

Vorlage Nr.: 03/2026
für die Beratung des Verwaltungsrates des AZV „Wilischthal“ am 10.02.2026
in Gelenau

Einreicher: Vorsitzender
Bearbeiter: Geschäftsleiter/ Buchhaltung
Thematik: Plan- Ist- Vergleich zum 31.12.2025

Erläuterung:

Gemäß § 6 der Geschäftsordnung vom 16.09.2021 hat der Geschäftsleiter regelmäßig, mindestens vierteljährlich zu Investitionen, der Liquidität und den Quartalsabschlüssen der Buchführung an den Verwaltungsrat zu berichten.

Zum Plan- Ist per 31.12.2025 werden die Übersichten der Einnahmen, Aufwendungen sowie der Finanzierungen von Investitionen ausgereicht. Buchungen wurden bis zum 26.01.2026 berücksichtigt.

Bei den Aufwendungen wurde der Planwert in der Gesamtsumme mit 605 T€ unterschritten. In Einzelpositionen kommt es zu Mehraufwendungen, diese liegen jedoch unter 10 T€ und können mit anderen Positionen ausgeglichen werden.

Die Einnahmen in der Gesamtsumme liegen bei 3.180 T€ gegenüber dem Planwert von 3.200 T€. Die Abschreibungen des Sonderpostens SAV wurde mit 507 T€ geplant, die Auflösung beträgt 420 T€. Dies ergibt sich durch die Umgliederung der Sonderposten in die Kapitalrücklage im Jahr 2024. Bei den Kapitalrücklagen werden keine Auflösungen vorgenommen. Die sonstigen Einnahmen in Höhe von 55 T€ betreffen Zinseinnahmen von 42 T€, Einnahmen aus dem Verkauf des Caddys sowie der Plattenschieber von 4 T€, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 6 T€, Skonti Erträge von 2 T€ und Einnahmen von Mahngebühren.

Das detaillierte Zahlenwerk wird mit dem Jahresabschluss erläutert.

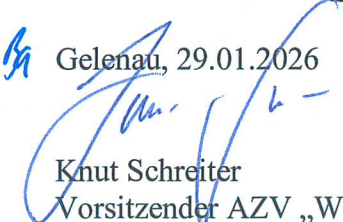
Von den geplanten Investitionen in Höhe von 1.695.000 € wurden im Ist 738.511 € finanziert. Die Einzelmaßnahmen werden in der Übersicht „Finanzierung von Investitionen 2025“ dargestellt.

Die Guthaben bei Kreditinstituten betragen 3,4 Mio €.

Beschlussvorschlag:

Die Abrechnungen zum Ist per 31.12.2025 –Aufwendungen, Einnahmen sowie der Finanzierungen von Investitionen werden durch den Verwaltungsrat zur Kenntnis genommen. Mit dem geprüften Jahresabschluss 2025 erfolgt die Feststellung durch die Verbandsversammlung zu gegebener Zeit, voraussichtlich im September 2026.

Gelenau, 29.01.2026


Knut Schreiter
Vorsitzender AZV „Wilischthal“

Wirtschaftsplan 2025/ Plan- Ist- Abrechnung per 31.12.2025

	PW ges. €	Ist 31.12. €
Einnahmen:	3.199.500	3.179.538
Aufwendungen:	3.121.000	2.515.573
Finanzierung von Investitionen:	1.695.000	738.511
Offene Posten:	noch nicht endabgerechnet	

Erfolgsplan 2025 / Erträge

Konto	Posten	Plan 2025 Euro	Ist 31.12. Euro
43000	Abwassergebühren ZKA/Kanal	2.460.000	2.469.948
43000	Kleininleitergebühr	2.000	-
43001	Umsatzerlös aus Gebührenaussgleich	104.000	104.000
43006	Straßenentwässerungsgebühren	60.000	64.970
	Gesamteinnahme Abwassergebühren	2.626.000	2.638.918
53205	Gesamteinnahme Fäkaliengebühr	5.000	9.596
53201	Technische Leistungen	500	550
53210	Abschreibung des Sonderposten SAV	507.000	420.085
52000	Abschreibungen Abwasserabgabe	56.000	55.518
53100/02	Sonstige Einnahmen	5.000	54.872
	Summe:	3.199.500	3.179.538

Objekt/Maßnahme		Jahresaufw. gesamt Bau- und NK Plan 2025 in Euro	Jahresaufw. gesamt Bau- und NK Ist 31.12. in Euro
1. Kanalnetz			
1.1	Neubau/ Ersatz SW-/ MW Kanal Verbandsgeb.	80.000	605
1.2	Neubau/ Ersatz RW-Kanal Verbandsgebiet	400.000	60.334
1.3	Gelenau, RW-Kanal Str. der Einheit 291,327 PK	50.000	8.803
1.4	Eh-dorf RW Kanal Herolder Straße (koord.Maß)	230.000	98.404
1.5	Venusberg -Spinnerei SW-K. Waldstraße	35.000	-
1.6	Gelenau, RW-Kanal Ersatzneub. Louis-R.-Weg an die Erschließungsanlage der neuen WG	100.000	57.987
1.7	Planungskosten Folgejahr	15.000	-
1.8	Neuanschaffung Pumpen	10.000	-
		920.000	226.133
2. Verbandskläranlage			
2.1	Neubau Fällmittelstation	400.000	409.486
2.2	Erneuerung zentrale Schaltanlage/ EMSR-Techn.	130.000	-
2.3	Erweiterung Photovoltaik-Anlage Nords. Dach	150.000	45.101
2.4	Neuanschaffung Pumpen	10.000	13.762
2.5	Außenwasseranlage	0	4.954
		690.000	473.303
3. Verbandsgebiet			
3.1	Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000	3.437
3.2	Fahrzeug-/ Maschinentechnik	50.000	28.777
3.3	Software	20.000	6.860
		85.000	39.074
Gesamt:		1.695.000	738.511

Erfolgsplan 2025 / Aufwendungen Ist 31.12.

Posten	Plan 2025 Euro	Ist 31.12. Euro
<u>Materialaufwand</u>		
Schlammentsorgung AZV 54010	170.000	144.531
Schlammentsorgung Haushalte 54013	5.000	6.035
Energie + Diesel ZKA 54002/020	200.000	100.716
Steuern (Grundsteuern) 67002	150	21
TW-Bezug 54001	350	275
Material 54100	<u>80.000</u>	<u>66.241</u>
	455.500	317.818
<u>Personalaufwand</u>		
Löhne und Gehälter 55000/02/59008	390.000	299.957
Soziale Abgaben/ ZVK 56000/55001/56100	<u>91.000</u>	<u>74.955</u>
	481.000	374.912
<u>Abschreibungen auf immat. VG und Sachanlagen</u>		
Abschreibungen auf immat./SAV	<u>1.092.000</u>	<u>1.100.000</u>
	1.092.000	1.100.000
<u>Sonstige betriebl.Aufwendungen</u>		
<u>Verwaltungsaufwendungen</u>		
Miete 59001	9.000	8.880
Beiträge 59007	2.000	1.317
Ausbildungskosten / Lehrgänge 59017	5.000	904
Bürobedarf 59009	1.000	414
Porto/Telefon/Telefax 59010	8.000	4.969
Reisekosten 59011	3.000	1.391
Rechts-u.Beratungskosten 59012	5.000	917
Kosten Geldverkehr 59016	3.000	2.564
Prüfungskosten	8.000	6.783
Beratungsleistungen 59046	10.000	3.091
Datenschutzberatung	3.000	3.778
Übriges (Sonstiger Aufwand)	<u>20.000</u>	<u>34.516</u>
	77.000	69.522
<u>Übrige Betriebsaufwendungen</u>		
Abwasserabgabe 59027	80.000	70.000
Analysen/Probenahmen 54005	4.000	1.487
Versicherungen 59002	15.500	16.180
Reparaturen 54006	600.000	342.953
Kanalreinigung/Reinig.leistung ZKA 54003	100.000	74.729
Gebühren f. Verbräuche (ETW) 59035	13.000	-
KFZ-Kosten 59021, 67003	9.000	6.604
Wartungskosten 54012/016018	80.000	56.365
Klärschlammverwertungskonzeption	5.000	1.039
Vermessungsleistungen Altkanäle	<u>25.000</u>	<u>-</u>
	931.500	569.358
Summe sonst.betriebl. Aufwendungen	1.008.500	638.880
Zinsaufwendungen	84.000	83.964
Gesamt:	3.121.000	2.515.573