

Gemeinde Hohenstein  
Landkreis Reutlingen



# **Wirtschaftsplan**

des Eigenbetriebs

## **Wasserversorgung Hohenstein**

für das Wirtschaftsjahr

**2025**

# INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
1. Feststellung Wirtschaftsplan	3
2. Vorbericht	4-10
3. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	11
4. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung	12-13
5. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen	14-22
6. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	23
7. Stellenübersicht	24
8. Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	25
9. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	26

## Vorbemerkungen:

Erfolgsplan: Alle Ansätze sind gegenseitig deckungsfähig

Vermögensplan: Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig

## **Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Wasserversorgung Hohenstein für das Wirtschaftsjahr 2025**

Aufgrund von § 96 Abs. 3 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) i.V.m. den §§ 12 ff des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) wird der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Wasserversorgung Hohenstein für das Wirtschaftsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

1. Im Erfolgsplan mit	
- Erträge von	603.500 €
- Aufwendungen von	- 624.400 €
- Jahresergebnis	- 20.900 €
2. Im Liquiditätsplan mit	
a. Laufende Geschäftstätigkeit	
- Einzahlungen	603.500 €
- Auszahlungen	- 453.700 €
- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf	149.800 €
b. Investitionstätigkeit	
- Einzahlungen	- €
- Auszahlungen	- 216.500 €
- Finanzierungsmittelbedarf	- 216.500 €
c. Finanzierungsmittelbedarf Saldo a und b	- 66.700 €
d. Finanzierungstätigkeit	
- Einzahlungen	5.000 €
- Auszahlungen	- 49.000 €
- Finanzierungsmittelüberschuss	- 44.000 €
e. Änderung des Finanzierungsmittelbestands	- 110.700 €
3. dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigungen) in Höhe von	- €
4. dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von	- €
5. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	150.000 €

Hohenstein, 11. Februar 2025



Simon Baier  
Bürgermeister

# **Vorbericht**

## **zum Wirtschaftsplan der Wasserversorgung Hohenstein für das Wirtschaftsjahr 2025**

### **1. Allgemeines**

Der Gemeinderat der Gemeinde Hohenstein hat am 24.07.2007 beschlossen, die Wasserversorgung Hohenstein ab dem 01.01.2008 als Eigenbetrieb nach der Betriebssatzung vom 24.07.2007, in der Fassung vom 15.12.2009, und den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes zu führen.

Gemäß § 96 Abs. 1, Ziff. 3 GemO stellt dieser Eigenbetrieb somit ein Sondervermögen der Gemeinde Hohenstein dar, wobei für den Eigenbetrieb gemäß § 3 Abs. 1 EigBG auch die Vorschriften der GemO gelten.

Die Organe des Eigenbetriebs „Wasserversorgung Hohenstein“ sind der Gemeinderat und der Bürgermeister.

Die Wasserversorgung Hohenstein versorgt das gesamte Gemeindegebiet Hohenstein mit seinen fünf Ortsteilen mit Wasser. Des Weiteren wird die Gemeinde Engstingen mit dem Ortsteil Kohlsetten, die Gemeinde Gomadingen mit dem Ortsteil Offenhausen und teilweise mit Gomadingen und das Landgestüt Marbach mit den Stallungen auf dem Hau und dem Gestütshof Offenhausen mit Wasser beliefert.

### **2. Rechtliche Grundlagen**

Mit der Änderung der Betriebssatzung am 15.12.2009 entfällt der Verzicht auf Gewinnerzielung.

Zur steuerlichen Optimierung hat der Gemeinderat in seiner Sitzung am 15.04.2014 dem Abschluss einer Konzessionsvereinbarung zwischen dem Eigenbetrieb und der Gemeinde zugestimmt. Dies ermöglicht dem Eigenbetrieb auf der Grundlage des § 48 EnWG (Energiewirtschaftsgesetz) i.V. mit § 117 EnWG und dem BMF-Schreiben vom 09.02.1998 (BStBl. 1998 I, 209) eine Konzessionsabgabe an die Gemeinde zu bezahlen. Mit der Zahlung einer Konzessionsabgabe erhöhen sich die Aufwendungen des Eigenbetriebs, was wiederum zu einer Senkung der Steuerlast führt. Dem Eigenbetrieb muss nach Zahlung der Konzessionsabgabe noch ein angemessener handelsrechtlicher Jahresüberschuss (Mindestgewinn) verbleiben.

Mit Beschluss des Gemeinderats am 12.12.2023 wurde der Wasserpreis zum 01.01.2024 von 2,00 €/m<sup>3</sup> auf 2,10 €/m<sup>3</sup> zzgl. MwSt. erhöht. Die Grundgebühr beträgt seit dem 01.07.2005 unverändert 2,40 €/Monat zzgl. MwSt. Eine Überprüfung der Grundgebühr soll im Jahr 2026 erfolgen.

In der Sitzung des Gemeinderats am 09.11.2021 wurde der Zinssatz für die Verzinsung des Anlagekapitals bei den gemeindlichen Einrichtungen von 3,5 auf 2,8 % gesenkt.

Die Wasserversorgung ist ein wirtschaftliches Unternehmen der Gemeinde und unterliegt der Umsatzsteuerpflicht. Die Ansätze beinhalten deshalb Netto-Beträge.

### Novellierung des Eigenbetriebsrechts

Bis 1995 konnten lediglich wirtschaftliche Unternehmen sowie nichtwirtschaftliche Unternehmen und Einrichtungen, die ganz oder überwiegend aus Entgelten finanziert waren, als Eigenbetrieb geführt werden. Mit Änderung im Dezember selben Jahres war es möglich, sämtliche kommunale Unternehmen, Einrichtungen und Hilfsbetriebe als Eigenbetrieb zu führen, sofern Art und Umfang dies rechtfertigte.

Das Eigenbetriebsrecht erfuhr zuletzt 2009 die letzte wesentliche Veränderung. Dem Gesetzblatt vom 8. Mai 2009 lässt sich in Artikel 3 Nr. 5 entnehmen, dass seit diesem Zeitpunkt die Möglichkeit besteht, neben der Auswahl zwischen Verwaltungsbuchführung und kaufmännisch doppelter Buchführung, die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebs nun auch nach den Regelungen der Kommunalen Doppik der Kernhaushalte zu führen. Da entsprechend § 64 GemHVO in der Fassung vom 11. Dezember 2009 die Kommunale Doppik ab dem Haushaltsjahr 2020 für die Kernhaushalte verbindlich anzuwenden ist, entfällt die Verwaltungsbuchführung auch für die Eigenbetriebe.

Mit Beschluss vom 17. Juni 2020 knüpft die grundlegende Novellierung des Eigenbetriebsrechts an diesen Rechtsstand an. Dies geschieht vor allem durch die beiden eigenständigen Eigenbetriebsverordnungen. Die erste der beiden Eigenbetriebsverordnungen (EigBVO-HGB) orientiert sich an der kaufmännischen doppelten Buchführung nach HGB unter Berücksichtigung der speziellen Bedürfnisse der Eigenbetriebe. Gleiches vollbringt die zweite Eigenbetriebsverordnung nach der Kommunalen Doppik (EigBVO-Doppik) mit den Regelungen der GemHVO.

Da das Eigenbetriebsrecht in alter Fassung vor allem im Bereich der Anwendung des NKHR von einigen Regelungslücken geprägt war, hat die Novellierung neben einigen begrifflichen Anpassungen auch Klarheit in der Struktur, durch Anpassung an das originäre Recht von HGB und NKHR, geschaffen.

Da der Eigenbetrieb Wasserversorgung bisher bereits nach HGB geführt wurde, wurde in der Sitzung des Gemeinderats am 16.06.2022 der Beschluss gefasst, den Eigenbetrieb nach der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO-HGB) zu führen.

Entsprechend wurde § 5 der Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Wasserversorgung wie folgt geändert:

#### § 5 Wirtschaftsjahr, Jahresabschluss und Wirtschaftsführung

- (1) Wirtschaftsjahr des Eigenbetriebs ist das Kalenderjahr.
- (2) Die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebs erfolgen gemäß § 12 EigBG auf Grundlage der Vorschriften des Handelsgesetzbuches.

Überblick wesentliche Änderungen:

<b>Bisher</b>	<b>Neu</b>
Erfolgsplan	Anpassung an § 275 Abs. 2 HGB bzw. 2 GemHVO
Vermögensplan	Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm
Jahresabschluss	Jahresabschluss mit Liquiditätsrechnung

#### Wichtiger Hinweis:

Die abgebildete Spalte für das Rechnungsergebnis 2023 entspricht nicht dem tatsächlichen Rechnungsergebnis, da der Jahresabschluss 2023 noch nicht fertiggestellt ist und somit noch bedeutende Abschlussbuchungen und Korrekturen ausstehen.

### **3. Wirtschaftsplan 2025**

Der Wirtschaftsplan 2025 der Sonderrechnung Wasserversorgung Hohenstein beinhaltet folgende Positionen:

#### **Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung:**

Der Erfolgsplan umfasst den allgemeinen Geschäftsbetrieb der Wasserversorgung mit allen voraussehbaren Erträgen und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres.

Der Erfolgsplan der Wasserversorgung für das Jahr 2025 umfasst insgesamt Erträge von 603.500 € und Aufwendungen von 624.400 €, sodass sich ein Jahresverlust von – 20.900 € ergibt.

## **Erträge:**

### **a) Umsatzerlöse**

Bei den Wasserverbrauchsgebühren gilt der zum 01.01.2024 kalkulierte Wasserpreis von 2,10 €/ m<sup>3</sup> Frischwasser (zuvor 2,00 €/m<sup>3</sup>). Auf der Grundlage der Verkaufsmenge von 230.000 m<sup>3</sup> sowie 60.000 m<sup>3</sup> (Wasserpreis 1,53 €) für außergemeindliche Bezieher ist davon auszugehen, dass der Erlöse voraussichtlich - 596.500 € betragen wird. Die Grundgebühr beträgt seit dem 01.07.2005 2,40 €/Monat.

### **b) Sonstige betriebliche Erträge**

Die übrigen betrieblichen Erträge beinhalten die Einnahmen aus der Herstellung von Wasserhausanschlüssen und der Reparatur von Rohrbrüchen.

## **Aufwendungen:**

### **a) Materialaufwand**

Für erforderlichen Wasseruntersuchungen werden 5.000 € bereitgestellt.

### **b) Personalaufwand**

Die Personalaufwendungen beinhalten die nach einer Vorausberechnung für die 1,5 Stellen aufzuwendenden Beträge.

### **c) Abschreibungen**

Die Abschreibungen sind vorausberechnet aus den bisherigen Anschaffungs- und Herstellungskosten (linear). Die seit 01.01.2003 eingehenden Beiträge und Kostenersätze wurden gemäß einem Schreiben des Bundesfinanzministeriums direkt von den Anschaffungs- und Herstellungskosten abgesetzt.

### **d) Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sind für die Erneuerung des Geländers am Pumpwerk 10.000 € und für die Planung der Erneuerung der Rohranlage 6.000 € eingeplant. Für Sonstiges werden 3.000 € berücksichtigt. Für die Behebung von Wasserrohrbrüchen bzw. die Unterhaltung des Leitungsnetzes sind 35.000 € bereitgestellt und für den Austausch von Schachtabdeckungen 8.500 €.

Im Jahr 2025 sollen außerdem Schachterneuerungen für ca. 24.000 € durchgeführt werden. Des Weiteren sind 10.000 € für den Ausbau des Notverbundes zwischen dem Wasserwerk in Wasserstetten und der Lautertalgruppe eingestellt. Für die Unterhaltung der Maschinen und Anlagen werden 20.500 € eingeplant, wobei 5.000 € auf die Wartung der Turbinenanlagen entfallen.

Für Werkzeuge und Geräte wird ein Ansatz von 6.000 € gebildet.

Für den Austausch von Wasserzählern sind 9.000 € zu veranschlagen.

Im Bereich der Bewirtschaftungskosten (Abfall, Heizöl, Wartung Feuerlöscher) werden 5.000 € angesetzt.

Bisher hat die Gemeinde im Bereich der Wasserversorgung 0,16 €/kWh bezahlt. Der seit 01.01.2024 geltende Strompreis beträgt 0,26 €/kWh. Der Strombedarf der Wasserversorgung Hohenstein beträgt ca. 274.000 kWh pro Jahr. Daher wird für den Bezug des Betriebsstroms 75.000 € bereitgestellt.

Für Betriebsmittel der Wasseraufbereitung müssen jährlich 7.500 € berücksichtigt werden. Für die Haltung von Fahrzeugen werden 5.000 € veranschlagt. Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung fallen voraussichtlich in Höhe von 1.400 € an, die Kosten für Aus- und Fortbildung des in der Wasserversorgung tätigen Personals betragen im Jahr 2025 ca. 500 €.

Zum 01.01.2019 wurde das Wasserentnahmeentgelt gem. § 17 b Wassergesetz für Baden-Württemberg von 0,081 €/m<sup>3</sup> auf 0,10 €/m<sup>3</sup> erhöht. Bei einer geplanten Rohwasserentnahme von 350.000 m<sup>3</sup> beträgt das Wasserentnahmeentgelt 2025 rd. 35.000 €.

Zum 01.01.2015 wurde eine Konzessionsvereinbarung mit der Gemeinde geschlossen. Nach der geschätzten Verkaufsmenge und der Höhe der Wasserverbrauchsgebühr wird die Konzessionsabgabe an den Gemeindehaushalt mit 5.000 € veranschlagt.

An sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind für Versicherungen, Geschäftsaufwendungen, Dienstleistungen des Steuerberaters sowie für die Inanspruchnahme des Verwaltungspersonals insgesamt 70.800 € eingeplant. Bei den Geschäftsaufwendungen ist zusätzlich ein Betrag von 2.300 € für die seit 01.01.2024 mögliche Onlinezählerstanderfassung berücksichtigt.

Für den weiteren von Bauhofmitarbeitern geleisteten Arbeitseinsatz erfolgt eine Leistungsverrechnung mit dem Kernhaushalt (PGr. 11.25), welcher auf 1.000 € geschätzt wird.

#### **e) Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Für die an die Gemeinde (Innere Darlehen) und Kreditinstitute zu zahlende Zinsen werden insgesamt 15.700 € bereitgestellt. Seit 01.07.2023 beträgt der Zinssatz 3,49 % (zuvor 2,08 %).

#### **f) Jahresverlust**

Nach Abzug aller Betriebsausgaben und den o.g. Steuern wird voraussichtlich ein Verlust in Höhe von 20.900 € entstehen.

### **Finanzplanung:**

	<b>2026</b> €	<b>2027</b> €	<b>2028</b> €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	22.200	17.500	28.300



## **Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung:**

Der Liquiditätsplan umfasst die Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (603.500 €) und die Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (453.700 €). In der Summe ergibt sich daher im Liquiditätsplan 2025 ein Zahlungsmittelüberschuss von 149.800 €.

### **a) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen**

Im Wirtschaftsjahr 2025 ist die Beschaffung eines Regalsystems für 8.000 €, ein Luftentfeuchter für 1.500 € sowie Membrane für 35.000 € geplant.

Im Rahmen der Einführung des Geoinformationssystems (GIS) werden 20.000 € die Bestandsaufnahme der Überlandleitung und das Einspielen der Daten eingeplant.

Zusätzlich wird für die Anschaffung eines Notstromaggregats 152.000 € bereitgestellt. Der Eigenbetrieb Wasserversorgung möchte mit dieser Investition sicherstellen, dass die Bürger der Gemeinde Hohenstein auch im Katastrophenfall mit Trinkwasser versorgt werden. Die Vergabe wurde bereits in der Sitzung des Gemeinderats am 15.10.2024 beschlossen. Die Lieferung soll im Wirtschaftsjahr 2025 erfolgen.

### **b) Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen**

Die Wasserversorgungsbeiträge werden voraussichtlich in Höhe von 5.000 € anfallen.

### **c) Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite, Zinsen, Tilgung)**

Im Jahr 2025 muss ein inneres Darlehen mit 5.000 € an die Gemeinde abgetilgt werden. Für die Tilgung am Kreditmarkt sind 28.300 € vorgesehen.

Die Verschuldung der Wasserversorgung Hohenstein beläuft sich zum 31.12.2025 voraussichtlich auf 625.250 €. Dies entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von 162,36 €/Einwohner.

Für weitere Erläuterungen wird auf Anlage 5 verwiesen.

Die veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres beträgt somit -110.700 €.

Das Defizit wird über den Bestand der liquiden Mittel gedeckt. Es ist keine Kreditaufnahme erforderlich.

## **Finanzplanung:**

		<b>2026 €</b>	<b>2027 €</b>	<b>2028 €</b>
1	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	617.000	622.000	647.000

2	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	- 419.600	- 419.300	- 424.000
3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	197.400	202.700	223.000
4	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 186.000	- 10.000	- 291.000
5	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	11.400	192.700	-68.000
6	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	181.000	5.000	5.000
7	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 48.500	- 54.400	- 53.900
8	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit	132.500	- 49.400	- 48.900
9	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	143.900	143.300	- 116.900

#### **Zu Nr. 4 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

2026 – Wasserleitung Baugebiet Heerweg in Eglingen 176.000 €  
2026 - Pauschale für sonstiges 10.000 €  
2027 - Pauschale für sonstiges 10.000 €  
2028 - Wasserleitung Reutlinger Straße 281.000 €  
2028 - Pauschale für sonstiges 10.000 €

#### **Zu Nr. 6 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**

Im Jahr 2026 ist für die Herstellung der Wasserleitung im Baugebiet Heerweg in Eglingen eine Kreditaufnahme über 180.000 € vorgesehen.

Die Entwicklung der Liquidität ist in Anlage 2 dargestellt.

Hohenstein, im Februar 2025



Sophie Fischer

# Wirtschaftsplan Eigenbetriebe Wasserversorgung 2025 der Gemeinde Hohenstein

## Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	563.045,47	590.500	596.500	610.000	615.000	640.000
3321100	Wasserzins	476.285,47	491.500	491.500	500.000	500.000	520.000
3321400	Wasserzins außergemeindlich	86.760,00	99.000	105.000	110.000	115.000	120.000
4.	sonstige betriebliche Erträge	11.545,47	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
3583100	Ert. a. d. Aufl. oder Herabs. v. Wertber. auf Ford	0,00	7.000	0	0	0	0
3591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	11.545,47	0	7.000	7.000	7.000	7.000
5.	Materialaufwand:	-3.096,50	-3.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3.096,50	-3.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4271300	Untersuchungen (Wasser, Klärschlamm)	-3.096,50	-3.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
6.	Personalaufwand:	-114.816,60	-118.900	-110.500	-114.000	-117.500	-121.000
a)	Löhne und Gehälter	-89.615,61	-92.000	-85.000	-87.000	-89.000	-91.000
4012000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	-89.615,61	-92.000	-85.000	-87.000	-89.000	-91.000
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-25.200,99	-26.900	-25.500	-27.000	-28.500	-30.000
4022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	-7.229,88	-7.900	-7.500	-8.000	-8.500	-9.000
4032000	Beiträge zur gesetzl. SozialversicheruArbeitnehmer	-17.971,11	-19.000	-18.000	-19.000	-20.000	-21.000
7.	Abschreibungen:	0,00	-150.000	-155.000	-160.000	-170.000	-180.000
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	-150.000	-155.000	-160.000	-170.000	-180.000
4711000	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	-150.000	-155.000	-160.000	-170.000	-180.000
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-212.933,28	-329.700	-338.200	-300.600	-296.800	-298.000
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-636,03	0	0	0	0	0
4211100	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	-4.916,27	-57.500	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000
4211200	Unterhaltung des Leitungsnetzes	-62.425,84	-46.500	-67.500	-45.500	-45.500	-45.500
4211250	Unterhaltung Leitungsnetz (außergemeindlich)	0,00	-1.000	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
4211300	Unterhaltung der Maschinen und Anlagen	-19.589,24	-15.000	-20.500	-15.000	-15.000	-15.000
4211400	Geräte, Ausstattungsgegenstände	-873,03	-1.500	-6.000	-1.000	-1.000	-1.000
4211500	Wasserzähler	-9.133,82	-8.100	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
4232000	Leasing	-1.007,89	0	0	0	0	0
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	-663,88	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4241100	Aufwendungen für Energie	-48.051,06	-75.000	-75.000	-75.000	-70.000	-70.000
4241300	Aufwand für Wasserversorgung	-7.210,56	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
4251000	Haltung von Fahrzeugen	-8.659,45	-3.000	-5.000	-3.000	-3.000	-3.000
4261100	Dienst- und Schutzkleidung	-574,08	-1.000	-1.400	-1.000	-1.000	-1.000
4261200	Aus- und Fortbildung	-180,00	-500	-500	-500	-500	-500
4429100	Wasserentnahmentgelt	-31.773,80	-33.000	-35.000	-36.000	-37.000	-38.000
4429200	Konzessionsabgabe	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4431000	Geschäftsaufwendungen	-6.862,91	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
4441100	Aufwand Steuern	-1.710,36	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4441200	Versicherungen	-3.259,14	-3.800	-4.500	-4.800	-5.000	-5.200
4441400	Steuern vom Ertrag und Einkommen	-5.405,92	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4491100	Verwaltungskostenbeitrag	0,00	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
4491200	Leistungsverrechnung Bauhof	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen,	-20.500,49	-14.700	-15.700	-15.200	-15.200	-14.700
4512200	Zinsen für Innere Darlehen	-4.688,75	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
4517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-15.811,74	-11.000	-12.000	-11.500	-11.500	-11.000
15.	Ergebnis nach Steuern	223.244,07	-18.800	-20.900	22.200	17.500	28.300
<b>17.</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>223.244,07</b>	<b>-18.800</b>	<b>-20.900</b>	<b>22.200</b>	<b>17.500</b>	<b>28.300</b>
	nachrichtlich:						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbedarfsdeckung	0,00	0	0	0	0	0

# Wirtschaftsplan Eigenbetriebe Wasserversorgung 2025 der Gemeinde Hohenstein

## Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen v. Kunden f. d. Verkauf v. Erzeugnissen, Waren u. Dienstleistungen	561.841,70	590.500	596.500	0	610.000	615.000	640.000
6321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	561.841,70	590.500	596.500	0	610.000	615.000	640.000
2	Sonst. Einz., d. nicht d. Invest.- o. d. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	51.184,97	0	7.000	0	7.000	7.000	7.000
6591000	Sonst. Einz. aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.158,08	0	7.000	0	7.000	7.000	7.000
6790010	Unklare Einzahlungen	-82,50	0	0	0	0	0	0
6797000	Einzahlungen aus Umsatzsteuer	40.109,39	0	0	0	0	0	0
<b>4</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>613.026,67</b>	<b>590.500</b>	<b>603.500</b>	<b>0</b>	<b>617.000</b>	<b>622.000</b>	<b>647.000</b>
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-315.086,29	-451.600	-453.700	0	-419.600	-419.300	-424.000
7012000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	-89.615,61	-92.000	-85.000	0	-87.000	-89.000	-91.000
7022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	-7.229,88	-7.900	-7.500	0	-8.000	-8.500	-9.000
7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialvers. Arbeitnehmer	-17.971,11	-19.000	-18.000	0	-19.000	-20.000	-21.000
7211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-86.423,13	-129.600	-133.000	0	-96.500	-96.500	-96.500
7232000	Leasing	-1.007,89	0	0	0	0	0	0
7241000	Bewirtschaftung d.Grundstücke u.baulichen Anlagen	-685,73	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
7241100	Aufwand für Energie	-48.903,33	-75.000	-75.000	0	-75.000	-70.000	-70.000
7241300	Aufwand für Abfallbeseitigung	-7.210,56	-7.500	-7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500
7251000	Haltung von Fahrzeugen	-6.051,47	-3.000	-5.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
7261000	Besondere zahlungswirksame Aufw.f.Beschäftigte	-754,08	-1.500	-1.900	0	-1.500	-1.500	-1.500
7271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-2.304,66	-3.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
7429000	Sonst. Ausz. für die Inanspr. von Rechten und Dien	-32.475,80	-38.000	-40.000	0	-41.000	-42.000	-43.000
7431000	Geschäftsauszahlungen	-5.372,10	-13.500	-13.500	0	-13.500	-13.500	-13.500
7441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-9.080,94	-10.600	-11.300	0	-11.600	-11.800	-12.000
7491000	Weitere sonst. Ausz. aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	-46.000	-46.000	0	-46.000	-46.000	-46.000
6	Sonst. Ausz., d. nicht d. Invest.- o. d. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-36.459,06	0	0	0	0	0	0
7790010	Unklare Auszahlungen	-26,98	0	0	0	0	0	0
7797000	Auszahlungen aus Vorsteuer	-36.432,08	0	0	0	0	0	0
<b>8</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	<b>-351.545,35</b>	<b>-451.600</b>	<b>-453.700</b>	<b>0</b>	<b>-419.600</b>	<b>-419.300</b>	<b>-424.000</b>
<b>9</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)</b>	<b>261.481,32</b>	<b>138.900</b>	<b>149.800</b>	<b>0</b>	<b>197.400</b>	<b>202.700</b>	<b>223.000</b>
<b>16</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	-20.000	0	0	0	0
7831100	Ausz. für den Erwerb von imm. Verm oberh. Wertgr.	0,00	0	-20.000	0	0	0	0
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-32.286,00	-142.300	-196.500	0	-186.000	-10.000	-291.000
7831200	Ausz. für den Erwerb von bew. Verm oberh. Wertgr.	-20.000,00	-6.300	-196.500	0	0	0	0
7872000	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	-12.286,00	-136.000	0	0	-186.000	-10.000	-291.000
<b>21</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	<b>-32.286,00</b>	<b>-142.300</b>	<b>-216.500</b>	<b>0</b>	<b>-186.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-291.000</b>

# Wirtschaftsplan Eigenbetriebe Wasserversorgung 2025 der Gemeinde Hohenstein

## Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	-32.286,00	-142.300	-216.500	0	-186.000	-10.000	-291.000
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	229.195,32	-3.400	-66.700	0	11.400	192.700	-68.000
26	Einz. a. d. Aufn. v. Investitionskrediten f. Inv. bei Dritten	0,00	0	0	0	176.000	0	0
6927300	Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	0	0	176.000	0	0
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6891000	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
30	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>181.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
32	Ausz. a. d. Tilg. v. Investitionskrediten f. Inv. geg. Gemeinde u. Eigenbetriebe	-35.500,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
7922100	Tilgg. v.Kred. f. Inv.b.Gem. LZ bis einschl. 1J.	-35.500,00	0	0	0	0	0	0
7922300	Tilgg. v.Kred. f. Inv.b.Gem LZ 5J. und mehr	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
33	Ausz. a. d. Tilg. v. Investitionskrediten f. Inv. gegenüber Dritten	-28.300,00	-28.300	-28.300	0	-28.300	-34.200	-34.200
7927310	Euro-Währung	-28.300,00	-28.300	-28.300	0	-28.300	-34.200	-34.200
37	Gezahlte Zinsen	-20.500,49	-14.700	-15.700	0	-15.200	-15.200	-14.700
7512000	Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	-4.688,75	-3.700	-3.700	0	-3.700	-3.700	-3.700
7517000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-15.811,74	-11.000	-12.000	0	-11.500	-11.500	-11.000
38	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)</b>	<b>-84.300,49</b>	<b>-48.000</b>	<b>-49.000</b>	<b>0</b>	<b>-48.500</b>	<b>-54.400</b>	<b>-53.900</b>
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	-84.300,49	-43.000	-44.000	0	132.500	-49.400	-48.900
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	144.894,83	-46.400	-110.700	0	143.900	143.300	-116.900
	nachrichtlich:							
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	40.671,26	0	0	0	0	0	0
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0	0	---	---	---	---

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**  
**§ 2 Absatz 3 Satz 1 und § 4 und Anlage 7 EigBVO-HGB**

		Gesamtangaben zur Maßnahme - nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahren	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungsermächtigung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr +1	Planung Wirtschaftsjahr +2	Planung Wirtschaftsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtlich-
Nr.		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Maßnahme: I-5330-109 Wasserversorgungsbeiträge</b>												
1.	Einzahlung aus Investitionszuwendungen											
2.	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	5.000				5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
3.	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5.	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
6.	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>	<b>5.000</b>				<b>5.000</b>	<b>5.000</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
7.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8.	Auszahlung für Baumaßnahmen											
9.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen											
10.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11.	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
13.	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>											
14.	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>5.000</b>				<b>5.000</b>	<b>5.000</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
15.	Aktivierete Eigenleistungen											
16.	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>											
17.	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen</b>											

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

**§ 2 Absatz 3 Satz 1 und § 4 und Anlage 7 EigBVO-HGB**

		Gesamtangaben zur Maßnahme - nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahren	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungsermächtigung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr +1	Planung Wirtschaftsjahr +2	Planung Wirtschaftsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtlich-
Nr.		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Maßnahme: I-5330-125 Vermessung Bestandsleitung</b>												
1.	Einzahlung aus Investitionszuwendungen											
2.	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3.	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5.	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
6.	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>											
7.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8.	Auszahlung für Baumaßnahmen											
9.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen											
10.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11.	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-20.000					-20.000					
13.	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>-20.000</b>					<b>-20.000</b>					
14.	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>-20.000</b>					<b>-20.000</b>					
15.	Aktiviere Eigenleistungen											
16.	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>-20.000</b>					<b>-20.000</b>					
17.	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen							-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

**Einzelarstellung der Investitionsmaßnahmen**

**§ 2 Absatz 3 Satz 1 und § 4 und Anlage 7 EigBVO-HGB**

		Gesamtangaben zur Maßnahme - nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahren	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungsermächtigung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr +1	Planung Wirtschaftsjahr +2	Planung Wirtschaftsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtlich-
Nr.		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Maßnahme: I-5330-123 Notstromaggregat</b>												
1.	Einzahlung aus Investitionszuwendungen											
2.	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3.	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5.	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
6.	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>											
7.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8.	Auszahlung für Baumaßnahmen											
9.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	-152.000					-152.000					
10.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11.	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
13.	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>-152.000</b>					<b>-152.000</b>					
14.	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>-152.000</b>					<b>-152.000</b>					
15.	Aktiviere Eigenleistungen											
16.	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>-152.000</b>					<b>-152.000</b>					
17.	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen</b>								<b>-15.200</b>	<b>-15.200</b>	<b>-15.200</b>	<b>-15.200</b>



**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**  
**§ 2 Absatz 3 Satz 1 und § 4 und Anlage 7 EigBVO-HGB**

		Gesamtangaben zur Maßnahme - nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahren	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungsermächtigung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr +1	Planung Wirtschaftsjahr +2	Planung Wirtschaftsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtlich-
Nr.		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Maßnahme: I-5330-126 Membrane</b>												
1.	Einzahlung aus Investitionszuwendungen											
2.	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3.	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5.	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
<b>6.</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>											
7.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8.	Auszahlung für Baumaßnahmen											
9.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	-35.000					-35.000					
10.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11.	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
<b>13.</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>-35.000</b>					<b>-35.000</b>					
<b>14.</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>-35.000</b>					<b>-35.000</b>					
15.	Aktivierte Eigenleistungen											
<b>16.</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>-35.000</b>					<b>-35.000</b>					
<b>17.</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen</b>								<b>-1.750</b>	<b>-1.750</b>	<b>-1.750</b>	<b>-1.750</b>

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**  
**§ 2 Absatz 3 Satz 1 und § 4 und Anlage 7 EigBVO-HGB**

		Gesamtangaben zur Maßnahme - nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahren	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungsermächtigung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr +1	Planung Wirtschaftsjahr +2	Planung Wirtschaftsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtlich-
Nr.		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Maßnahme: I-5330-118 Regalsystem</b>												
1.	Einzahlung aus Investitionszuwendungen											
2.	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3.	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5.	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
6.	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>											
7.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8.	Auszahlung für Baumaßnahmen											
9.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	-8.000					-8.000					
10.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11.	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
13.	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>-8.000</b>					<b>-8.000</b>					
14.	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>-8.000</b>					<b>-8.000</b>					
15.	Aktivierete Eigenleistungen											
16.	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>-8.000</b>					<b>-8.000</b>					
17.	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen</b>								<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**  
**§ 2 Absatz 3 Satz 1 und § 4 und Anlage 7 EigBVO-HGB**

		Gesamtangaben zur Maßnahme - nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahren	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungsermächtigung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr +1	Planung Wirtschaftsjahr +2	Planung Wirtschaftsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtlich-
Nr.		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Maßnahme: I-5330-118 Luftentfeuchter</b>												
1.	Einzahlung aus Investitionszuwendungen											
2.	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3.	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5.	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
6.	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>											
7.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8.	Auszahlung für Baumaßnahmen											
9.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	-1.500					-1.500					
10.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11.	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
13.	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>-1.500</b>					<b>-1.500</b>					
14.	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>-1.500</b>					<b>-1.500</b>					
15.	Aktivierte Eigenleistungen											
16.	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>-1.500</b>					<b>-1.500</b>					
17.	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen</b>								<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

§ 2 Absatz 3 Satz 1 und § 4 und Anlage 7 EigBVO-HGB

		Gesamtangaben zur Maßnahme - nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahren	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungsermächtigung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr +1	Planung Wirtschaftsjahr +2	Planung Wirtschaftsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtlich-
Nr.		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Maßnahme: I-5330-121 Pauchale Finanzplanung</b>												
1.	Einzahlung aus Investitionszuwendungen											
2.	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3.	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5.	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
6.	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>											
7.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8.	Auszahlung für Baumaßnahmen	-30.000							-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
9.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen											
10.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11.	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
13.	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>-30.000</b>							<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
14.	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>-30.000</b>							<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
15.	Aktivierete Eigenleistungen											
16.	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>-30.000</b>							<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
17.	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen</b>									<b>-250</b>	<b>-500</b>	<b>-750</b>

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**  
**§ 2 Absatz 3 Satz 1 und § 4 und Anlage 7 EigBVO-HGB**

		Gesamtangaben zur Maßnahme - nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahren	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungsermächtigung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr +1	Planung Wirtschaftsjahr +2	Planung Wirtschaftsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtlich-
Nr.		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Maßnahme: I-5530-124 WL Baugeb. Heerweg in Eglingen</b>												
1.	Einzahlung aus Investitionszuwendungen											
2.	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3.	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5.	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
<b>6.</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>											
7.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8.	Auszahlung für Baumaßnahmen	176.000							176.000			
9.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen											
10.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11.	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
<b>13.</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>176.000</b>							<b>-176.000</b>			
<b>14.</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>176.000</b>							<b>-176.000</b>			
15.	Aktivierte Eigenleistungen											
<b>16.</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>-176.000</b>							<b>-176.000</b>			
<b>17.</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen</b>									<b>-3.520</b>	<b>-3.520</b>	<b>-3.520</b>

**Einzelarstellung der Investitionsmaßnahmen**

**§ 2 Absatz 3 Satz 1 und § 4 und Anlage 7 EigBVO-HGB**

		Gesamtangaben zur Maßnahme - nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahren	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungsermächtigung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr +1	Planung Wirtschaftsjahr +2	Planung Wirtschaftsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtlich-
Nr.		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Maßnahme: I-5330-111 Reutlinger Straße Bernloch</b>												
1.	Einzahlung aus Investitionszuwendungen											
2.	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3.	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5.	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
<b>6.</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>											
7.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8.	Auszahlung für Baumaßnahmen	-281.000									-281.000	
9.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen											
10.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11.	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
<b>13.</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>-281.000</b>									<b>-281.000</b>	
<b>14.</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>-281.000</b>									<b>-281.000</b>	
15.	Aktiviert Eigenleistungen											
<b>16.</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>											
<b>17.</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen</b>	<b>-281.000</b>									<b>-281.000</b>	

## Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität Eigenbetrieb Wasserversorgung

Anlage 2 zu § 2 Abs. 2 Satz 2 EigBVO-HGB

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn 01.01 (Liquide Mittel)	724.366	375.934 €	265.234 €	409.134 €	552.434 €
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmittel zum Jahresbeginn					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Papiere					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständige Kommunalanstalt und andere Eigenbetriebe der Gemeinde					
3a	-	Bestand an Kassenkredite zum Jahresbeginn					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständige Kommunalanstalt und andere Eigenbetriebe der Gemeinde					
<b>4</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>724.366</b>				
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/-	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§2 i.V.m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	-348.432	-110.700	143.900	143.300	-116.900
<b>7</b>	<b>=</b>	<b>Voraussichtlich liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>375.934</b>	<b>265.234</b>	<b>409.134</b>	<b>552.434</b>	<b>435.534</b>
8	-	davon für bestimmte Zwecke					
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Voraussichtlich liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>375.934</b>	<b>265.234</b>	<b>409.134</b>	<b>552.434</b>	<b>435.534</b>

# STELLENÜBERSICHT für das Wirtschaftsjahr 2025

<b>Teil A: Beamte</b>									
Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besol- dungs- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich		
		ins- gesamt	d a r u n t e r				Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen
			mit Zulage	ausge- sondert	Sonder- schlüssel	Leer- stellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I. Eigenbetrieb Wasserversorgung</b>									
Insgesamt		0	0	0	0	0	0	0	
<b>Teil B: Beschäftigte</b>									
Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Entgelt- gruppe bzw. S-Tarif	Zahl der Stellen					Nachrichtlich		
		ins- gesamt	d a r u n t e r				Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen
			mit Zulage	ausge- sondert	Sonder- schlüssel	Leer- stellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I. Eigenbetrieb Wasserversorgung</b>									
Vergütung n. TVöD		1,5					0,5 1	0,5 1	EG 8 EG 6
Insgesamt		1,5	0	0	0	0	1,5	1,5	
<b>II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen</b>									
Insgesamt		0	0	0	0	0	0	0	
Beschäftigte insgesamt (A+B) ohne AII		1,5	0	0	0	0	1,5	1,5	
mit AII		1,5	0	0	0	0	1,5	1,5	

**Nachrichtlich:**

1. Der Aufwand bei den Beamten und Beschäftigten für Leitung, Veranlagung, Einzug, Buchführung, usw. wird prozentual im Rahmen des Verwaltungskostenbeitrages erhoben.
2. Der Aufwand des Bauhofes wird entsprechend der tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden erhoben.



**ÜBERSICHT**  
über die aus Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des			Voraussichtlich fällige Auszahlung				
			2023	2024	2025	2026	2027
Jahres	€	Bezeichnung	€	€	€	€	€
2023	0						
2024	0						
2025	0						
2026	0						
2027	0						
<b>S U M M E</b>			0	0	0		

**ÜBERSICHT**  
**über den voraussichtlichen Stand der Schulden zum 31.12.2025**  
(ohne Kassenkredite)

Art	Stand zum		Neuaufnahmen	Tilgung im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2025	Z I N S E N	
	01.01.2024	01.01.2025				Satz	Betrag
1. Schulden aus Krediten vom Kreditmarkt							
2013 (Kreissparkasse) in Höhe von 849.000 €	551.850 €	523.550 €	- €	28.300 €	495.250 €	3,49%	18.889,18 €
<b>Summe:</b>	<b>551.850 €</b>	<b>523.550 €</b>	<b>- €</b>	<b>28.300 €</b>	<b>495.250 €</b>		<b>18.889,18 €</b>
2. Schulden aus Inneren Darlehen von der Gemeinde							
2004 in Höhe von 210.000 €	21.000 €	- €	- €	- €	- €	2,75%	- €
2011 in Höhe von 200.000 €	140.000 €	135.000 €	- €	5.000 €	130.000 €	2,75%	3.713 €
2014 in Höhe von 200.000 €	40.000 €	- €	- €	- €	- €	2,75%	- €
<b>Summe:</b>	<b>201.000 €</b>	<b>135.000 €</b>	<b>- €</b>	<b>5.000 €</b>	<b>130.000 €</b>		<b>3.712,50 €</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>752.850 €</b>	<b>658.550 €</b>	<b>- €</b>	<b>33.300 €</b>	<b>625.250 €</b>		<b>22.601,68 €</b>
Einwohnerzahl	3.851						
<b>Schuldenstand je Einwohner:</b>	<b>195,49 €</b>	<b>171,01 €</b>	<b>- €</b>	<b>8,65 €</b>	<b>162,36 €</b>		<b>5,87 €</b>