

Quartalsbericht II/2025

Januar 2025 – Dezember 2025



Stand: 03.03.2026

1. Finanzen

A. Bericht

A.1 Wasserversorgung

Der Plan-Ist-Vergleich zum 31.12.2025 weist einen vorläufigen Jahresüberschuss in Höhe von 622.307,94 € aus. Dieser liegt 288.057,94 € über dem geplanten Jahresüberschuss in Höhe von 334.250,00 €.

Die Umsatzerlöse liegen 13.578,06 € über dem Planansatz von 4.964.200,00 €.

	PLAN	IST
Wasserverbrauchsgebühren gesamt	4.964.200 €	4.977.778,06 €
davon Wasserverbrauchsgebühren Stadt	155.000 €	87.345,04 €
davon Wasserzählergrundgebühr	105.000 €	109.159,21 €

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe liegen 120.542,38 € unter dem Planansatz. Positiv ist hier die Entwicklung der Stromkosten.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen liegen 136.707,41 € unter dem Planansatz.

	PLAN	IST
Techn. Betriebsführung naturenergie	310.000 €	300.000,00 €
Fremdleistung Personal naturenergie	432.000 €	362.798,54 €
Fremdleistungen Dritter	500.000 €	410.225,94 €
Betriebskostenumlage ZV Dinkelberg	381.000 €	457.600,00 €
Wasserbezug CH	190.000 €	165.594,56 €

Es wird davon ausgegangen, dass sich die Abschreibungen planmäßig verhalten.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen wird ebenfalls von einem planmäßigen Abschluss ausgegangen. Dies auch unter Berücksichtigung, dass die Projektabrechnung zur Übernahme der Abgabearten Wasser, Abwasser und Niederschlagswasser von naturenergie hochrhein AG in Höhe von 85.000 € im Wirtschaftsplan 2025 nicht veranschlagt wurde. Die veranschlagte Konzessionsabgabe in Höhe 527.250 € ist in den Aufwendungen bereits mitberücksichtigt, muss aber ihrer Höhe nach noch final ermittelt werden.

Eine Darlehensaufnahme erfolgte erst im Dezember 2025. Die Zinsaufwendungen liegen 4.281,51 € unter dem Planansatz von 294.900 €.

A.2 Wärmeversorgung

Der vorläufige Plan-Ist-Vergleich zum 31.12.2025 weist einen vorläufigen Jahresüberschuss in Höhe von 127.300,85 € aus. Dieser liegt zum Stichtag 8.849,15 € unter dem geplanten Jahresüberschuss in Höhe von 136.150 €.

Die Umsatzerlöse liegen mit 3.545.542,70 € insgesamt 895.542,70 € über dem Planwert von 2.650.000 €. In Bezug auf die Fakturierung von Hausanschlüssen erfolgt nach dem Prüfbericht des Amts für Revision für den Jahresabschluss 2022 noch eine Korrektur, die sowohl in 2024 als auch 2025 negative Auswirkungen auf das Ergebnis haben wird.

	PLAN	IST
Erlöse Übergabestationen	250.000 €	219.179,27 €
Erlöse Hausanschlüsse	300.000 €	694.898,29 €
Erlöse Wärmeverkauf	2.050.000 €	1.630.837,04 €

Auffällig ist, dass die Erlöse aus dem Wärmeverkauf hinter den Erwartungen zurückbleiben.

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe liegen 296.510,04 € über dem Planansatz von 660.000 €. Diese Planabweichung resultiert aus deutlich höheren Aufwendungen aus dem Gas- und Wärmebezug.

	PLAN	IST
Gasbezug	180.000 €	306.771,64 €
Wärmebezug	200.000 €	380.870,80 €
Pellets	30.000 €	46.261,50 €
Einkauf Übergabestationen	250.000 €	222.606,10 €

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen liegen insgesamt 12.758,86 € über dem Planansatz von 405.000 €. Die Aufwendungen für die Kundenakquise sind in der Position technische Betriebsführung enthalten und belaufen sich bis Ende Dezember auf 60.168,90 €.

	PLAN	IST
Techn. Betriebsführung HBG /		
Fremdleistungen	245.000 €	310.574,46 €
Fremdleistung Dritter	160.000 €	88.743,43 €

Es wird davon ausgegangen, dass sich die Abschreibungen analog zu 2024 entwickeln. Daher wurden in der Hochrechnung Abschreibungen in Höhe von 780.000 € berücksichtigt, die 230.000 € über dem Planansatz liegen. Im Wirtschaftsplan 2026 wurde ein entsprechend höherer Ansatz für die Abschreibungen bereits berücksichtigt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit 691.196,43 € insgesamt 252.046,43 € über dem Planansatz von 439.150 €. Die Abweichung ist in den nachfolgenden Positionen begründet.

	PLAN	IST
Aufwand aus nicht abziehbarer Vorsteuer	0 €	234.898,53 €
Instandhaltung Maschinen	60.000 €	97.148,29 €
Werbekosten (Werbetafel Freibad)	5.000 €	19.547,35 €
Rechts- und Beratungskosten	25.000 €	37.077,87 €
Sonstiger Betriebsbedarf	11.500 €	21.050,58 €

Im Jahr 2025 lagen die Zinsaufwendungen mit 508.914,51 € insgesamt 105.714,51 € über dem Planansatz von 403.200 €. Grund für die Abweichung sind Umschuldungen zu höheren als im Wirtschaftsplan kalkulierten Zinssätzen.

B. SOLL / IST - Vergleich

B.1 Wasserversorgung

Nr.		Ansatz	Vorl. Ergebnis	Vorl. Vergleich
		Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Ergebnis\ Ansatz
		2025	2025	(Spalten2-1)
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
Hochrechnungen zum 31.12.2025				
1	Umsatzerlöse	4.964.200,00	4.977.778,06	13.578,06
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
3	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige betriebliche Erträge	14.000,00	15.452,87	1.452,87
5	Materialaufwand:	0,00	0,00	0,00
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	252.800,00	120.542,38	-132.257,62
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.873.000,00	1.736.292,59	-136.707,41
6	Personalaufwand:	0,00	0,00	0,00
a)	Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,00	0,00	0,00
	davon für Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7	Abschreibungen:	0,00	0,00	0,00
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen und Sachanlagen	962.000,00	962.000,00	0,00
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	3.000,00	3.000,00	0,00
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.160.150,00	1.160.150,00	0,00
9	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
	davon von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	davon verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.600,00	1.203,00	-397,00
	davon von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	294.900,00	290.618,49	-4.281,51
	davon für verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
14	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	98.500,00	98.500,00	0,00
15	Ergebnis nach Steuern	335.450,00	623.330,47	287.880,47
16	Sonstige Steuern	1.200,00	1.022,53	-177,47
17	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	334.250,00	622.307,94	288.057,94
nachrichtlich				
18	Vorauszahlungen der Gemeinde auf spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0,00	0,00
19	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0,00	0,00

B.2 Wärmeversorgung

Nr.		Ansatz	Vorl. Ergebnis	Vorl. Vergleich
		Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Ergebnis\ Ansatz
		2025	2025	(Spalten2-1)
		EUR	EUR	EUR
	Hochrechnungen zum 31.12.2025	1	2	3
1	Umsatzerlöse	2.650.000,00	3.545.542,70	895.542,70
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
3	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige betriebliche Erträge	10.000,00	2.637,99	-7.362,01
5	Materialaufwand:	0,00	0,00	0,00
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	660.000,00	956.510,04	296.510,04
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	405.000,00	417.758,86	12.758,86
6	Personalaufwand:	0,00	0,00	0,00
a)	Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,00	0,00	0,00
	davon für Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7	Abschreibungen:	0,00	0,00	0,00
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen und Sachanlagen	550.000,00	780.000,00	230.000,00
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	439.150,00	691.196,43	252.046,43
9	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
	davon von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	davon verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	davon von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	403.200,00	508.914,51	105.714,51
	davon für verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
14	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	66.500,00	66.500,00	0,00
15	Ergebnis nach Steuern	136.150,00	127.300,85	-8.849,15
16	Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
17	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	136.150,00	127.300,85	-8.849,15
nachrichtlich				
18	Vorauszahlungen der Gemeinde auf spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0,00	0,00
19	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0,00	0,00

C. Investitionsmaßnahmen

C.1 Wasserversorgung

Der Liquiditätsplan sieht für das Geschäftsjahr 2025 ein Investitionsvolumen in Höhe von 4.760.000 € vor. Die größte Position nimmt hier die Rohrnetzerneuerung/-erweiterung in Höhe von 3.066.000 € ein. Zum Stichtag wurden 2025 Investitionen in Höhe von insgesamt 1.236.474,21 € getätigt.

Im Trinkwassernetz wurden gemäß Wirtschaftsplan nachfolgende Rohrnetzerneuerungsmaßnahmen 2025 ausgeführt:

Erneuerung der Trinkwasserhauptleitung sowie der Hausanschlüsse im Bereich der Zähringerstraße / Hebelstraße / Schillerstraße / Eichamtstraße in Koordination mit dem Wärmenetzausbau

- Baubeginn: 20.01.2025
- Bauende: 12.11.2025
- Trassenlänge Hauptleitung: 180 Meter
- Anzahl Hausanschlüsse: 20 Stück

Maßnahme	PLAN in €	IST in €	Verfügbare Mittel in €
8102416902	276.000	179.065,27	96.935,73

Erneuerung der Hausanschlüsse im Bereich Am Roten Weg 30-44 in Degerfelden (Terrassenhäuser)

- Baubeginn: 21.04.2025
- Bauende: 06.08.2025
- Trassenlänge Hausanschlussleitung: 80 Meter
- Anzahl Hausanschlüsse: 8 Stück

Herausfordernd war die steile Hanglage der Terrassenhäuser, so dass der Tiefbau mit Saugbagger und Handschachtungen durchgeführt werden musste. Die Hausanschlüsse der Terrassenhäuser waren innenliegend untereinander durch eine störanfällige PVC-Leitung verbunden. Die nun separaten Hausanschlüsse erfolgen über eine außenliegende moderne PE Trinkwasserleitung.

Maßnahme	PLAN in €	IST in €	Verfügbare Mittel in €
8102313207	0	213.454,03	--213.454,03

Erneuerung der Trinkwasserhauptleitung Werderstraße – Eichbergstraße in Koordination mit dem Wärmenetzausbau

Maßnahme	PLAN in €	IST in €	Verfügbare Mittel in €
8102416903	300.000	126.289,84	173.710,16

Erneuerung der Trinkwasserhauptleitung in der Rapperswyher Straße in Adelhausen

Maßnahme	PLAN in €	IST in €	Verfügbare Mittel in €
8102416100	0	21.390,79	-21.390,79

Installation zweier öffentlicher Trinkwasserspender im Kastanienpark und auf dem Friedrichsplatz

Maßnahme	PLAN in €	IST in €	Verfügbare Mittel in €
8102415900	0	32.013,04	-32.013,04

Über die L-Bank konnte zur Realisierung der Maßnahme eine Zuwendung in Höhe von 27.899,50 € vereinnahmt werden.

Gemäß Wirtschaftsplan sind für den Bereich Wasserversorgung darüber hinaus nachfolgende Baumaßnahmen mit Stand Dezember 2025 in der Umsetzung:

Erneuerung der Trinkwasserhauptleitung sowie der Hausanschlüsse im Bereich Ottwangerstraße 2-6 - Rheinstraße 10-16a, Adelhausen in Koordination mit Abwasserkanal

- Baubeginn: 31.03.2025
- geplantes Bauende Gesamtmaßnahme: 2027
- Trassenlänge Hauptleitung: 220 Meter
- Anzahl Hausanschlüsse: 8 Stück

Herausfordernd ist die anspruchsvolle Verkehrsführung u. a. für den ÖPNV.

Maßnahme	PLAN in €	IST in €	Verfügbare Mittel in €
8102313103	350.000	191.568,75	158.431,25

Erneuerung der Trinkwasserhauptleitung im Bereich Haldenweg in Vorbereitung für die Erschließung Neubaugebiet Auf der Schanz in Karsau in Koordination mit Abwasserkanal

- Baubeginn: 29.07.2025
- geplantes Bauende Gesamtmaßnahme: März 2026
- Trassenlänge Hauptleitung: 160 Meter
- Anzahl Hausanschlüsse: 8 Stück

Maßnahme	PLAN in €	IST in €	Verfügbare Mittel in €
8102516501	0	169.289,96	-169.289,96

Erneuerung der Trinkwasserhauptleitung (Falleitung BA 3) sowie der Hausanschlüsse im Bereich Nordschwabener Straße in Minseln in Koordination mit Abwasserkanal und Stromversorgung

- Geplanter Baubeginn: Ende 2025
- geplantes Bauende Gesamtmaßnahme: Ende 2026
- geplante Trassenlänge Hauptleitung: 250 Meter
- Anzahl Hausanschlüsse: 13 Stück

Herausfordernd ist die anspruchsvolle Verkehrsführung u. a. für den ÖPNV

Maßnahme	PLAN in €	IST in €	Verfügbare Mittel in €
8102313609	300.000	9.850,04	290.149,96

Strukturgutachten Trinkwasserversorgung Rheinfelden

Maßnahme	PLAN in €	IST in €	Verfügbare Mittel in €
8102411000	0	34.625,00	-34.625,00

C.2 Wärmeversorgung

Der Liquiditätsplan sieht für das Geschäftsjahr 2025 ein Investitionsvolumen in Höhe von 7.928.000 € vor, welches hauptsächlich für den Netzausbau vorgesehen ist. Zum Stichtag wurden 2025 Investitionen in Höhe von insgesamt 5.409.406,80 € getätigt.

Quartier Fécampring

Erheblicher Verzug des Bauzeitenplanes durch die Insolvenz der Fa. Dreher&Dreher.

Maßnahme	PLAN in €	IST in €	Verfügbare Mittel in €
8202416901	1.560.000	385.945,10	1.174.054,90

Quartier Nollingen Nord

Geringfügiger Verzug des Bauzeitenplanes, aufgrund Mehrleistungen im Straßenoberbau und im Rohrleitungsbau. In der KW 40 wurde der vorhandene Bauzeitenplan überarbeitet. Die Haupttrasse in der Grünwaldstraße ist fertiggestellt. In der Lenbachstraße konnten 8 Hausanschlüssen fertiggestellt werden. Beide Straßenabschnitte wurden in KW 40 gespült und für den Wärmebezug in Betrieb genommen. Die Bauarbeiten in der Cranachstraße gehen zügig voran. In der KW 38 wurde in der Vogteistraße mit den Arbeiten von Osten her begonnen.

Maßnahme	PLAN in €	IST in €	Verfügbare Mittel in €
8202516702	970.000	1.231.215,36	-17.080,64

Querung Nollinger Straße, Hebel- und Zähringerstraße

Die Maßnahme in der Eichamtstraße, welche in Koordination mit der Wasserversorgung durchgeführt wurde, ist abgeschlossen. In der Zähringerstraße konnten 13 Hausanschlüsse hergestellt werden. In der Hebelstraße wurden 18 Hausanschlüsse an das Wärmenetz angeschlossen. Die Wärmeleitung im Bereich Ecke Zähringerstraße, Fritz- Roessler-Str. Anbindung Müßmattstraße wurde im November 2025 abgeschlossen.

Maßnahme	PLAN in €	IST in €	Verfügbare Mittel in €
8202416900	1.260.000	1.195.428,79	64.571,21

Querung Bahnlinie Güterstraße

Die Bahnpressung mit einer Bohrlänge von ca. 48 Metern konnte mittels Bohrpressverfahren hergestellt werden. Aufgrund der Mantelreibung und der Änderung der Geologie konnten die letzten 10 Meter nur mit dem Einsatz einer Nachpresseinheit fertiggestellt werden. Aufgrund des Insolvenzverfahrens der Baufirma muss die Fertigstellung neu usgeschrieben und vergeben werden. Die Vergabe ist für Februar 2026 vorgesehen.

Maßnahme	PLAN in €	IST in €	Verfügbare Mittel in €
8202216900	840.000	252.240,47	587.759,53

Weitere Baumaßnahmen

Maßnahme	Bezeichnung	PLAN in €	IST in €	verf. Mittel in €
8202326000	LN Diverse Haushaltsanschlüsse, Netzverdichtung	240.000,00	118.468,42	121.531,58
8202316700	Quartier Römerstraße/Nollingen	720.000,00	597.396,86	122.603,14
8202316902	LN Sanierung Heizzentrale Müßmattstraße 53 (ehem. Wohnbau)	84.000,00	81.440,98	2.559,02
8202316904	Quartier Rheinfelden West bis Schwimmbad	600.000,00	219.849,44	380.150,56
8202316906	LN Uhlandweg, Neumarkterstraße, Fecamping	0,00	22.622,53	-22.622,53
8202316907	LN Kleemattstraße, Blauenstraße	0,00	8.131,89	-8.131,89
8202316908	LN Römerstraße, Friedrich-Ebert-Straße	0,00	32.177,60	-32.177,60
8202316909	Quartier Balslerstraße/Seidenweberhof	300.000,00	9.896,00	290.104,00
		1.944.000,00	1.089.983,72	854.016,28

Sollten Sie Fragen zum Quartalsbericht haben, können wir diese gerne in der nächsten Sitzung des Bau- und Umweltausschusses beantworten. Hilfreich ist es, wenn Sie Ihre Fragen vorab per E-Mail an die Betriebsleitung senden.

Vielen Dank.

Mit freundlichen Grüßen

gez. Carola Begger
Komm. kaufmännische Betriebsleiterin

gez. Tobias Obert
technischer Betriebsleiter