



Gundelsheim

Deutschordensstadt
am Neckar

Eigenbetriebe der
Stadt Gundelsheim

WIRTSCHAFTSPLAN DER WASSERVERSORGUNG FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2025

Aufgrund der §§ 9, 12 und 14 des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsgesetz) in der Fassung der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 17. Juni 2020 (GBl. S. 403), hat der Gemeinderat am 29. Januar 2025 folgenden Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb „Städtisches Wasserwerk“ für das Wirtschaftsjahr 2025 beschlossen:

§ 1

ERFOLGSPLAN

Die Erträge werden festgesetzt auf	1.414.800 Euro,
die Aufwendungen werden festgesetzt auf	1.390.100 Euro.
Der Jahresgewinn beläuft sich auf	24.700 Euro.

§ 2

LIQUIDITÄTSPLAN

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	1.414.800 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	1.223.600 €
Zahlungsmittel<u>überschuss</u> aus laufender Geschäftstätigkeit von	191.200 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	444.000 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit von	442.000 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf von	250.800 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	882.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	156.000 €
Veranschlagter Finanzierungsüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	726.000 €
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes von	475.200 €

§ 3

KREDITERMÄCHTIGUNG

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 365.000 Euro.

§ 4

VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0 Euro

§ 5

KASSENKREDITE

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 1.000.000 Euro

Gundelsheim, den 30. Januar 2025

Heike Schokat
Bürgermeisterin

Eigenbetrieb

Wasserversorgung

2025

*Erfolgsplan

*Investitionsplan

*Liquiditätsplan einschließlich
Finanzierungsplan

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan WASSERWERK

A) VORBEMERKUNGEN

Die Stadt Gundelsheim betreibt die Wasserversorgung formell seit 01.01.1992 als Eigenbetrieb mit dem Namen „Städtisches Wasserwerk“. Es gilt die Betriebsatzung vom 16.09.1992 in der aktuellen Version.

Zum 01.01.2010 wurde die Gewinnerzielungsabsicht wieder in die Wasserversorgungssatzung mit aufgenommen.

In seiner Sitzung am 14.12.2022 fasst der Gemeinderat den Grundsatzbeschluss zur Beibehaltung des bisherigen Rechnungssystems nach HGB, welcher aufgrund des Gesetzes zur Änderung des Eigenbetriebsgesetzes erforderlich wurde.

B) DIE WASSERVERBRAUCHSGEBÜHR

In seiner Sitzung am 24.10.2018 hat der Gemeinderat die Wirtschaftsjahre 2019 bis 2020 betrachtet und die Wasserverbrauchsgebühr ab 2019 von 2,85 €/m³ um 0,03 € gesenkt und auf 2,82 €/m³ festgesetzt. In seiner Sitzung am 18.11.2020 hat der Gemeinderat für den Kalkulationszeitraum 2021-2022 die Wasserverbrauchsgebühr ab 2021 von 2,82 €/m³ um 0,17 € erhöht und auf 2,99 €/m³ festgesetzt. In seiner Sitzung am 16.11.2022 hat der Gemeinderat für den Kalkulationszeitraum 2023-2024 die Wasserverbrauchsgebühr ab 2023 von 2,99 €/m³ um 0,11 € erhöht und auf 3,10 €/m³ festgesetzt. In dieser Sitzung wurden ebenso ab 2023 die Grundgebühren für die Wasserzähler neu festgesetzt. In seiner Sitzung am 13.11.2024 hat der Gemeinderat für den Kalkulationszeitraum 2025-2026 die Wasserverbrauchsgebühr ab 2025 von 3,10 €/m³ um 0,60 € erhöht und auf 3,70 €/m³ festgesetzt. Ebenso wurden die Grundgebühren für die Wasserzähler neu festgesetzt.

C) ERFOLGSPLAN

Der **Erfolgsplan** 2024 berücksichtigt die aktuelle Gebührenkalkulation, die am 13.11.2024 als Prognose vom Gemeinderat beschlossen wurde.

Seit 2022 läuft die Betriebsführung durch die HNVG. Im Laufe der Jahre 2022 bis 2024 zeichnete sich ab, dass die Unterhaltungskosten gegenüber den Jahren bis 2021 erheblich ansteigen. Um dies finanzieren zu können, wurde erstmals bei der Kalkulation der Wasserverbrauchsgebühr 2023-2024 dieser Entwicklung Rechnung getragen. Eine weitere Anpassung erfolgte für den Kalkulationszeitraum 2025-2026.

Die Kosten für das technische Personal entstehen beim Bauhof der Stadt Gundelsheim und werden dorthin erstattet. Insofern fallen keine eigenen Personalkosten für technisches Personal im Eigenbetrieb Wasserversorgung an. Dieser Betrag steht dem Bauhof im Kernhaushalt als Einnahme zur Verfügung. Mit der Verrentung der beiden Wassermeister nahm diese Erstattung ab. Aktuell ist ein Bediensteter im Bauhof anteilig für Tätigkeiten im Eigenbetrieb Wasserversorgung zuständig.

Die Konzessionsabgabe an den Kernhaushalt beträgt 115.200 € (in den Vorjahren: 89.000 €). Es verbleibt ein zu erwartender Gewinn in Höhe von 24.700 € (2024: 21.900 €).

D) INVESTITIONSPLAN

Der **Investitionsplan** 2025 sieht Investitionen im Umfang von saldiert 398.000 € vor.

Im Gegensatz zu den Vorjahren stellen Leitungserneuerungen zwar auch die größte Investitionsmaßnahme dar, allerdings gibt es in diesem Jahr keine konkreten Großbaumaßnahmen. Vielmehr stehen für Vorplanungen des Vollausbaus der Obergriesheimer Straße in Gundelsheim (2026-2028) 96.000 € als größte Maßnahme im Haushalt 2025.

Zweitgrößte Investitionsmaßnahme 2025 ist die Erneuerung von zwei Druckmantelpumpen in der Enthärtungsanlage Roemheld (bis zum Vorjahr war dieses Projekt mit „Austausch der Förderpumpe zum HB Hohschön“ bezeichnet). Sie kostet 84.000 €. Die Bewilligung der beantragten Förderung ist inzwischen erfolgt. Deren Auszahlung ist erst später vorgesehen.

51.000 € sind für die Erstellung eines Strukturgutachtens für die Wasserversorgung eingestellt. Diese Maßnahme wird mit rund 20.000 € gefördert.

48.000 € sind als erste Ausbaustufe für die Erneuerung der Druckerhöhungsanlage im Hochbehälter Hohschön eingestellt. Eine Maßnahme, die sich über einen längeren Zeitraum erstreckt.

46.000 € sind für die Erstellung einer Rohnetzanalyse vorgesehen.

Die Messeinrichtungen der Hochbehälter Höchstberg und Bernbrunn werden für 27.000 € erneuert.

20.000 € sind wie in den Vorjahren für Hausanschlüsse vorgesehen.

Ebenso 20.000 € sind für Maßnahmen an der Quelle Rot veranschlagt, deren Wasserqualität aktuell nur der für Rohwasser entspricht.

Für die Vorplanungen für künftige Wasserleitungserneuerungen sind 20.000 € im Haushalt 2025 eingestellt.

15.000 € fallen für die Erneuerung der Wasserrechte an, bei der man sich der Mühlbachgruppe als Kooperationspartner bedient.

Für die Abschlussarbeiten an der Erneuerung der Automatisierungstechnik (Fernüberwachung) stehen 10.000 € zur Verfügung, die im Wesentlichen auf die Aufschaltung zum aktuellen Betriebsführer entfallen.

In regelmäßigen Abständen sind Großzähler wegen der Eichfristen zu erneuern. 2025 sind Erneuerungen im Umfang von 3.000 € (wie im Vorjahr) vorgesehen.

Für Beschaffungen bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung sind 2025 wiederum 2.000 € eingestellt.

Für Investitionsmaßnahmen im Haushalt 2025 ist eine Darlehensaufnahme i.H.v. 365.000 € vorgesehen (2024: 411.000 €). Für das Jahr 2023 wurde ein Darlehen i.H.v. 272.000 € aufgenommen.

Die Kredittilgungen sind mit 125.000 € eingeplant.

E) SCHULDENSTAND

Der Schuldenstand zum Jahresende 2024 beläuft sich auf 1.217.715,40 € (2023: 1.057.660,10 €). Gemäß Beschluss des Gemeinderats vom 25.09.2024 erfolgte 2024 eine Inanspruchnahme der Kreditaufnahme 2023 in voller Höhe von den veranschlagten und genehmigten 272.000 €). Bei einer Inanspruchnahme der geplanten Kreditaufnahme 2025 i.H.v. 365.000 € sowie der genehmigten für 2024 i.H.v. 411.000 € und Tilgungen i.H.v. 125.000 € beläuft sich der Schuldenstand Ende 2025 auf **1.868.715,40 €**.

Zum Jahreswechsel 2023/24 wies der Eigenbetrieb Wasserversorgung erstmals seit vielen Jahren einen negativen Kassenbestand aus (i.H.v. 316.368,47 €). Dieser erhöhte sich 2024/25 auf 652.566,96 €. Da bei Ausschöpfung aller Möglichkeiten kein positiver Kassenbestand zum Jahresende zu erwarten ist, muss eine Transferzahlung aus dem Kernhaushalt i.H.v. 473.000 € nach aktueller Planung erfolgen. Diese ist in Zeile 24 des Liquiditätsplans abgebildet, im Kernhaushalt

im Produkt 61200000 (sonstige allgemeine Finanzwirtschaft), wo auch die Konzessionsabgabe aus dem Eigenbetrieb Wasserversorgung verbucht wird. Die Höhe der Transferzahlung ist abhängig vom Umfang der 2024 realisierten Investitionen. Aktuell sieht es danach aus, dass nur ein Teil der Darlehensermächtigung für 2024 in Anspruch genommen werden kann. Für die Schuldenstandsbeurteilung wurden die gesamten 411.000 € berücksichtigt, da die Darlehensermächtigung noch gilt. Vor allem 2023 zeigte sich, dass letztlich doch die Aufnahme in voller Höhe notwendig wurde, was bei der Haushaltsplanverabschiedung 2024 so nicht zu erwarten war.

F) ABSCHLÜSSE

In seiner Sitzung am 13.11.2024 hat der Gemeinderat den sechsten Abschluss im Rahmen des NKHR für den Eigenbetrieb Wasserversorgung (für 2022) festgestellt:

Zum 31.12.2022 entsteht ein Verlust in Höhe von 179.702,87 (nach Gewinnen in Höhe von 2021: 122.205,35 €, 2020: 131.854,57 €, 2019: 55.718,47 €, 2018: 35.854,00 €, 2017: 37.660,00 € und 2016: 38.872,00 €). Die Ergebnisverschlechterung gegenüber dem Vorjahr hat ihre Ursache im um 314.238,27 € gestiegenem Aufwand für bezogene Leistungen. Zwar gingen dafür die städtischen Bauhofleistungen um 82.472,91 € zurück und es wurde keine Konzessionsabgabe fällig, jedoch sind in diesen Kosten noch keine Aufwendungen für Rohrbrüche enthalten, die gegenüber 2021 um 216.073,34 € zunahm. 2015 wurden die letzten Bilanzverluste getilgt und es wurde erstmals ein Gewinn in das Folgejahr vorgetragen. Seitdem stärken die Gewinne das Eigenkapital des Eigenbetriebs. 2022 werden nun erstmals diese Gewinnvorträge wieder abgebaut:

<u>VERLUST 2022</u>	<u>GEWINN 2021</u>	<u>GEWINN 2020</u>	<u>GEWINN 2019</u>	<u>GEWINN 2018</u>	<u>GEWINN 2017</u>
179.702,87 €	122.205,35 €	131.854,57 €	55.718,47 €	35.854,00 €	37.660,00 €

Nr.	Ertragsarten	RE 2022	Ansatz 2022	Vorjahressergebnis 2021
1.	Umsatzerlöse			
	30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	1.099.969	1.070.000	1.059.719
	30110200 Umsatzerlöse Bauwasserzins	2.159	2.500	571
	30200000 Verwaltungsgebühren (neues Konto)	980	0	0
	30220000 Erlöse für Waren (neues Konto)	33	0	0
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0	0	147
	Summe Umsatzerlöse	1.103.141	1.072.500	1.060.437
2.	Bestandsveränderungen			
	Summe Bestandsveränderungen	0	0	0
3.	Aktivierete Eigenleistungen			
	37110000 Aktivierete Eigenleistungen	0	0	1.811
	Summe aktivierete Eigenleistungen	0	0	1.811
4.	Sonstige betriebliche Erträge			
	32000000 Sonst. betriebl. Erträge	54.687	7.000	7.780
	32000100 Verwaltungsgebühren (alt)	0	1.100	1.085
	32001000 Erlöse für Waren (alt)	0	0	819

Nr.	Ertragsarten	RE 2022	Ansatz 2022	Vorjahressergebnis 2021
	32002000 Erlöse Miete/Pacht	60	0	60
	32004000 so. betr. Erträge f. erh. Schadenersatz	6.400	0	0
	32100000 Übrige sonstige Erträge	180	0	0
	32200000 Ertrag aus der Auflösung von Rückstell.	0	0	1
	35910100 Ausbuchung Kleinbetrag	3	0	0
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0
	Summe sonstige betriebliche Erträge	61.329	8.100	9.745
	Summe betriebliche Erträge	1.164.470	1.080.600	1.071.993

Die Umsatzerlöse aus Wasserverkauf lagen 2022 um knapp 30.000 € über dem Ansatz (1.070.000 €) und um 40.250 € über dem Vorjahressergebnis aus 2021.

Die sonstigen betrieblichen Erträge lagen um 53.229 € über dem Ansatz und um 51.584 € über dem Vorjahressergebnis. Im Wesentlichen die Kostenersätze und Erstattungen als auch Schadenersätze trugen zu den Mehreinnahmen ein. Allerdings stehen diesen entsprechende Mehrausgaben entgegen.

Gemäß Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) zählen die beiden Konten Verwaltungsgebühren und Erlöse für Waren nicht mehr zu den sonstigen betrieblichen Erträgen, sondern zu den Umsatzerlösen. In der Planung erfolgte die Zuordnung noch bei der falschen Ertragsart, im Ergebnis wurden die Konten richtig zugeordnet und richtig bebucht.

Das Ergebnis bei den betrieblichen Erträgen mit **1.164.469,93 €** lag um 83.870 € über dem Ansatz und um 92.477 € über dem Vorjahressergebnis von 1.071.993,01 €.

Unter der Ertragsposition 11 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge erscheint 2022 erst-mals das Konto 36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung im Jahresabschluss. Mit einem Ergebnis von 8.238,41 € wurde die GPA-Forderung umgesetzt, eine angemessene Verzinsung zwischen den Eigenbetrieben und dem Kernhaushalt im Rahmen der Einheitskasse vorzunehmen.

Alles in allem konnten 2022 1.172.708,34 € an Einnahmen erzielt werden.

Für Materialaufwand sah der Erfolgsplan einen Ansatz i.H.v. 656.800 € (2021: 589.200 €) vor. Das Ergebnis lag mit 982.090,86 € um 325.291 € über den Planzahlen (Vorjahressergebnis: 547.039,16 €).

Nr.	Aufwandsarten	RE 2022	Ansatz 2022	Vorjahressergebnis 2021
5.	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
	42000100 Aufwand Bezugskosten Fremdwasser-BWV-	68.357-	60.000-	61.438-
	42000600 Wasserpfennig (neues Konto)	34.782-	32.300-	29.064-
	42200000 Erwerb und Unterhaltung Messeinrichtungen	135-	7.500-	5.973-
	42410000 Aufwand f. Energie und Betriebsstrom	69.997-	73.000-	70.154-
	42510000 Material Fahrzeughaltung	416-	600-	494-

	42513000 Betriebsstoffe, Benzin	1.728-	2.000-	2.050-
	42520000 Aufwand f. Materialdirektverbrauch	11.421-	18.000-	11.999-
	42520100 Wassergewinnung (Pumpw., Enthärtungsanl.)	1.364-	5.000-	1.994-
	42520200 Materialaufw. Wasserspeicher, Hochbehält.	82.162-	0	51-
	42520300 Materialaufwand Versorgungsleitungen	2.173-	15.000-	13.544-
	42533000 Betriebsaufwand Ausrüstung, Kleingeräte	118-	500-	337-
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
	43000000 Aufwand für bezogene Leistungen	331.606-	104.200-	17.367-
	43000100 Wasseruntersuchungen	4.018-	6.000-	6.952-
	43000200 Reparatur und Eichung v. Wasserzähler	0	0	0
	43000400 Bez. Leist. Wasserspeicher, Hochbehälter	29.471-	3.000-	5.773-
	43000500 Bezogene Leistungen Versorgungsleitungen	291.266-	116.000-	75.192-
	43000600 Fahrzeughaltung	233-	2.100-	1.349-
	43000700 Bauhofleistungen	50.850-	119.600-	133.323-
	43005000 Konzessionsabgabe (neues Konto)	0	89.000-	105.888-
	43010100 EDV/Fallpreise (neues Konto)	1.993-	3.000-	4.098-
	Summe Materialaufwand	982.091-	656.800-	547.039-

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen, also die allgemeinen Kosten für die Betriebsführung durch die HNVG lagen um 227.406 € über dem Ansatz, die Unterhaltungsmaßnahmen betr. Versorgungsleitungen (im Wesentlichen Rohrbrüche) um 175.266 €. Bei den Maßnahmen betr. Wasserspeicher und Hochbehälter lagen die Aufwendungen um 108.633 € über dem Ansatz.

Die Einsparungen bei den Messeinrichtungen, dem Materialdirektverbrauch und dem Materialaufwand Versorgungsleitungen ergeben sich daher, dass die Kosten dafür infolge der Betriebsführung in den o.g. Aufwandsarten mit den erheblichen Mehrkosten enthalten sind.

Für Fremdwasserbezug (Bodenseewasser) mussten 8.357 € mehr aufgewendet werden als veranschlagt und 6.920 € mehr als im Vorjahr.

Der Wasserpfennig lag um 2.482 € über dem Ansatz und um 5.718 € über dem Vorjahresergebnis.

Die Bauhofleistungen lagen um 68.750 € unter dem Ansatz und um 82.473 € unter dem Vorjahresergebnis. Ursache ist der Wegfall des Wassermeisters und der Bereitschaftskosten bei der Stadt.

Die Aufwendungen für Energie und Betriebsstrom, Betriebsstoffe und Benzin, Kleingeräte, Wassergewinnung sowie Material Fahrzeughaltung und Fahrzeughaltung weichen wie die Wasseruntersuchungen und EDV-Kosten nach unten vom Ansatz ab. Zudem liegen sie auch unter den Vorjahresergebnissen. Eine Konzessionsabgabe entfällt 2022 gänzlich mangels Überschüssen.

Aufwendungen für sonstige betriebliche Aufwendungen fielen im Umfang von insgesamt 156.374,26 € an (Vorjahr 2021: 136.779,68 €), veranschlagt waren 146.100 €. Die größten Abweichungen gab es bei den Aufwendungen für Steuerberater und Wirtschaftsprüfer mit Mehrkosten von 5.736 €, ursächlich sind hier die anteiligen Prüfgebühren der GPA für den Eigenbetrieb Wasserversorgung. Rechts- und Beratungskosten fielen i.H.v. 4.865 € an, hierzu gab es keinen Ansatz. Auch bei den Mieten und Pachten gab Mehrkosten i.H.v. 3.367 € gegenüber dem Ansatz. Hier machte sich die

Miete einer mobilen Chloranlage bemerkbar. Bei den übrigen Aufwandsarten gab es geringfügige Abweichungen gegenüber den Planzahlen.

Nr.	Aufwandsarten	RE 2022	Ansatz 2022	Vorjahressergebnis 2021
6.	Personalaufwand			
a)	Löhne und Gehälter			
	40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	52.924-	48.500-	48.918-
b)	Soziale Abgaben / Altersversorgung			
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Arbeitnehme	4.371-	4.300-	4.060-
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer	9.607-	9.500-	9.140-
	Summe Personalaufwand	66.901-	62.300-	62.119-

Der Haushaltsansatz für Personalaufwand belief sich auf 62.300 €, das Ergebnis auf 66.901,14 € (im Vorjahr 2021: 62.119,14 €). Dabei handelt es sich ausschließlich um das kaufmännische Personal. Das technische wiederum ist im Bauhof angesiedelt und wird an den Eigenbetrieb nach tatsächlichen Stundenaufschrieben verrechnet. Beim kaufmännischen Personal handelt es sich um den/die kaufmännische(n) Leiter(in) sowie die beiden Mitarbeiterinnen, die mit der Gebührenabrechnung und sonstigen Sachbearbeitung betraut sind. Die Mehrkosten haben ihre Ursache in Rückstellungen infolge von nicht genommenem Urlaub und Überstunden.

Der Haushaltsansatz für Zinsen belief sich auf 33.000 €, wobei eine Darlehensaufnahme i.H.v. 164.200 € vorgesehen war. Im Ergebnis beläuft sich die Belastung durch Zinsaufwand auf 29.562,63 € (Vorjahr: 34.625,24 €) und somit um 5.062,61 € unter dem Vorjahressergebnis. Die Darlehenszinsen wurden periodengerecht abgegrenzt. Es gab eine Gutschrift vom Finanzamt für Nachzahlungszinsen.

Nr.	Aufwandsarten	RE 2022	Ansatz 2022	Vorjahressergebnis 2021
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag			
	46001000 Gewerbesteuer	0	6.300-	22.578-
	46002000 Körperschaftsteuer	0	7.000-	26.279-
	Summe Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	13.300-	48.857-
21.	Sonstige Steuern			
	46501000 Grundsteuer	556-	600-	556-
	46502000 Kfz-Steuer	160-	200-	160-
	Summe sonstige Steuern	716-	800-	716-
	Summe Steuern	716-	14.100-	49.573-

Der Erfolgsplan 2022 sah Aufwendungen für Steuern i.H.v. 14.100 € vor (2021 waren 12.800 € eingeplant). Im Ergebnis beläuft sich die Belastung durch Steueraufwendungen auf 715,89 € (Vorjahr: 49.572,89 €). Mangels eines positiven Jahresergebnisses entfielen Rückstellungen bei Gewerbe- und Körperschaftssteuer. Insgesamt mussten keine Steuern vom Einkommen und Ertrag geleistet werden. Das Ergebnis reduziert sich somit auf die sonstigen Steuern (Grund- und Kfz.-Steuer), diese sind konstant und haben die gleiche Höhe wie im Vorjahr.

Geplant war ein Gewinn i.H.v. 43.300 € (2021: 43.500 €). Das Ergebnis weist einen **Jahresverlust 2022 i.H.v. 179.702,87 €** (nach einem Jahresgewinn 2021 i.H.v. 122.205,35 €) aus. Eine **Konzessionsabgabe entfällt** somit 2022. Im Plan waren hierfür 89.000 € (wie auch im Vorjahr 2021) eingestellt.

Mit dem erstmaligen Verlust seit langer Zeit kann auch erstmals seit Langem keine Konzessionsabgabe an die Stadt abgeführt werden.

Der Vermögensplan 2022 sah als größte Investitionsmaßnahme Leitungserneuerungen im Umfang von 90.000 € vor; auf 35.000 € belaufen sich die bereitgestellten Mittel für die Sanierung des Rohrkellers im Hochbehälter Höchstberg; des Weiteren waren für die Erneuerung der Automatisierungstechnik (Fernüberwachung) 30.000 € eingestellt, die bereits 2020 und 2021 großteils umgesetzt wurde. 20.000 € waren für Hausanschlüsse vorgesehen; 10.000 € für eine elektronische Schließenanlage für die Wasserversorgung; 4.000 € für Großwasserzähler. Für Beschaffungen bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung sah der Plan Mittel i.H.v. 2.000 € vor. Insgesamt waren im Plan 2022 Investitionen im Umfang von 191.000 € vorgesehen, Sonderposten im Umfang von 23.500 €, saldiert also ein Investitionsvolumen i.H.v. 167.500 €.

Tatsächlich realisiert wurden 2022 Investitionen im Umfang von 237.764,22 €. Die größte Investitionsmaßnahme war die Position Leitungserneuerungen mit Kosten i.H.v. 156.245,97 € im Jahr 2022. Diese Kosten teilen sich nahezu hälftig auf die beiden Maßnahmen Erneuerung Wasserleitung Furtstraße in Bachenau mit 78.169,36 € (vorgesehen als 1. Bauabschnitt zusammen mit der Brühlstraße) und Erneuerung Wasserleitung Nordstraße in Tiefenbach mit 78.076,61 € auf. Letztere wurde bereits 2021 begonnen. In seiner Sitzung am 22.09.2021 beschloss der Gemeinderat die Erneuerung der Nordstraße. Die Kostenkalkulation für die Baumaßnahme inklusive Honorarkosten, erstmals von Seiten der HNVG als künftigen Kooperationspartner 2022 für die Betriebsführung, lag bei 77.500,00 € (netto).

Die zweitgrößte Investitionsmaßnahme 2022 war der nächste Bauabschnitt der Erneuerung der Automatisierungstechnik mit 64.745,68 €.

Für 28.666,79 wurden Hausanschlüsse hergestellt oder erneuert. Für die elektronische Schließenanlage wurden 16.466,97 € verausgabt. Eine neue Antiscalantpumpe im Pumpwerk Jagsttaue erforderte 2.629,85 €.

Die beiden Großmaßnahmen zusammen belaufen sich auf 220.991,65 € und stellen in der Summe den Zugang bei der Bilanzposition Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau dar. Gleichzeitig wurden 2022 26.466,97 € aktiviert: Dabei handelt es sich um die Erneuerung der Wasserleitung in der Eisenbahnstraße, die fertiggestellt war.

Auf der Einnahmenseite gab es 2022 Zugänge i.H.v. 30.991,04 €. Der größte Anteil davon entfällt mit 26.411,16 € auf aktivisch abgesetzte Sonderposten (im Rahmen der Erstellung oder Erneuerung von Hausanschlüssen). Wasserversorgungsbeiträge aus Nachveranlagungen belaufen sich auf 4.579,88 €.

Die Rückstellungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 13.152,79 € von 104.844,66 € auf 117.997,45 €. Dabei blieben die Steuerrückstellungen unverändert.

Die sonstigen erhöhen sich um den o.g. Betrag. Nachfolgend sind die einzelnen Rückstellungen erläutert:

Die Steuerrückstellungen (83.411,06 €) sind gegenüber dem Vorjahr unverändert und betreffen die noch nicht veranlagte Gewerbesteuer und Körperschaftsteuer für 2020 sowie die aufgrund des guten Ergebnisses erforderlich gewordenen Bildungen für Gewerbesteuer und Körperschaftsteuer im Jahr 2021 (Nachrichtlich: Die Veranlagungen und Inanspruchnahmen der Steuerrückstellen erfolgten für diese Fälle in den Jahren 2023 und 2024).

Die sonstigen Rückstellungen (34.586,39 €, Vorjahr: 21.433,60 €) betreffen Urlaubs- und Überstundenrückstellungen sowie Rückstellungen für Jahresabschluss (Steuerberater bzw. Wirtschaftsprüfer).

Die Verbindlichkeiten sind um 1.007.656,13 € angestiegen (von 2.179.418,81 € auf 3.187.074,94 €). Während die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um 82.538,88 € abgenommen haben, nahmen die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung (LuL) um 434.557,76 € zu. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt erhöhten sich um 31.236,95 €. Schwankungen ergeben sich hier regelmäßig durch die Höhe der Konzessionsabgabe, der Bauhofleistungen, des Abwasseranteils, der im Eigenbetrieb Wasserversorgung mit veranlagt wird, und des in Rechnung gestellten Verwaltungskostenbeitrags, die jeweils als Verbindlichkeit bis zur Auszahlung stehen. Ebenso muss bei jedem Abschluss die Umsatzsteuerzahllast umgegliedert werden.

Die sonstigen Verbindlichkeiten nahmen um 624.400,30 € gegenüber 2021 zu. Im Wesentlichen hat die erhebliche Zunahme ihren Grund im Saldo aus der Umgliederung kreditorischer Debitoren 2022 und deren Rückgliederung aus 2021 (618.886,80 €). Bei den Akontozahlungen gab es ebenfalls einen Zuwachs, bei der Abgrenzung von Darlehenszinsen einen leichten Rückgang.

Der Schuldenstand zu Beginn des Jahres 2022 belief sich auf 1.147.690,09 € (2021: 1.307.883,19; 2020: 1.467.958,34 €), Tilgungen wurden geleistet im Umfang von 162.538,88 € (Planansatz: 165.000 €), so dass sich zum Bilanzstichtag der Saldo der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten unter Berücksichtigung der 2022 erfolgten Darlehensauszahlung i.H.v. 80.000 € (siehe unten) auf **1.065.151,21 €** beläuft.

Der Jahresabschluss 2021 wurde vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 28.02.2024 beschlossen.

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022

(1. Januar bis 31. Dezember)

	2022		2021	
	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Umsatzerlöse				
a) Erlöse aus Wasserabgabe	1.099.968,54			1.059.718,61
b) Umsatzerlöse Bauwasserzins	2.159,03			570,86
c) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0,00			147,40
d) Sonstige Umsatzerlöse	<u>1.013,32</u>			<u>1.904,04</u>
		1.103.140,89		1.062.340,91
2. Andere aktivierten Eigenleistungen		0,00		1.811,25
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>61.329,04</u>		<u>7.840,85</u>
			1.164.469,93	1.071.993,01
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren				
aa) Wasserbezug	68.357,34			61.437,58
ab) Strombezug	69.997,38			70.153,92
ac) Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	134.298,75			65.505,68
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>709.437,39</u>			<u>349.941,98</u>
		982.090,86		547.039,16
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	52.924,09			48.918,41
b) Aufwendungen für soziale Abgaben und für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersversorgung EUR 4.370,55 ; i. Vj. EUR 4.060,25	<u>13.977,05</u>			<u>13.200,73</u>
		66.901,14		62.119,14
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		116.766,43		119.651,55
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
a) Verwaltungskostenbeitrag	105.675,00			108.660,00
b) Mieten und Pachten	9.566,52			6.141,30
c) übriger Geschäftsaufwand	<u>41.132,74</u>			<u>21.978,38</u>
		<u>156.374,26</u>		<u>136.779,68</u>
			1.322.132,69	865.589,53
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			8.238,41	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>29.562,63</u>	<u>34.625,24</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-178.986,98	171.778,24
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag			0,00	48.857,00
12. Sonstige Steuern			715,89	715,89
13. Jahresgewinn/Jahresverlust (-)			<u>-179.702,87</u>	<u>122.205,35</u>

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinnes/-verlustes (-)

a) zur Tilgung des Verlustvortrages	0,00
b) auf neue Rechnung vorzutragen	0,00
c) Verrechnung mit Gewinnvortrag	-179.702,87

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2022
(1. Januar bis 31. Dezember)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Stand 01.01.2022	Zugang	Umbuchung	Abgang	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Zugang	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4/5 ausgewiesenen Abgänge	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	durchschnittlicher Abschr. Satz	Buch- wert
1	EURO 2	EURO 3	EURO 4	EURO 5	EURO 6	EURO 7	EURO 8	EURO 9	EURO 10	EURO 11	EURO 12	Prozent 13	Prozent 14
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
Baukostenzuschüsse, Nutzungsrechte, uä.	51.910,09	0,00	0,00	0,00	51.910,09	49.189,89	512,95	0,00	49.702,84	2.207,25	2.720,20	0,99	9,19
Immaterielle Vermögensgegenstände insgesamt	51.910,09	0,00	0,00	0,00	51.910,09	49.189,89	512,95	0,00	49.702,84	2.207,25	2.720,20	0,99	9,19
I. Sachanlagen													
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten	755.596,86	16.466,97	0,00	0,00	772.063,83	338.804,91	23.270,61	0,00	362.075,52	409.988,31	416.791,95	0,00	53,10
2. Gewinnungsanlagen	2.069.952,91	0,00	0,00	0,00	2.069.952,91	1.732.742,79	25.903,09	0,00	1.758.645,88	311.307,03	337.210,12	1,25	15,04
3. Verteilungsanlagen													
a) Speicher- und Druckregelungsanlagen	1.638.986,63	0,00	0,00	0,00	1.638.986,63	1.399.602,25	8.971,52	0,00	1.408.573,77	230.412,86	239.384,38	0,55	14,06
b) Leitungsnetz und Hausanschlüsse	5.179.370,91	28.666,79	26.224,54	0,00	5.234.262,24	3.801.222,40	71.435,52	0,00	3.872.657,92	1.361.604,32	1.378.148,51	1,36	26,01
c) Baukostenzuschüsse (ab 2003)	-674.501,57	-30.991,04	0,00	0,00	-705.492,61	-205.352,70	-15.120,03	0,00	-220.472,73	-485.019,88	-469.148,87	2,14	68,75
d) Messeinrichtungen	70.323,57	0,00	0,00	0,00	70.323,57	70.323,57	0,00	0,00	70.323,57	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	148.382,90	2.629,85	0,00	0,00	151.012,75	139.996,26	1.792,77	0,00	141.789,03	9.223,72	8.386,64	1,19	6,11
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	212.524,47	220.991,65	-26.224,54	0,00	407.291,58	0,00	0,00	0,00	0,00	407.291,58	212.524,47	0,00	100,00
Sachanlagen insgesamt	9.400.636,68	237.764,22	0,00	0,00	9.638.400,90	7.277.339,48	116.253,48	0,00	7.393.592,96	2.244.807,94	2.123.297,20	1,21	23,29
II. Finanzanlagen													
Beteiligung am Zweckverband Bodenseewasserversorgung (BWV)	104.621,04	0,00	0,00	0,00	104.621,04	28.121,04	0,00	0,00	28.121,04	76.500,00	76.500,00	0,00	73,12
Finanzanlagen insgesamt	104.621,04	0,00	0,00	0,00	104.621,04	28.121,04	0,00	0,00	28.121,04	76.500,00	76.500,00	0,00	73,12
Anlagevermögen insgesamt	9.557.167,81	237.764,22	0,00	0,00	9.794.932,03	7.354.650,41	116.766,43	0,00	7.471.416,84	2.323.515,19	2.202.517,40	1,19	23,72

Erfolgsplan Eigenbetrieb Wasserversorgung 2025

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	1.192.475,15	1.185.500	1.389.800	1.414.800	1.414.800	1.414.800
		30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	1.190.951,40	1.183.000	1.386.200	1.411.200	1.411.200	1.411.200
		30110200 Umsatzerlöse Bauwasserzins	948,75	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		30200000 Verwaltungsgebühren (neues Konto)	575,00	0	1.100	1.100	1.100	1.100
		30220000 Erlöse für Waren (neues Konto)	0,00	0	0	0	0	0
4	+	sonstige betriebliche Erträge	56.082,68	26.100	25.000	25.000	25.000	25.000
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	55.655,42	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		32000100 Verwaltungsgebühren (nicht mehr bebuchen)	0,00	1.100	0	0	0	0
		32002000 Erlöse Miete/Pacht	60,00	0	0	0	0	0
		32004000 so. betr. Erträge f. erh. Schadenersatz	365,04	0	0	0	0	0
		32100000 Übrige sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		32200000 Ertrag aus der Auflösung von Rückstell.	2,11	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,11	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,00	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	787.221,82-	791.600-	981.300-	1.003.500-	1.000.600-	1.003.700-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	246.472,63-	233.600-	235.600-	237.800-	239.900-	243.000-
		42000100 Aufwand Bezugskosten Fremdwasser-BWV-	83.204,85-	70.000-	71.000-	72.000-	73.000-	75.000-
		42000600 Wasserpfennig (neues Konto)	30.748,30-	35.000-	35.000-	35.200-	35.300-	35.400-
		42200000 Erwerb und Unterhaltung Messeinrichtung	0,00	7.500-	7.500-	7.500-	7.500-	7.500-
		42410000 Aufwand f. Energie und Betriebsstrom	108.242,20-	85.000-	86.000-	87.000-	88.000-	89.000-
		42510000 Material Fahrzeughaltung	1.904,25-	600-	600-	600-	600-	600-
		42513000 Betriebsstoffe, Benzin	1.508,24-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42520000 Aufw.f.Materialdirektverbrauch	16.908,13-	18.000-	18.000-	18.000-	18.000-	18.000-
		42520100 Wassergewinnung (Pumpw., Enthärtungsanl)	0,00	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42520200 Materialaufw.Wasserspeicher, Hochbehält.	3.865,00-	0	0	0	0	0
		42520300 Materialaufwand Versorgungsleitungen	0,00	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42533000 Betriebsaufwand Ausrüstung, Kleingeräte	91,66-	500-	500-	500-	500-	500-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	540.749,19-	558.000-	745.700-	765.700-	760.700-	760.700-

lfd. Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	43000000 Aufwand für bezogene Leistungen	269.503,76-	215.000-	300.000-	315.000-	315.000-	315.000-
	43000100 Wasseruntersuchungen	8.609,11-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
	43000400 Bez. Leist. Wasserspeicher, Hochbehälter	1.578,86-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
	43000500 Bezogene Leistungen Versorgungsleitungen	257.728,78-	133.000-	240.000-	250.000-	250.000-	250.000-
	43000600 Fahrzeughaltung	0,00	2.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
	43000700 Bauhofleistungen	0,00	90.000-	60.000-	55.000-	50.000-	50.000-
	43005000 Konzessionsabgabe (neues Konto)	0,00	89.000-	115.200-	115.200-	115.200-	115.200-
	43010100 EDV/Fallpreise (neues Konto)	3.328,68-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
6	- Personalaufwand	65.254,38-	69.100-	71.000-	72.200-	73.100-	73.500-
6a	- Löhne und Gehälter	51.059,25-	53.800-	55.200-	56.200-	56.900-	57.200-
	40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	51.059,25-	53.800-	55.200-	56.200-	56.900-	57.200-
6b	- soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	14.195,13-	15.300-	15.800-	16.000-	16.200-	16.300-
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Arbeitnehmer	4.388,30-	4.800-	4.800-	4.900-	4.900-	4.900-
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer	9.806,83-	10.500-	11.000-	11.100-	11.300-	11.400-
7	- Abschreibungen	117.391,05-	128.000-	131.000-	133.000-	134.000-	135.000-
7a	- auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	117.391,05-	128.000-	131.000-	133.000-	134.000-	135.000-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	128.000-	131.000-	133.000-	134.000-	135.000-
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG	512,96-	0	0	0	0	0
	47120000 AfA Sachanlagen	116.878,09-	0	0	0	0	0
8	- sonstige betriebliche Aufwendungen	26.117,72-	151.400-	157.200-	157.500-	157.700-	157.900-
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
	42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	622,75-	500-	500-	500-	500-	500-
	44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	206,48-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44000200 Verwaltungskostenbeitrag neues Konto	0,00	108.400-	108.600-	108.800-	109.000-	109.200-
	44000300 Aufwand für Steuerberater/Wirtschaftspr.	2.571,07-	14.000-	14.000-	14.000-	14.000-	14.000-
	44000400 Rechts- und Beratungskosten	69,00-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	44003000 Aufwand für Wasser	117,45-	1.000-	1.100-	1.100-	1.100-	1.100-
	44013000 Aufwand für Abwasser	364,23-	300-	400-	400-	400-	400-
	44300000 Mieten, Pachten, Gebühren	11.061,60-	6.200-	11.200-	11.200-	11.200-	11.200-
	44320000 Post-Fernmeldegebühren	4.715,10-	3.000-	3.400-	3.500-	3.500-	3.500-

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		44380000 sonst.Geschäftsausgaben,Sachaufwand	1.986,61-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44410300 Versicherungen	4.403,43-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0,00	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0,00	0	0	0	0	0
		davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
		36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.424,72-	31.000-	31.000-	31.500-	32.000-	32.000-
		45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	1.787,48-	0	0	0	0	0
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	25.266,24-	31.000-	31.000-	31.500-	32.000-	32.000-
		45303000 sonstige Zinsaufwendungen	371,00-	0	0	0	0	0
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	11.356,00-	17.800-	17.800-	17.800-	17.800-	17.800-
		46001000 Gewerbesteuer	0,00	6.300-	6.300-	6.300-	6.300-	6.300-
		46002000 Körperschaftsteuer	11.356,00-	11.500-	11.500-	11.500-	11.500-	11.500-
15	=	Ergebnis nach Steuern	213.792,14	22.700	25.500	24.300	24.600	19.900
16	-	sonstige Steuern	715,89-	800-	800-	800-	800-	800-
		46501000 Grundsteuer	555,89-	600-	600-	600-	600-	600-
		46502000 Kfz-Steuer	160,00-	200-	200-	200-	200-	200-
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	213.076,25	21.900	24.700	23.500	23.800	19.100
		nachrichtlich						
18	+	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	155.000	473.000	0	0	0
		67981100 Vorauszahlungen aus Fehlbetragsübernahme	0,00	155.000	473.000	0	0	0

Investitionsmaßnahmen Eigen- betrieb Wasserversorgung 2025

EIGB_3000

EB Wasserversorgung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731001000000: Baukostenzu. WVBeitrag Hoher Kirschbaum II											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	125.549-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	125.549-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	125.549-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	125.549-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	125.549-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
731001000001: Baukostenzu. WVBeitrag Rainweinberg Steing											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.369-	20.369-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	20.369-	20.369-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.369-	20.369-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.369-	20.369-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	20.369-	20.369-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731001000002: Baukosten zu WV Beitrag Baumgarten											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.967-	49.967-	0	49.966,88-	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	49.967-	49.967-	0	49.966,88-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.967-	49.967-	0	49.966,88-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	49.967-	49.967-	0	49.966,88-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	49.967-	49.967-	0	49.966,88-	0	0	0	0	0	0

731100000001: Ern. WL St.Georgsweg-Eisenbahnstr. 214 m

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.244-	2.615-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	1.244-	2.615-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.244-	2.615-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.244-	2.615-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.244-	2.615-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

731100000003: Hausanschlüsse WV (Ausgabe alt)

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.268-	6.858-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	3.268-	6.858-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.268-	6.858-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.268-	6.858-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.268-	6.858-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000008: Ringleitung Obergriesheim											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	17.889-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	17.889-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	17.889-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	17.889-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	17.889-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
73110000009: Beschaffungen für Wasserversorgung											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000-	1.373-	0	0,00	2.000-	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	2.000-	1.373-	0	0,00	2.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000-	1.373-	0	0,00	2.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.000-	1.373-	0	0,00	2.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.000-	1.373-	0	0,00	2.000-	0	0	0	0	0
73110000010: Erneuerung Automatisierungstechnik WV											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	211.354-	176.354-	0	3.640,78-	25.000-	10.000-	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	211.354-	176.354-	0	3.640,78-	25.000-	10.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	211.354-	176.354-	0	3.640,78-	25.000-	10.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	211.354-	176.354-	0	3.640,78-	25.000-	10.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	211.354-	176.354-	0	3.640,78-	25.000-	10.000-	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme.	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		-nachrichtl.- EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000011: Sanierung Rohrkeller HB Höchstberg											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.437-	3.437-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	3.437-	3.437-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.437-	3.437-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.437-	3.437-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	3.437-	3.437-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
73110000012: Eisenbahnstraße Gundelsheim											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.413-	24.413-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	24.413-	24.413-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.413-	24.413-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	24.413-	24.413-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Aktivierte Eigenleistungen	1.811-	1.811-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	83102000 Ausz. Aktivierte Eig	1.811-	1.811-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	26.225-	26.225-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
73110000013: Druckminderer HB Roemheld											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.055-	3.055-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	3.055-	3.055-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.055-	3.055-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.055-	3.055-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	3.055-	3.055-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000014: Großwasserzähler											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.000-	0	0	0,00	0	3.000-	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	3.000-	0	0	0,00	0	3.000-	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.653-	6.653-	0	0,00	3.000-	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	9.653-	6.653-	0	0,00	3.000-	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.653-	6.653-	0	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	12.653-	6.653-	0	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	12.653-	6.653-	0	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0	0
73110000015: Hausanschlüsse E und A ab 2020											
	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	170.355	50.355	0	24.806,07	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	68910000 Beiträge	170.355	50.355	0	24.806,07	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	170.355	50.355	0	24.806,07	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.000-	0	0	0,00	0	0	0	3.000-	3.000-	3.000-
	78210000 ErwerbGrundst./Geb.	12.000-	0	0	0,00	0	0	0	3.000-	3.000-	3.000-
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	173.244-	53.244-	0	31.794,79-	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	173.244-	53.244-	0	31.794,79-	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	185.244-	53.244-	0	31.794,79-	20.000-	20.000-	0	23.000-	23.000-	23.000-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	14.889-	2.889-	0	6.988,72-	0	0	0	3.000-	3.000-	3.000-
	- Aktivierte Eigenleistungen	587-	587-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	83102000 Ausz. Aktivierte Eig	587-	587-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	185.831-	53.831-	0	31.794,79-	20.000-	20.000-	0	23.000-	23.000-	23.000-

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000016: Erneuerungen Wasserleitungsnetz											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	340.162-	240.162-	0	165.470,60-	0	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	100.000-	0	0	0,00	0	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	240.162-	240.162-	0	165.470,60-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	340.162-	240.162-	0	165.470,60-	0	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	340.162-	240.162-	0	165.470,60-	0	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	340.162-	240.162-	0	165.470,60-	0	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
73110000017: Wasserversorgungsbeiträge ab 12/2020											
	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	110.032	86.032	0	50.543,34	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	68910000 Beiträge	110.032	86.032	0	50.543,34	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	110.032	86.032	0	50.543,34	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	110.032	86.032	0	50.543,34	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000018: Hochbehälter Höchstberg & Bernbrunn											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.000-	0	0	0,00	0	27.000-	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	27.000-	0	0	0,00	0	27.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.000-	0	0	0,00	0	27.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	27.000-	0	0	0,00	0	27.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	27.000-	0	0	0,00	0	27.000-	0	0	0	0
73110000019: Elektronische Schließanlage											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.467-	16.467-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	16.467-	16.467-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.467-	16.467-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	16.467-	16.467-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	16.467-	16.467-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000025: Strukturgutachten											
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000	0	0	0,00	20.000	20.000	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	40.000	0	0	0,00	20.000	20.000	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000	0	0	0,00	20.000	20.000	0	0	0	0
	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	91.000-	0	0	0,00	40.000-	51.000-	0	0	0	0
	78311000 Erw.imm.VG o. WG	91.000-	0	0	0,00	40.000-	51.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.000-	0	0	0,00	40.000-	51.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	51.000-	0	0	0,00	20.000-	31.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	91.000-	0	0	0,00	40.000-	51.000-	0	0	0	0
73110000026: Rohrnetzanalyse											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	81.000-	0	0	0,00	35.000-	46.000-	0	0	0	0
	78311000 Erw.imm.VG o. WG	81.000-	0	0	0,00	35.000-	46.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.000-	0	0	0,00	35.000-	46.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	81.000-	0	0	0,00	35.000-	46.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	81.000-	0	0	0,00	35.000-	46.000-	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
73110000027: Pumpstation Jagsttaue											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.630-	2.630-	0	2.629,85-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	2.630-	2.630-	0	2.629,85-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.630-	2.630-	0	2.629,85-	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.630-	2.630-	0	2.629,85-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.630-	2.630-	0	2.629,85-	0	0	0	0	0	0

73110000031: Obergriesheimer Straße											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.001.000-	0	0	0,00	64.000-	96.000-	0	335.000-	335.000-	171.000-
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	1.001.000-	0	0	0,00	64.000-	96.000-	0	335.000-	335.000-	171.000-
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.001.000-	0	0	0,00	64.000-	96.000-	0	335.000-	335.000-	171.000-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.001.000-	0	0	0,00	64.000-	96.000-	0	335.000-	335.000-	171.000-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.001.000-	0	0	0,00	64.000-	96.000-	0	335.000-	335.000-	171.000-

73110000032: Kolpingstraße											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	260.700-	0	0	0,00	260.700-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	260.700-	0	0	0,00	260.700-	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	260.700-	0	0	0,00	260.700-	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	260.700-	0	0	0,00	260.700-	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	260.700-	0	0	0,00	260.700-	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000033: Quelle Rot											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000-	0	0	0,00	0	20.000-	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	20.000-	0	0	0,00	0	20.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0,00	0	20.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0,00	0	20.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	20.000-	0	0	0,00	0	20.000-	0	0	0	0
73110000037: Hochbehälter Hohschön Außenanlage											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000-	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	10.000-	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000-	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000-	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	10.000-	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	0

EigB Wasserversorgung

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2025

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000039: Enthärtungsanlage Roemheld											
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.000	0	0	0,00	0	0	0	0	15.000	0
	68100000 Inv.zuschüsse	15.000	0	0	0,00	0	0	0	0	15.000	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000	0	0	0,00	0	0	0	0	15.000	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	84.000-	0	0	0,00	0	84.000-	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	84.000-	0	0	0,00	0	84.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.000-	0	0	0,00	0	84.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	69.000-	0	0	0,00	0	84.000-	0	0	15.000	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	84.000-	0	0	0,00	0	84.000-	0	0	0	0
73110000040: Beschaffungen Wasserversorgung (ab 2025)											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000-	0	0	0,00	0	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	10.000-	0	0	0,00	0	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000-	0	0	0,00	0	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000-	0	0	0,00	0	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	10.000-	0	0	0,00	0	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme.	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		-nachrichtl.-EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000041: Wasserrechte (ZV Mühlbachgruppe)											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	15.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0
	78311000 Erw.imm.VG o. WG	15.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	15.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	15.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0

Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan Eigenbe- trieb Wasserversorgung 2025

EigB Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2025

EIGB_3000

EB Wasserversorgung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	1.246.145,50	1.211.600	1.414.800	0	1.439.800	1.439.800	1.439.800
		60110000 Erlöse aus Wasserverkauf	1.175.553,12	1.183.000	1.386.200	0	1.411.200	1.411.200	1.411.200
		60110200 Umsatzerlöse Bauwasserzins	901,85	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
		60200000 Verwaltungsgebühren (neues Konto)	575,00	0	1.100	0	1.100	1.100	1.100
		60220000 Erlöse für Waren (neues Konto)	0,00	0	0	0	0	0	0
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	67.821,22	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
		62000100 Verwaltungsgebühren (nicht mehr bebuchen)	60,00-	1.100	0	0	0	0	0
		62002000 Erlöse Miete/Pacht	60,00	0	0	0	0	0	0
		62004000 so. betr. Erträge f. erh. Schadenersatz	1.294,31	0	0	0	0	0	0
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0	0	0	0	0	0
		65910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	1.246.145,50	1.211.600	1.414.800	0	1.439.800	1.439.800	1.439.800
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	1.590.258,77	1.007.600-	1.205.000-	0	1.228.700-	1.226.900-	1.230.600-
		70120000 Personalaus. tariflich Beschäftigte	51.059,25-	53.800-	55.200-	0	56.200-	56.900-	57.200-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	4.388,30-	4.800-	4.800-	0	4.900-	4.900-	4.900-
		70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte	9.806,83-	10.500-	11.000-	0	11.100-	11.300-	11.400-
		72000100 Aufwand Bezugskosten Fremdwasser-BWV-	89.084,52-	70.000-	71.000-	0	72.000-	73.000-	75.000-
		72000600 Wasserpfeffig (neues Konto)	40.499,70-	35.000-	35.000-	0	35.200-	35.300-	35.400-
		72200000 Erwerb und Unterhaltung Messeinrichtunge	0,00	7.500-	7.500-	0	7.500-	7.500-	7.500-
		72410000 Aufwand f. Energie und Betriebsstrom	98.770,53-	85.000-	86.000-	0	87.000-	88.000-	89.000-
		72510000 Material Fahrzeughaltung	1.904,25-	600-	600-	0	600-	600-	600-
		72513000 Betriebsstoffe, Benzin	1.410,28-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		72520000 Aufw.f.Materialdirektverbrauch	14.275,93-	18.000-	18.000-	0	18.000-	18.000-	18.000-
		72520100 Wassergewinnung (Pumpw., Enthärtungsanl)	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72520200 Materialaufw.Wasserspeicher, Hochbehält.	3.865,00-	0	0	0	0	0	0

EigB Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2025

Ifd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72520300 Materialaufwand Versorgungsleitungen	594,24-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
	72533000 Betriebsaufwand Ausrüstung, Kleingeräte	91,66-	500-	500-	0	500-	500-	500-
	72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	622,75-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
	73000000 Aufwand für bezogene Leistungen	287.584,53-	215.000-	300.000-	0	315.000-	315.000-	315.000-
	73000100 Wasseruntersuchungen	5.640,00-	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
	73000400 Bez. Leist. Wasserspeicher, Hochbehälter	18.282,05-	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
	73000500 Bezogene Leistungen Versorgungsleitungen	349.205,48-	133.000-	240.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-
	73000600 Fahrzeughaltung	0,00	2.000-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
	73000700 Bauhofleistungen	133.323,34-	90.000-	60.000-	0	55.000-	50.000-	50.000-
	73005000 Konzessionsabgabe (neues Konto)	214.623,00-	89.000-	115.200-	0	115.200-	115.200-	115.200-
	73010100 EDV/Fallpreise (neues Konto)	1.652,62-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
	74000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.306,48-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
	74000200 Verwaltungskostenbeitrag neues Konto	214.450,00-	108.400-	108.600-	0	108.800-	109.000-	109.200-
	74000300 Aufwand für Steuerberater/Wirtschaftspr.	8.867,07-	14.000-	14.000-	0	14.000-	14.000-	14.000-
	74000400 Rechts- und Beratungskosten	69,00-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
	74003000 Aufwand für Wasser	8.543,04-	1.000-	1.100-	0	1.100-	1.100-	1.100-
	74013000 Aufwand für Abwasser	260,10-	300-	400-	0	400-	400-	400-
	74300000 Mieten,Pachten,Gebühren	14.486,82-	6.200-	11.200-	0	11.200-	11.200-	11.200-
	74320000 Post-Fernmeldegebühren	5.502,09-	3.000-	3.400-	0	3.500-	3.500-	3.500-
	74380000 sonst.Geschäftsausgaben,Sachaufwand	3.686,48-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	74410300 Versicherungen	4.403,43-	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
6	- Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	715,89-	800-	800-	0	800-	800-	800-
	76501000 Grundsteuer	555,89-	600-	600-	0	600-	600-	600-
	76502000 Kfz-Steuer	160,00-	200-	200-	0	200-	200-	200-
7	- Ertragsteuerzahlungen	57.266,25-	17.800-	17.800-	0	17.800-	17.800-	17.800-
	76001000 Gewerbesteuer	24.445,20-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-
	76002000 Körperschaftsteuer	32.821,05-	11.500-	11.500-	0	11.500-	11.500-	11.500-
8	= Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	1.648.240,91-	1.026.200-	1.223.600-	0	1.247.300-	1.245.500-	1.249.200-
9	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	402.095,41-	185.400	191.200	0	192.500	194.300	190.600

EigB Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2025

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	VE 2025 EUR 4	Finanzplanung		
							2026	2027	2028
							EUR 5	EUR 6	EUR 7
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
17	-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	75.000-	112.000-	0	0	0	0
		78311000 Erwerb imm. VG oberhalb Wertgrenze	0,00	75.000-	112.000-	0	0	0	0
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	253.502,90-	444.700-	330.000-	0	461.000-	460.000-	266.000-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	3.000-	3.000-	3.000-
		78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	2.629,85-	65.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	200.906,17-	369.700-	308.000-	0	436.000-	435.000-	241.000-
		78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	49.966,88-	10.000-	0	0	0	0	0
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	253.502,90-	519.700-	442.000-	0	461.000-	460.000-	266.000-
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	253.502,90-	519.700-	442.000-	0	461.000-	460.000-	266.000-
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	655.598,31-	334.300-	250.800-	0	268.500-	265.700-	75.400-
24	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	155.000	473.000	0	0	0	0
		67981100 Vorauszahlungen aus Fehlbetragsübernahme	0,00	155.000	473.000	0	0	0	0
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	160.000,00	411.000	365.000	0	402.000	390.000	214.000
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	160.000,00	411.000	365.000	0	402.000	390.000	214.000
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	75.349,41	24.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	75.349,41	24.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	61.000	20.000	0	0	15.000	0
		68100000 Investitionszuschüsse	0,00	0	0	0	0	15.000	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	0,00	61.000	20.000	0	0	0	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	235.349,41	651.000	882.000	0	426.000	429.000	238.000
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	167.491,11-	130.000-	125.000-	0	125.000-	130.000-	130.000-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	167.491,11-	130.000-	125.000-	0	125.000-	130.000-	130.000-

EigB Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2025

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	
37	-	Gezahlte Zinsen	25.643,76-	31.000-	31.000-	0	31.500-	32.000-	32.000-
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	25.386,76-	31.000-	31.000-	0	31.500-	32.000-	32.000-
		75303000 sonstige Zinsaufwendungen	257,00-	0	0	0	0	0	0
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	193.134,87-	161.000-	156.000-	0	156.500-	162.000-	162.000-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	42.214,54	490.000	726.000	0	269.500	267.000	76.000
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	613.383,77-	155.700	475.200	0	1.000	1.300	600
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	0	0	0	2.633	3.633	4.933
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	0	0	0	2.633	3.633	4.933
42		den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	316.368	652.567	0	0	0	0
		82802000 AB an inneren Darlehen	0,00	316.368	652.567	0	0	0	0

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

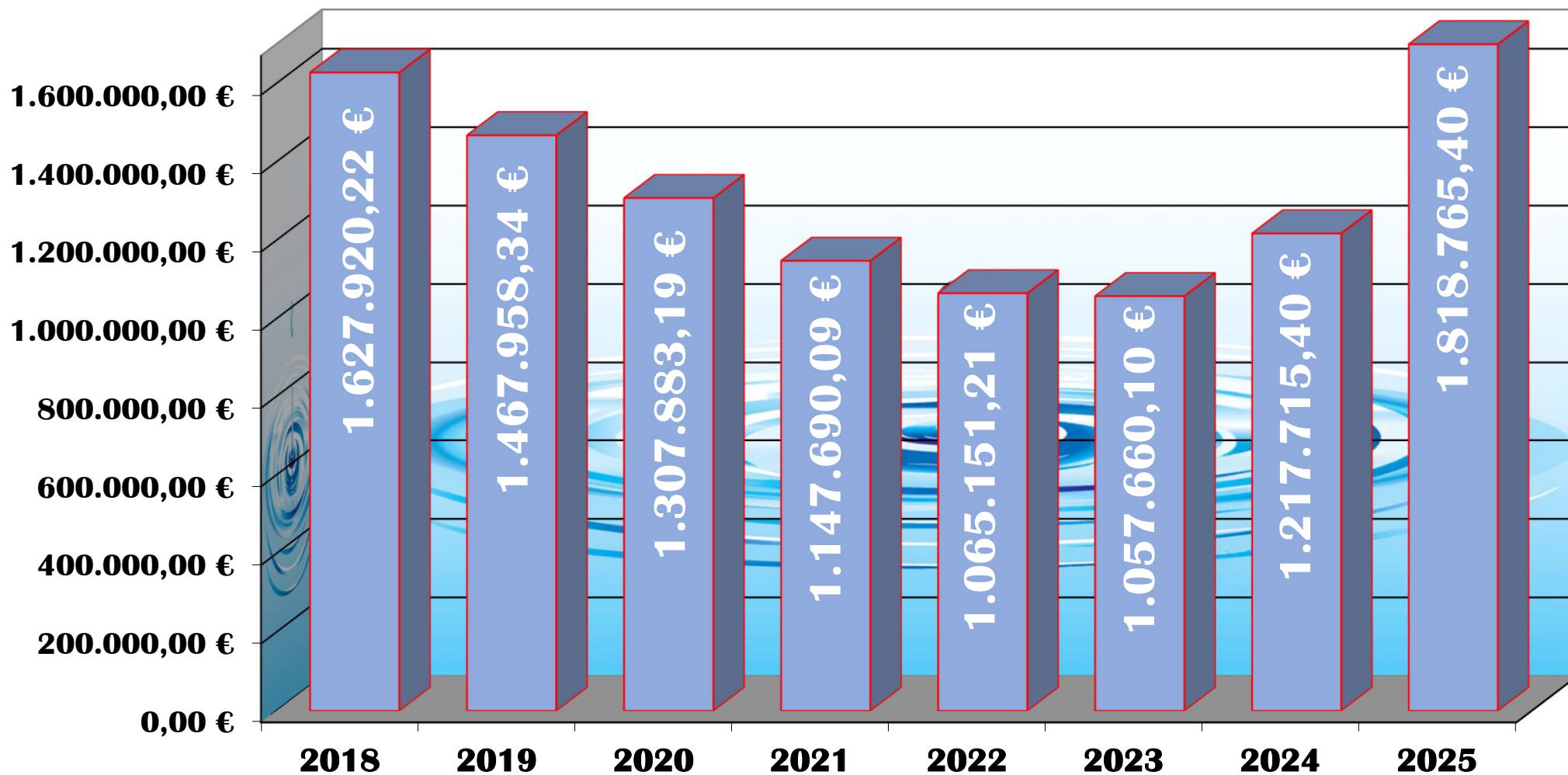
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	-316.368,47				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	-316.368,47				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾	-336.198,49	475.200,00	1.000,00	1.300,00	600,00
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	-652.566,96	2.633,04	3.633,04	4.933,04	5.533,04
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾					
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	-652.566,96	2.633,04	3.633,04	4.933,04	5.533,04

- 1) Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.
2) Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).
3) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.
4) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

	nachrichtlich ausstehende Darlehensaufnahmen (2024 noch nicht erfolgt)	180.000,00				
	dadurch Änderung der liquiden Mittel zum Jahresende (nur 2024)	-472.566,96				

Gläubiger	Aufnahme	Laufzeit	Summe	Stand 1.1.2024	Stand 1.1.2025	Zinssatz	Zins 2025	Tilgung 2025	Stand 31.12.2025
KfW 11751149	2023	20	160.000 €	160.000,00 €	160.000,00 €	3,09% bis 2033	4.944,00 €	0,00 €	160.000,00 €
LBBW 606 362 134	1994	30	178.952 €	0,00 €	0,00 €	4,80% bis 2023	0,00 €	0,00 €	0,00 €
LBBW 606 362 142	1993	30	536.856 €	0,00 €	0,00 €	4,80% bis 2023	0,00 €	0,00 €	0,00 €
LBBW 606 566 651	1994	30	127.312 €	4.243,78 €	0,00 €	4,66% bis 2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €
KfW 11842713	2024	10	272.000 €	0,00 €	272.000,00 €	2,57% bis 2034	6.990,40 €	0,00 €	272.000,00 €
DZ Hyp 3.019.554.900	2003	15	90.000 €	29.250,00 €	26.250,00 €	1,35% bis 2028	339,18 €	3.000,00 €	23.250,00 €
KfW 9509814	2003	20	90.000 €	2.347,00 €	0,00 €	4,65% bis 2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €
LBBW 606 910 557	2005	20	350.000 €	35.000,00 €	17.500,00 €	3,44% bis 2025	451,50 €	17.500,00 €	0,00 €
L-Bank 0009100241529	2005	20	350.000 €	45.740,00 €	27.300,00 €	2,85% bis 2026	646,67 €	18.440,00 €	8.860,00 €
KSK Heilbronn 623 006 1411	2005	20	120.000 €	0,00 €	0,00 €	variabel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
DZ Hyp 3.019.554.906	2006	20	50.000 €	9.060,57 €	5.697,65 €	4,06% bis 2026	178,46 €	3.501,54 €	2.196,11 €
L-Bank 0009100240791	2006	20	50.000 €	9.080,00 €	6.440,00 €	3,40% bis 2027	196,52 €	2.640,00 €	3.800,00 €
DZ Hyp 3.019.554.907	2007	20	150.000 €	26.250,00 €	18.750,00 €	4,87% bis 2027	776,16 €	7.500,00 €	11.250,00 €
L-Bank 0009100236805	2009	20	140.000 €	45.650,00 €	38.250,00 €	0,32% bis 2030	113,52 €	7.400,00 €	30.850,00 €
KSK Heilbronn 6.000.066.701	2013	30	720.700 €	480.460,00 €	456.436,00 €	3,10% bis 2033	13.870,24 €	24.024,00 €	432.412,00 €
KSK Heilbronn 6.000.155.818	2015	20	251.900 €	141.693,75 €	129.098,75 €	1,27% bis 2035	1.579,57 €	12.595,00 €	116.503,75 €
KfW 13888519	2022	10	80.000 €	68.885,00 €	59.993,00 €	0,20% bis 2031	113,32 €	8.892,00 €	51.101,00 €
Neuaufnahme	2025		voll	aus 365.000 €			0,00 €		365.000,00 €
Neuaufnahme	2024		voll	aus 411.000 €			800,46 €	19.507,46 €	391.492,54 €
SUMME			3.717.720 €	1.057.660,10 €	1.217.715,40 €		31.000,00 €	125.000,00 €	1.868.715,40 €

Stand der Verschuldung im Eigenbetrieb Wasserversorgung zum Jahresende



Teil B: Beschäftigte

	Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	Zahl der Stellen				Nachrichtlich		
		insgesamt ¹⁾	darunter			Zahl der Stellen 2024 ⁴⁾	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024 ⁴⁾	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwandsentschädigung) ⁵⁾
			mit Zulage ²⁾	Sonderschlüssel ³⁾	Leerstellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	EG12	0,40	X			0,40	0,40	
	EG11							
	EG10							
	EG 9c							
	EG 9b	0,07				0,07		
	EG 9a							
	EG 8					0,07		
	EG 7	0,40				0,40	0,40	
	EG 6							
	EG 5							
Summe 1)		0,87				0,87	0,87	
Beschäftigte insgesamt (A+B) ohne A II		0,87	X			0,87	0,87	
mit A II		0,87	X			0,87	0,87	

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans

I. Beamte

II. Beschäftigte

Kostenstelle	Bezeichnung	Vor- und Zuname	Bürgermeister, Beigeordnete	Höherer Dienst	gehobener Dienst ⁷⁾	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	Summe	Erläuterungen ⁵⁾ (z.B. Aufwandsentschädigung)	Entgeltgruppe bzw. Sondertarif ⁹⁾								Erläuterungen ⁵⁾ Zahl der Voll-/Teilzeitbeschäftigten im Arbeiterbereich	Summe gesamt	
				A 16 - A 13	A 13- A 9	A 9 - A 5	A 5 - A 1			EG12	EG11	EG10	EG9c	EG9b	EG9a	EG8	EG7			Summe
EB WV	Eigenbetrieb Wasservers.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,40				0,07			0,40	0,87		0,87
Summe gesamt				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,40	0,00	0,00	0,00	0,07	0,00	0,00	0,40	0,87		0,87

WIRTSCHAFTSPLAN DES FREIBADS FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2025

Aufgrund der §§ 9, 12 und 14 des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsgesetz) in der Fassung der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 17. Juni 2020 (GBl. S. 403), hat der Gemeinderat am 29. Januar 2025 folgenden Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb **Freibad Gundelsheim** für das Wirtschaftsjahr 2025 beschlossen:

§ 1

ERFOLGSPLAN

Die Erträge werden festgesetzt auf	176.000 Euro,
die Aufwendungen werden festgesetzt auf	582.500 Euro.
Der Jahresverlust beläuft sich auf	406.500 Euro.

§ 2

LIQUIDITÄTSPLAN

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	176.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	568.800 €
Zahlungsmittelbedarf aus laufender Geschäftstätigkeit von	392.800 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	25.000 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit von	25.000 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf von	417.800 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	448.800 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.200 €
Veranschlagter Finanzierungsüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	446.600 €
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes von	28.800 €

§ 3

KREDITERMÄCHTIGUNG

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 19.000 Euro.

§ 4

VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0 Euro.

§ 5

KASSENKREDITE

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 600.000 Euro.

Gundelsheim, den 30. Januar 2025

Heike Schokatzen
Bürgermeisterin

Eigenbetrieb Freibad

2025

*Erfolgsplan

*Investitionsplan

*Liquiditätsplan einschließlich
Finanzierungsplan

A) ERFOLGSPLAN

Eintrittspreise/Erträge

Erster Öffnungstag in der Saison 2024 war wie in den beiden Vorjahren der 01.05. Die Öffnungszeiten waren ebenfalls wie in den beiden Vorjahren Montag bis Freitag von 07:00 – 19:00 Uhr und Samstag bis Sonntag von 09:00 – 19:00 Uhr. Es gab keine Schlechtwetterregelung. An insgesamt 138 Öffnungstagen (2023: 133) konnten 49.172 Besucher (2023: 51.025) begrüßt werden. Bereits im Vorfeld der Badesaison 2024 wurde eine Verlängerung eingeplant, und zwar vom 09.09.2024 bis 20.09.2024. Aufgrund der sehr kühlen Temperaturen im September wurde jedoch kurzfristig beschlossen, das Freibad bereits am 15.09.2024 zu schließen. Seit 2024 haben Kinder unter sechs Jahren freien Eintritt und werden deshalb bei der Berechnung der Besucherzahlen nicht mehr erfasst. Nur ganz knapp liegt das vorläufige Ergebnis 2024 bei den Eintrittserlösen mit 174.601,95 unter dem des Rekordjahres 2018 mit 176.153,36 €. 2023 beliefen sich die Eintrittsgelder auf 160.164,35 €. Das gesteckte Ziel, künftig dauerhaft mindestens 170.000 € einzunehmen, konnte somit 2024 erreicht werden. Danach sah es bis Mitte Juli überhaupt nicht aus. Verhaltene Temperaturen zum Start bis in den Juni und auch Juli hinterließen zeitweise den Eindruck eines recht kühlen Sommers. Sowohl der Monat Juni als auch der Juli wiesen im Deutschlandmittel sogar einen leichten Niederschlagsüberschuss auf. Ab Mitte Juli und über den gesamten Sommerferienzeitraum gab es konstant heiße Temperaturen, so dass in diesem Zeitraum fast doppelt so viele Eintrittskarten verkauft wurden wie in den 2 ½ Monaten vorher. Die Anpassung der Eintrittspreise 2024 bei den Tageskarten und Zehnerkarten machte sich bei den Eintrittserlösen deutlich bemerkbar. Die Jahres-/Familienkarte legte nach den ungewissen Corona-Jahren weiter im Absatz zu. Die Einführung einer Großen und Kleinen Familienkarte 2024 steigerte weiter ihre Attraktivität. Selbst im August erst gekauft, rechnete sie sich für Nutzer sogar in den Sommerferien noch. Setzt sich der Trend fort, sind vierstellige Absatzzahlen wie vor Corona bald keine Wunschvorstellung mehr. Nachdem auch die Jahres-/Familienkarten 2024 moderat erhöht wurden, sieht die Tendenz so aus, dass 2025 keine Anpassungen vorgesehen sind. Aus Kostengründen soll aber für die Verlängerungsoption im Vorfeld festgelegt werden, dass in diesem Zeitraum die Heizung abgeschaltet wird.

Erlöse aus Miete und Pacht

Bereits seit 2018 wird die Dienstwohnung nicht mehr genutzt, somit gibt es hierfür seitdem keine Mieteinnahmen mehr. Seit 2020 fällt wieder Pacht für den Freibadkiosk an. Im Jahr 2023 gab es einen Pächterwechsel. Im ersten Jahr war der neue Pächter angesichts seiner getätigten Investitionen pachtfrei gestellt. Seit 2024 werden vertragsgemäß Pachtzahlungen fällig. Nach Klärung der bau- und ordnungsrechtlichen Fragen kann 2025 eine Ausweitung der Öffnungszeiten erfolgen.

Badebetrieb/Aufwendungen

Die personelle Ausstattung, so hat es der Betrieb in den beiden Vorjahren gezeigt, hat sich bewährt. Inzwischen hat ein Mitarbeiter erfolgreich die Ausbildung zum geprüften Meister für Bäderbetriebe absolviert.

Die Abschreibungen nahmen 2023 erheblich ab, da ein Großteil der Anlagen nun gänzlich abgeschrieben ist. Damit trägt diese Entwicklung zur Entlastung bei den steigenden Bauhofleistungen bei, die u.a. auch mit der Höhergruppierung des o.g. Mitarbeiters einhergehen. Mit der neuen thermischen Solaranlage für die Heizung im Duschen- und Sanitärbereich (siehe auch B)) soll das Freibad unabhängiger von Energiekostensteigerungen werden. Die Becken verfügen bereits über eine solarthermische Heizmöglichkeit. Lediglich in den Anfangsmonaten und am Ende der Badesaison, wenn es abends und nachts abkühlt, muss dort überhaupt zugeheizt werden. Allerdings ist die Amortisationszeit einer thermischen Solaranlage für die Heizung im Duschen- und Sanitärbereich relativ lang, so dass sich die Anschaffung erst bei weiter rückläufigen Preisen rechnet. Aufgrund eines TÜV-Berichts musste 2024 der Sprungturm sicherheitstechnisch nachgerüstet werden. Die verschärften Anforderungen belasten den Unterhaltungsetat. Auch 2025 stehen größere Unterhaltungsarbeiten an, Somit gelingt es ein zweites Jahr im Plan nicht, das Ziel eines Defizits unter 350.000 € zu erreichen.

B) INVESTITIONSPLAN

Der Investitionsplan 2023 sah Maßnahmen im Umfang von 46.300 € vor (22.000 € thermische Solaranlage für die Heizung im Duschen- und Sanitärbereich, 15.000 € Zertifizierung des Kassensystems, 5.000 € zwei Großsonnenschirme und 4.300 € elektronische Schließanlage). Die Solaranlage wurde wegen extremer Kostensteigerungen zurückgestellt und ist 2024 nochmals veranschlagt. Angesichts einer nur fünfmonatigen Nutzungsdauer pro Jahr verdoppelt sich die Amortisationsdauer gegenüber einer gewöhnlichen Nutzung, so dass ein höherer Anschaffungspreis als damals angenommen (22.000 €) wirtschaftlich nicht zu vertreten ist.

Der Investitionsplan 2024 sah Maßnahmen im Umfang von 78.400 € vor. Neben den 22.000 € für die thermische Solaranlage standen 50.000 € für die Sanierung des Kiosks bereit. Dank der notwendigen und erreichten Anzahl an Gewerken ist die Maßnahme als Investition förderfähig im Rahmen der Stadtsanierung. Im Idealfall können dafür 25.000 € Zuschüsse erhalten werden. 4.300 € für die elektronische Schließanlage mussten noch einmal veranschlagt werden, da erst 2024 mit der Installation zu rechnen war. Zuletzt waren 2.100 € für neue Bänke vorgesehen.

Der Investitionsplan 2025 sieht Maßnahmen im Umfang von 25.000 € vor. Aus Sicherheitsaspekten ist es erforderlich, zwischen den Wasserbecken einen Handlauf anzubringen, dessen Herstellungskosten sich auf 6.000 € belaufen. Nach einem erfolgreichen Probelauf können 2025 19.000 € für einen von insgesamt zwei geplanten Mährobotern verausgabt werden. Die inzwischen 25.000 € für die noch nicht realisierte thermische Solaranlage für den Duschen- und Toilettentrakt wurden zurückgestellt, da die Amortisationszeit bei einem Saisonbetrieb zu lange ist. Sollte sich zeigen, dass technische Fortschritte eine Investition rechtfertigen, kann das Projekt noch einmal in Angriff genommen werden. Zudem ist eine Notwendigkeit möglicherweise erst dann gegeben, wenn die Solaranlage für die Schwimmbecken ihren Dienst einstellt und eine gemeinsame Lösung gefunden werden muss.

C) SCHULDENSTAND

Der Eigenbetrieb Freibad ist seit 2021 nicht mehr schuldenfrei. Aus der Kreditermächtigung 2019 i.H.v. 80.000 € musste ein Betrag i.H.v. 30.000 € in Anspruch genommen werden. Die Auszahlung des Darlehens erfolgte im Januar 2021. Für die Haushaltsjahre 2020 bis 2023 bedurfte es keiner weiteren Kreditaufnahme.

Der Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan sieht für 2025 eine Kreditaufnahme i.H.v. 19.000 € (2024: 45.000 € – bisher noch nicht in Anspruch genommen) vor. Zum Jahresende 2024 beläuft sich der Schuldenstand somit auf **25.260,00 €**.

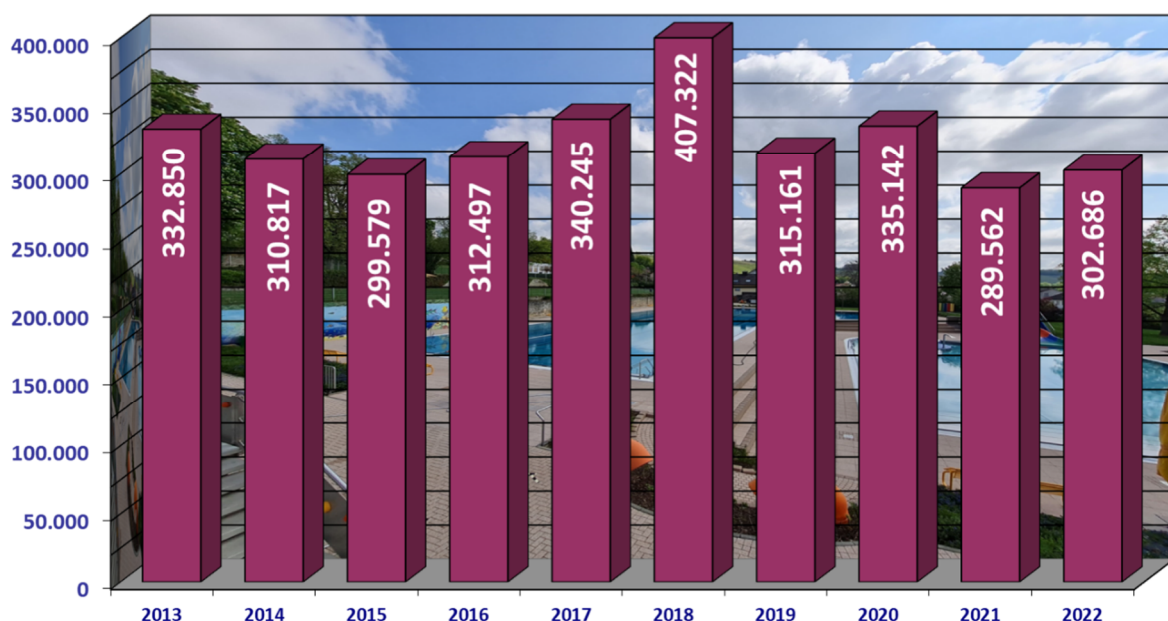
Zum Jahreswechsel 2024/25 wies der Eigenbetrieb Freibad einen negativen Kassenbestand aus (i.H.v. 73.725,15 €). Da bei Ausschöpfung aller Möglichkeiten kein positiver Kassenbestand zum Jahresende zu erwarten ist, muss eine Transferzahlung aus dem Kernhaushalt i.H.v. 28.800 € nach aktueller Planung erfolgen. Diese ist in Zeile 24 des Liquiditätsplans abgebildet, im Kernhaushalt im Produkt 61200000 (sonstige allgemeine Finanzwirtschaft).

D) ABSCHLÜSSE

Seit der Umstellung im Kernhaushalt auf das NKHR sind die Abschlüsse für den Eigenbetrieb Freibad für die Jahre 2017 bis 2022 vom Gemeinderat festgestellt (am 29.01.2020 für das Jahr 2017, am 20.05.2020 für 2018, am 23.06.2021 für 2019, am 20.07.2022 für 2020, am 21.06.2023 für 2021 und am 25.09.2024 für 2022).

Nachfolgend sind die Jahresverluste der Jahre 2013 bis 2022 graphisch dargestellt:

Jahresverluste Freibad Gundelsheim



2022 haben 53.424 und damit fast so viele Badegäste wie im letzten Badejahr vor Corona (2019) das Freibad besucht, allerdings erheblich weniger als in den beiden Rekordjahren 2018 und 2017 (Besucherzahlen der letzten Jahre: 2021: 23.722, 2020: 17.561; 2019: 54.780; 2018: 66.278; 2017: 60.129 Besucher).

2022 beläuft sich das Defizit auf 302.685,60 €. Im Vergleich zu den beiden von Corona beeinträchtigten Vorjahren 2020 und 2021 haben sowohl die Einnahmen als auch die Ausgaben erheblich zugenommen. Klammert man die Jahre 2020 und 2021 im Zehnjahresvergleich aus, stellt das Jahr 2022 nach 2015 das Betriebsjahr mit dem zweitgeringsten Defizit dar. Im Coronajahr 2021 war das Verhältnis der Aufwendungen zu den Erträgen und der Zahl der Öffnungstage so günstig, dass nach vielen Jahren wieder ein derart geringes Defizit erreicht werden konnte: Mit 289.562,29 € das geringste in der letzten Dekade. Nach dem Rekorddefizit im Jahr 2018 mit 407.321,91 € und dem Jahr 2017 mit 340.244,56 € Verlust war das Jahr 2020 mit einem Fehlbetrag von 335.142,06 € das mit dem drittgrößten Defizit.

Trotz der erheblich geringeren Besucherzahlen als in den Jahren mit dem Rekordergebnissen bei den Erlösen aus Eintrittsgeldern (2018 mit 176.153,36 € und 2019 mit 161.810,97 €) konnten 2022 167.628,64 € und damit das zweitbeste Ergebnis erzielt werden. Bei der Haushaltsplanung ging man von 150.000 € als Ansatz aus. Hatte man 2020 noch auf einen Verkauf von Dauerkarten in Gundelsheim gänzlich verzichtet, wurden diese 2021 (anfangs nur) für das morgendliche Zeitfenster wiedereingeführt. 2022 konnten 761 Jahreskarten verkauft werden. Während in den Coronajahren 2020 und 2021 Einzelkarten ausschließlich über ein Onlinebuchungsportal angeboten worden waren, kehrte man 2022 zur früher geübten Praxis zurück, wieder alle Karten an der Freibadkasse oder am Freibadautomat zu verkaufen.

Die Pachtzahlungen des Kioskpächters waren in den Jahren 2021 und 2022 nahezu identisch. Die sonstigen betrieblichen Erträge nahmen aufgrund der höheren Besucherzahlen in Relation wieder erheblich zu. Für einen Mauerschaden gab es 2022 einen Ertrag von der Versicherung.

	Ertragsarten	RE 2022	Ansatz 2022	Vorjahresergebnis 2021
1.	Umsatzerlöse			
	30140000 Erlöse aus Eintrittsgelder	167.629	150.000	74.367
	Summe Umsatzerlöse	167.629	150.000	74.367
2.	Bestandsveränderungen			
	Summe Bestandsveränderungen	0	0	0
3.	Aktivierte Eigenleistungen			
	Summe aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge			
	32000000 Sonst. betriebl. Erträge	939	300	251
	32002000 Erlöse Miete/Pacht	2.359	700	2.359
	32005000 Schadensersatz	3.725	0	0
	Summe sonstige betriebliche Erträge	7.023	1.000	2.611
	Summe betriebliche Erträge	174.652	151.000	76.977

Unter der Ertragsposition 11 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge erscheint 2022 erstmals das Konto 36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung im Jahresabschluss. Mit einem Ergebnis von 1.450,99 € wurde die GPA-Forderung umgesetzt, eine angemessene Verzinsung zwischen den Eigenbetrieben und dem Kernhaushalt im Rahmen der Einheitskasse vorzunehmen.

Alles in allem konnten 2022 **176.103,09 €** an Einnahmen erzielt werden.

Der umfangreichere Badebetrieb gegenüber dem unter Corona-Bedingungen führte auf der Aufwandsseite erwartungsgemäß zu höheren Belastungen. Variable Kostenpositionen wie Wasser und Abwasser lagen sogar über den Ansätzen für 2022. Verbrauchsmittel und Heizkosten stiegen gegenüber dem Vorjahr, blieben aber unter den Ansätzen. Um 62.928,12 € liegen die Bauhofleistungen (119.867,58 €) über dem Vorjahresergebnis 2021 (56.939,46 €) und um rund 34.500 € über dem Haushaltsansatz 2021 (85.400 €). Die Hauptursache hierfür ist, dass dauerhaft eine zweite Fachkraft über den Bauhof während der Saisonzeiten des Freibads dort eingesetzt und entsprechend verrechnet wird. Der erhebliche Rückgang bei den Aufwendungen beim Konto 43000000 Aufwand für bezogene Leistungen ist darauf zurückzuführen, dass die Aufwendungen für den Bodenreiniger seit 2021 auf das Konto 44004000 Aufwand für Leasing gebucht werden, das zur Position 8 - Sonstige betriebliche Aufwendungen zählt. Zudem wurde 2022 ein Bodenreiniger beschafft.

5.	Materialaufwand	RE 2022	Ansatz 2022	Vorjahresergebnis 2021
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
	42005000 Aufwand für Wasser	27.313-	23.000-	15.400-
	42010000 Aufwand f. Verbrauchsmittel	13.509-	15.000-	6.439-
	42015000 Aufwand für Abwasser	26.295-	23.000-	15.315-
	42110000 Unterhalt. Grundstücke und baul. Anlagen	31.226-	21.000-	9.846-
	42120000 Unterhalt. Maschinen und techn. Anlagen	7.088-	15.000-	10.329-
	42225000 Erwerb von beweglichem Vermögen	2.638-	5.000-	1.261-
	42410100 Aufwand f. Beheizung	11.850-	15.000-	3.774-
	42410200 Aufwand f. Energie/Betriebsstrom	23.589-	30.000-	26.550-
	42415300 Aufwand für Abfallbeseitigung	1.786-	2.000-	1.573-
	42500000 sonstiger Materialaufwand	1.457-	6.000-	784-
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
	43000000 Aufwand für bezogene Leistungen	572-	16.100-	706-
	43001000 Aufwand für bezogene Bauhofleistungen	119.868-	85.400-	56.939-
	43004000 EDV/Fallpreise (neues Konto)	3.020-	4.000-	4.225-
	Summe Materialaufwand	270.210-	260.500-	153.143-

8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	RE 2022	Ansatz 2022	Vorjahresergebnis 2021
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	550-	2.000-	539-
	42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	237-	2.000-	0
	44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.522-	4.000-	3.960-
	44004000 Aufwand für Leasing (neues Konto)	9.218-	12.000-	11.061-
	44005000 Verwaltungskostenbeitrag (neues Konto)	45.800-	46.400-	44.200-
	44006000 Aufwand Unterhaltsreinigung (neues Konto)	13.978-	11.500-	9.143-

44007000 Aufwand Wirtschaftspr./Steu. (neues Kto.)	14.623-	6.200-	14.216-
44008000 Mieten und Pachten (neues Konto)	312-	1.000-	283-
44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	2.120-	3.800-	1.478-
44315000 Bürobedarf, Geschäftsaufwendungen	534-	200-	83-
44317000 Dienstreisen, Reisekosten	28-	0	0
44381000 sonstige Geschäftsaufwendungen	2.282-	4.000-	1.525-
44400000 Aufwand für Steuern	0	200-	0
44410000 Versicherungen	2.092-	2.000-	1.992-
47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0	0	35-
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	98.296-	95.300-	88.574-

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen machen sich bei den Aufwendungen für Wirtschaftsprüfer/Steuerberater die anteiligen Prüfgebühren für den Eigenbetrieb Freibad durch die GPA bemerkbar. Beim Konto sonstige betriebliche Aufwendungen sind die Mehrkosten auf die Aufwendungen für ein Freibadfest zurückzuführen.

Die Personalkosten 2022 lagen mit 100.373,94 € um 9.764,29 € über denen des Vorjahres 2021 mit 90.609,65 €. Veranschlagt waren Personalkosten im Umfang von 103.300 €.

Die örtliche DLRG hat sich 2022 mit 306 Einsatzstunden eingebracht (2021: 179,75; 2020: 102,75; 2019: 305,75; 2018: 480,25; 2017: 337; 2016: 257,5; 2015: 299,5 Stunden). Dafür sind Kosten i.H.v. 2.120,00 € (Vorjahr 1.478,00 €) entstanden.

Der Investitionsplan 2022 sah wie jedes Jahr 3.000 € für Betriebsausstattung und darüber hinaus unerwartet 32.000 € für die Erneuerung der Heizung im Duschen- und Sanitärbereich vor. Zum Ende der Saison 2021 gab die bisherige ihren Dienst auf. Aus Gründen der Hygiene und Betriebssicherheit musste diese getrennt sein von einer Heizung für die Becken, welche 2019 erneuert wurde. Somit waren für Maßnahmen im Umfang von insgesamt 35.000 € Mittel eingestellt (zum Vergleich 2021: 18.000 €; davon 15.000 € für die Umrüstung des Kassensystems (mit einem Sperrvermerk versehen) und 3.000 € für Betriebsausstattung).

2022 wurden insgesamt 29.980,75 € für Investitionen verausgabt. Davon entfielen 26.890,76 € auf die neue Heizung im Duschen- und Sanitärbereich, welche im Mai 2022 in Betrieb ging und aktiviert wurde. Für 2.450,00 € wurde ein Mariner 3S Bodenreiniger erworben. 640,00 € wurden für die Planung der thermischen Solaranlage verausgabt, die die o.g. Heizungsanlage künftig unterstützen soll. Letztere stellt mangels Fertigstellung zum Bilanzstichtag eine Anlagen im Bau dar. Weitere Anlagen im Bau gab es weder zum Bilanzstichtag noch standen aus Vorjahren welche zur Umbuchung mehr an.

Während die Bilanz 2020 letztmals keine Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten auswies, erfolgte im Januar 2021 eine Darlehensaufnahme in Höhe von 30.000 €. Tilgungen waren erstmals 2022 zu leisten (im Umfang von 1.580,00 €), mit der Folge, dass sich der Schuldenstand zum Bilanzstichtag auf 28.420,00 € beläuft.

Die Abschreibungen haben sich erheblich um 23.648,43 € gegenüber 2021 auf 10.069,46 € reduziert, was die Ursache in geringen Zugängen beim Anlagevermögen

hat und in hochwertigen Anlagegütern, die seit 2021 endgültig abgeschrieben sind, wie das Kinderplanschbecken, das Erlebnisbecken und der Schwallwasserbehälter. Abschreibungen beim Umlaufvermögen gab und gibt es keine:

Aufwandsarten	RE 2022	Ansatz 2022	Vorjahresergebnis 2021
7. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0	37.000-	0
47120000 AfA Sachanlagen	10.069-	0	33.718-
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
Summe Abschreibungen	10.069-	37.000-	33.718-

Das Umlaufvermögen wächst um 39.827,79 € gegenüber dem Vorjahr (346.477,37 €) auf 386.305,16 €. Hauptursächlich hierfür ist, dass der Eigenbetrieb Freibad erstmals seit langer Zeit einen positiven Kassenbestand hat (66.255,19 €). Somit erscheint er auf der Aktivseite, wohingegen ein Kassenvorgriff wie in den Vorjahren eine Verbindlichkeit darstellt und auf der Passivseite abzubilden ist. Darüber hinaus haben auch die sonstigen Forderungen um 15.597,50 € zugenommen. Dabei handelt es sich um debitorische Kreditoren, die als negative Verbindlichkeiten (Gutschriften) rück- bzw. umgliedert wurden. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (LuL) sind um 4.265,07 € gewachsen. Die Forderungen an den Kernhaushalt (vom Eigenbetrieb an die Stadt) nahmen 2022 um 46.289,97 € ab. Hier werden die Verlustausgleiche und die Zahllastbuchungen für die Umsatzsteuer abgebildet. Der erheblich geringere Verlustausgleich 2021 gegenüber dem von 2020 ist der Hauptgrund für den Rückgang, die Zahllastforderungen schwanken geringfügig von Jahr zu Jahr.

Das Eigenkapital hat durch den um 13.123,31 € höheren Jahresverlust 2022 gegenüber dem Vorjahr 2021 in genau dieser Höhe abgenommen. Bei den sonstigen Rückstellungen (für externen Jahresabschluss/Wirtschaftsprüfer) ergab sich im Bestand keine Änderung (wie 2021: 16.000 €). Seit dem Jahresabschluss 2021 sind zwei Jahresrückstellungen zum Bilanzstichtag ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten nehmen um 72.862,40 € von 299.222,17 € auf 372.084,57 € zu. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde wachsen um 52.436,18 €. Hierbei schlagen die Umsatzsteuerzahllast, der Verwaltungskostenbeitrag, die Verrechnung der Bauhofleistungen und die Wasser- und Abwasserabrechnungen zu Buche. Je nach kassenmäßigem Ausgleich der Verbindlichkeiten ergeben sich Schwankungen von Bilanzstichtag zu Bilanzstichtag. 2022 verringerte sich der Kassenvorgriff vollumfänglich um 93.857,45 € dank eines positiven Kassenbestands (siehe auch oben). Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erhöhen sich um 19.882,52 € gegenüber 2021 (867,01 €) auf 20.749,53 €.

Seit der Schlussbilanz 2021 werden Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten ausgewiesen. Der Bestand 2022 beläuft sich auf 28.420,00 € (2021: 30.000 €). Damit einhergehend werden seitdem zum Bilanzstichtag auch sonstige Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung ausgewiesen: 4,98 € (2021: 5,25 €). In diesen Fällen erfolgt die Auszahlung im Folgejahr, betroffen sind aber anteilige Zinsen, die schon im laufenden Jahr Aufwand darstellen.

Nachfolgend sind Gewinn- und Verlustrechnung, Bilanz und Anlagespiegel für das Jahr 2022 abgedruckt:

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022

(1. Januar bis 31. Dezember)

	2022		2021
	EURO	EURO	EURO
1. Umsatzerlöse			
a) Erlöse aus Benutzungsgebühren	167.628,64		74.366,83
b) Mieten und Pachten	<u>2.359,17</u>		<u>2.359,22</u>
		169.987,81	76.726,05
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>4.664,29</u>	<u>251,39</u>
			174.652,10
3. Materialaufwand			76.977,44
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
aa) Wasserbezug und Entwässerung	53.608,11		30.714,61
ab) Energiebezug (Heizung)	11.850,32		3.744,07
ac) Strombezug	23.588,97		26.550,32
ad) Sonstige Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	57.703,73		30.262,90
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>123.459,13</u>		<u>61.870,60</u>
		270.210,26	153.142,50
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	76.752,02		69.709,31
b) Aufwendungen für soziale Abgaben und für Altersversorgung und Unterstützung	<u>23.621,92</u>		<u>20.900,34</u>
davon für Altersversorgung		100.373,94	90.609,65
EUR 5.941,96 ; i. Vj. EUR 5.570,83			
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		10.069,46	33.717,89
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Verwaltungskostenbeitrag	45.800,00		44.200,00
b) übriger Geschäftsaufwand	<u>52.496,25</u>		<u>44.374,34</u>
		98.296,25	88.574,34
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.450,99	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		40,90	40,48
		<u>477.539,82</u>	<u>366.084,86</u>
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-302.887,72	-289.107,42
10. Sonstige Steuern		-202,12	454,87
11. Jahresgewinn/Jahresverlust (-)		<u><u>-302.685,60</u></u>	<u><u>-289.562,29</u></u>

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinnes/-verlustes (-)

a) Zur Tilgung des Verlustvortrages	0,00
b) Ausgleich aus dem städtischen Haushalt	-302.685,60

Freibad der Stadt Gundelsheim

Sitz: Gundelsheim

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktivseite			Passivseite		
	31.12.2022	31.12.2021		31.12.2022	31.12.2021
	EURO	EURO		EURO	EURO
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
Sachanlagen			I. Stammkapital	50.000,00	50.000,00
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten	293.247,07	293.684,07	II. Rücklagen		
2. Betriebsvorrichtungen	121.209,47	100.537,55	Allgemeine Rücklage	672.018,22	672.018,22
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.015,49	6.979,11	III. Gewinn		
4. Anlagen im Bau	640,00	401.200,73	Gewinn/Verlust (-) des Vorjahres	-289.562,29	-335.142,06
			Ausgleich aus dem Gesamthaushalt	289.562,29	335.142,06
			Jahresgewinn / Jahresverlust (-)	-302.685,60	-289.562,29
				-302.685,60	
B. Umlaufvermögen			C. Rückstellungen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			Sonstige Rückstellungen	16.000,00	16.000,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.225,00	1.959,93	D. Verbindlichkeiten		
2. Forderungen gegenüber der Stadt	292.896,60	339.186,57	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	28.420,00	30.000,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	20.928,37	5.330,87	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20.749,53	867,01
			3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	320.786,09	268.349,91
			4. Sonstige Verbindlichkeiten	2.128,95	5,25
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				372.084,57	299.222,17
				807.417,19	747.678,10
				807.417,19	747.678,10

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2022
(1. Januar bis 31. Dezember)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Stand 01.01.2022	Zugang	Umbuchung	Abgang	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Zugang	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4/5 ausgewiesenen Abgänge	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	durchschnittlicher Abschr. Satz	Buch- wert
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	Prozent	Prozent
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Sachanlagen													
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten	929.376,46	0,00	0,00	0,00	929.376,46	635.692,39	437,00	0,00	636.129,39	293.247,07	293.684,07	0,00	31,55
2. Betriebsvorrichtungen													
a) Maschinen und technische Anlagen	97.695,61	2.450,00	0,00	0,00	100.145,61	97.695,61	340,28	0,00	98.035,89	2.109,72	0,00	0,34	2,11
b) Sonstige technische Anlagen	691.530,78	0,00	0,00	0,00	691.530,78	661.168,56	1.701,59	0,00	662.870,15	28.660,63	30.362,22	0,25	4,14
c) Anlagen des Badebetriebs	1.254.960,94	26.890,76	0,00	0,00	1.281.851,70	1.184.785,61	6.626,97	0,00	1.191.412,58	90.439,12	70.175,33	0,52	7,06
d) Anlagen in Bau	0,00	640,00	0,00	0,00	640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640,00	0,00	0,00	
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung													
a) Maschinen und Geräte	14.562,93	0,00	0,00	0,00	14.562,93	14.562,93	0,00	0,00	14.562,93	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Pumpen	491,50	0,00	0,00	0,00	491,50	491,50	0,00	0,00	491,50	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Ausstattungen	33.187,67	0,00	0,00	0,00	33.187,67	27.366,21	719,07	0,00	28.085,28	5.102,39	5.821,46	2,17	15,37
d) Spielgeräte	8.823,00	0,00	0,00	0,00	8.823,00	8.823,00	0,00	0,00	8.823,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) Übrige Ausstattungen und GWG	212.922,00	0,00	0,00	0,00	212.922,00	211.764,35	244,55	0,00	212.008,90	913,10	1.157,65	0,11	0,43
Sachanlagen insgesamt	3.243.550,89	29.980,76	0,00	0,00	3.273.531,65	2.842.350,16	10.069,46	0,00	2.852.419,62	421.112,03	401.200,73	0,31	12,86
Anlagevermögen insgesamt	3.243.550,89	29.980,76	0,00	0,00	3.273.531,65	2.842.350,16	10.069,46	0,00	2.852.419,62	421.112,03	401.200,73	0,31	12,86

Erfolgsplan Eigen- betrieb Freibad 2025

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	160.164,35	170.000	172.000	174.000	176.000	178.000
		30140000 Erlöse aus Eintrittsgeldern	160.164,35	170.000	172.000	174.000	176.000	178.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	2.035,57	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	2.035,57	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		32002000 Erlöse Miete/Pacht	0,00	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
		32005000 Schadensersatz	0,00	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	180.032,96-	314.900-	343.700-	316.700-	317.700-	318.700-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	176.368,53-	215.500-	230.700-	202.700-	202.700-	202.700-
		42005000 Aufwand für Wasser	30.416,59-	25.000-	28.000-	28.000-	28.000-	28.000-
		42010000 Aufwand f. Verbrauchsmittel	17.480,68-	20.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
		42015000 Aufwand für Abwasser	23.991,11-	27.000-	26.000-	26.000-	26.000-	26.000-
		42110000 Unterhalt. Grundstücke und baul. Anlagen	18.852,07-	45.000-	51.000-	30.000-	30.000-	30.000-
		42120000 Unterhalt. Maschinen und techn. Anlagen	13.550,28-	22.000-	22.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42225000 Erwerb von beweglichem Vermögen	1.339,38-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42410100 Aufwand f. Beheizung	14.396,80-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42410200 Aufwand f. Energie/Betriebsstrom	52.735,65-	45.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		42415300 Aufwand für Abfallbeseitigung	2.071,40-	2.500-	2.700-	2.700-	2.700-	2.700-
		42500000 sonstiger Materialaufwand	1.534,57-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.664,43-	99.400-	113.000-	114.000-	115.000-	116.000-
		43000000 Aufwand für bezogene Leistungen	3.599,11-	10.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		43001000 Aufwand für bezogene Bauhofleistungen	0,00	86.400-	102.000-	103.000-	104.000-	105.000-
		43004000 EDV/Fallpreise (neues Konto)	65,32-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
6	-	Personalaufwand	118.031,18-	122.200-	124.200-	125.100-	125.800-	126.600-
6a	-	Löhne und Gehälter	91.487,96-	92.000-	94.000-	94.500-	95.000-	95.500-
		40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	91.487,96-	92.000-	94.000-	94.500-	95.000-	95.500-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	26.543,22-	30.200-	30.200-	30.600-	30.800-	31.100-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Arbeitnehmer	6.972,85-	8.200-	8.200-	8.300-	8.400-	8.500-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer	19.570,37-	22.000-	22.000-	22.300-	22.400-	22.600-
7	-	Abschreibungen	0,00	15.000-	13.500-	13.500-	13.500-	13.500-

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	15.000-	13.500-	13.500-	13.500-	13.500-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	15.000-	13.500-	13.500-	13.500-	13.500-
		47120000 AfA Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	41.175,96-	103.800-	100.600-	100.700-	100.800-	100.800-
		42610000 Dienst- und Schutzkleidung	551,18-	2.000-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	4.414,98-	5.500-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.932,90-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44004000 Aufwand für Leasing (neues Konto)	5.843,52-	9.000-	9.000-	9.000-	9.000-	9.000-
		44005000 Verwaltungskostenbeitrag neues Konto	0,00	48.100-	48.300-	48.400-	48.500-	48.500-
		44006000 Aufwand Unterhaltsreinigung (neues Konto)	14.225,57-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-
		44007000 Aufwand Wirtschaftspr./Steu (neues Kto.)	753,95-	8.500-	8.500-	8.500-	8.500-	8.500-
		44008000 Mieten und Pachten (neues Konto)	408,80-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.716,00-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		44315000 Bürobedarf, Geschäftsaufwendungen	527,36-	500-	500-	500-	500-	500-
		44317000 Dienstreisen, Reisekosten	0,00	0	0	0	0	0
		44381000 sonstige Geschäftsaufwendungen	6.523,14-	4.000-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-
		44410000 Versicherungen	2.278,55-	2.200-	2.300-	2.300-	2.300-	2.300-
		44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0,01-	0	0	0	0	0
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.349,98	0	0	0	0	0
		36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	3.349,98	0	0	0	0	0
		davon aus verbundenen Unternehmen	3.349,98	0	0	0	0	0
		36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	3.349,98	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	38,68-	200-	200-	300-	350-	400-
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	38,68-	200-	200-	300-	350-	400-
15	=	Ergebnis nach Steuern	173.728,88-	383.600-	406.200-	378.300-	378.150-	378.000-
16	-	sonstige Steuern	285,82-	500-	300-	300-	300-	300-
		46501000 Grundsteuer	285,82-	500-	300-	300-	300-	300-
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	174.014,70-	384.100-	406.500-	378.600-	378.450-	378.300-
		nachrichtlich						

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
18	+	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabde- ckung	0,00	0	28.800	0	0	0
		67981100 Vorauszahlungen aus Fehlbetragsübernahme	0,00	0	28.800	0	0	0

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb Freibad 2025

EIGB_5000

EB Freibad

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
75110000000: Sonnenschutz(-anlagen) Freibad											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.263-	5.263-	0	5.263,20-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	5.263-	5.263-	0	5.263,20-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.263-	5.263-	0	5.263,20-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.263-	5.263-	0	5.263,20-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	5.263-	5.263-	0	5.263,20-	0	0	0	0	0	0
75110000001: Baumaßnahmen Außenanlage											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	28.208-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	28.208-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	28.208-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	28.208-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	28.208-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
75110000002: Maschinen und techn. Anlagen (alte MArt)											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	683-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	683-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	683-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	683-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	683-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
75110000003: Mobiliar Freibad											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	2.610-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	2.610-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.610-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.610-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	2.610-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
75110000004: Handläufe Kinderwagenrampe											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	5.450-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	5.450-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.450-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	5.450-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	5.450-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
75110000005: Betriebsausstattung (alte MART)											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	688-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	688-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	688-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	688-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	688-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
75110000006: Maschinen und techn. Anlagen ab 01.01.19											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	74.531-	27.531-	0	0,00	22.000-	0	0	0	0	25.000-
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	74.531-	27.531-	0	0,00	22.000-	0	0	0	0	25.000-
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	69.377-	69.377-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	69.377-	69.377-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	143.907-	96.907-	0	0,00	22.000-	0	0	0	0	25.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	143.907-	96.907-	0	0,00	22.000-	0	0	0	0	25.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	143.907-	96.907-	0	0,00	22.000-	0	0	0	0	25.000-

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
75110000007: Einrichtung Küche Freibadkiosk											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.713-	5.713-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	5.713-	5.713-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.713-	5.713-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	5.713-	5.713-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	5.713-	5.713-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
75110000009: Umrüstung Kassensystem - Zertifizierung											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.010-	7.010-	0	7.010,32-	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	7.010-	7.010-	0	7.010,32-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.010-	7.010-	0	7.010,32-	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	7.010-	7.010-	0	7.010,32-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	7.010-	7.010-	0	7.010,32-	0	0	0	0	0	0
75110000010: Elektronische Schließanlage											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.569-	5.269-	0	5.268,64-	4.300-	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	9.569-	5.269-	0	5.268,64-	4.300-	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.569-	5.269-	0	5.268,64-	4.300-	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	9.569-	5.269-	0	5.268,64-	4.300-	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	9.569-	5.269-	0	5.268,64-	4.300-	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
75110000011: Außenanlage Freibad											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.279-	5.279-	0	5.279,25-	0	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	5.279-	5.279-	0	5.279,25-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.279-	5.279-	0	5.279,25-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.279-	5.279-	0	5.279,25-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	5.279-	5.279-	0	5.279,25-	0	0	0	0	0	0
75110000012: Mobiliar/Inventar Freibad (z. B. Bänke)											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.100-	0	0	0,00	2.100-	0	0	2.000-	2.000-	2.000-
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	8.100-	0	0	0,00	2.100-	0	0	2.000-	2.000-	2.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.100-	0	0	0,00	2.100-	0	0	2.000-	2.000-	2.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.100-	0	0	0,00	2.100-	0	0	2.000-	2.000-	2.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	8.100-	0	0	0,00	2.100-	0	0	2.000-	2.000-	2.000-

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
75110000013: Sanierung Freibadkiosk											
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000	0	0	0,00	25.000	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	25.000	0	0	0,00	25.000	0	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	0	0	0,00	25.000	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.533-	533-	0	532,77-	50.000-	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	50.533-	533-	0	532,77-	50.000-	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.533-	533-	0	532,77-	50.000-	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	25.533-	533-	0	532,77-	25.000-	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	50.533-	533-	0	532,77-	50.000-	0	0	0	0	0
75110000015: Mähroboter											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	35.000-	0	0	0,00	0	19.000-	0	16.000-	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	35.000-	0	0	0,00	0	19.000-	0	16.000-	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000-	0	0	0,00	0	19.000-	0	16.000-	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	35.000-	0	0	0,00	0	19.000-	0	16.000-	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	35.000-	0	0	0,00	0	19.000-	0	16.000-	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtanga- ben zur Maß- nahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8	EUR 9	EUR 10
751100000016: Handläufe/Geländer											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.000-	0	0	0,00	0	6.000-	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	6.000-	0	0	0,00	0	6.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000-	0	0	0,00	0	6.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.000-	0	0	0,00	0	6.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	6.000-	0	0	0,00	0	6.000-	0	0	0	0

Liquiditätsplan einschließlich Fi- nanzierungsplan EB Freibad 2025

EigB Freibad Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2025

EIGB_5000

EB Freibad

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	168.025,76	172.500	176.000	0	178.000	180.000	182.000
		60140000 Erlöse aus Eintrittsgeldern	160.164,35	170.000	172.000	0	174.000	176.000	178.000
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	2.035,57	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
		62002000 Erlöse Miete/Pacht	2.100,84	1.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
		62005000 Schadensersatz	3.725,00	0	0	0	0	0	0
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	168.025,76	172.500	176.000	0	178.000	180.000	182.000
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	441.774,64-	540.900-	568.500-	0	542.500-	544.300-	546.100-
		70120000 Personalausl. tariflich Beschäftigte	91.487,96-	92.000-	94.000-	0	94.500-	95.000-	95.500-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	6.972,85-	8.200-	8.200-	0	8.300-	8.400-	8.500-
		70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte	19.570,37-	22.000-	22.000-	0	22.300-	22.400-	22.600-
		72005000 Aufwand für Wasser	27.312,88-	25.000-	28.000-	0	28.000-	28.000-	28.000-
		72010000 Aufwand f. Verbrauchsmittel	17.480,68-	20.000-	22.000-	0	22.000-	22.000-	22.000-
		72015000 Aufwand für Abwasser	26.295,23-	27.000-	26.000-	0	26.000-	26.000-	26.000-
		72110000 Unterhalt. Grundstücke und baul. Anlagen	19.352,57-	45.000-	51.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
		72120000 Unterhalt. Maschinen und techn. Anlagen	13.550,28-	22.000-	22.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
		72225000 Erwerb von beweglichem Vermögen	1.339,38-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72410100 Aufwand f. Beheizung	14.518,52-	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
		72410200 Aufwand f. Energie/Betriebsstrom	44.334,15-	45.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-
		72415300 Aufwand für Abfallbeseitigung	2.003,15-	2.500-	2.700-	0	2.700-	2.700-	2.700-
		72500000 sonstiger Materialaufwand	1.534,57-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	3.518,16-	7.500-	4.500-	0	4.500-	4.500-	4.500-
		73000000 Aufwand für bezogene Leistungen	3.804,66-	10.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
		73001000 Aufwand für bezogene Bauhofleistungen	56.939,46-	86.400-	102.000-	0	103.000-	104.000-	105.000-
		73004000 EDV/Fallpreise (neues Konto)	1.120,76-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
		74000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.912,90-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		74004000 Aufwand für Leasing (neues Konto)	5.843,52-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-

EigB Freibad Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2025

Ifd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	VE 2025 EUR 4	Finanzplanung		
						2026	2027	2028
						EUR	EUR	EUR
						5	6	7
	74005000 Verwaltungskostenbeitrag neues Konto	44.200,00-	48.100-	48.300-	0	48.400-	48.500-	48.500-
	74006000 Aufwand Unterhaltsreinigung (neues Konto)	14.225,57-	16.000-	16.000-	0	16.000-	16.000-	16.000-
	74007000 Aufwand Wirtschaftspr./Steu (neues Kto.)	11.989,13-	8.500-	8.500-	0	8.500-	8.500-	8.500-
	74008000 Mieten und Pachten (neues Konto)	434,80-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
	74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.716,00-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
	74315000 Bürobedarf, Geschäftsaufwendungen	505,86-	500-	500-	0	500-	500-	500-
	74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0,00	0	0	0	0	0	0
	74381000 sonstige Geschäftsaufwendungen	6.523,14-	4.000-	3.500-	0	3.500-	3.500-	3.500-
	74410000 Versicherungen	2.288,09-	2.200-	2.300-	0	2.300-	2.300-	2.300-
6	- Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	371,17	500-	300-	0	300-	300-	300-
	76501000 Grundsteuer	371,17	500-	300-	0	300-	300-	300-
8	= Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	441.403,47-	541.400-	568.800-	0	542.800-	544.600-	546.400-
9	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	273.377,71-	368.900-	392.800-	0	364.800-	364.600-	364.400-
16	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	23.354,18-	78.400-	25.000-	0	18.000-	2.000-	27.000-
	78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	5.263,20-	2.100-	19.000-	0	18.000-	2.000-	2.000-
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	5.812,02-	50.000-	0	0	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	12.278,96-	26.300-	6.000-	0	0	0	25.000-
21	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	23.354,18-	78.400-	25.000-	0	18.000-	2.000-	27.000-
22	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	23.354,18-	78.400-	25.000-	0	18.000-	2.000-	27.000-
23	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	296.731,89-	447.300-	417.800-	0	382.800-	366.600-	391.400-
24	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	289.562,29	380.000	429.800	0	370.500	370.000	370.000
	67981100 Vorauszahlungen aus Fehlbetragsübernahme	0,00	0	28.800	0	0	0	0
	67984000 Verlustausgleich	289.562,29	380.000	401.000	0	370.500	370.000	370.000

EigB Freibad Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2025

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	VE 2025 EUR 4	Finanzplanung		
							2026	2027	2028
							EUR 5	EUR 6	EUR 7
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	45.000	19.000	0	15.600	0	24.800
		6920000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	45.000	19.000	0	15.600	0	24.800
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	25.000	0	0	0	0	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	0,00	25.000	0	0	0	0	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	289.562,29	450.000	448.800	0	386.100	370.000	394.800
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	1.580,00-	2.000-	2.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	1.580,00-	2.000-	2.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
37	-	Gezahlte Zinsen	38,96-	200-	200-	0	300-	350-	400-
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	38,96-	200-	200-	0	300-	350-	400-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	1.618,96-	2.200-	2.200-	0	3.300-	3.350-	3.400-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	287.943,33	447.800	446.600	0	382.800	366.650	391.400
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	8.788,56-	500	28.800	0	0	50	0
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	55.638	0	0	75	75	125
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	55.638	0	0	75	75	125
42		den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0	73.725-	0	0	0	0
		82802000 AB an inneren Darlehen	0,00	0	73.725-	0	0	0	0

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	55.637,61				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	55.637,61				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾	500,00	28.800,00	0,00	50,00	0,00
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	56.137,61	74,85	74,85	124,85	124,85
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾					
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	-73.725,15	74,85	74,85	124,85	124,85

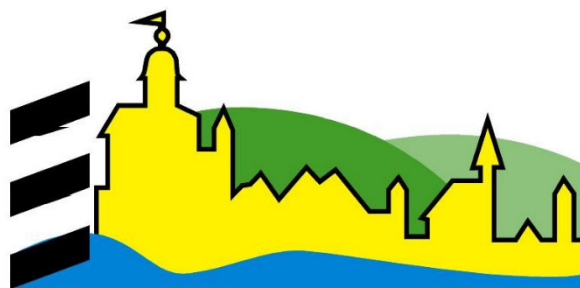
1) Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

2) Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).

3) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

4) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

	nachrichtlich Darlehensaufnahmen oder Zuschüsse (2024 noch nicht erfolgt)	45.000,00				
	dadurch Änderung der liquiden Mittel zum Jahresende	-28.725,15				



Gundelsheim

Deutschordensstadt
am Neckar

Stellenplan 2025

Eigenbetrieb Freibad

Teil B: Beschäftigte

	Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	Zahl der Stellen				Nachrichtlich		
		insgesamt ¹⁾	darunter			Zahl der Stellen 2024 ⁴⁾	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024 ⁴⁾	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwandsentschädigung) ⁵⁾
			mit Zulage ²⁾	Sonderschlüssel ³⁾	Leerstellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	EG12	0,20	X			0,20	0,20	
	EG11							
	EG10							
	EG 9c							
	EG 9b							
	EG 9a	1,00				1,00		
	EG 8							
	EG 7							
	EG 6							
	EG 5							
Summe 1)		1,20				1,20	1,20	
Beschäftigte insgesamt (A+B) ohne A II		1,20	X			1,20	1,20	
mit A II		1,20	X			1,20	1,20	

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans

I. Beamte

II. Beschäftigte

Kostenstelle	Bezeichnung	Vor- und Zuname	Bürgermeister, Beigeordnete	Höherer Dienst	gehobener Dienst ⁷⁾	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	Summe	Erläuterungen ⁵⁾ (z.B. Aufwandsentschädigung)	Entgeltgruppe bzw. Sondertarif ⁹⁾							Erläuterungen ⁵⁾ Zahl der Voll-/Teilzeitbeschäftigten im Arbeiterbereich	Summe gesamt
				A 16 - A 13	A 13- A 9	A 9 - A 5	A 5 - A 1			EG11	EG10	EG9c	EG9b	EG9a	EG8	EG7		
EB FREIBAD	Eigenbetrieb Freibad		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,20				1,00			1,20	1,20
Summe gesamt			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,20	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,20	1,20