

Wasserwerk Eberstadt

Landkreis Heilbronn

Wirtschaftsplan

2024



<u>Inhaltsverzeichnis:</u>	Seite
Beschluss des Gemeinderats zum Wirtschaftsplan 2023	3
Vorbericht	4
A. Erfolgsplan einschl. Finanzplanung	10
Teilhaushalt 01 - Wasserversorgung	12
Teilhaushalt 02 - Allgemeine Finanzwirtschaft	14
B. Liquiditätsplan einschl. Finanzplanung	16
Teilhaushalt 01 - Wasserversorgung	19
Teilhaushalt 02 - Allgemeine Finanzwirtschaft	22
C. Investitionsprogramm	25
mit Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen	
<u>Anlagen:</u>	
3 Entwicklung der Liquidität	27
4 Vermerk über Kreditkonditionen	28
5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	29
6 Bestand innere Darlehen	31
8 Finanzplan	32
Stellenplan	35
Anlagenachweis	36
Letzte Gewinn- und Verlustrechnung	39
Letzte Bilanz	40
D. Die wichtigsten Daten auf einen Blick!	41

Wirtschaftsplan 2024 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 19.12.2023 folgenden Beschluss gefasst:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt mit:

1. Im Erfolgsplan mit:		EUR
	Gesamtbetrag der Erträge von	354.350
	Gesamtbetrag der Aufwendungen von	354.350
	Saldo als veranschlagtes Jahresergebnis	0

2. im Liquiditätsplan mit den folgenden Beträgen		
a)	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	343.150
	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	266.650
	Saldo	76.500
b)	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	413.200
	Saldo	-413.200
c)	Salden nach Buchstaben a und b als Finanzierungsmittelüberschuss oder -	-336.700
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	-368.700
	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 70.000 Euro

Eberstadt, den 19.12.2023

Patrick Dillig
Bürgermeister

Vorbericht Wirtschaftsplan 2024

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, 2021, 2022 und 2023

Bei der Aufstellung des Wirtschaftsplans 2024 können nur vorläufige Rechnungsergebnis 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. Die aufgelaufenen Gewinne sollen zum Abbau des steuerlichen Verlustvortrags genutzt werden. Für 2023 ist mit einem ausgeglichenen Ergebnis zu rechnen.

Die Kreditermächtigungen wurden jeweils nicht in Anspruch genommen.

V. Ausblick auf die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Jahr 2024

Der Wirtschaftsplan 2024 basiert im Wesentlichen auf den Daten der Gebührenkalkulation 2024.

Der Gesamterfolgshaushalt weist

ordentliche Erträge in Höhe von 354.350 Euro

und ordentliche Aufwendungen mit 354.350 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 76.500 Euro und kann damit erwirtschaftet werden. Auch im Finanzplanungszeitraum kann der Werteverzehr an Vermögen erwirtschaftet werden.

Die Wassergebühr von 2,35 €/m³ ist seit 2013 unverändert.

Erfolgsplan

Im Aufwand sind 35.000 Euro im Unterhaltungsbereich veranschlagt. Die Geschäftsaufwendungen von 209.800 Euro beinhalten folgende wesentliche Positionen: den Fremdwasserbezug (46.000 Euro), die technische Betreuung durch die Heilbronner Versorgungs-GmbH (40.000 Euro), den Strombezug (13.500 Euro), die Umlage für den Wasserpfennig (10.500 Euro), den Verwaltungskostenbeitrag (65.600 Euro) und die Bauhofleistungen (1.400 Euro). Zusätzlich sind in diesem Betrag auch 30.000 Euro für Beratungsleistungen im Rahmen der Maßnahmen des Masterplans Wasserversorgung BW (Ist-Zustandsbewertung der Anlagen und Aktualisierung Rohrnetzplan) enthalten. Für Abgaben und Versicherungen sind 1.050 Euro angesetzt. Das innere Darlehen der Gemeinde an das Wasserwerk verursacht Zinsen in Höhe von 30.800 Euro. Eine Rückführung ist nicht geplant.

Liquiditätsplan

Im Investitionsprogramm sind überwiegend die Maßnahmen der Vorjahre neu veranschlagt, die bereits vorgesehen waren, aber noch nicht realisiert werden konnten. Bei den Wasserleitungsbaumaßnahmen sind 43.700 Euro für allgemeine Maßnahmen und Hausanschlüsse sowie 170.000 Euro für Erneuerungen von Leitungen im Zuge von eventuellen Straßensanierungen berücksichtigt. Für die Sanierung der Pumpstation (Steuerungseinheit, Elektrotechnik, Ertüchtigung) sind 195.000 Euro bereitgestellt.

Schuldenstand

Die äußere Verschuldung beträgt am Jahresanfang 0 Euro. Die Kreditermächtigung 2023 in Höhe von 371.275 Euro musste nicht in Anspruch genommen werden.

Durch die Aufstellung der Jahresabschlüsse 2017-2019 haben sich Verbesserungen bei der Liquidität ergeben, wodurch die Kassenmehrausgabe getilgt wurde. Daher ist im Haushaltsjahr 2024 keine Kreditaufnahme notwendig.

Der Stand der inneren Darlehen liegt zum Jahresanfang bei 880.475 Euro. Zum Jahresende 2023 beträgt der Darlehensstand 848.525 Euro. 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 ab 01.01.2024 auf 3,5 % festgelegt.

Eberstadt, den 05. Dezember 2023



Christoph Seußler

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
			2022 EUR	2023 EUR	Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Wirtschafts- jahr 2027 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	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
	+	• 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
	+	• 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	321.288,11	331.800	343.050	353.400	372.400	372.400
	+	• 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	321.288,11	331.800	343.050	353.400	372.400	372.400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
	+	• 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	0,00	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+	sonstige Erträge	9,48	0	0	0	0	0
	+	• 35210000 Erstattung von Steuern	9,48	0	0	0	0	0
11	=	Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	321.297,59	343.100	354.350	364.700	383.700	383.700
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.786,14	30.000	25.000	25.000	32.000	30.000
	-	• 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	37.756,67	30.000	25.000	25.000	32.000	30.000
	-	• 42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.029,47	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	83.675	87.700	90.000	92.000	94.000
	-	• 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	0,00	83.675	87.700	90.000	92.000	94.000
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28.331,25	33.750	30.800	33.600	33.100	32.600
	-	• 45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	28.331,25	30.000	30.800	30.000	29.500	29.000
	-	• 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	3.750	0	3.600	3.600	3.600
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige Aufwendungen	121.358,33	195.675	210.850	216.100	226.600	227.100
	-	• 44310000 Geschäftsaufwendungen	121.250,75	191.225	209.800	215.050	225.000	225.000
	-	• 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	107,58	4.450	1.050	1.050	1.600	2.100
19	=	Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	191.475,72	343.100	354.350	364.700	383.700	383.700
20	=	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	129.821,87	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

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

[1] Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

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

Teilerfolgsplan 2024

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 2024

53.30.0000 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr
		2022	2023	2024
		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	11.200	11.200
	• 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	8.200	8.200
	• 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	3.000	3.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	321.288,11	331.800	343.050
	• 33210000 Wasserzins	321.288,11	331.800	343.050
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100
	• 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
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0
10	sonstige Erträge	9,48	0	0
	• 35210000 Erstattung von Steuern	9,48	0	0
11	Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	321.297,59	343.100	354.350
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.786,14	30.000	25.000
	• 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	37.756,67	30.000	25.000
	• 42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.029,47	0	0
15	Abschreibungen	0,00	83.675	87.700
	• 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	0,00	83.675	87.700
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0
18	Sonstige Aufwendungen	121.358,33	195.675	210.850
	• 44310000 Geschäftsaufwendungen	121.250,75	191.225	209.800
	• 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	107,58	4.450	1.050
19	Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	163.144,47	309.350	323.550
20	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	158.153,12	33.750	30.800
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	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 2024

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 2024

61.20.000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr
		2022	2023	2024
		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	0,00	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0
10	sonstige Erträge	0,00	0	0
11	Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0
12	Personalaufwendungen	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
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28.331,25	33.750	30.800
	• 45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	28.331,25	30.000	30.800
	• 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	3.750	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0
18	Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0
19	Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	28.331,25	33.750	30.800
20	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 28.331,25	- 33.750	- 30.800
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	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

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungsermächtigungen 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR		2025 EUR	2026 EUR	2027 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	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	321.915,64	331.800	343.050	0	353.400	372.400	372.400
	+ • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	321.915,64	331.800	343.050	0	353.400	372.400	372.400
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
	+ • 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	40,49	0	0	0	0	0	0
	+ • 66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	40,49	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	17,89	0	0	0	0	0	0
	+ • 65210000 Erstattung von Steuern	17,89	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8)	321.974,02	331.900	343.150	0	353.500	372.500	372.500
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.054,49	30.000	25.000	0	25.000	32.000	30.000
	- • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.059,21	30.000	25.000	0	25.000	32.000	30.000
	- • 72120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	995,28	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	33.750	30.800	0	33.600	33.100	32.600
	- • 75120000 Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	0,00	30.000	30.800	0	30.000	29.500	29.000
	- • 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	3.750	0	0	3.600	3.600	3.600
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	123.523,82	195.675	210.850	0	216.100	226.600	227.100
	- • 74310000 Geschäftsauszahlungen	120.175,28	191.225	209.800	0	215.050	225.000	225.000
	- • 74410000 Betriebliche Steueraufwendungen	3.348,54	4.450	1.050	0	1.050	1.600	2.100
16	= Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	148.578,31	259.425	266.650	0	274.700	291.700	289.700
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummer 9 und 16)	173.395,71	72.475	76.500	0	78.800	80.800	82.800
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

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschafts-	ermächti-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5 [1]	6	7
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	136,00	247.700	408.700	0	233.700	0	0
	-	• 78710000 Hochbaumaßnahmen	136,00	200.000	195.000	0	220.000	0	0
	-	• 78720000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	43.700	213.700	0	13.700	0	0
	-	• 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	4.000	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.235,70	6.000	4.500	0	4.500	4.500	4.500
	-	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	4.235,70	6.000	4.500	0	4.500	4.500	4.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	150.300	0	0	0	0	0
	-	• 78822000 Gewährung Ausleihungen an Gemeinden (GV) Laufzeit über ein Jahr	0,00	150.300	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)	4.371,70	404.000	413.200	0	238.200	4.500	4.500
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	- 4.371,70	- 404.000	-413.200	0	- 238.200	- 4.500	- 4.500
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 17 und 31)	169.024,01	- 331.525	-336.700	0	- 159.400	76.300	78.300
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	371.275	0	0	120.000	0	0
	+	• 69273200 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Fremdwährung	0,00	371.275	0	0	120.000	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	0,00	39.750	32.000	0	35.000	35.000	35.000

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5 [1]	6	7
	- • 79223000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Gemeinden (GV) Laufzeit mehr als 5 Jahre	0,00	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	7.750	0	0	3.000	3.000	3.000
34a	- Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0	0
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	331.525	-32.000	0	85.000	- 35.000	- 35.000
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	169.024,01	0	-368.700	0	- 74.400	41.300	43.300
	nachrichtlich:							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	519.873	443.558	 	74.858	458	41.758
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn	0,00	912.425	880.475	 	 	 	

[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 2024

53.30.0000 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Planung Wirtschaftsjahr 2024	Planung Wirtschaftsjahr 2025	Planung Wirtschaftsjahr 2026	Planung Wirtschaftsjahr 2027
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		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	321.915,64	331.800	343.050	353.400	372.400	372.400
	• 63210000 Wasserzins	321.915,64	331.800	343.050	353.400	372.400	372.400
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
	• 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
8	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	17,89	0	0	0	0	0
	• 65210000 Erstattung von Steuern	17,89	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8)	321.933,53	331.900	343.150	353.500	372.500	372.500
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.054,49	30.000	25.000	25.000	32.000	30.000
	• 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.059,21	30.000	25.000	25.000	32.000	30.000
	• 72120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	995,28	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	123.523,82	195.675	210.850	216.100	226.600	227.100
	• 74310000 Geschäftsauszahlungen	120.175,28	191.225	209.800	215.050	225.000	225.000
	• 74410000 Betriebliche Steueraufwendungen	3.348,54	4.450	1.050	1.050	1.600	2.100
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	148.578,31	225.675	235.850	241.100	258.600	257.100
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummer 9 und 16)	173.355,22	106.225	107.300	112.400	113.900	115.400
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

53.30.0000 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Planung Wirtschafts- jahr 2024	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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	136,00	247.700	408.700	233.700	0	0
	• 78710000 Hochbaumaßnahmen	136,00	200.000	195.000	220.000	0	0
	• 78720000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	43.700	213.700	13.700	0	0
	• 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	4.000	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.235,70	6.000	4.500	4.500	4.500	4.500
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	4.235,70	6.000	4.500	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)	4.371,70	253.700	413.200	238.200	4.500	4.500
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	- 4.371,70	- 253.700	-413.200	-238.200	-4.500	-4.500
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 17 und 31)	168.983,52	- 147.475	-305.900	-125.800	109.400	110.900
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

53.30.0000 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	168.983,52	- 147.475	-305.900	-125.800	109.400	110.900
	nachrichtlich:						
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	519.873	443.558	74.858	458	41.758
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn	0,00	912.425	880.475	848.525	816.575	784.625

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Planung Wirtschafts- jahr 2024	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		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	40,49	0	0	0	0	0
	• 66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	40,49	0	0	0	0	0
8	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8)	40,49	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	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	0,00	33.750	30.800	33.600	33.100	32.600
	• 75120000 Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	0,00	30.000	30.800	30.000	29.500	29.000
	• 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	3.750	0	3.600	3.600	3.600
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)	0,00	33.750	30.800	33.600	33.100	32.600
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummer 9 und 16)	40,49	- 33.750	-30.800	-33.600	-33.100	-32.600
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
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

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Planung Wirtschafts-jahr	Planung Wirtschafts-jahr	Planung Wirtschafts-jahr	Planung Wirtschafts-jahr
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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	150.300	0	0	0	0
	• 78822000 Gewährung Ausleihungen an Gemeinden (GV) Laufzeit über ein Jahr	0,00	150.300	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	150.300	0	0	0	0
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	0,00	- 150.300	0	0	0	0
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 17 und 31)	40,49	- 184.050	-30.800	-33.600	-33.100	-32.600
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	371.275	0	120.000	0	0
	• 69273200 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Fremdwährung	0,00	371.275	0	120.000	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	39.750	32.000	35.000	35.000	35.000
	• 79223000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Gemeinden (GV) Laufzeit mehr als 5 Jahre	0,00	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	• 79273200 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Fremdwährung	0,00	7.750	0	3.000	3.000	3.000

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Planung Wirtschaftsjahr 2024	Planung Wirtschaftsjahr 2025	Planung Wirtschaftsjahr 2026	Planung Wirtschaftsjahr 2027
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	331.525	-32.000	85.000	-35.000	-35.000
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	40,49	147.475	-62.800	51.400	-68.100	-67.600
	nachrichtlich:						
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	519.873	443.558	74.858	458	41.758
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn	0,00	912.425	880.475	848.525	816.575	784.625

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	2022 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 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	0,00	195.000	195.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	195.000	195.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	-195.000	-195.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	195.000	195.000	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	2022 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 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	136,00	5.000	0	0	220.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	136,00	5.000	0	0	220.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	-136,00	-5.000	0	0	-220.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	136,00	5.000	0	0	220.000	0	0

53300000 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser 005 Sanierung Hochbehälter 78710000 Hochbaumaßnahmen											
Notiz		Zaunanlage Hochbehälter - 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	2022 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	7	7	7
Produkt: 53.30.0000-Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser											
Maßnahme: 006-Sicherungseinrichtung Brunnen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	4.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	4.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	-4.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	4.000	0	0	0	0	0

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	2022 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 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	0,00	43.700	213.700	0	13.700	0	0

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	2022 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	7	7	7
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	43.700	213.700	0	13.700	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 43.700	-213.700	0	-13.700	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	43.700	213.700	0	13.700	0	0

53300000 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser 008 Wasserleitungsbaumaßnahmen 78720000 Tiefbaumaßnahmen	
Notiz	incl. Hausanschlüsse

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	2022 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 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	4.235,70	6.000	4.500	0	4.500	4.500	4.500
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	4.235,70	6.000	4.500	0	4.500	4.500	4.500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 4.235,70	- 6.000	-4.500	0	-4.500	-4.500	-4.500
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	4.235,70	6.000	4.500	0	4.500	4.500	4.500

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	2022 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	7	7	7
Produkt: 61.20.0000-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft											
Maßnahme: 004-Finanzierungsmittelfehlbetrag Vorjahre (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)											
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00	150.300	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	150.300	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 150.300	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	150.300	0	0	0	0	0

19.12.2023

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	0,00				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0,00				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenebetrieben der Gemeinde	519.873,37				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenebetrieben der Gemeinde	0,00				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	519.873,37				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0,00				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr [3]	0,00				
7	+ Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0,00				
8	+/- Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 2 i.V. m. Anlage 2 Nummer 36 EigVOI-Doppik) [4]	- 76.315,15	- 368.700	- 74.400,00	41.300,00	43.300,00
9	= Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	443.558,22	74.858,22	458,22	41.758,22	85.058,22
10	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden [5]	0,00	0	0	0	0
11	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	443.558,22	74.858,22	458,22	41.758,22	85.058,22

- 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

Seite 27 von 42

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	880	849
	davon Kernhaushalt	880	849
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	0	0

[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: 2024

Nr.	Kreditinstitut in €	Schuld- auf- nahme	Ursprungs- betrag	Lauf- zeit	Zins- satz v. H.	Schulden- stand zum 01.01.2023	Schulden- stand zum 01.01.2024	Zins	Tilgung	Schulden- stand zum 31.12.2024	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	174.000,00	168.000,00	5.880,00	6.000,00	162.000,00	
2	Gemeindedarlehen	2003	618.000		3,50	448.050,00	432.600,00	15.141,00	15.450,00	417.150,00	
3	Gemeindedarlehen	2008	190.000		3,50	109.250,00	104.500,00	3.657,50	4.750,00	99.750,00	
4	Gemeindedarlehen	2014	230.000		3,50	181.125,00	175.375,00	6.138,13	5.750,00	169.625,00	
	SUMME		1.278.000			912.425,00	880.475,00	30.816,63	31.950,00	848.525,00	

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]	0,00	0,00
5	- Kassenkreditmittel [6]	0,00	0,00
6	+ angelegte Mittel [7]	0,00	0,00
7	= tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand [8]	0,00	0,00
8	Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	0,00	0,00
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

Finanzplan

Nr.	Finanzplan Ergebnishaushalt 1) Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023,00	2024,00	2025,00	2026,00	2027,00
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	331.800	343.050	353.400	372.400	372.400
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	sonstige Erträge	0	0	0	0	0
11	Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	343.100	354.350	364.700	383.700	383.700
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.000	25.000	25.000	32.000	30.000
15	Abschreibungen	83.675	87.700	90.000	92.000	94.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	33.750	30.800	33.600	33.100	32.600
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
18	Sonstige Aufwendungen	195.675	210.850	216.100	226.600	227.100
19	Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	343.100	354.350	364.700	383.700	383.700
20	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:					
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0

Finanzplan

Nr.	Finanzplan Finanzhaushalt 1) Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023,00	2024,00	2025,00	2026,00	2027,00
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	331.800	343.050	353.400	372.400	372.400
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	100
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0
8	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8)	331.900	343.150	353.500	372.500	372.500
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.000	25.000	25.000	32.000	30.000
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	33.750	30.800	33.600	33.100	32.600
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0	0	0	0	0
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	195.675	210.850	216.100	226.600	227.100
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	259.425	266.650	274.700	291.700	289.700
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummer 9 und 16)	72.475	76.500	78.800	80.800	82.800
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	247.700	408.700	233.700	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.000	4.500	4.500	4.500	4.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	150.300	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 24 bis 29)	404.000	413.200	238.200	4.500	4.500
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	- 404.000	-413.200	- 238.200	- 4.500	- 4.500
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 17 und 31)	- 331.525	-336.700	- 159.400	76.300	78.300

Finanzplan

Nr.	Finanzplan Finanzhaushalt 1) Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023,00	2024,00	2025,00	2026,00	2027,00
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	371.275	0	120.000	0	0
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals Manuell	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	39.750	32.000	35.000	35.000	35.000
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	331.525	-32.000	85.000	- 35.000	- 35.000
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	0	-368.700	- 74.400	41.300	43.300
	nachrichtlich:					
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn	0	0			
	des Zusatzsumme Einzahlungen FIS	371.275	0	120.000	0	0
	des Zusatzsumme Auszahlungen FIS	39.750	32.000	35.000	35.000	35.000

- 1) Anlage ist bei Integration der Finanzplanungsjahre in den Ergebnishaushalt (Anlage 3) und den Finanzhaushalt (Anlage 4) entbehrlich.
2) Ansatz inklusive aller Nachtragshaushalte.
3) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Wasserwerk Eberstadt

Stellenplan 2024

Das Wasserwerk hat keine Bediensteten angestellt.

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

Wasserwerk Eberstadt

Landkreis Heilbronn

A N L A G E N A C H W E I S
2024

Anlagegruppen	Anschaffungs- oder Herstellungskosten			Endstand
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	
<u>I. Abschreibungen</u>				
Bilanz 2017	4.347.456	3.066		4.350.522
Bilanz 2018	4.350.522	19.581		4.370.103
Bilanz 2019	4.370.103	13.450		4.383.553
Bilanz 2020 vorläufig	4.383.553	8.704		4.392.257
Bilanz 2021 vorläufig	4.392.257	76.277		4.468.534
Bilanz 2022 vorläufig	4.468.534	9.674		4.478.208
Bilanz 2023 vorläufig	4.478.208	27.675		4.505.883
Plan 2024	4.505.883	<u>413.200</u>		4.919.083
<u>II. Passivierung der Beiträge</u>				
Bilanz 2017	871.435	6.615		878.050
Bilanz 2018	878.050	0		878.050
Bilanz 2019	878.050	0		878.050
Bilanz 2020 vorläufig	878.050	0		878.050
Bilanz 2021 vorläufig	878.050	0		878.050
Bilanz 2022 vorläufig	878.050	0		878.050
Bilanz 2023 vorläufig	878.050	0		878.050
Plan 2024	878.050	<u>0</u>		878.050

Anfangsstand	Abschreibungen			Restbuchwerte	Durchschnittlicher Afa-Satz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	Zugang	Abgang	Endstand			
2.292.038	81.297		2.373.335	1.977.187	1,87	45
2.373.335	79.530		2.452.865	1.917.238	1,82	44
2.452.865	79.422		2.532.287	1.851.266	1,81	42
2.532.287	79.596		2.611.883	1.780.374	1,81	41
2.611.883	81.122		2.693.005	1.775.529	1,82	40
2.693.005	81.315		2.774.320	1.703.888	1,82	38
2.774.320	81.592		2.855.912	1.649.971	1,81	37
2.855.912	<u>87.700</u>		2.943.612	1.975.471	1,78	40
665.914	11.162		677.076	200.974	1,27	23
677.076	11.235		688.311	189.739 0	1,28	22
688.311	11.226		699.537	178.513	1,28	20
699.537	11.226		710.763	167.287	1,28	19
710.763	11.226		721.989	156.061	1,28	18
721.989	11.226		733.215	144.835	1,28	16
733.215	11.226		744.441	133.609	1,28	15
744.441	<u>11.226</u>		755.667	122.383	1,28	14

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	<u>-21.322,65</u>	<u>-12.286,13</u>
-------------------------------	-------------------	-------------------

Bilanz zum 31. Dezember 2019 für das Wasserwerk Eberstadt

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			
	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 2024

Stand: 19.12.2023

Die wichtigsten Daten auf einen Blick!	In Euro
1. Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0
2. Veranschlagte Änderung des Finanzmittelbestandes zum 31.12.2024	-368.700
3. Liquide Mittel zum 31.12.2024	74.858
4. Schuldenstand zum 31.12.2024	848.525
davon innere Darlehen	848.525
5. Stand der Ergebnismrücklagen zum 31.12.2024	
aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	26.461
aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0
6. Gebühren	
a) Wasser	2,35 €/m ³ zzzg. 7 % MwSt.
b) Schmutzwasser	2,99 €/m ³
c) Niederschlagswasser	0,52 €/m ²
7. Einwohner zum 30.06.2023	3.224

Gemeinde Eberstadt
Landkreis Heilbronn

BEURKUNDUNG

Die Aufstellung des Haushaltsplans 2024 der Gemeinde Eberstadt und des Wirtschaftsplans 2024 des Wasserwerks Eberstadt einschließlich aller Anlagen wird hiermit beurkundet:

Eberstadt, den 05. Dezember 2023



Christoph Seußler