

Wasserwerk Eberstadt

Landkreis Heilbronn

Wirtschaftsplan

2025



<u>Inhaltsverzeichnis:</u>	Seite
Beschluss des Gemeinderats zum Wirtschaftsplan 2025	3
Vorbericht	4
A. Erfolgsplan einschl. Finanzplanung	10
Teilhaushalt 01 - Wasserversorgung	12
Teilhaushalt 02 - Allgemeine Finanzwirtschaft	15
B. Liquiditätsplan einschl. Finanzplanung	17
Teilhaushalt 01 - Wasserversorgung	20
Teilhaushalt 02 - Allgemeine Finanzwirtschaft	23
C. Investitionsprogramm	26
mit Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen	
<u>Anlagen:</u>	
3 Entwicklung der Liquidität	28
4 Vermerk über Kreditkonditionen	29
5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	30
6 Bestand innere Darlehen	32
12 Verpflichtungsermächtigungen	33
Stellenplan	34
Letzte Gewinn- und Verlustrechnung	35
Letzte Bilanz	36
D. Die wichtigsten Daten auf einen Blick!	37

Wirtschaftsplan 2025 für das Wasserwerk Eberstadt

Aufgrund der §§ 79 - 81 sowie 85 und 86 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 24.07.2000 (Ges. Bl. S. 581, ber. 698) in Verbindung mit den §§ 14 ff des Eigenbetriebsgesetzes vom 08.01.1992 (Ges. Bl. S 21) hat der Gemeinderat am 17.12.2024 folgenden Beschluss gefasst:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt mit:

1. Im Erfolgsplan mit:		EUR
	Gesamtbetrag der Erträge von	395.150
	Gesamtbetrag der Aufwendungen von	395.150
	Saldo als veranschlagtes Jahresergebnis	0

2. im Liquiditätsplan mit den folgenden Beträgen		
a)	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	383.900
	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	317.150
	Saldo	66.750
b)	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	108.950
	Saldo	-108.950
c)	Salden nach Buchstaben a und b als Finanzierungsmittelüberschuss oder -bedarf (-)	-42.200
d)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	32.000
	Saldo	-32.000
e)	aus den Salden nach Buchstaben c und d als Saldo des Liquiditätsplans	-74.200
	nachrichtlich: Finanzierungsfehlbeträge aus Vorjahren	0

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf 0 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 Euro

§ 4 Kassenkreditermächtigung

Der Höchstbetrag der Kassenkredite für festgesetzt auf 79.000 Euro

Eberstadt, den 17.12.2024

Patrick Dillig
Bürgermeister

17.12.2024

Seite 3 von 38

Vorbericht Wirtschaftsplan 2025

I. Allgemeines

Die Wasserversorgung der Gemeinde Eberstadt wird seit 1. Januar 1996 als Sondervermögen nach § 96 Abs. 1 GemO in der Rechtsform eines Eigenbetriebs geführt. Entsprechend der Betriebssatzung der Wasserversorgung Eberstadt hat das Wasserwerk die Aufgabe, im Gemeindegebiet die erforderlichen Versorgungsleitungen zu bauen, zu unterhalten und ist zuständig für die Lieferung von Trink- und Brauchwasser. Die Gemeinde bezieht ihr Wasser sowohl aus eigenen Quellen als auch über den Zweckverband Bodenseewasserversorgung.

Die Buchführung wurde bis 2019 unterjährig kameral geführt. Im Zuge des Jahresabschlusses wurde aus diesem Zahlenmaterial eine Bilanz nach dem Eigenbetriebsgesetz (EigBG) und der Eigenbetriebsdurchführungsverordnung (EigBVO) erzeugt.

Rechtsgrundlagen der Haushaltsplanung waren seit 2020 im Wesentlichen die Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO), die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), die Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, der Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen) in der jeweils gültigen Fassung.

Seit 01.01.2023 wird nach dem Gemeinderatsbeschluss vom 25.10.2022 die Eigenbetriebsverordnung-Doppik angewandt, wodurch sich einige Begrifflichkeiten sowie Muster und Anlagen der Haushaltsplanung als auch der Rechnungslegung ändern. Die Änderungen wurden im Zuge der Haushaltsplanung entsprechend umgesetzt. Rechtsgrundlagen sind seitdem das Eigenbetriebsgesetz, die Eigenbetriebsverordnung-Doppik sowie die entsprechend analog anzuwendenden Vorschriften des Gemeindefinanzrechts (GemHVO, VwV Produkt- und Kontenrahmen).

Für die Erhebung der Wasserversorgungsbeiträge und des Wasserzinses ist die Satzung über den Anschluss an die öffentliche Wasserversorgungsanlage und die Versorgung der Grundstücke mit Wasser (Wasserversorgungssatzung) maßgebend.

Gemäß § 1 Abs. 3 Ziffer 1 GemHVO ist dem Wirtschaftsplan ein Vorbericht beizufügen. Dieser soll einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft unter dem Gesichtspunkt der stetigen Aufgabenerfüllung geben (§ 6 GemHVO).

II. Einführung in das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR)

Erfolgsrechnung

Alle laufenden Vorgänge des Betriebes der Wasserversorgung werden im Erfolgsplan geplant und in der Erfolgsrechnung gebucht. Diese entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Der Erfolgshaushalt übernimmt im Wesentlichen die Funktion des früheren kameralen Verwaltungshaushalts. Anstelle der bisherigen Veranschlagung von Ein- und Auszahlungen des Verwaltungshaushalts werden als Rechnungsgrößen alle periodengerechten, ordentlichen Erträge (Ressourcenaufkommen) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) abgebildet. Periodengerecht bedeutet, dass der Zeitpunkt in dem das Ressourcenaufkommen (Ertrag) oder der Ressourcenverbrauch (Aufwand) tatsächlich anfällt, maßgebend ist. Nicht-zahlungswirksame Größen, wie z. B. Abschreibungen, Zuführungen zu den Rückstellungen oder die Auflösung von Sonderposten, werden wie bisher ausgewiesen. Der Erfolgshaushalt muss ausgeglichen sein, damit die Aufgabenerledigung dauerhaft gesichert ist.

Liquiditätsrechnung

In der Liquiditätsrechnung werden die kassenmäßigen Geldbewegungen dargestellt. Der Liquiditätshaushalt bzw. die Liquiditätsrechnung beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen und gibt einen Überblick über den Zahlungsmittelbestand. Ein wesentliches Augenmerk liegt in der Darstellung der Investitions- und Finanzierungstätigkeit. In diesem Bereich werden die Informationen abgebildet, die im früheren kameralen System im Vermögenshaushalt vorzufinden waren. Der Liquiditätshaushalt bzw. die Liquiditätsrechnung umfasst die Zahlungsvorgänge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und die Ein- und Auszahlungen für Investitionen

und Finanzierungsvorgänge (Kredite). Die Teilergebnisse (die Salden) dieser drei Tätigkeitsfelder werden zu einem Gesamtergebnis zusammengefasst. Dieses zeigt die Änderung des Finanzierungsmittelbestands auf und ermöglicht somit die Beurteilung der Finanzlage eines Haushaltsjahres.

Bilanz

Die Bilanz stellt das Vermögen und die Finanzierungsmittel gegenüber. Die Aktivseite der betrieblichen Bilanz, die das Vermögen abbildet, dokumentiert die Kapitalverwendung und beantwortet die Frage, wie die Mittel eingesetzt wurden. Die Passivseite dokumentiert dagegen die Mittelherkunft und beantwortet die Frage, wie das Vermögen finanziert wurde.

In der Bilanz erfolgt die Bewertung des gesamten Vermögens und aller Verbindlichkeiten zum 01.01. eines Jahres. Die Bilanz gibt über die Vermögenssituation Auskunft und zeigt wie sich das eingesetzte Kapital auf Eigen- und Fremdkapital verteilt. Durch die exakte Aufzeichnung aller Veränderungen und die Zusammenfassung aller Vermögens- und Schuldenbestände am Ende des Jahres, ergibt sich eine finanzielle Gesamtsicht auf den Betrieb. Die Bilanz gilt als tragende Säule des 3-Komponenten-Modells. Sie sorgt dafür, dass die drei Bausteine systematisch miteinander verbunden werden. Die Bilanz ist ein Bestandteil des Jahresabschlusses. Sie ist daher nicht im Haushaltsplan enthalten.

Haushaltsausgleich

Die Regelungen zum Haushaltsausgleich spielen für die Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit des Betriebes sowie für die Genehmigungsfähigkeit des Haushaltsplans eine zentrale Rolle. Zielsetzung des Ressourcenverbrauchskonzepts ist es, dass die ordentlichen Erträge und Aufwendungen im Erfolgshaushalt unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein sollen. Somit sind Abschreibungen und Rückstellungen komplett in den Haushaltsausgleich mit einzubeziehen und der dadurch aufgezeigte Ressourcenverbrauch ist zu decken. Diese Ausgleichsregel entspricht dem Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit, wonach jede Generation die von ihr verbrauchten Ressourcen mittels Entgelt und Abgaben wieder ersetzen soll, um nicht künftige Generationen zu belasten. Aufgrund dessen ist der Haushalt dann ausgeglichen, wenn die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen decken.

III. Umsetzung der Doppik beim Betrieb der Wasserversorgung

Die frühere Gliederung des Haushaltsplans in Einzelpläne, Abschnitte und Unterabschnitte wurde durch eine Untergliederung in Teilhaushalte ersetzt. Jeder Teilhaushalt gliedert sich jeweils in einen Erfolgshaushalt und in einen Liquiditätshaushalt und bildet mindestens eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Beim Wasserwerk bilden die 2 Teilhaushalte jeweils ein Budget.

Der Haushalt wurde produktbereichsorientiert in insgesamt 2 Teilhaushalte gegliedert (Gemeinderatsbeschluss vom 19.11.2019):

Teilhaushalt 01: Wasserversorgung

Teilhaushalt 02: Allgemeine Finanzwirtschaft

Der Vorteil bei einer produktbereichsorientierten Gliederung, im Vergleich zu einer Gliederung nach der örtlichen Organisation, ist die Stetigkeit der Haushaltspläne, wodurch Mehrjahresvergleiche erleichtert werden.

Der Produktplan des Wasserwerks zählt insgesamt 3 Produkte. Die jeweiligen Produktbeschreibungen (Kurzbeschreibung, Auftragsgrundlage, Zielgruppe, Produktverantwortung, weitere Informationen, Rechtsbindung) sind dem Teilerfolgshaushalt zu entnehmen.

IV. Rückblick auf die Rechnungsjahre 2020 bis 2024

Bei der Aufstellung des Wirtschaftsplans 2025 können nur vorläufige Rechnungsergebnisse für die Vorjahre berücksichtigt werden, da die Jahresabschlüsse noch nicht festgestellt sind. Im Jahr 2020 wird mit einem vorläufigen ordentlichen Ergebnis von +25.552 Euro, in 2021 ebenfalls mit einem Gewinn von +29.494 Euro und in 2022 mit einem Verlust von 5.585 Euro gerechnet. Für das Jahr 2023 ist ein vorläufiger Verlust von 4.000 Euro zu erwarten. Die aufgelaufenen Gewinne sollen zum Abbau des steuerlichen Verlustvortrags genutzt werden. Für 2024 ist mit einem ausgeglichenen Ergebnis zu rechnen.

Die Kreditermächtigungen wurden jeweils nicht in Anspruch genommen.

V. Ausblick auf die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Jahr 2025

Der Wirtschaftsplan 2025 basiert im Wesentlichen auf den Daten der Gebührenkalkulation 2025.

Der Gesamterfolgshaushalt weist

ordentliche Erträge in Höhe von 395.150 Euro

und ordentliche Aufwendungen mit 395.150 Euro aus.

Das veranschlagte Ergebnis beträgt 0 Euro. Der Gesamtbetrag der Abschreibungen gekürzt um die Erträge aus der Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen liegt bei 66.750 Euro und kann damit erwirtschaftet werden. Auch im Finanzplanungszeitraum kann der Werteverzehr an Vermögen erwirtschaftet werden.

Im Jahr 2025 liegt die kostendeckende Gebühr pro m³ Wasser bei 2,50 €, was einer Erhöhung von 0,15 Euro gegenüber dem seit 2013 gültigen Satz entspricht. Hier schlagen sich insbesondere gestiegene Kosten für Unterhaltung und den Fremdwasserbezug nieder. Auch die Erstellung eines verpflichtenden Risikomanagements zum Trinkwasserschutz und eines Strukturgutachtens erhöhen die Kosten, sind für den zukunftsfähigen Betrieb der Wasserversorgung aber grundlegend.

Erfolgsplan

Im Aufwand sind 32.000 Euro im Unterhaltungsbereich veranschlagt. Die Geschäftsaufwendungen von 243.450 Euro beinhalten folgende wesentliche Positionen: den Fremdwasserbezug (57.750 Euro), die technische Betreuung durch die Heilbronner Versorgungs-GmbH (41.500 Euro), den Strombezug (14.500 Euro), die Umlage für den Wasserpfeffig (10.500 Euro), den Verwaltungskostenbeitrag (65.600 Euro) und die Bauhofleistungen (1.400 Euro). Zusätzlich sind in diesem Betrag auch 40.000 Euro für die Erstellung eines Strukturgutachtens (Ist-Zustandsbewertung der Anlagen und Aktualisierung Rohrnetzplan) sowie 20.000 Euro für die Erstellung des Risikomanagements nach der Trinkwasserverordnung enthalten. Das Strukturgutachten wird voraussichtlich mit 50 % bezuschusst. Für Abgaben und Versicherungen sind 1.500 Euro angesetzt. Das innere Darlehen der Gemeinde an das Wasserwerk verursacht Zinsen in Höhe von 29.700 Euro. Eine Rückführung ist nicht geplant.

Liquiditätsplan

Bei den Investitionen für Wasserleitungsbaumaßnahmen sind 63.700 Euro für Hausanschlüsse sowie für Erneuerungen von Leitungen im Zuge von eventuellen Straßensanierungen berücksichtigt. 40.000 Euro sind für TV-Inspektionen der Quellen und Tiefbrunnen im Rahmen des Strukturgutachtens geplant.

Die Liquiditätssituation beim Wasserwerk ist aufgrund in der Vergangenheit niedriger Investitionen und konstanter Kostendeckung gut. Zu Beginn des Haushaltsjahres werden die liquiden Mittel knapp 555.000 Euro betragen. Allerdings werden gerade in Folge des Strukturgutachtens Investitionsmaßnahmen an den Leitungsnetzen, der Anlagentechnik im Pumpwerk und im Hochbehälter in den nächsten Jahren Investitionen Millionenhöhe notwendig werden. Dies könnte auch zukünftig weitere Gebührenanpassungen bedingen. Zum Ende des Jahres 2025 wird die Liquidität voraussichtlich 480.600 Euro betragen.

Schuldenstand

Die äußere Verschuldung beträgt am Jahresanfang 0 Euro.

Durch die Aufstellung der Jahresabschlüsse 2017-2019 haben sich Verbesserungen bei der Liquidität ergeben, wodurch die Kassenmehrausgabe getilgt wurde. Daher ist im Haushaltsjahr 2025 keine Kreditaufnahme notwendig.

Der Stand der inneren Darlehen liegt zum Jahresanfang bei 848.525 Euro. Zum Jahresende 2025 soll der Darlehensstand bei 816.575 Euro liegen. Die Gemeindedarlehen aus den Jahren 2002, 2003, 2008 und 2014 mit einem ursprünglichen Gesamtbetrag von 1.278.000 Euro werden insgesamt jährlich mit 31.950 Euro (= 2,5 %) getilgt. Der Zinssatz wird aufgrund des allgemeinen Zinsniveaus weiterhin bei 3,5 % beibehalten.

Eberstadt, den 26. November 2024



Christoph Seußler

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
			2023 EUR	2024 EUR	Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Wirtschafts- jahr 2028 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6	
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	20.000	0	0	0
	+	• 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	20.000	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	11.200	11.250	11.250	11.250	11.250
	+	• 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	8.200	9.500	9.500	9.500	9.500
	+	• 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	3.000	1.750	1.750	1.750	1.750
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	318.988,14	343.050	363.800	386.850	390.350	393.850
	+	• 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	318.988,14	343.050	363.800	386.850	390.350	393.850
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
	+	• 34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	63,13	0	0	0	0	0
	+	• 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 36510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 36990000 Sonstige Finanzerträge	63,13	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+	sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 35210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 35810000 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 35831000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 35832000 Erlösberichtigungen (z.B. gewährte Skonti, Boni)	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	319.051,27	354.350	395.150	398.200	401.700	405.200
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	-	• 40999999 Personalabwicklung Fehlerkonto (dvv.Personal)	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.926,46	25.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	-	• 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.248,07	25.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	-	• 42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.242,92	0	20.000	20.000	20.000	20.000
	-	• 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	3.435,47	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	87.700	78.000	80.000	82.000	84.000

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	
			2023 EUR	2024 EUR	Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Wirtschafts- jahr 2028 EUR	
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6		
	-	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	0,00	87.700	78.000	80.000	82.000	84.000
	-	• 47210000	Abschreibungen auf Forderungen (wegen Uneinbringlichkeit/Einzelwertberichtigung)	0,00	0	0	0	0	0
	-	• 47220000	Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		27.372,75	30.800	29.700	29.200	28.700	28.200
	-	• 45120000	Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	27.372,75	30.800	29.700	29.200	28.700	28.200
	-	• 45170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	0	0	0	0
	-	• 45990000	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige Aufwendungen		130.966,15	210.850	255.450	257.000	259.000	261.000
	-	• 44310000	Geschäftsaufwendungen	129.176,05	209.800	243.450	245.000	247.000	249.000
	-	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	1.790,10	1.050	12.000	12.000	12.000	12.000
19	=	Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)		184.265,36	354.350	395.150	398.200	401.700	405.200
20	=	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)		134.785,91	0	0	0	0	0
		nachrichtlich:							
21		Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung		0,00	0	0	0	0	0
22		Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung		0,00	0	0	0	0	0

[1] Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

[2] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

Teilerfolgsplan 2025

53.30.0000 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Produkt	53.30.0000 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser
Produktgruppe	53.30 Wasserversorgung
Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung

Kurzbeschreibung	Gewinnung, Bezug, Aufbereitung, Speicherung und Bereitstellung von Trinkwasser in einwandfreier Qualität und erforderlicher Menge; Bereitstellung und Unterhaltung des Versorgungsnetzes; Beseitigung von Störungen und Rohrbrüchen am Trinkwassernetz; Führung des Leitungskatastern; Bereitstellung und Unterhaltung der Hausanschlüsse; Bereitstellung, Unterhaltung und Abrechnung der Wasserzähler; Abrechnung von Beiträgen und Gebühren; Mitwirkung bei der Grundwasserdatenbank Baden-Württemberg; Hinwirken auf einen ressourcenschonenden Wasserverbrauch;; Sicherung der Wasservorkommen
Auftragsgrundlage	Wassergesetz Trinkwasserverordnung Einzelbeschluss des Gemeinderates Einzelbeauftragung Verwaltungsführung
Zielgruppe	Einwohner/-innen
Produktverantwortung	Bürgermeister und Amtsleitung Hauptamt
Weitere Informationen	
Rechtsbindung	Weisungsfreie Pflichtaufgabe

Teilerfolgsplan 2025

53.30.0000 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	20.000
	• 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	20.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	11.200	11.250
	• 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	8.200	9.500
	• 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	3.000	1.750
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	318.988,14	343.050	363.800
	• 33210000 Wasserzins	318.988,14	343.050	363.800
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100
	• 34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	0
	• 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0
	• 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0	0
	• 36510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0	0
	• 36990000 Sonstige Finanzerträge	0,00	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0
10	sonstige Erträge	0,00	0	0
	• 35210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	0
	• 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..	0,00	0	0
	• 35810000 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0	0
11	Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	318.988,14	354.350	395.150
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.926,46	25.000	32.000
	• 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.248,07	25.000	12.000
	• 42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.242,92	0	20.000
	• 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	3.435,47	0	0
15	Abschreibungen	0,00	87.700	78.000
	• 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	0,00	87.700	78.000
	• 47210000 Abschreibungen auf Forderungen (wegen Uneinbringlichkeit/Einzelwertberichtigung)	0,00	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0
18	Sonstige Aufwendungen	130.966,15	210.850	255.450
	• 44310000 Geschäftsaufwendungen	129.176,05	209.800	243.450
	• 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	1.790,10	1.050	12.000
19	Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	156.892,61	323.550	365.450
20	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	162.095,53	30.800	29.700
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
	• 38110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
	• 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0

Teilerfolgsplan 2025

31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	
Notiz	20.000 Euro Zuschuss FrWW für Strukturgutachten
33210000 Wasserzins	
Notiz	135.000 cbm Wasserverkauf x 2,50 Euro/cbm = 337.500 Euro Grundgebühr: 25.800 Euro Bauwasserzins: 500 Euro
42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	
Notiz	Unterhaltung Pumpstation: 12.000 Euro
42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	
Notiz	Unterhaltung Leitungsnetz: 20.000 Euro
44310000 Geschäftsaufwendungen	
Notiz	Beinhaltet folgende Positionen: Fremdwasserbezug, Strombezug, Trinkwasseruntersuchung, Materialkauf, Bauhofleistungen, sonstige Unternehmerrechnungen, Betreuung durch Unternehmen HNVG, Umlage Wasserpfeffig, Datenverarbeitung, Verwaltungskostenbeitrag, Leistungsvergütung an Unternehmen, Verwaltungskostenumlage G.S.D., auch Strukturgutachten in Höhe von 40.000 Euro sowie Trinkwasser-Risikomanagement für 20.000 Euro enthalten
44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	
Notiz	Versicherung Gebäude, Wasserpfeffig

Teilerfolgsplan 2025

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung	Zinserträge Kredite, Kreditbeschaffungskosten Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen Zinsen aus Geldanlagen einschließlich Zinsen im Kontokorrentverkehr Zinsen für Kassenkredite Globaler Minderaufwand Deckungsreserve
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung Gemeindekassenverordnung KAG, Abgabenordnung Hauptsatzung; Wasserversorgungssatzung Einzelbeschlussfassung Gemeinderat Einzelbeauftragung Verwaltungsführung
Zielgruppe	Gemeinderat Verwaltungsführung Fachämter Rechts- und Fachaufsichtsbehörden
Produktverantwortung	Amtsleitung Finanzverwaltung Gemeindeverwaltungsverband (GVV) "Raum Weinsberg"
Rechtsbindung	Weisungsfreie Pflichtaufgabe

Teilerfolgsplan 2025

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	63,13	0	0
	• 36990000 Sonstige Finanzerträge	63,13	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0
10	sonstige Erträge	0,00	0	0
	• 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..	0,00	0	0
	• 35831000 Aufhebung Niederschlagungen	0,00	0	0
	• 35832000 Erlösberichtigungen (z.B. gewährte Skonti, Boni)	0,00	0	0
11	Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	63,13	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0
	• 40999999 div. Personal Abweisungskonto	0,00	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
15	Abschreibungen	0,00	0	0
	• 47210000 Abschreibung auf Finanzvermögen	0,00	0	0
	• 47220000 Unbefristete Niederschlagungen	0,00	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.372,75	30.800	29.700
	• 45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	27.372,75	30.800	29.700
	• 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	0
	• 45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0
18	Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0
19	Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	27.372,75	30.800	29.700
20	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 27.309,62	- 30.800	- 29.700
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
	• 38110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
	• 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0

45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)

Notiz	Innere Darlehen von der Gemeinde
-------	----------------------------------

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5 [1]	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	20.000	0	0	0	0
	+ • 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	20.000	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	329.919,07	343.050	363.800	0	386.850	390.350	393.850
	+ • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	329.919,07	343.050	363.800	0	386.850	390.350	393.850
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
	+ • 64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 66510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 65210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 65620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8)	329.919,07	343.150	383.900	0	386.950	390.450	393.950
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 70999999 Personalabwicklung Fehlerkonto (dvv.Personal)	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.164,27	25.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
	- • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.476,50	25.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
	- • 72120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.277,11	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	- • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	3.410,66	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	115.242,00	30.800	29.700	0	29.200	28.700	28.200
	- • 75120000 Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	115.242,00	30.800	29.700	0	29.200	28.700	28.200
	- • 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	0	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5 [1]	6	7
	- • 75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	154.404,60	210.850	255.450	0	257.000	259.000	261.000
	- • 74310000 Geschäftsauszahlungen	155.171,70	209.800	243.450	0	245.000	247.000	249.000
	- • 74410000 Betriebliche Steueraufwendungen	- 767,10	1.050	12.000	0	12.000	12.000	12.000
16	= Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	310.810,87	266.650	317.150	0	318.200	319.700	321.200
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummer 9 und 16)	19.108,20	76.500	66.750	0	68.750	70.750	72.750
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.008,90	408.700	103.700	0	0	0	0
	- • 78710000 Hochbaumaßnahmen	19.168,58	195.000	40.000	0	0	0	0
	- • 78720000 Tiefbaumaßnahmen	3.840,32	213.700	63.700	0	0	0	0
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.666,52	4.500	5.250	0	4.500	4.500	4.500
	- • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	4.666,52	4.500	5.250	0	4.500	4.500	4.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 78822000 Gewährung Ausleihungen an Gemeinden (GV) Laufzeit über ein Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 24 bis 29)	27.675,42	413.200	108.950	0	4.500	4.500	4.500

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschafts-	ermächtigung-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
		2023 EUR	2024 EUR	jahr 2025 EUR	ungen 2025 EUR	jahr 2026 EUR	jahr 2027 EUR	jahr 2028 EUR
		1	2	3	4	5 [1]	6	7
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	- 27.675,42	- 413.200	-108.950	0	- 4.500	- 4.500	- 4.500
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 17 und 31)	- 8.567,22	- 336.700	-42.200	0	64.250	66.250	68.250
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 69273200 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Fremdwährung	0,00	0	0	0	0	0	0
33a	+ Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	127.800,00	32.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
	- • 79223000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Gemeinden (GV) Laufzeit mehr als 5 Jahre	127.800,00	32.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
	- • 79273200 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Fremdwährung	0,00	0	0	0	0	0	0
34a	- Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0	0
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	- 127.800,00	- 32.000	-32.000	0	- 32.000	- 32.000	- 32.000
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	- 136.367,22	- 368.700	-74.200	0	32.250	34.250	36.250
	nachrichtlich:							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	519.873,37	604.806	554.806		480.606	512.856	547.106
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn	912.425,00	880.475	848.525				

[1] Bei einem Doppelwirtschaftsjahr lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

[2] Bei einem Doppelwirtschaftsjahr ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen

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

[4] Einschließlich der Auszahlungen aus Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

Teilliquiditätsplan für das Wirtschaftsjahr 2025

53.30.0000 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Planung Wirtschaftsjahr 2025	Planung Wirtschaftsjahr 2026	Planung Wirtschaftsjahr 2027	Planung Wirtschaftsjahr 2028
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	20.000	0	0	0
	• 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	20.000	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	329.919,07	343.050	363.800	386.850	390.350	393.850
	• 63210000 Wasserzins	329.919,07	343.050	363.800	386.850	390.350	393.850
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
	• 64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	0	0	0	0	0
	• 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	• 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	0	0	0	0	0
	• 66510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
	• 66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	• 65210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0
	• 65620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..	0,00	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8)	329.919,07	343.150	383.900	386.950	390.450	393.950
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.164,27	25.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	• 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.476,50	25.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	• 72120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.277,11	0	20.000	20.000	20.000	20.000
	• 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	3.410,66	0	0	0	0	0
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0	0	0	0	0
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	154.404,60	210.850	255.450	257.000	259.000	261.000
	• 74310000 Geschäftsauszahlungen	155.171,70	209.800	243.450	245.000	247.000	249.000

53.30.0000 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027	Planung Wirtschafts- jahr 2028
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	• 74410000 Betriebliche Steueraufwendungen	- 767,10	1.050	12.000	12.000	12.000	12.000
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	195.568,87	235.850	287.450	289.000	291.000	293.000
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummer 9 und 16)	134.350,20	107.300	96.450	97.950	99.450	100.950
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	• 68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)	0,00	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.008,90	408.700	103.700	0	0	0
	• 78710000 Hochbaumaßnahmen	19.168,58	195.000	40.000	0	0	0
	• 78720000 Tiefbaumaßnahmen	3.840,32	213.700	63.700	0	0	0
	• 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.666,52	4.500	5.250	4.500	4.500	4.500
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	4.666,52	4.500	5.250	4.500	4.500	4.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 24 bis 29)	27.675,42	413.200	108.950	4.500	4.500	4.500
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	- 27.675,42	- 413.200	-108.950	-4.500	-4.500	-4.500

53.30.0000 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Planung Wirtschaftsjahr 2025	Planung Wirtschaftsjahr 2026	Planung Wirtschaftsjahr 2027	Planung Wirtschaftsjahr 2028
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 17 und 31)	106.674,78	- 305.900	-12.500	93.450	94.950	96.450
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	106.674,78	- 305.900	-12.500	93.450	94.950	96.450
	nachrichtlich:						
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	519.873,37	604.806	554.806	480.606	512.856	547.106
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn	912.425,00	880.475	848.525	816.575	784.625	752.675

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027	Planung Wirtschafts- jahr 2028
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	• 66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	• 65620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..	0,00	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8)	0,00	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	• 70999999 div.Personal Abweisungskonto	0,00	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	115.242,00	30.800	29.700	29.200	28.700	28.200
	• 75120000 Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	115.242,00	30.800	29.700	29.200	28.700	28.200
	• 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	0	0	0	0	0
	• 75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0	0	0	0	0
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	115.242,00	30.800	29.700	29.200	28.700	28.200
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummer 9 und 16)	- 115.242,00	- 30.800	-29.700	-29.200	-28.700	-28.200
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Planung Wirtschafts-jahr 2025	Planung Wirtschafts-jahr 2026	Planung Wirtschafts-jahr 2027	Planung Wirtschafts-jahr 2028
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)	0,00	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
	• 78822000 Gewährung Ausleihungen an Gemeinden (GV) Laufzeit über ein Jahr	0,00	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 24 bis 29)	0,00	0	0	0	0	0
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 17 und 31)	- 115.242,00	- 30.800	-29.700	-29.200	-28.700	-28.200
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
	• 69273200 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Fremdwährung	0,00	0	0	0	0	0
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	127.800,00	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	• 79223000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Gemeinden (GV) Laufzeit mehr als 5 Jahre	127.800,00	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Planung Wirtschaftsjahr 2025	Planung Wirtschaftsjahr 2026	Planung Wirtschaftsjahr 2027	Planung Wirtschaftsjahr 2028
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	• 79273200 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Fremdwährung	0,00	0	0	0	0	0
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	- 127.800,00	- 32.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	- 243.042,00	- 62.800	-61.700	-61.200	-60.700	-60.200
	nachrichtlich:						
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	519.873,37	604.806	554.806	480.606	512.856	547.106
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn	912.425,00	880.475	848.525	816.575	784.625	752.675

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr.	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschafts-jahr	VE	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	7	7	7
Produkt: 53.30.0000-Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser											
Maßnahme: 004-Sanierung Pumpstation (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	19.168,58	195.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	19.168,58	195.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 19.168,58	- 195.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	19.168,58	195.000	0	0	0	0	0

53300000 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser 004 Sanierung Pumpstation 78710000 Hochbaumaßnahmen	
Notiz	Sanierung Pumpstation, Steuerungseinheit, Elektrotechnik. lt. HNVG 145.000 Euro + 50.000 Euro Planungsrate Ertüchtigung Masterplan BW

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr.	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschafts-jahr	VE	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	7	7	7
Produkt: 53.30.0000-Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser											
Maßnahme: 005-Sanierung Hochbehälter (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	40.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	40.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	-40.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	40.000	0	0	0	0

53300000 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser 005 Sanierung Hochbehälter 78710000 Hochbaumaßnahmen	
Notiz	TV-Inspektionen im Rahmen Strukturgtuachten Maßnahmenplan

53300000 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser 006 Sicherungseinrichtung Brunnen 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	
Notiz	Übertrag der Mittel aus 2022.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr.	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschafts-jahr	VE	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	7	7	7
Produkt: 53.30.0000-Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser											
Maßnahme: 008-Wasserleitungsbaumaßnahmen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	3.840,32	213.700	63.700	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	3.840,32	213.700	63.700	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 3.840,32	- 213.700	-63.700	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	3.840,32	213.700	63.700	0	0	0	0

53300000 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser 008 Wasserleitungsbaumaßnahmen 78720000 Tiefbaumaßnahmen	
Notiz	incl. Hausanschlüsse + 50.000 Euro Ringleitung Industriestraße

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr.	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschafts-jahr	VE	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	7	7	7
Produkt: 53.30.0000-Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser											
Maßnahme: 011-Wasserzähler (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	4.666,52	4.500	5.250	0	4.500	4.500	4.500
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	4.666,52	4.500	5.250	0	4.500	4.500	4.500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 4.666,52	- 4.500	-5.250	0	-4.500	-4.500	-4.500
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	4.666,52	4.500	5.250	0	4.500	4.500	4.500

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
		0	0	0	0	0
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	0				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenebetrieben der Gemeinde	604.806,23				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenebetrieben der Gemeinde	0				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	604.806,23				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr [3]	0				
7	+ Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0				
8	+/- Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 2 i.V. m. Anlage 2 Nummer 36 EigVOI-Doppik) [4]	-50.000,00	-74.200	32.250	34.250	36.250
9	= Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	554.806,23	480.606	512.856	547.106	583.356
10	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden [5]	0	0	0	0	0
11	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	554.806,23	480.606	512.856	547.106	583.356

1) Die Zeile 10 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden

2) Aus der Liquiditätsrechnung (§10. i. V. m. Anlage 12 Nr. 42 EigBVO-Doppik)

3) Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis der Beschluss über den Wirtschaftsplan für das übernächste Jahr gefasst ist (vgl. § 12 Absatz 4 EigBVO i. V. m. § 87 Absatz 3 GemO)

4) Sofern verfügbar in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestandes, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden

5) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen

Vermerk im Wirtschaftsplan

Kreditkonditionen und Eigenkapitalhöhe

Die Darlehen der Gemeinde sind ab dem 1. Januar mit 3,5 % zu verzinsen. Der Kassenkredit ist nach den durchschnittlichen Zinssätzen der Hausbank auf der Grundlage einer Kontokorrentrechnung zu verzinsen.

Die Darlehen 2002/2003/2008/2014 der Gemeinde werden planmäßig mit jährlich 2,5 % getilgt.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art der Schulden		voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		TEUR	
1	Anleihen	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
2.1	Bund	0	0
2.2	Land	0	0
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	849	817
	davon Kernhaushalt	849	817
2.4	Zweckverbände und dergleichen	0	0
2.5	Kreditinstitute	0	0
2.6	sonstige Bereiche	0	0
3	Kassenkredite	0	0
4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
	Voraussichtliche Gesamtschulden	849	817

[1] Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

[2] einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

[3] nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

Mandant: Gemeinde Eberstadt Wasserwerk

Planjahr: 2025

Nr.	Kreditinstitut in €	Schuld- auf- nahme	Ursprungs- betrag	Lauf- zeit	Zins- satz v. H.	Schulden- stand zum 01.01.2024	Schulden- stand zum 01.01.2025	Zins	Tilgung	Schulden- stand zum 31.12.2025	Fest- schrei- bung
I. Äußere Darlehen											
1	Neuaufnahme 2024		0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Darlehen 2023 nicht aufgenommen					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUMME		0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II. Innere Darlehen											
1	Gemeindedarlehen	2002	240.000		3,50	168.000,00	162.000,00	5.670,00	6.000,00	156.000,00	
2	Gemeindedarlehen	2003	618.000		3,50	432.600,00	417.150,00	14.600,25	15.450,00	401.700,00	
3	Gemeindedarlehen	2008	190.000		3,50	104.500,00	99.750,00	3.491,25	4.750,00	95.000,00	
4	Gemeindedarlehen	2014	230.000		3,50	175.375,00	169.625,00	5.936,88	5.750,00	163.875,00	
	SUMME		1.278.000			880.475,00	848.525,00	29.698,38	31.950,00	816.575,00	

Die Verzinsung der Inneren Darlehen erfolgt aufgrund eines Vermerks im Haushaltsplan/Nachtragsplan.

Das Innere Darlehen für die Einbringung der ENBW-Aktien wird beibehalten und zur allgemeinen Deckung verwandt!

Die Inneren Darlehen werden mit 2,5 % auf 40 Jahre getilgt.

Bestand an inneren Darlehen [1]

		zum 01.01.	zum 31.12.
		EUR	EUR
		1	2
1	Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO [2]	0,00	0,00
2	+ Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien [3]	0,00	0,00
3	= Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel [4]	0,00	0,00
4	Liquide Mittel [5]	554.806,23	480.606,00
5	- Kassenkreditmittel [6]	0,00	0,00
6	+ angelegte Mittel [7]	0,00	0,00
7	= tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand [8]	554.806,23	480.606,00
8	Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	-554.806,23	-480.606,00
9	Bestand an inneren Darlehen [9]	0,00	0,00
10	nachrichtlich: Eigenkapitalquote[10] im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert	0,00	0,00
11	nachrichtlich: Eigenkapitalquote[10] im aktuellen Haushaltsjahr in vom Hundert	0,00	0,00

1) Sofern Ausgangsgrößen für die Berechnung noch nicht vorliegen, sind diese qualifiziert zu schätzen

2) Summe Zeile 1 zuzüglich Zeile 2

3) Zeile 4 abzüglich Zeile 5 zuzüglich Zeile 6

4) Sofern der Wert in der Zeile 8 positiv ist, der niedrigere Wert aus Zeile 1 oder Zeile 8

5) Eigenkapitalquote = Eigenkapital nach § 8 Abs. 1 EigBVO-HGB, Posten A Passiva in Anlage 6 / Bilanzsumme * 100

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2026	2027	2028	2029	2030
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
2025	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0
Summe:		0	0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0	0	0	0	0

[1] In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.

[2] In Spalte 2 sind das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

[3] Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren aus der besonderen Darstellung nach § 1 Abs. 3 Nr. 4 Halbs. 2 GemHVO zu übernehmen.

Wasserwerk Eberstadt

Stellenplan 2025

Das Wasserwerk hat keine Bediensteten angestellt.

Der Personal- und Sachaufwand der Haupt- und Finanzverwaltung und des Bauhofs werden über den Verwaltungskostenbeitrag umverteilt.

Wasserwerk Eberstadt

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019

	2019 EURO	2019 EURO	2018 EURO	2018 EURO
1. Umsatzerlöse	323.975,46		337.929,08	
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>9.427,00</u>	333.402,46	<u>9.427,00</u>	347.356,08
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-47.406,25		-46.924,94	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-72.866,28</u>	-120.272,53	<u>-91.993,44</u>	-138.918,38
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-79.422,05		-79.530,32
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-81.013,51		-79.595,75
6. Erträge aus anderen Wertpapieren		27,35		26,19
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		-144,17		491,12
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>-31.254,90</u>		<u>-37.542,81</u>
9. Jahresgewinn		<u>21.322,65</u>		<u>12.286,13</u>

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresgewinns:

Auf neue Rechnung vorzutragen

-21.322,65

-12.286,13

Bilanz zum 31. Dezember 2019 für das Wasserwerk Eberstadt

17.12.2024

AKTIVSEITE	31.12.2019 EURO	31.12.2018 EURO	PASSIVSEITE	31.12.2019 EURO	31.12.2018 EURO
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Stammkapital	160.000,00	160.000,00
1. Rechte	83.598,27	83.598,27	II. Allgemeine Rücklagen	414.374,04	414.374,04
II. Sachanlagen			III. Gewinn		
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	43.804,93	43.804,93	Gewinn des Vorjahres	157.845,22	145.559,09
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	91.999,00	85.411,00	Jahresgewinn	21.322,65	12.286,13
3. Verteilungsanlagen	1.567.649,00	1.640.209,00	Summe Gewinn	179.167,87	157.845,22
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	753.541,91	732.219,26
Summe Sachanlagen	1.703.452,93	1.769.424,93	B. INVESTITIONSZUSCHÜSSE	96.626,00	106.053,00
III. Finanzanlagen			C. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE	50.356,00	52.155,00
1. Beteiligungen	61.370,00	61.370,00	D. SONSTIGE RÜCKSTELLUNGEN	24.040,54	21.409,19
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	2.844,50	2.844,50	E. VERBINDLICHKEITEN		
Summe Finanzanlagen	64.214,50	64.214,50	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.522,29	47.939,17
Summe Anlagevermögen	1.851.265,70	1.917.237,70	*) 17.522,29 Euro, Vj. 47.939,17 Euro		
B. UMLAUFVERMÖGEN			2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	1.008.275,00	1.068.980,59
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			*) 0,00 Euro, Vj. 28.755,59 Euro		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	87.651,18	111.505,04	Summe Verbindlichkeiten	1.025.797,29	1.116.919,76
*) -,- Euro, Vj. -,- Euro					
2. Forderungen gegenüber der Gemeinde	11.431,39	0,00			
*) -,- Euro, Vj. -,- Euro					
3. Sonstige Vermögensgegenstände	13,47	13,47			
*) -,- Euro, Vj. -,- Euro					
Summe Forderungen / Sonst. Vermögensgegenst.	99.096,04	111.518,51			
Summe Umlaufvermögen	99.096,04	111.518,51			
Summe	1.950.361,74	2.028.756,21		1.950.361,74	2.028.756,21

*) = davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

*) = davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

Wasserwerk Eberstadt - Wirtschaftsplan 2025

Stand: 06.11.2024

Die wichtigsten Daten auf einen Blick!		In Euro
1. Veranschlagtes ordentliches Ergebnis		0
2. Veranschlagte Änderung des Finanzmittelbestandes zum 31.12.2025		-74.200
3. Liquide Mittel zum 31.12.2025		480.606
4. Schuldenstand zum 31.12.2025		816.575
davon		
innere Darlehen		816.575
5. Stand der Ergebnismrücklagen zum 31.12.2025		
aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		45.461
aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0
6. Gebühren		
a) Wasser	2,50 €/m ³ zzg. 7 % MwSt.	
b) Schmutzwasser	3,19 €/m ³	
c) Niederschlagswasser	0,62 €/m ²	
7. Einwohner zum 30.06.2024	3.225	

Gemeinde Eberstadt
Landkreis Heilbronn

BEURKUNDUNG

Die Aufstellung des Haushaltsplans 2025 der Gemeinde Eberstadt und des Wirtschaftsplans 2025 des Wasserwerks Eberstadt einschließlich aller Anlagen wird hiermit beurkundet:

Eberstadt, den 26. November 2024



Christoph Seußler