



Wirtschaftsplan 2025

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Feststellungsbeschluss Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Wasserversorgung

1. Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Wasserversorgung Widdern für das Haushaltsjahr 2025

Auf Grund des § 14 des Eigenbetriebsgesetz für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 30.01.2025 den folgenden Wirtschaftsplan für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

1. im **Erfolgsplan** mit den folgenden Beträgen EUR

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	558.000
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	631.900
1.3	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-73.900

2. im **Liquiditätsplan** mit den folgenden Beträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	517.000
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	486.900
2.3	Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	30.100
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen für Investitionstätigkeit von	30.000
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen für Investitionstätigkeit von	70.000
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-40.000
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-9.900
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	200.000
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	96.100
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	103.900
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Liquiditätsplans (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	94.000

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

wird festgesetzt auf

200.000 EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushalts-/Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen

für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen),

wird festgesetzt auf

0 EUR

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

500.000 EUR

Widdern, 30.01.2025

Kevin Kopf
Bürgermeister

Vorbericht für den Eigenbetrieb Wasserversorgung im Wirtschaftsjahr 2025

Der Wirtschaftsplan 2025 wird gemeinsam mit dem Haushaltsplan für den städtischen Haushalt in der Sitzung vom 30.01.2025 eingebracht / beschlossen.

Seit der Umstellung 2023 sind beide Rechnungsbereiche einheitlich auf der doppelten Grundlage erstellt.

die frühere Haushaltssatzung ist der Festsetzungsbeschluss;
der bisherige Ergebnishaushalt ist der Erfolgsplan;
der bisherige Finanzhaushalt ist der Liquiditätsplan

Ein wichtiger Teil ist die Darstellung der „eigenen“ Liquidität des Eigenbetriebs.

In dem „alten Eigenbetriebsrecht“ lag der Fokus nicht so streng auf der eigenen, ausreichenden Finanzierung der Eigenbetriebe. Dies hat sich seit dem neuen Eigenbetriebsrecht geändert.

Die Eigenbetriebe sind verpflichtet, die für sie selbst erforderlichen liquiden Mittel eigenständig zu beschaffen und dürfen sich nicht dauerhaft aus den Einheitskassen der Hauptkasse finanzieren.

Zum Abschluss 31.12.2024 weist der Eigenbetrieb noch bestehende Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Widdern im Umfang von 93.027 € aus.

Diese Unterfinanzierung muss im Jahresplan 2025 ausgeglichen werden, da die eigene Liquidität der Eigenbetriebe nicht negativ sein darf.

Der Eigenbetrieb hat für die erforderlichen Gesamtfinanzierungen daher einen Fremdkredit über 200.000 € im Jahr 2025 ausgewiesen, womit auch die bestehende, negative Liquidität ausgeglichen werden soll.

Nach den bisher zu bewertenden Mittel Zu- und Abflüssen rechnen wir mit einem Stand der Liquidität zum Ende 2028 bei rd. 8.370 €.

Das Wirtschaftsjahr 2025 ist beim Eigenbetrieb Wasserversorgung im Bereich der Unterhaltung durch weitere Sanierungen des Leitungsnetzes und der Pumpstationen / Hochbehälter gezeichnet.

Aus der Fortschreibung des AKP (im Kanalbereich) ergeben sich teilweise Synergien bei den Maßnahmen rund um die Wasserversorgung, wo bei anstehenden Tiefbauarbeiten auch die alten Wasserleitungen mit erneuert werden müssen.

Bei der Neufestsetzung der Gebühren für die Jahre 2025 – 2027 hat sich der Gemeinderat bereits sehr ausführlich mit den Gesamtmaßnahmen beschäftigt und auch die Erfordernisse dieser Arbeiten beschlossen. Dieses Ergebnis des Kalkulationszeitraums und die hieraus resultierenden Maßnahmen und Projekte sind in den Plan eingearbeitet.

So umfassen alleine die für die Unterhaltung der Pumpwerke und Leitungen eingestellten Mittel bis 2028 ein Volumen von rd. 640.000 €

Dies hatte eine direkte Auswirkung auf die Festsetzung der Gebühren für den Frischwasserbezug; bei der Neufestsetzung musste eine deutliche Gebührenerhöhung umgesetzt werden, wodurch auch die Einnahmen aus den Gebühren im Wirtschaftsplan deutlich über dem Vorjahresansatz liegen.

Trotzdem bleibt der Erfolgsplan defizitär – dies liegt an den erforderlichen Ausgleichen der Gebührenüberschüsse aus den Vorjahren, welche auch bei der Neukalkulation so eingearbeitet waren.

Wir schließen hier mit einer Unterdeckung von 73.900 €.

Durch die Nichteinrechnung der Abschreibung / Auflösung ergibt sich im Liquiditätsplan ein positiver Saldo von zunächst 30.100 €. An weiteren Einnahmen stehen 30.000 € aus Beiträgen zur Verfügung.

Die Ausgabenseite hat Aufwendungen von insgesamt 70.000 € investiv.

Tilgungsleistungen bestehen für vorhandene Kredite über 96.100 €, sowie die Sicherung der eigenen Liquidität aus den o.g. Verbindlichkeiten über 93.027 €, wofür der erwähnte Kredit aufgenommen werden muss.

Der Eigenbetrieb ist wegen der hohen Werte des Anlagen-; Leitungs- und Techniknetzes finanziell stark beansprucht – was auch in den kommenden Jahren der Fall sein wird. Dieser Bereich löst jährliche Abschreibungen von rd. 145.000 € aus, wogegen Auflösungen über rd. 41.000 € vorhanden sind. Es bleiben also netto-Aufwendungen von ca. 104.000 € / Jahr.

Widdern, 20.01.2025

Mirko Weinbeer
Stadtkämmerer

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	43.000	41.000	41.000	41.000	41.000
	31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	30.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	424.227,12	408.200	512.000	503.000	503.000	503.000
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, soweit nicht 3322	423.619,76	404.700	506.000	500.000	500.000	500.000
	33210100 Pauschale Wassergebühr	607,36	3.500	6.000	3.000	3.000	3.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.972,44	2.800	5.000	5.000	5.000	5.000
	34210000 Erträge aus Verkauf	12.972,44	2.800	5.000	5.000	5.000	5.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige Erträge	6,99	0	0	0	0	0
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	6,99	0	0	0	0	0
11	Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	437.206,55	454.000	558.000	549.000	549.000	549.000
12	Personalaufwendungen	0,00	20.000	22.000	25.000	23.000	23.500
	40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	0,00	20.000	22.000	25.000	23.000	23.500
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	407.786,18	261.700	338.400	300.100	247.500	258.200
	42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	40.163,04	35.000	85.000	25.000	25.000	30.000
	42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	88.749,99	100.000	147.800	150.000	85.000	92.000
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.425,74	8.000	2.100	5.600	8.000	4.700
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen, sofern nicht in speziellerem Konto zu verbuchen	679,08	7.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	42410000 Aufwendungen für Energie	2.923,21	4.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	15.136,26	12.200	10.000	11.000	12.000	13.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	136.776,92	65.000	60.000	75.000	78.000	78.000
	42910000 Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	117.931,94	30.000	15.000	15.000	21.000	22.000
15	Abschreibungen	0,00	165.000	145.000	145.000	145.000	145.000
	47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und	0,00	165.000	145.000	145.000	145.000	145.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.764,81	22.000	36.200	32.800	35.800	35.800
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	17.728,81	22.000	36.200	32.800	35.800	35.800
	45900000 Sonstige Finanzaufwendungen	36,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige Aufwendungen	13.359,40	81.300	90.300	92.300	87.300	91.300
	44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	300	300	300	300	300
	44410000 Betriebliche Steueraufwendungen	13.359,40	13.000	21.000	21.000	16.000	17.000
	44520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	68.000	69.000	71.000	71.000	74.000
19	Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	438.910,39	550.000	631.900	595.200	538.600	553.800
20	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19) nachrichtlich	-1.703,84	-96.000	-73.900	-46.200	10.400	-4.800
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehl Betragsabdeckung	0,00	0	0	0	0	0
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Verpflichtungs-	Planung	Planung
		2023	2024	2025	ermächtigungen	2026	ermächtigungen	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	2025	EUR	2026	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	490.702,09	408.200	512.000	0	503.000	0	503.000	503.000
	63210000 Einzahlungen aus Benutzungsgel- bühren und ähnliche Entgelten, soweit nicht 6322	490.702,09	408.200	512.000	0	503.000	0	503.000	503.000
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.445,55	2.800	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	10.445,55	2.800	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	501.147,64	411.000	517.000	0	508.000	0	508.000	508.000
10	Personalauszahlungen	0,00	20.000	22.000	0	25.000	0	23.000	23.500
	70120000 Dienstausszahlungen Arbeitnehmer	0,00	20.000	22.000	0	25.000	0	23.000	23.500
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	391.377,97	261.700	338.400	0	300.100	0	247.500	258.200
	72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.449,38	35.000	85.000	0	25.000	0	25.000	30.000
	72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	76.355,03	100.000	147.800	0	150.000	0	85.000	92.000
	72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.717,74	8.000	2.100	0	5.600	0	8.000	4.700
	72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen, sofern nicht in speziellerem Konto zu verbuchen	679,08	7.000	15.000	0	15.000	0	15.000	15.000
	72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.693,67	4.500	3.500	0	3.500	0	3.500	3.500
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	14.236,22	12.200	10.000	0	11.000	0	12.000	13.000
	72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	135.314,91	65.000	60.000	0	75.000	0	78.000	78.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	117.931,94	30.000	15.000	0	15.000	0	21.000	22.000
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	17.621,63	22.000	36.200	0	32.800	0	35.800	35.800
	75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinsti- tute	17.585,63	22.000	36.200	0	32.800	0	35.800	35.800
	75900000 Sonstige Finanzauszahlungen	36,00	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.359,40	81.300	90.300	0	92.300	0	87.300	91.300
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	300	300	0	300	0	300	300
	74410000 Steuern, Versicherungen, Scha- densfälle	13.359,40	13.000	21.000	0	21.000	0	16.000	17.000
	74520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	68.000	69.000	0	71.000	0	71.000	74.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	422.359,00	385.000	486.900	0	450.200	0	393.600	408.800
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)	78.788,64	26.000	30.100	0	57.800	0	114.400	99.200
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	237.900	42.100
	68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	237.900	42.100
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	30.024,02	78.800	30.000	0	12.300	0	18.700	17.300
	68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	30.024,02	78.800	30.000	0	12.300	0	18.700	17.300

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Verpflichtungs-	Planung	Planung
		2023	2024	2025	ermächtigungen	2026	ermächtigungen	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	2025	EUR	2026	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	30.024,02	78.800	30.000	0	12.300	0	256.600	59.400
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	156.182,83	300.000	60.000	0	280.000	0	300.000	50.000
	78700000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	156.182,83	300.000	60.000	0	280.000	0	300.000	50.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.024,37	22.000	10.000	0	10.000	0	5.000	5.000
	78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze nach § 38 Abs. 4 GemHVO	26.024,37	22.000	10.000	0	10.000	0	5.000	5.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	182.207,20	322.000	70.000	0	290.000	0	305.000	55.000
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	-152.183,18	-243.200	-40.000	0	-277.700	0	-48.400	4.400
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 17 und 31)	-73.394,54	-217.200	-9.900	0	-219.900	0	66.000	103.600
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-435.552,30	305.700	200.000	0	321.000	0	52.400	0
	69271000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten (Laufzeit bis einschl. 1 Jahr) Eurowährung	400.000,00	305.700	200.000	0	321.000	0	52.400	0
	69924100 Einzahlungen Verrechnung Einheitkasse gegenüber Stadt Widdern	-835.552,30	0	0	0	0	0	0	0
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-545.820,78	88.500	96.100	0	101.100	0	111.000	111.000
	79271000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Laufzeit bis einschl. 1 Jahr) Eurowährung	126.318,26	88.500	96.100	0	101.100	0	111.000	111.000
	79924100 Auszahlungen Verrechnung Einheitkasse gegenüber Stadt Widdern	-672.139,04	0	0	0	0	0	0	0
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0	0	0
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)	110.268,48	217.200	103.900	0	219.900	0	-58.600	-111.000
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	36.873,94	0	94.000	0	0	0	7.400	-7.400
37	nachrichtlich den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	0,00	0,00		973		973	8.373
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	400.000,00	305.700,00	93.027					

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn 2025	voraussichtlicher Stand zum Ende 2025
	TEUR	
1 Anleihen	0,0	0,0
2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.292,7	1.396,6
2.1 <i>Bund</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
2.2 <i>Land</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>davon Kernhaushalt</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
2.5 <i>Kreditinstitute</i>	<i>1.292,7</i>	<i>1.396,8</i>
2.6 <i>sonstige Bereiche</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
3. Kassenkredite	0,0	0,0
4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,0	0,0
Voraussichtliche Gesamtschulden	1.292,7	1.396,8

Endstand unter der Einberechnung der geplanten Neuaufnahme im Wirtschaftsjahr

Bestand an inneren Darlehen

		zum 01.01.2025		zum 31.12.2025	
		EUR		EUR	
		1		2	
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 7 Absatz 1 EigBVO-Doppik	0		0
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien	0		0
3	=	Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel	0		0
4		Liquide Mittel	-93.027		973
5	-	Kassenkreditmittel	0		0
6	+	angelegte Mittel	0		0
7	=	tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand	-93.027		973
8		Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	0		0
9		Bestand an inneren Darlehen	93.027		0
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert	0		0
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote im aktuellen Wirtschaftsjahr in vom Hundert	0		0

Zum Abschluss 31.12.2024 besteht im TA der Stadt Widdern / Einheitskasse mit dem Eigenbetrieb eine negative Liquidität beim EB in Höhe von 93.027 € zugunsten der Stadt Widdern.

Im Planjahr 25 soll dies im Eigenbetrieb ausgeglichen werden (Fremdfinanzierung) sodass zum Abschluss 2025 der EB „quasi auf 0 ist“

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Gesamtanz z. Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mächtigun- gen 2025	Planung	Verpflich- tungser- mächtigun- gen 2026	Planung	Planung	Finanz- bedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
001 WV-Widdern												
53300000.78700000	0,00	0,00	0,00	155.373,58	0	0	0	0	0	0	0	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	-155.373,58	0	0	0	0	0	0	0	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	155.373,58	0	0	0	0	0	0	0	0
17 Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen												
002 WV-Unterkessach												
53300000.68110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	237.900	42.100	0
53300000.78700000	0,00	0,00	0,00	809,25	40.000	60.000	0	20.000	0	300.000	50.000	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	-809,25	-40.000	-60.000	0	-20.000	0	-62.100	-7.900	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	809,25	40.000	60.000	0	20.000	0	300.000	50.000	0
17 Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen												
010 Ausstattung und Anschaffung												
53300000.78312000	0,00	0,00	0,00	26.024,37	22.000	10.000	0	10.000	0	5.000	5.000	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	-26.024,37	-22.000	-10.000	0	-10.000	0	-5.000	-5.000	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	26.024,37	22.000	10.000	0	10.000	0	5.000	5.000	0
17 Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen												
011 Neue Betriebshalle der WV bei Areal neuer Bauhof												
53300000.78700000	0,00	0,00	0,00	0,00	260.000	0	0	260.000	0	0	0	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0,00	-260.000	0	0	-260.000	0	0	0	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	260.000	0	0	260.000	0	0	0	0
17 Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen												
100 WV-Beiträge												
53300000.68910000	0,00	0,00	0,00	30.024,02	48.800	0	0	8.000	0	12.000	13.000	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	30.024,02	48.800	0	0	8.000	0	12.000	13.000	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
17 Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen												
101 HA - Kostenersätze												
53300000.68910000	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000	30.000	0	4.300	0	6.700	4.300	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000	30.000	0	4.300	0	6.700	4.300	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
17 Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen												

Finanzplan

Nr.	Finanzplan Liquiditätsplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	408.200	512.000	503.000	503.000	503.000
	53300000.63210000 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelten, soweit nicht 6322	408.200	512.000	503.000	503.000	503.000
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.800	5.000	5.000	5.000	5.000
	53300000.64210000 Einzahlungen aus Verkauf	2.800	5.000	5.000	5.000	5.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	411.000	517.000	508.000	508.000	508.000
10	Personalauszahlungen	20.000	22.000	25.000	23.000	23.500
	53300000.70120000 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	20.000	22.000	25.000	23.000	23.500
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	261.700	338.400	300.100	247.500	258.200
	53300000.72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	35.000	85.000	25.000	25.000	30.000
	53300000.72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	100.000	147.800	150.000	85.000	92.000
	53300000.72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	8.000	2.100	5.600	8.000	4.700
	53300000.72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen, sofern nicht in speziellerem Konto zu verbuchen	7.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	53300000.72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	53300000.72510000 Haltung von Fahrzeugen	12.200	10.000	11.000	12.000	13.000
	53300000.72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	65.000	60.000	75.000	78.000	78.000
	53300000.72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	30.000	15.000	15.000	21.000	22.000
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	22.000	36.200	32.800	35.800	35.800
	53300000.75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	22.000	36.200	32.800	35.800	35.800
	53300000.75900000 Sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0	0	0	0	0
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	81.300	90.300	92.300	87.300	91.300
	53300000.74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	300	300	300	300	300
	53300000.74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	13.000	21.000	21.000	16.000	17.000
	53300000.74520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	68.000	69.000	71.000	71.000	74.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	385.000	486.900	450.200	393.600	408.800
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)	26.000	30.100	57.800	114.400	99.200
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	237.900	42.100
	53300000.68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	237.900	42.100
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	78.800	30.000	12.300	18.700	17.300
	53300000.68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	78.800	30.000	12.300	18.700	17.300
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	78.800	30.000	12.300	256.600	59.400
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	300.000	60.000	280.000	300.000	50.000
	53300000.78700000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	300.000	60.000	280.000	300.000	50.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.000	10.000	10.000	5.000	5.000
	53300000.78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze nach § 38 Abs. 4 GemHVO	22.000	10.000	10.000	5.000	5.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0

Nr.	Finanzplan Liquiditätsplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	322.000	70.000	290.000	305.000	55.000
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	-243.200	-40.000	-277.700	-48.400	4.400
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 17 und 31)	-217.200	-9.900	-219.900	66.000	103.600
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	305.700	200.000	321.000	52.400	0
	61200000.69271000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten (Laufzeit bis einschl. 1 Jahr) Eurowährung	305.700	200.000	321.000	52.400	0
	61200000.69924100 Einzahlungen Verrechnung Einheitskasse gegenüber Stadt Widdern	0	0	0	0	0
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	88.500	96.100	101.100	111.000	111.000
	61200000.79271000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Laufzeit bis einschl. 1 Jahr) Eurowährung	88.500	96.100	101.100	111.000	111.000
	61200000.79924100 Auszahlungen Verrechnung Einheitskasse gegenüber Stadt Widdern	0	0	0	0	0
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)	217.200	103.900	219.900	-58.600	-111.000
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35) nachrichtlich:	0	94.000	0	7.400	-7.400
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0	0	973	973	8.373
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	93.027			

Investitionsprogramm

Nr.	Gesamtang z. Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Ermächti- gungsübertra- gungen aus 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanz- bedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR	
										1
001 WV-Widdern										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
002 WV-Unterkessach										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	237.900	42.100	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	237.900	42.100	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	40.000	60.000	20.000	300.000	50.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0,00	0,00	0,00	40.000	60.000	20.000	300.000	50.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	-40.000	-60.000	-20.000	-62.100	-7.900	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	40.000	60.000	20.000	300.000	50.000	0
010 Ausstattung und Anschaffung										
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	22.000	10.000	10.000	5.000	5.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0,00	0,00	0,00	22.000	10.000	10.000	5.000	5.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	-22.000	-10.000	-10.000	-5.000	-5.000	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	22.000	10.000	10.000	5.000	5.000	0
011 Neue Betriebshalle der WV bei Areal neuer Bauhof										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	260.000	0	260.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0,00	0,00	0,00	260.000	0	260.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	-260.000	0	-260.000	0	0	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	260.000	0	260.000	0	0	0
100 WV-Beiträge										
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	48.800	0	8.000	12.000	13.000	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	48.800	0	8.000	12.000	13.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	48.800	0	8.000	12.000	13.000	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
101 HA - Kostenersätze										
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	30.000	30.000	4.300	6.700	4.300	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	30.000	30.000	4.300	6.700	4.300	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	30.000	30.000	4.300	6.700	4.300	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0

Es wurden nur Werte im Jahr 2024 aufsummiert!

Finanzobjekt	Bezeichnung	Tilgung/€	Zinsen/€	Verwaltungs- kosten/€	Sondertil- gung/€	Umschul- dungstil- gung/€	Restkredit zum Stichtag/€
00000001	Kredit Kreissparkasse Heilbronn	4.800,00	1.023,66	0,00	0,00	0,00	81.600,00
00000003	Kredit KfW	8.824,00	2.906,46	0,00	0,00	0,00	74.996,00
00000004	Kredit L-Bank	10.640,00	73,00	0,00	0,00	0,00	66.340,00
00000006	Kredit KfW - Kombikredit mit Stadt - 3472	8.823,60	738,54	0,00	0,00	0,00	97.058,40
00000008	Kredit Volksbank Möckmühl - 9227	10.000,00	4.387,20	12,00	0,00	0,00	108.000,00
00000009	Kredit Volksbank Möckmühl - 9243	12.500,00	2.805,63	12,00	0,00	0,00	96.875,00
00000010	Kredit Volksbank Möckmühl - 9251	8.000,00	2.521,50	12,00	0,00	0,00	118.000,00
00000011	Kredit Kreissparkasse Heilbronn	13.999,92	13.251,54	0,00	0,00	0,00	334.833,42
00000012	Kredit Kreissparkasse Heilbronn	5.000,00	1.751,76	0,00	0,00	0,00	45.000,00
00000013	Kreissparkasse HN 6000776235	0,00	249,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00
Summe		82.587,52	29.708,29	36,00	0,00	0,00	1.292.702,82

Es wurden nur Werte im Jahr 2025 aufsummiert!

Finanzobjekt	Bezeichnung	Tilgung/€	Zinsen/€	Verwaltungs- kosten/€	Sondertil- gung/€	Umschul- dungstil- gung/€	Restkredit zum Stichtag/€
00000001	Kredit Kreissparkasse Heilbronn	4.800,00	965,58	0,00	0,00	0,00	76.800,00
00000003	Kredit KfW	8.824,00	2.587,90	0,00	0,00	0,00	66.172,00
00000004	Kredit L-Bank	10.640,00	62,36	0,00	0,00	0,00	55.700,00
00000006	Kredit KfW - Kombikredit mit Stadt - 3472	8.823,60	675,01	0,00	0,00	0,00	88.234,80
00000008	Kredit Volksbank Möckmühl - 9227	10.000,00	4.003,20	12,00	0,00	0,00	98.000,00
00000009	Kredit Volksbank Möckmühl - 9243	12.500,00	2.470,63	12,00	0,00	0,00	84.375,00
00000010	Kredit Volksbank Möckmühl - 9251	8.000,00	2.357,50	12,00	0,00	0,00	110.000,00
00000011	Kredit Kreissparkasse Heilbronn	13.999,92	12.709,74	0,00	0,00	0,00	320.833,50
00000012	Kredit Kreissparkasse Heilbronn	5.000,00	1.569,76	0,00	0,00	0,00	40.000,00
00000013	Kreissparkasse HN 6000776235	13.500,00	8.795,93	0,00	0,00	0,00	256.500,00
Summe		96.087,52	36.197,61	36,00	0,00	0,00	1.196.615,30

Für das Jahr 2025 ist eine neue Kreditaufnahme über 200.000 € vorgesehen – Aufnahme zum Jahresende

1.396.616,30