63.855,06	60.632,49	3.222,57	5,05

PrCtr / Erlös- und Kostenarten	Ist 2024	Ist 2023	Abw(Abs)	Abw(%)
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	374,97	353,83	21,14	5,64
54500000 Material - Direktverbrauch	0,00	205,01	-205,01	0,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	2.797,83	3.253,87	-456,04	-16,30
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	7.822,00	7.822,00	0,00	0,00
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	139,66	8,00	131,66	94,27
* PC-943706 RÜB 3 Mosbach Waldstadt	11.134,46	11.642,71	-508,25	-4,56
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	2.341,71	2.175,05	166,66	7,12
54500000 Material - Direktverbrauch	1.352,78	132,61	1.220,17	90,20
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	6.690,46	3.498,04	3.192,42	47,72
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.449,00	1.501,00	-52,00	-3,59
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	628,32	628,32	0,00	0,00
* PC-943707 RÜB 6a MOS NKG	12.462,27	7.935,02	4.527,25	36,33
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	712,32	609,04	103,28	14,50
54500000 Material - Direktverbrauch	378,66	1.195,36	-816,70	-215,68
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	1.843,39	2.118,75	-275,36	-14,94
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	2.070,00	4.099,00	-2.029,00	-98,02
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	546,21	728,28	-182,07	-33,33
* PC-943708 RÜB 6b Mosbach Gleisdreieck	5.550,58	8.750,43	-3.199,85	-57,65
54500000 Material - Direktverbrauch	4.320,96	235,26	4.085,70	94,56
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	1.218,89	0,00	1.218,89	100,00
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	480,00	480,00	0,00	0,00
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	41,96	123,22	-81,26	-193,66
* PC-943709 RÜB 12 - Nüstenbach	6.061,81	838,48	5.223,33	86,17
53400000 Andere betriebliche Erträge	-56,40	-56,40	0,00	0,00
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	379,21	363,05	16,16	4,26
54500000 Material - Direktverbrauch	50,51	602,71	-552,20	-1.093,25
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	3.828,75	2.964,39	864,36	22,58
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	4.589,42	2.601,19	1.988,23	43,32
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	628,32	628,32	0,00	0,00
* PC-943710 RÜB - Lohrbach	9.419,81	7.103,26	2.316,55	24,59
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	8.830,25	5.156,78	3.673,47	41,60
54500000 Material - Direktverbrauch	123,11	0,00	123,11	100,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	1.057,74	1.300,98	-243,24	-23,00
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	319,00	479,00	-160,00	-50,16
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	754,56	754,56	0,00	0,00
* PC-943711 PW Hügel - Neckarelz	11.084,66	7.691,32	3.393,34	30,61
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	21.183,86	20.782,12	401,74	1,90
54500000 Material - Direktverbrauch	0,00	124,74	-124,74	0,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	2.751,93	548,10	2.203,83	80,08
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.452,00	2.979,00	-1.527,00	-105,17
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	628,32	628,32	0,00	0,00
* PC-943712 PW - Lohrbach	26.016,11	25.062,28	953,83	3,67
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	0,00	0,00	0,00	0,00
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	760,00	-760,00	0,00
* PC-943713 Retentionsbodenfilter	0,00	760,00	-760,00	0,00
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	24.095,61	0,00	24.095,61	100,00
54500000 Material - Direktverbrauch	1.354,52	129,31	1.225,21	90,45
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	24.501,28	12.393,69	12.107,59	49,42
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	66.120,25	1.289,97	64.830,28	98,05
59200000 Versicherungen	10,26	9,64	0,62	6,04
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	81,47	0,00	81,47	100,00
* PC-943714 PW/RÜB Reichenbuch	116.163,39	13.822,61	102.340,78	88,10
44800000 Aufl.EZuschüsse	-2.603,00	-2.603,00	0,00	0,00
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	7.375,42	6.032,59	1.342,83	18,21
54010000 Wasserbezug	443,92	400,08	43,84	9,88
54500000 Material - Direktverbrauch	4.950,32	0,00	4.950,32	100,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	9.181,16	2.102,01	7.079,15	77,11
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	10.516,00	20.831,00	-10.315,00	-98,09
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	628,32	628,32	0,00	0,00
59200000 Versicherungen	173,43	161,37	12,06	6,95
* PC-943801 Binau-Siedlung	30.665,57	27.552,37	3.113,20	10,15

PrCtr / Erlös- und Kostenarten	Ist 2024	Ist 2023	Abw(Abs)	Abw(%)
44800000 Aufl.EZuschüsse	-3.199,00	-3.199,00	0,00	0,00
54000000 Energ/Wass./FW-Bezug	10.449,59	10.262,90	186,69	1,79
54010000 Wasserbezug	266,49	642,00	-375,51	-140,91
54500000 Material - Direktverbrauch	2.175,33	129,05	2.046,28	94,07
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	2.776,35	1.772,66	1.003,69	36,15
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	12.899,00	27.118,00	-14.219,00	-110,23
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	628,32	628,32	0,00	0,00
59200000 Versicherungen	8,96	8,36	0,60	6,70
* PC-943802 Binau-Ort	26.005,04	37.362,29	-11.357,25	-43,67
41000000 BK-Umlage Mosbach	-2.319.052,74	-2.071.209,72	-247.843,02	10,69
41100000 Finanzkostenumlage Mosbach	-700.663,64	-676.281,50	-24.382,14	3,48
42000000 BK-Umlage Obrigheim	-344.622,37	-336.183,62	-8.438,75	2,45
42100000 Finanzkostenumlage Obrigheim	-112.454,53	-104.696,30	-7.758,23	6,90
43000000 BK-Umlage Neckarzimmern	-149.888,16	-156.006,78	6.118,62	-4,08
43100000 FK-Umlage Neckarz.	-47.802,64	-44.726,41	-3.076,23	6,44
44000000 BK-Umlage Haßmersheim	-65.312,71	-57.129,24	-8.183,47	12,53
44100000 Finanzkostenumlage Haßmersheim	-15.902,66	-12.048,75	-3.853,91	24,23
44900000 Refinanz. Sattelbach	-17.385,37	-19.333,06	1.947,69	-11,20
44910000 Refinanz. Binau	-51.450,87	-71.061,47	19.610,60	-38,12
44920000 Refinanz. GENO	-34.876,74	-31.447,39	-3.429,35	9,83
44930000 Refinanz. Reichenbuch	-190.998,72	0,00	-190.998,72	100,00
45000000 BK-Umlage GENO	-5.718,63	-5.493,20	-225,43	3,94
45100000 Finanzkostenumlage GENO	-33.509,17	-53.489,13	19.979,96	-59,63
46000000 BK-Umlage Binau	-125.207,78	-120.575,66	-4.632,12	3,70
46100000 Finanzkostenumlage Binau	-36.254,28	-21.541,70	-14.712,58	40,58
53300000 Ertr.a.Abwasserabgab	0,00	-21.470,08	21.470,08	0,00
53400000 Andere betriebliche Erträge	-94,25	-56.081,17	55.986,92	-59.402,57
54500000 Material - Direktverbrauch	0,00	226,79	-226,79	0,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	1.315,66	17.085,49	-15.769,83	-1.198,63
55000000 Löhne brutto	1.597,77	0,00	1.597,77	100,00
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.667,00	2.658,16	-991,16	-59,46
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	12.674,74	9.103,05	3.571,69	28,18
59200000 Versicherungen	41.162,75	48.976,88	-7.814,13	-18,98
59300000 Bürobed/Drucks/Zeits	16.381,01	19.851,01	-3.470,00	-21,18
59400000 Postaufw/Fracht u.ä.	12.644,02	11.615,53	1.028,49	8,13
59500000 Werbung und Inserate	11.726,73	2.049,05	9.677,68	82,53
59600000 Reiseaufw/Bewirtung	3.650,33	3.244,90	405,43	11,11
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	37.147,43	58.627,35	-21.479,92	-57,82
59800000 Aufwand aus Abwasserabgabe	0,00	0,00	0,00	0,00
59900000 Sonstiger Aufwand	417,15	11.777,92	-11.360,77	-2.723,43
59910000 Aus- und Fortbildung	325,00	825,00	-500,00	-153,85
59920000 Vergüt.Sitzungen Ver	390,00	360,00	30,00	7,69
59930000 Verwaltungskostenbeitrag	19.170,99	17.570,23	1.600,76	8,35
59990000 Skontoaufwand	139,29	0,00	139,29	100,00
62100000 And. sonst. Zins/Ert	-77.026,88	-56.606,52	-20.420,36	26,51
65100000 and. Zins/ähn.Aufw.	280.957,21	200.985,15	79.972,06	28,46
68100000 Andere sonstige Steuern	40.336,49	12.424,20	27.912,29	69,20
* PC-949000 sonstige allg. Kosten	-3.846.518,57	-3.498.000,99	-348.517,58	9,06
44800000 Aufl.EZuschüsse	-914,00	-914,00	0,00	0,00
51000000 And. akt.Eigenleist.	-8.142,58	2.522,35	-10.664,93	130,98
54500000 Material - Direktverbrauch	3.145,48	10.568,68	-7.423,20	-236,00
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	3.887,75	34.891,36	-31.003,61	-797,47
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	38.510,65	118,00	38.392,65	99,69
59200000 Versicherungen	1.631,49	0,00	1.631,49	100,00
* PC-949001 Verwaltung/Betriebsgebäude	38.118,79	47.186,39	-9.067,60	-23,79
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	374,55	-374,55	0,00
54500000 Material - Direktverbrauch	305,74	882,29	-576,55	-188,58
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	16.884,05	21.449,00	-4.564,95	-27,04
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	6.796,34	6.286,60	509,74	7,50
* PC-949002 Außenanlagen	23.986,13	28.992,44	-5.006,31	-20,87

PrCtr / Erlös- und Kostenarten	Ist 2024	Ist 2023	Abw(Abs)	Abw(%)
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	34.657,46	30.006,41	4.651,05	13,42
54500000 Material - Direktverbrauch	2.832,24	7.483,70	-4.651,46	-164,23
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	17.679,16	4.419,57	13.259,59	75,00
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	12.448,00	13.893,20	-1.445,20	-11,61
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	416,50	1.803,33	-1.386,83	-332,97
* PC-949004 Labor/Betriebsüberwachung	68.033,36	57.606,21	10.427,15	15,33
53000000 Ertr. Abgang AnlVerm	-1.000,00	0,00	-1.000,00	100,00
54100000 Brenn- u. Treibstoffe	0,00	630,71	-630,71	0,00
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00
54500000 Material - Direktverbrauch	4.271,31	2.805,35	1.465,96	34,32
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	17.241,71	15.181,25	2.060,46	11,95
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	9.915,16	10.281,36	-366,20	-3,69
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	1.702,82	1.642,20	60,62	3,56
* PC-949005 Geräte und Maschinen	32.131,00	30.540,87	1.590,13	4,95
53400000 Andere betriebliche Erträge	0,00	-353,45	353,45	0,00
54100000 Brenn- u. Treibstoffe	4.971,47	4.825,45	146,02	2,94
54500000 Material - Direktverbrauch	4.418,86	615,01	3.803,85	86,08
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	5.661,39	2.684,21	2.977,18	52,59
57100000 Abschreibungen auf Sachanlagen	13.458,50	12.454,00	1.004,50	7,46
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	2.735,24	2.460,92	274,32	10,03
59200000 Versicherungen	3.347,54	3.358,48	-10,94	-0,33
59910000 Aus- und Fortbildung	392,70	0,00	392,70	100,00
68100000 Andere sonstige Steuern	538,00	538,00	0,00	0,00
* PC-949006 Fuhrpark	35.523,70	26.582,62	8.941,08	25,17
54300000 Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	87,30	-87,30	0,00
54500000 Material - Direktverbrauch	2.892,02	1.958,15	933,87	32,29
54700000 FremdLeist (Betr/UH)	0,00	5.517,44	-5.517,44	0,00
55000000 Löhne brutto	719.734,04	702.951,52	16.782,52	2,33
55200000 Aufwandsentschädigung	4.800,00	4.800,00	0,00	0,00
56000000 AG'Ant. SozVers Lohn	150.599,74	141.010,32	9.589,42	6,37
56200000 Beitr.BerufsGenossen	3.209,62	1.877,73	1.331,89	41,50
56500000 Zuweis Versorg.einr.	68.201,11	63.783,26	4.417,85	6,48
59100000 Miet/Pacht/Geb/Beitr	14.922,89	14.752,69	170,20	1,14
59700000 And. Dienst-/Fremdl.	14.907,72	3.552,54	11.355,18	76,17
59910000 Aus- und Fortbildung	14.095,12	13.437,91	657,21	4,66
* PC-949007 Personal	993.362,26	953.728,86	39.633,40	3,99
** *	0,00	0,00	0,00	

Betriebsdaten 5 - Jahresübersicht

		Grenzwert / genehmigter Wert	gemessen in	2020	2021	2022	2023	2024
Abwasser - mengen in (cbm)	Regenwettertage		Tagen	217	210	148	78	287
	Behandelte Abwassermenge		cbm	5.519.035	4.668.977	5.657.522	6.849.331	6.982.899
	Jahresschmutzwassermenge	3.000.000	cbm	3.358.693	2.686.260	2.917.440	4.380.194	4.412.333
	Frischwasserbezug		cbm	1.514.564	1.458.847	1.536.406	1.456.323	1.451.129
Chemische Werte Zulauf KA	CSB		mg/l	337	373	282	232	171
	NH4 - N		mg/l	25,2	24,8	20,4	15,7	15,4
	NO3 - N		mg/l	1,4	1,5	1,5	1,2	1,6
	N - Ges.		mg/l	43,5	40,8	23,5	17	17,3
	PO4 - P		mg/l	4,1	5	3,9	3,1	2,4
Chemische Werte Ablauf KA in mg/l	CSB	30	mg/l	16	17	14	13	12
	NH4 - N *1	5	mg/l	1,53	1,4	1,45	1,09	1,45
	NO3 - N *2		mg/l	2,66	2,79	2,67	2,8	2,92
	N - Ges. *3	8	mg/l	5,76	5,5	4,28	4,96	5,28
	PO4 - P	2	mg/l	0,49	0,4	0,45	0,4	0,36
Reststoffe	Rechengut		to	54,14	24,23	17,99	19,36	24,24
	Sand		to	157,96	89,06	76,59	92,18	146,12
	Schlamm zur Presse		cbm	29.298	29.944	28.335	24.016	25.517
	Gepresster Schlamm		to	2.674	3.178	3.122	3.083	3.461

Der Gesamt N Grenzwert wurde eingehalten! Die Jahresschmutzwassermenge wurde mit Datum 01.01.2016 auf 3.000.000 m³ festgesetzt!