

Gemeinde Schluchsee
Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald

Wirtschaftsplan 2025

Eigenbetrieb „Wasserversorgung“

Inhaltsverzeichnis

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Satzung/ Wirtschaftsplan

Vorbericht

- Allgemeines
- Rückblick auf das vorläufige Rechnungsergebnis 2023
- Überblick über das Wirtschaftsjahr 2024
- Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2025

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Stellenübersicht

Anlagen:

- Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
- Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
- Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung 2023

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Satzung/ Wirtschaftsplan

Der Gemeinderat hat am 17.12.2024 aufgrund der §§ 9, 12 Abs. 1 und 14 des Eigenbetriebsgesetzes und den §§ 1 – 4 Eigenbetriebsverordnung-Doppik i. V. m. §§ 79 und 81 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb „Wasserversorgung“ für das Wirtschaftsjahr 2025 wie folgt festgestellt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt:

im **Erfolgsplan** mit folgenden Beträgen

EUR

1.1 Gesamtbetrag der Erträge von	435.000
1.2 Gesamtbetrag der Aufwendungen von	444.175
1.3 Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-9.175

im **Liquiditätsplan** mit folgenden Beträgen

EUR

2.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	433.000
2.2 Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	376.375
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	56.625
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	5.000
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	195.000
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-190.000
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-133.375
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	190.000
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	56.500
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	133.500
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	125

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehen Kreditaufnahmen
(Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf

190.000 Euro

§ 3

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

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 350.000 Euro

Schluchsee, 18.12.2024



.....
Jürgen Kaiser
Bürgermeister

Vorbericht

Allgemeines:

Die Wasserversorgung der Gemeinde Schluchsee ist ein wirtschaftliches Unternehmen der Gemeinde und wird auf freiwilliger Basis seit Jahrzehnten sinngemäß nach dem Eigenbetriebsgesetz geführt.

Das Eigenbetriebsrecht für Baden-Württemberg wurde im Jahr 2020 novelliert. Mit der Novellierung des Eigenbetriebsrechts bestand für die Gemeinden eine Wahlmöglichkeit, ob die Wirtschaftsführung der Eigenbetriebe nach den für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die Kommunale Doppik oder auf der Grundlage der Vorschriften des Handelsgesetzbuchs erfolgt.

Als Folge der künftigen Wahlmöglichkeit im Eigenbetriebsgesetz musste der Gemeinderat der Gemeinde Schluchsee für die Eigenbetriebe entscheiden und in der Betriebssatzung festlegen, ob die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen nach der Eigenbetriebsverordnung-HGB oder der Eigenbetriebsverordnung-Doppik erfolgen soll. Hierfür hat der Gesetzgeber eine Übergangsfrist eingeräumt, die zum 01.01.2023 endete.

Im Rahmen der Umstellung des Kernhaushaltes zum 01.01.2020 auf das Neue Kommunale Haushaltsrecht wurde der Eigenbetrieb „Wasserversorgung“ der Gemeinde Schluchsee im Finanzsystem gleichermaßen übergeleitet. Demnach bucht die Verwaltung bereits seit 01.01.2020 im Eigenbetrieb doppisch.

Der Gemeinderat hat in der Gemeinderatssitzung am 20.09.2022 daher die Satzungsänderung, welche am 01.01.2023 in Kraft getreten ist, wie folgt beschlossen:

„Die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebs erfolgt nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) und auf der Grundlage der Eigenbetriebsverordnung-Doppik (EigBVO-Doppik).“

Die Satzungsänderung wurde im Amtsblatt am 22.12.2022 (Nr. 51/52) öffentlich bekannt gemacht.

Demnach werden ab dem Wirtschaftsplan 2023 die verbindlichen Muster der EigBVO-Doppik angewendet.

Laut § 1 der Wasserversorgungssatzung wird kein Gewinn angestrebt.

Der Wasserpreis betrug seit 2017 1,40 Euro/m³ (netto). Ebenso wurde die Zählergrundgebühr seit Jahren nicht angepasst. Durch steigende Kosten in der Wassergewinnung der letzten Jahre, wurde das negative Ergebnis des

Eigenbetriebs jährlich größer. Daher wurden die Wassergebühr und die Zählergrundgebühr für die Jahre 2024 und 2025 im Jahr 2023 neu kalkuliert.

Ergebnis der Kalkulation war, die Erhöhung der Wassergebühr ab 2024 auf 1,92 €/m³ Frischwasser, sowie die Anpassung der Zählergrundgebühr.

Zur Satzungsregelung der Zählergrundgebühr:

Bis 31.12.2023 - § 41 Abs. 1 Wasserversorgungssatzung:

(1) Die Grundgebühr wird gestaffelt nach der Zählergröße erhoben (Zählergebühr). Sie beträgt bei Wasserzählern mit einer Nenngröße von:

Maximal- durchfluss (Q _{max})	3 und 5	7 und 10	20	30 m ³ /h	.
Nenndurchfluss (Q _n)	1,5 und 2,5	3,5 und 5(6)	10	15 m ³ /h	.
€/Monat	3,50	3,50	7,00	10,50	.

Ab 01.01.2024 - § 41 Abs. 1 Wasserversorgungssatzung:

(1) Die Grundgebühr wird gestaffelt nach der Zählergröße (Dauerdurchfluss Q₃) erhoben (Zählergebühr). Sie beträgt bei Wasserzählern mit einer Nenngröße von:

- bis Größe Q₃ 4 (bis Q_n 2,5) 3,50 €/Monat
- Größe Q₃ 10 (Q_n 6) 7,00 €/Monat
- Größe Q₃ 16 (Q_n 10) 10,60 €/Monat
- Größe Q₃ 25 (Q_n 15) 22,20 €/Monat
- Größe Q₃ 40 (Q_n 25) 30,60 €/Monat
- Größe Q₃ 63 (Q_n 40) 52,70 €/Monat

Der Gemeinderat hat die Erhöhung der Wassergebühr auf 1,92 €/m³ Frischwasser und die Anpassung der Zählergrundgebühren in der Gemeinderatssitzung am 05.12.2023 beschlossen. Die Ortschaftsräte Blasiwald und Schönenbach haben die notwendigen Beschlüsse in ihren Sitzungen am 14.12.2023 und 15.12.2023 gefasst. Die Änderung trat daher zum 01.01.2024 in Kraft.

Im Wirtschaftsplan 2025 sind erneut Kosten für eine Neukalkulation der Wassergebühr eingeplant. Insbesondere unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung und der dort stetig ansteigenden Aufwendungen (ZV-Umlage) wird derzeit davon ausgegangen, dass ab 2026 eine erneute Erhöhung der Wassergebühr erfolgen muss.

Die Gewinnung, die Speicherung und die Verteilung von Trinkwasser erfolgt durch den Zweckverband Gruppenwasserversorgung Hochschwarzwald mit Sitz in Schluchsee. Die Betreuung der Wassergewinnungsanlage erfolgt durch die

Verbandswassermeister. Vom Gemeindebauhof wird derzeit das Wasserleistungsnetz betreut, die Hausanschlüsse verlegt und repariert sowie die Zähler ausgewechselt.

Die Kassengeschäfte des Eigenbetriebs werden in Form einer Einheitskasse geführt. Es gibt ein Girokonto, indem der Kernhaushalt und die Eigenbetriebe gebucht werden. Insofern haben die Buchungskreise untereinander Forderungen bzw. Verbindlichkeiten.

Rückblick auf das vorläufige Rechnungsergebnis 2023:

Mit der Umstellung auf das neue kommunale Haushaltsrecht zum 01.01.2020 wurde es erforderlich eine Eröffnungsbilanz aufzustellen. Diese wurde Mitte des Jahres 2024 vom Gemeinderat beschlossen. Nun müssen die darauffolgenden Jahresabschlüsse (ab 2020) nachgezogen werden.

Die dargestellten Jahresergebnisse 2023 sind daher vorläufig.

Der „steuerrechtliche“ Jahresabschluss 2023 liegt uns durch die beauftragte Firma, Steuerberatungsgesellschaft mbH, Steukom aus Baiersbronn vor. Der Jahresabschluss 2023 der Steuerberatungsgesellschaft mbH Steukom schließt in der Gewinn- und Verlustrechnung mit einem Jahresverlust i.H.v. 30.104,93 € ab. Die von der Fa. Steukom erstellte Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung 2023 ist informativ als Anlage zum Wirtschaftsplan 2025 beigelegt.

Zur Entwicklung der Umsatzerlöse, des Materialaufwandes und der sonstigen betrieblichen Aufwendungen wird auf die Erläuterungen unter – Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2025 – verwiesen.

Erfolgsplan:

Bekannterweise ist die Gemeinde Schluchsee eine Tourismusgemeinde. Die Jahre 2020 bis 2022 waren geprägt von Corona und den damit verbundenen Einschränkungen für Gaststätten und Beherbergungsbetriebe (3G-Regelungen). Dies hatte in den Vorjahren zu Verringerungen in der Wasserentnahme und somit auch um die Verminderung der Wassereinnahmen geführt. 2023 haben wir nun erstmalig wieder unseren geplanten Haushaltsansatz in Höhe von 322.000 € (Ergebnis: 321.076,35 €) erreicht.

Die Aufwendungen haben sich ebenso annähernd wie geplant entwickelt, sodass von einem Ergebnis entsprechend des Wirtschaftsplanes 2023 ausgegangen wird. Das vorläufige Rechnungsergebnis geht daher hier von einem Ergebnis im Erfolgsplan i.H.v. rund -70.000 € aus.

Liquiditätsplan:

Der Liquiditätsplan schließt voraussichtlich mit einem veranschlagten Finanzierungsmittelbedarf von rund 45.000 € ab.

Zu den Investitionsmaßnahmen (Soll-Darstellung) 2023:

Erweiterung Ortsnetz Blasiwald - Straß (Inbetriebnahme 2023)	14.414 Euro (Restbetrag)
Elektroschweißgerät	2.343 Euro

Die geplanten Großmaßnahmen „Ringschluss Bühlhof Fischbach“, „Bypassleitung zum Hochbehälter Staufen“, „Ringschluss Schönenbach“ und „Ringschluss Wasserleitung Brücke Wolfsgrund und Dauercampingplatz“ wurden aufgrund Kapazitätsengpässen des Gemeindebauhofs und rechtlichen Themen vorerst in die Folgejahre verschoben.

Auf die geplante Darlehensaufnahme in Höhe von 324.000 Euro konnte daher verzichtet werden.

Außerdem wurden für die Tilgung der Darlehen 55.811 Euro ausgegeben.

Die Auszahlungen wurden im Wesentlichen über Beiträge und Hausanschlüsse sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Kernhaushalt finanziert. Aus dem Erfolgsplan konnte kein Überschuss erwirtschaftet werden. Dies hatte zur Folge, dass ab 2024 eine Erhöhung des Wasserpreises unumgänglich wurde.

Überblick über das Wirtschaftsjahr 2024:

Erfolgsplan:

Durch die Erhöhung des Wasserpreises von 1,40 €/m³ auf 1,92 €/m³ zum 01.01.2024 wurde der Haushaltsansatz für die Benutzungsgebühren von 322.000 € auf 410.000 € erhöht. Wir gehen derzeit davon aus, dass der Haushaltsansatz i.H.v. 410.000 € knapp erreicht werden müsste. Dennoch ist anzumerken, dass die Gemeinde Schluchsee generell mit Bettenrückgang zu kämpfen hat. Dies schlägt sich in der verkauften Wassermenge wieder. Bereits seit fast vier Jahren ist ein großer Hotelbetrieb in der Komplettsanierung. Außerdem schließen viele kleinere Pensionen, da keine Nachfolger vorhanden sind. Dies zeigt sich bei der Gemeinde Schluchsee u.a. im Verkauf der Wassermenge.

Das im Wirtschaftsjahr 2024 veranschlagte ordentliche Ergebnis von -8.950 Euro wird aller Voraussicht nach auch in diesem Bereich abschließen, prognostiziert wird eher ein etwas besseres Ergebnis.

Liquiditätsplan:

Der Liquiditätsplan wird mit einer positiven Änderung des Finanzierungsmittelbestandes abschließen.

In 2024 wurden keine investiven Maßnahmen getätigt.

Alle eingeplanten Investitionen (siehe folgende Auflistung) wurden nicht realisiert bzw. aufgrund Kapazitätsengpässen des Gemeindebauhofs oder aufgrund rechtlicher Themen vorerst in die Folgejahre verschoben.

Eingeplante Maßnahmen 2024:

Maßnahmen	HH-Ansatz	
Bypassleitung Hochbehälter Staufen	100.000	Euro
Ringschluss Wasserleitung Brücke Wolfsgrund und Dauercampingplatz	25.000	Euro
Wasserleitung Neubaugebiet „Mattenweg II“	50.000	Euro
Wasserleitung Sägacker III	20.000	Euro
Ringschluss Schönenbach	50.000	Euro
	245.000	Euro

Die vorgesehene Kreditermächtigung in Höhe von 210.000 € wurde nicht in Anspruch genommen.

Die voraussichtlichen positiven liquiden Mittel im laufenden Wirtschaftsjahr stellen im Rahmen der Einheitskasse Forderungen gegenüber dem Kernhaushalt dar bzw. reduzieren die Verbindlichkeiten aus Vorjahren.

Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2025:

Erfolgsplan:

Der Wirtschaftsplan der Wasserversorgung für das Jahr 2025 sieht im Erfolgsplan Erträge in Höhe von 435.000 Euro und Aufwendungen in Höhe von 444.175 Euro vor. Es wird mit einem ordentlichen Ergebnis von -9.175 Euro gerechnet.

Das veranschlagte Ergebnis hat sich 2024 und 2025 zu den Vorjahren deutlich verbessert. Diese Verbesserung ist auf die Erhöhung der Wassergebühr von 1,40 €/m³ auf 1,92 €/m³ Frischwasser ab 01.01.2024 zurückzuführen. Die Zweckverbandsumlage steigt weiter, dies ist insbesondere auf gestiegene Personal- und Energiekosten, sowie neue rechtliche Rahmenbedingungen zurück zu führen. Daher sind in 2025 erneut Kosten für eine Kalkulation der Wassergebühr eingeplant. Nur durch eine kontinuierliche (zweijährige) Kalkulation der Wassergebühr kann sichergestellt werden, dass der Eigenbetrieb auch

„wirtschaftlich“ geführt werden kann.

Entwicklung der Umsatzerlöse

	(vorl.) RE 2022	(vorl.) RE 2023	HA 2024	HA 2025
Erlöse aus Wasserlieferungen	301.763,71	321.076,35	410.000,00	415.000,00
Teilaufl. Ertragszuschüsse	27,00	0,00	0,00	0,00
Teilauflösung Inv.-Zuschüsse	3.068,00	2.277,00	3.500,00	2.000,00
Entgelte für ausgeführte Arbeiten	23.562,66	12.021,15	15.000,00	15.000,00

Entwicklung des Materialaufwandes

	(vorl.) RE 2022	(vorl.) RE 2023	HA 2024	HA 2025
Wasserbezug (Umlage ZV)	181.011,36	232.641,03	250.000,00	256.000,00
Unterhaltung der Anlagen (inkl. Haltung von Fahrzeugen)	25.974,39	37.907,03	41.000,00	42.500,00

Darstellung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen

	(vorl.) RE 2022	(vorl.) RE 2023	HA 2024	HA 2025
Verwaltungskostenbeitrag	15.606,00	16.760,00	18.000,00	18.000,00
Bauhofverrechnungen	28.632,99	25.826,59	35.000,00	35.000,00
Geschäftsaufwand, Löhne etc.	15.638,40	13.459,61	16.650,00	17.150,00
Abschreibungen und Verluste	65.301,03	64.537,78	69.500,00	67.800,00
Zinsaufwand	7.885,57	7.366,75	9.400,00	7.725,00

Entwicklung der Wasserlieferung (Verbrauchsabrechnung)

Jahr	Wasserlieferung in m ³
2011	190.672
2012	198.570
2013	204.609
2014	194.336
2015	206.313
2016	221.298
2017	207.068

2018	206.326
2019	197.661
2020	180.341
2021	166.290
2022	183.147
2023	197.649

Entwicklung des Fremdwasserbezugs (Umlage Abrechnung Zweckverband)

Jahr	Wasserbezug von Zweckverb. in m ³
2011	247.480
2012	251.951
2013	240.309
2014	222.667
2015	254.576
2016	268.227
2017	224.603
2018	244.740
2019	240.218
2020	204.866
2021	194.556
2022	224.433
2023	219.027

Ab dem Jahr 2010 wird aufgrund einer Vereinbarung der Verbandsgemeinden mit dem Zweckverband Gruppenwasserversorgung Hochschwarzwald das Trinkwasser über den Verband bezogen.

Liquiditätsplan:

Im Liquiditätsplan 2025 sind folgende größere Maßnahmen veranschlagt:

Maßnahmen	HH-Ansatz	
Ringschluss Wasserleitung Brücke Wolfgrund und Dauercampingplatz	25.000	Euro
Ringschluss Schönenbach	100.000	Euro
Neubaugebiet Mattenweg II	50.000	Euro
Wasserleitung Sägacker III	20.000	Euro
	195.000	Euro

Unter Berücksichtigung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit wird für 2025 im Eigenbetrieb Wasserversorgung eine Kreditermächtigung i.H.v. 190.000 € erforderlich.

Wie eingangs bereits erwähnt, werden die Kassengeschäfte des Eigenbetriebs in Form einer Einheitskasse geführt. Negative Änderungen des Finanzmittelbestandes im Eigenbetrieb Wasserversorgung stellen daher Verbindlichkeiten gegenüber dem Kernhaushalt in der Bilanz dar. Diese Verbindlichkeiten gelten auch als Kassenkredite im Sinne von § 89 Abs. 2 GemO. Die Verbindlichkeiten aus Einheitskasse gegenüber dem Kernhaushalt waren zum Ende 2023 bei rund 390.000 €. Die können voraussichtlich zum Ende 2024 um 100.000 € und somit auf 290.000 € reduziert werden. Vorsorglich wird der Höchstbetrag der Kassenkredite in der Satzung bei 350.000 € für 2025 belassen. In Zusammenhang mit der Erhöhung des Wasserpreises müsste die Verbindlichkeit weiter reduziert werden können, sodass im Rahmen des Wirtschaftsplans 2026 eine Herabsetzung des Höchstbetrags an Kassenkrediten vorgenommen werden kann. Der Verwaltung ist bewusst, dass hierunter die Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse fallen und keine Aufnahme weiterer Kassenkredite im Bereich des Eigenbetriebs Wasserversorgung über ein Kreditinstitut möglich ist.

Schluchsee, 18.12.2024



Jürgen Kaiser
Bürgermeister



Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung 2025

Seite : 1
Datum: 05.12.2024
Uhrzeit: 08:30:24

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	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	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	321.076,35	410.000	415.000	415.000	415.000	415.000
		33210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, soweit nicht 3322</i>	321.076,35	410.000	415.000	415.000	415.000	415.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.021,15	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		34610000 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	12.021,15	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige Erträge	1.004,19	5.600	5.000	5.000	5.000	5.000
		35710000 <i>Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten</i>	0,00	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		35910000 <i>Andere sonstige ordentliche Erträge</i>	1.004,19	2.100	3.000	3.000	3.000	3.000
11	=	Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	334.101,69	430.600	435.000	435.000	435.000	435.000
12	-	Personalaufwendungen	-6.567,00	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
		40120000 <i>Dienstaufwendungen Arbeitnehmer</i>	-6.000,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
		40220000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer</i>	-567,00	-600	-600	-600	-600	-600
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.230,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
		41320000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>	-1.230,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.907,03	-41.000	-42.500	-35.000	-35.000	-35.000
		42110000 <i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	-23.658,46	-25.000	-22.000	-20.000	-20.000	-20.000
		42210000 <i>Unterhaltung des beweglichen Vermögens</i>	-6.546,22	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		42220000 <i>Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen, sofern nicht in speziellerem Konto zu verbuchen</i>	-124,77	-1.000	-500	-1.000	-1.000	-1.000
		42510000 <i>Haltung von Fahrzeugen</i>	-4.577,58	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		42910000 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	-3.000,00	-5.000	-10.000	-4.000	-4.000	-4.000
15	-	Abschreibungen	0,00	-69.500	-67.800	-67.800	-67.800	-67.800
		47143600 <i>Abschreibungen auf Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen</i>	0,00	-68.000	-66.000	-66.000	-66.000	-66.000
		47170000 <i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	0,00	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-7.366,75	-9.400	-7.725	-14.425	-18.500	-17.950
		45120000 <i>Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	-2.657,58	-3.050	-2.900	-2.750	-2.600	-2.500
		45170000 <i>Zinsaufwendungen an Kreditinstitute</i>	-4.709,17	-6.350	-4.825	-11.675	-15.900	-15.450
17	-	Transferaufwendungen	-232.641,03	-250.000	-256.000	-300.000	-320.000	-340.000
		43150000 <i>Zuweisungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</i>	-232.641,03	-250.000	-256.000	-300.000	-320.000	-340.000
18	-	Sonstige Aufwendungen	-48.249,20	-61.750	-62.250	-62.250	-62.250	-62.250
		44294000 <i>Rechts- und Beratungskosten</i>	-5.257,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
		44310000 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	-166,37	-500	-500	-500	-500	-500



Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung 2025

Seite : 2
Datum: 05.12.2024
Uhrzeit: 08:30:24

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	44410000 Betriebliche Steueraufwendungen	-239,24	-250	-250	-250	-250	-250
	44430000 Versicherungen	0,00	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	44520000 Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinden und Gemeindeverbände	-16.760,00	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
	44521000 Beschäftigungsentgelt Verrechnung Bauhof	-25.826,59	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
19	= Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-333.961,01	-439.550	-444.175	-487.375	-511.450	-530.900
20	= Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	140,68	-8.950	-9.175	-52.375	-76.450	-95.900
	nachrichtlich						
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

*** Ende der Liste "Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2025

Seite : 3
Datum: 05.12.2024
Uhrzeit: 08:30:24

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	
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 oder Einrichtungen	315.672,85	410.000	415.000	415.000	415.000	415.000
		63210000 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten	315.672,85	410.000	415.000	415.000	415.000	415.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.955,80	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		64610000 Einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten	10.955,80	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
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	1.004,19	2.100	3.000	3.000	3.000	3.000
		65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.004,19	2.100	3.000	3.000	3.000	3.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8 ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträgen aus Vermögensveräußerung)	327.632,84	427.100	433.000	433.000	433.000	433.000
10	-	Personalauszahlungen	-6.567,00	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
		70120000 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	-6.000,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
		70220000 Beiträge zur Versorgungskassen für Arbeitnehmer	-567,00	-600	-600	-600	-600	-600
11	-	Versorgungsauszahlungen	-1.230,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
		71320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	-1.230,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.714,62	-41.000	-42.500	-35.000	-35.000	-35.000
		72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-22.316,15	-25.000	-22.000	-20.000	-20.000	-20.000
		72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-6.546,22	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen, sofern nicht in speziellerem Konto zu verbuchen	-124,77	-1.000	-500	-1.000	-1.000	-1.000
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	-4.727,48	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	-3.000,00	-5.000	-10.000	-4.000	-4.000	-4.000
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-7.371,08	-9.400	-7.725	-14.425	-18.500	-17.950
		75120000 Zinsauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-2.657,58	-3.050	-2.900	-2.750	-2.600	-2.500
		75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-4.713,50	-6.350	-4.825	-11.675	-15.900	-15.450
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-232.641,03	-250.000	-256.000	-300.000	-320.000	-340.000
		73150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-232.641,03	-250.000	-256.000	-300.000	-320.000	-340.000
15	-	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	-48.354,80	-61.750	-62.250	-62.250	-62.250	-62.250
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-5.257,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
		74310000 Geschäftsauszahlungen	-136,31	-500	-500	-500	-500	-500
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-374,90	-2.250	-2.750	-2.750	-2.750	-2.750
		74520000 Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinden und Gemeindeverbände	-16.760,00	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
		74521000 Beschäftigungsentgelt Verrechnung Bauhof	-25.826,59	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-332.878,53	-370.050	-376.375	-419.575	-443.650	-463.100



Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2025

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Seite : 4
Datum: 05.12.2024
Uhrzeit: 08:30:24

Nr.		Ergebnis		Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahr		Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
		2023		2024	2025	2026	2027	2028
		€		€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-5.245,69	57.050	56.625	13.425	-10.650	-30.100
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>68180000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen</i>	0,00 0,00	25.000 25.000	0 0	0 0	0 0	0 0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit <i>68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	4.021,36 4.021,36	10.000 10.000	5.000 5.000	5.000 5.000	22.000 22.000	22.000 22.000
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 Nummern 18 bis 22)	4.021,36	35.000	5.000	5.000	22.000	22.000
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen <i>78700000 Auszahlungen für Baumaßnahmen</i> <i>78733600 Auszahlungen für Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen</i>	-41.706,09 0,00 -41.706,09	-245.000 -245.000 0	-195.000 -195.000 0	-325.000 -325.000 0	0 0 0	0 0 0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen <i>78312720 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	-2.342,62 -2.342,62	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
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 Nummern 24 bis 29)	-44.048,71	-245.000	-195.000	-325.000	0	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	-40.027,35	-210.000	-190.000	-320.000	22.000	22.000
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	-45.273,04	-152.950	-133.375	-306.575	11.350	-8.100
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen <i>69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten (Laufzeit mehr als 5 Jahre) Eurowährung</i>	0,00 0,00	210.000 210.000	190.000 190.000	320.000 320.000	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 <i>79223000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Gemeinden und Gemeindeverbände (Laufzeit mehr als 5 Jahre)</i> <i>79253000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, sonstigen Beteiligungen und Sondervermögen (Laufzeit mehr als 5 Jahre)</i> <i>79273000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Laufzeit mehr als 5 Jahre) Eurowährung</i>	-55.811,28 -13.783,17 0,00	-56.150 -13.800 0	-56.500 0 -13.800	-51.700 0 -13.800	-52.000 0 -13.800	-54.150 0 -13.800
34a	-	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	-55.811,28	153.850	133.500	268.300	-52.000	-54.150



Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2025

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Seite : 5
Datum: 05.12.2024
Uhrzeit: 08:30:24

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr +1	Planung Haushaltsjahr +2	Planung Haushaltsjahr +3						
								2023	2024	2025	2026	2027	2028
								€	€	€	€	€	€
								1	2	3	4	5	6
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	-101.084,32	900	125	-38.275	-40.650	-62.250					
37		nachrichtlich: den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn											

*** Ende der Liste "Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***



Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5330	Wasserversorgung
Produkt	533001	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser
Unterprodukt	53300100	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr zzgl. Ermächtigungsübertragungen aus Vorvorj.	Ansatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs-ermächtigungen Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr +1	Planung Haushaltsjahr +2	Planung Haushaltsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		1	2	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	10
2022-4 Wassersuchgerät zur Rohrbruchsuche											
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	10.276,58	10.276,58	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	-10.276,58	-10.276,58	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	10.276,58	10.276,58	0	0	0	0	0	0	0	0
2022-5 Bypassleitung zum Hochbehälter Staufen											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000,00	25.000,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
	<i>68180000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen</i>	25.000,00	25.000,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	25.000,00	25.000,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	325.000,00	100.000,00	0	100.000	0	0	225.000	0	0	0
	<i>78700000 Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	325.000,00	100.000,00	0	100.000	0	0	225.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	325.000,00	100.000,00	0	100.000	0	0	225.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	-300.000,00	-75.000,00	0	-75.000	0	0	-225.000	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	325.000,00	100.000,00	0	100.000	0	0	225.000	0	0	0
2022-6 Erweiterung Ortsnetz Blasiwald - Straß											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.046,24	53.046,24	41.706	0	0	0	0	0	0	0
	<i>78733600 Auszahlungen für Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen</i>	53.046,24	53.046,24	41.706	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	53.046,24	53.046,24	41.706	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	-53.046,24	-53.046,24	-41.706	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	53.046,24	53.046,24	41.706	0	0	0	0	0	0	0
2023-1 Ringschluss Wasserleitung Brücke Wolfgrund und Dauercampingplatz											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000,00	25.000,00	0	25.000	25.000	0	0	0	0	0



Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5330	Wasserversorgung
Produkt	533001	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser
Unterprodukt	53300100	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr zzgl. Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- ermächtigungen Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr +1	Planung Haushaltsjahr +2	Planung Haushaltsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2023-1 Ringschluss Wasserleitung Brücke Wolfsgrund und Dauercampingplatz											
	78700000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000,00	25.000,00	0	25.000	25.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	50.000,00	25.000,00	0	25.000	25.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	-50.000,00	-25.000,00	0	-25.000	-25.000	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	50.000,00	25.000,00	0	25.000	25.000	0	0	0	0	0
2023-2 Wasserleitung Neubaugebiet Mattenweg II											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000,00	50.000,00	0	50.000	50.000	0	100.000	0	0	0
	78700000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000,00	50.000,00	0	50.000	50.000	0	100.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	200.000,00	50.000,00	0	50.000	50.000	0	100.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	-200.000,00	-50.000,00	0	-50.000	-50.000	0	-100.000	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	200.000,00	50.000,00	0	50.000	50.000	0	100.000	0	0	0
2023-3 Elektroschweißgerät											
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.342,62	2.342,62	2.342	0	0	0	0	0	0	0
	78312720 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.342,62	2.342,62	2.342	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	2.342,62	2.342,62	2.342	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	-2.342,62	-2.342,62	-2.342	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	2.342,62	2.342,62	2.342	0	0	0	0	0	0	0
2024-1 Wasserleitung Sägacker III											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.000,00	20.000,00	0	20.000	20.000	0	0	0	0	0
	78700000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.000,00	20.000,00	0	20.000	20.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	40.000,00	20.000,00	0	20.000	20.000	0	0	0	0	0



Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5330	Wasserversorgung
Produkt	533001	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser
Unterprodukt	53300100	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr zzgl. Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- ermächtigungen Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr +1	Planung Haushaltsjahr +2	Planung Haushaltsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	
6 Verlängerung Wasserleitung Eisenbreche											
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	96.750,54	96.750,54	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Wasserleitung Bühlhof											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.286,02	18.286,02	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>78733600 Auszahlungen für Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen</i>	<i>18.286,02</i>	<i>18.286,02</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	18.286,02	18.286,02	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	-18.286,02	-18.286,02	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	18.286,02	18.286,02	0	0	0	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Investitionsübersicht" ***

Anlagen:

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
		2024	jahr	jahr	jahr	jahr
		EUR	2025	2026	2027	2028
		1	2	3	4	5
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn *)	0				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn **)	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	289.392				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	-289.392				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Abs. 4 EigBVO-Doppik)	0				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr **)	0				
7	+ Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorjahre (§ 2 Abs. 4 EigBVO-Doppik)	0				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i.V.m. Anlage 2 Nummer 36 EigBVO-Doppik)***)	900	125	-38.275	-40.650	-62.250
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	-288.492	-288.367	-326.642	-367.292	-429.542
11	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ****)	0	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	-288.492	-288.367	-326.642	-367.292	-429.542
*) Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i.V.m. Anlage 12 Nr. 42 EigBVO-Doppik)						
**) Die Kreditermächtigung gilt w eiter, bis der Beschluss über den Wirtschaftsplan für das übernächste Jahr gefasst ist (vgl. § 12 Abs. 4 EigBG i.V.m. § 87 Abs. 3 GemO).						
***) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.						
****) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.						

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2026	2027	2028
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4
2025	0	0	0	0
Summe:		0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		320	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art der Schulden	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Jahres	Voraussichtlicher Zugang	Voraussichtlicher Abgang	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Jahres
	EUR			
1.1 Anleihen				
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	328.346	190.000	42.632	475.714
a) KfW Kto.-Nr. 1818421	5.120		5.120	0
b) KfW Kto.-Nr. 2554374	28.559		6.347	22.212
c) DG Hyp Kto.-Nr. 3223248000	80.049		7.317	72.732
d) Volksbank Hochrhein eG, Kto.-Nr. 3400195900	49.028		8.688	40.340
e) L-Bank Kto.-Nr. 0009100235035	105.000		10.000	95.000
f) L-Bank Kto.-Nr. 0009100235650	60.590		5.160	55.430
g) Kreditaufnahme neu		190.000		190.000
1.3 Kassenkredite				
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	238.192	0	13.784	224.408
a) Kredit gegenüber Gemeinde: I	215.695		12.761	202.934
b) Kredit gegenüber Gemeinde: II	22.497		1.023	21.474
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	566.538	190.000	56.416	700.122

Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung 2023 (Steuerberatungsgesellschaft mbH, Steukom)

Gemeinde Schluchsee Wasserversorgung

Bilanz zum 31.12.2023

Aktivseite

	31.12.2023		31.12.2022
	€	€	€
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke ohne Bauten	3.420,28		3.420,28
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	50.727,00		56.009,00
3. Verteilungsanlagen	1.232.674,24		1.306.645,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.406,00		9.846,00
5. Geleistete Anzahlung und Anlagen im Bau	38.904,76		38.904,76
		1.336.132,28	1.414.825,04
II. Finanzanlagen			
Beteiligungen		175.992,56	175.992,56
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		55.900,00	41.400,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	48.346,57		5.834,56
2. Forderung gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	55.090,49		32.484,10
		103.437,06	38.318,66
		1.671.461,90	1.670.536,26

Passivseite	31.12.2023		31.12.2022
	€	€	€
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		200.000,00	200.000,00
II. Kapitalrücklagen		510.645,28	510.645,28
III. Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-31.500,04		-54.491,00
IV. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	<u>-30.104,93</u>		<u>22.990,96</u>
		-61.604,97	-31.500,04
B. Sonderposten			
Sonderposten für Investitionszuweisungen		14.739,00	17.016,00
C. Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen		1.550,00	300,00
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
1.1 gegenüber der Gemeinde	251.974,88		265.758,05
1.2 gegenüber Dritten	370.680,79		412.713,23
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
2.1 gegenüber Dritten	1.569,89		32.727,85
3. Sonstige Verbindlichkeiten			
3.1 gegenüber der Gemeinde	<u>381.907,03</u>		<u>262.875,89</u>
		1.006.132,59	<u>974.075,02</u>
		<u>1.671.461,90</u>	<u>1.670.536,26</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung
für das Wirtschaftsjahr vom 01.01. bis 31.12.2023**

	2023		2022
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		335.374,50	328.421,37
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>1.004,19</u>	<u>10,50</u>
		336.378,69	328.431,87
3. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	211.513,56		187.141,03
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>23.407,03</u>		<u>-14.025,61</u>
		234.920,59	173.115,42
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	6.000,00		6.000,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>1.797,00</u>		<u>1.797,00</u>
		7.797,00	7.797,00
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		64.537,78	65.301,03
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>49.259,96</u>	<u>48.859,39</u>
		356.515,33	295.072,84
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>9.729,05</u>	<u>10.136,57</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-29.865,69	23.222,46
9. Sonstige Steuern		<u>239,24</u>	<u>231,50</u>
10. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		<u>-30.104,93</u>	<u>22.990,96</u>

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns

a) zur Tilgung des Verlustvortrages	-30.104,93 €
b) zur Einstellung in die Rücklagen	0,00 €
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	0,00 €
d) auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 €