Eigenbetrieb Wasserversorgung Hohberg



Wirtschaftsplan 2026

Wirtschaftsplan 2026

Eigenbetrieb "Wasserversorgung Hohberg"

		Seite
1.	Beschluss des Wirtschaftsplans	1 - 2
2.	Vorbericht zum Wirtschaftsplan mit Erläuterungen	3 - 13
4.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	14
5.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung Einzeldarstellung Konten	15 - 18
6.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung	19 - 20
7.	Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	21
8.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	22
9.	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	
10.	Darlehensübersicht	23
11.	Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen	24 - 29
12.	Stellenübersicht	30
13.	Bestand an inneren Darlehen	31

Eigenbetrieb Wasserversorgung Hohberg **2026**

Feststellungsbeschluss Wirtschaftsplan

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Wasserversorgung Hohberg für das Wirtschaftsjahr 2026

Aufgrund des § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) i.V.m. den §§ 1-4 Eigenbetriebsverordnung-Doppik (EigBVO-Doppik) für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 15.12.2025 den folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 beschlossen:

§1 Erfolgsplan und Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

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

		EUR
1.1	Gesamtbetrag der Erträge von	1.436.000
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen von	1.305.000
1.3	**Veranschlagtes Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	131.000

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

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	1.409.000
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	983.000
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	426.000
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen für Investitionstätigkeit von	0
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen für Investitionstätigkeit von	673.000
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-673.000
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-247.000
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	670.000
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	207.000
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	463.000
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Liquiditätsplans** (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	216.000

Eigenbetrieb Wasserversorgung Hohberg **2026**

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung)

wird festgesetzt auf 670.000 EUR,

davon für die Ablösung von inneren Darlehen auf EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 500.000 EUR

Hohberg, den 15.12.2025

Andreas Heck
Bürgermeister

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan Eigenbetrieb „Wasserversorgung Hohberg“ 2026

Einleitung

Mit dem Gesetz zur Änderung des Eigenbetriebsgesetzes, des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit und der Gemeindeordnung vom 17.06.2020 wurde das Eigenbetriebsrecht hinsichtlich Wirtschafts- und Vermögensführung geändert. Dabei wurde die Eigenbetriebsverordnung mit Rechtsnorm vom 01.10.2020 neu gefasst.
Es wurde für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe ein Wahlrecht eröffnet, diese auf der Grundlage des Handelsgesetzbuches oder (EigBVO-HGB) oder nach der Eigenbetriebsverordnung-Doppik (EigBVO-Doppik) auf der Grundlage bzw. in Anpassung der bzw. an die kommunale Doppik zu führen.
Die Verwaltung hat den vorliegenden Wirtschaftsplan nach der EigBVO-Doppik aufgestellt. Dieser hat auch zum Vorteil, dass der kommunale Gesamtabschluss (§§ 56-58 GemO) in Anlehnung an die doppischen gemeindewirtsrechtlichen Vorschriften insbesondere im elektronischen Rechnungswesen schlüssiger zu bewerkstelligen sein wird.

Gegenüber der bisher angewandten Betriebskameralistik entfällt künftig der Vermögensplan, in dem die Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit, Finanzierungstätigkeit und den Abschreibungen bzw. Auflösung der Sonderposten erfasst waren.

In Anlehnung an die kommunale Doppik besteht dieses geänderte doppische Rechnungswesen aus jeweils einer Erfolgs- und Zahlungskomponente sowie der Bilanz, wobei keine Verpflichtung zur Aufstellung einer Plan-Bilanz besteht. Die Bilanz selbst ist daher zentraler Bestandteil des Jahresabschlusses.
Hinzuweisen ist noch, dass die Finanzplanung jeweils in den beiden Plankomponenten enthalten ist und nicht in einer separaten Darstellung erfolgt.

1. Erfolgsplan gem. § 1 EigBVO-Doppik

Im Erfolgsplan werden alle Erträge und Aufwendungen, die das Wirtschaftsjahr betreffen, veranschlagt. Dieser entspricht in der kommunalen Doppik dem Gesamtergebnishausalt.
Im Erfolgsplan ergibt sich gegenüber der kommunalen Doppik das Ergebnis nur aus dem Saldo der Gesamtbeträge von Erträgen und Aufwendungen. Eine Darstellung eines außerordentlichen Ergebnisses gibt es nicht.
Im EB „Wasserversorgung Hohberg“ wird ein Produkt 53300100 „Lieferung von Trinkwasser“ angeboten.
Die einzelnen Konten werden mit dem Produkt zum Produktkonto verknüpft. Ertragskonten sind Konten, die mit 3 und Aufwandskonten, jene die mit 4 beginnen.

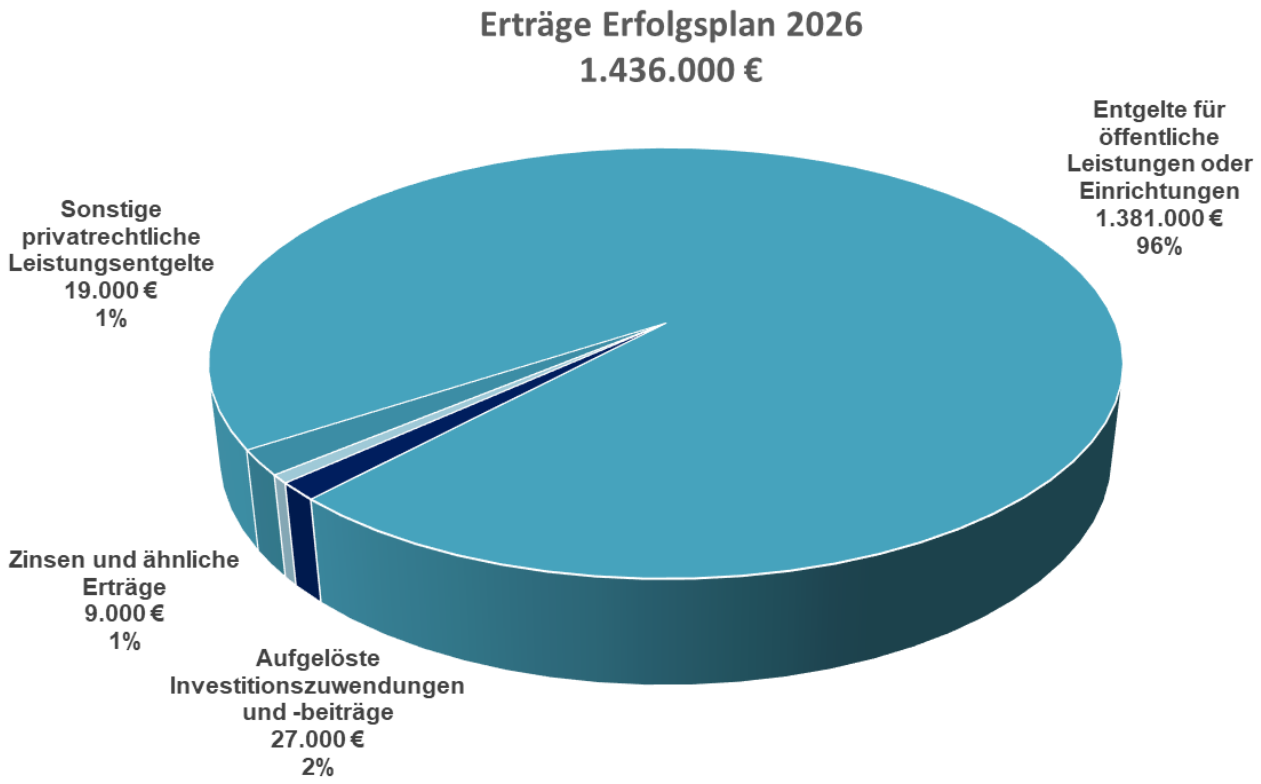
In Bestandteil Nr. 2 des Wirtschaftsplanes ist der Erfolgsplan 2026 mit den Spalten vorläufiger Jahresabschluss 2024, Plan 2025 und dem eigentlichen Wirtschaftsplan 2026 mit mittelfristiger Finanzplanung 2027-2029 entsprechend der Gliederung der kommunalen Doppik enthalten. In der Spalte Jahresabschluss 2024 sind entweder die bisher verbuchten Werte oder keine Werte abgedruckt, da der Jahresabschluss 2024 noch in Bearbeitung ist und nicht fertiggestellt werden konnte. Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2020 nach den Vorgaben der Eigenbetriebsverordnung-Doppik (EigBVO-Doppik) wurde im Jahr 2024 aufgestellt, vom Gemeinderat beschlossen und der Rechtsaufsicht angezeigt. Ebenfalls fertiggestellt und beschlossen wurde der erste Jahresabschluss für das Jahr 2020 in 2025 nach den neuen Regelungen der Eigenbetriebsverordnung-Doppik (EigBVO-Doppik).

In Ergänzung haben wir als Bestandteil Nr. 3 den Erfolgsplan en Detail mit den einzelnen zugeordneten Ertrags- und Aufwandskonten und den entsprechenden Ansätzen beigefügt. Dieser ermöglicht einen präzisen Einblick in die Ansätze des Erfolgsplanes.

Der Erfolgsplan enthält Erträge über 1.436.000 € sowie Aufwendungen von 1.305.000 € und damit einem veranschlagten Ergebnis von 131.000 €.

Nachfolgend nun ein Einblick in die einzelnen Ansätze. Die Reihenfolge und Nummerierung der Darstellung erfolgt gemäß der gesetzlichen Gliederung des Erfolgsplanes.

1.1. Erträge



Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		27.000 €	27.000 €	27.000 €	27.000 €	27.000 €
4	Sonstige Transfererträge		0 €	0 €	0 €	0 €	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		1.381.000 €	1.381.000 €	1.450.000 €	1.496.000 €	1.506.000 €
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		17.500 €	19.000 €	19.000 €	19.000 €	19.000 €
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
8	Zinsen und ähnliche Erträge		9.500 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
10	Sonstige Erträge		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11	**Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**0,00 €**	**1.435.000 €**	**1.436.000 €**	**1.505.000 €**	**1.551.000 €**	**1.561.000 €**

1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

⇨ kein Planansatz vorhanden

1.1.2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

⇨ kein Planansatz vorhanden

1.1.3 Aufgelöste Investitionszuwendungen und –beiträge

In den Konten *31610000 und 31620000* sind mit **27.000 €** die Erträge aus den Auflösungen der Sonderposten aus Zuwendungen (5.600 €) und Beiträgen (21.400 €) enthalten. Diese stellen Gegenpositionen zu den Abschreibungen dar.

1.1.4 Sonstige Transfererträge

⇨ kein Planansatz vorhanden

1.1.5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Im Konto *33210000* sind die Wasserverkaufserlöse mit **1.381.000 €** veranschlagt. Diesem Ansatz liegt die, in der öffentlichen Gemeinderatssitzung am 09.12.2024 beschlossene, Gebührenkalkulation für die Wirtschaftsjahre 2025 und 2026 zugrunde. Der Gesamtbetrag setzt sich aus 1.320.000 € aus den Verbrauchsgebühren sowie 60.000 € aus Zählergebühren zusammen. Weitere 1.000 € stammen aus Vergütungen nach dem EEG aus der Stromproduktion im Trinkwasserhochbehälter Diersburg.

Im Rahmen dieser Gebührenkalkulation wurde erstmals die Berücksichtigung einer Konzessionsabgabe mit der maximal zulässigen Höhe geplant, welche an den Hoheitshaushalt für die Inanspruchnahme öffentlicher Grundstücke abgeführt werden wird. Aufgrund der damit verbundenen rechtlichen und betriebswirtschaftlichen Vorgaben sowie weiterer Aufwandsmehrungen (siehe nachfolgende Erläuterungen unter „1.2 Aufwendungen“) resultiert eine Erhöhung des Verbrauchsgebühr von vormals 3,24 €/m³ zzgl. der gesetzlichen Umsatzsteuer von aktuell 7 % bis zum Jahr 2024 auf 4,06 €/m³ für die Jahre 2025 und 2026
Die Höhe der Benutzungsgebühren für die verschiedenen Wasserzähler wurde nicht verändert. Hier ist eine Neufestsetzung ab dem Jahr 2027 vorgesehen.

Für die Jahre 2027 und 2028 ist mit einer weiteren Anhebung der Verbrauchsgebühren zu rechnen. Neben dem voraussichtlichen allgemeinen Anstieg der Aufwendungen werden insbesondere die Abschreibungen für geplante Investitionen diese Entwicklung begründen. Nach den aktuellen Hochrechnungen und den angenommenen Parametern wird eine Verbrauchsgebühr von 4,21 €/m³ für 2027 sowie 4,35 €/m³ in 2028 sowie 4,38 €/m³ in 2029 zzgl. der gesetzlichen Umsatzsteuer prognostiziert. Sofern die Zählergebühren nach oben angepasst werden sollten, so würde sich die Verbrauchsgebühr entsprechend reduzieren.

1.1.6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

In den Konten 34610000-34610019 sind in erster Linie die Kostenersätze für Hausanschlüsse mit **19.000 €** beinhaltet.

1.1.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

⇨ kein Planansatz vorhanden

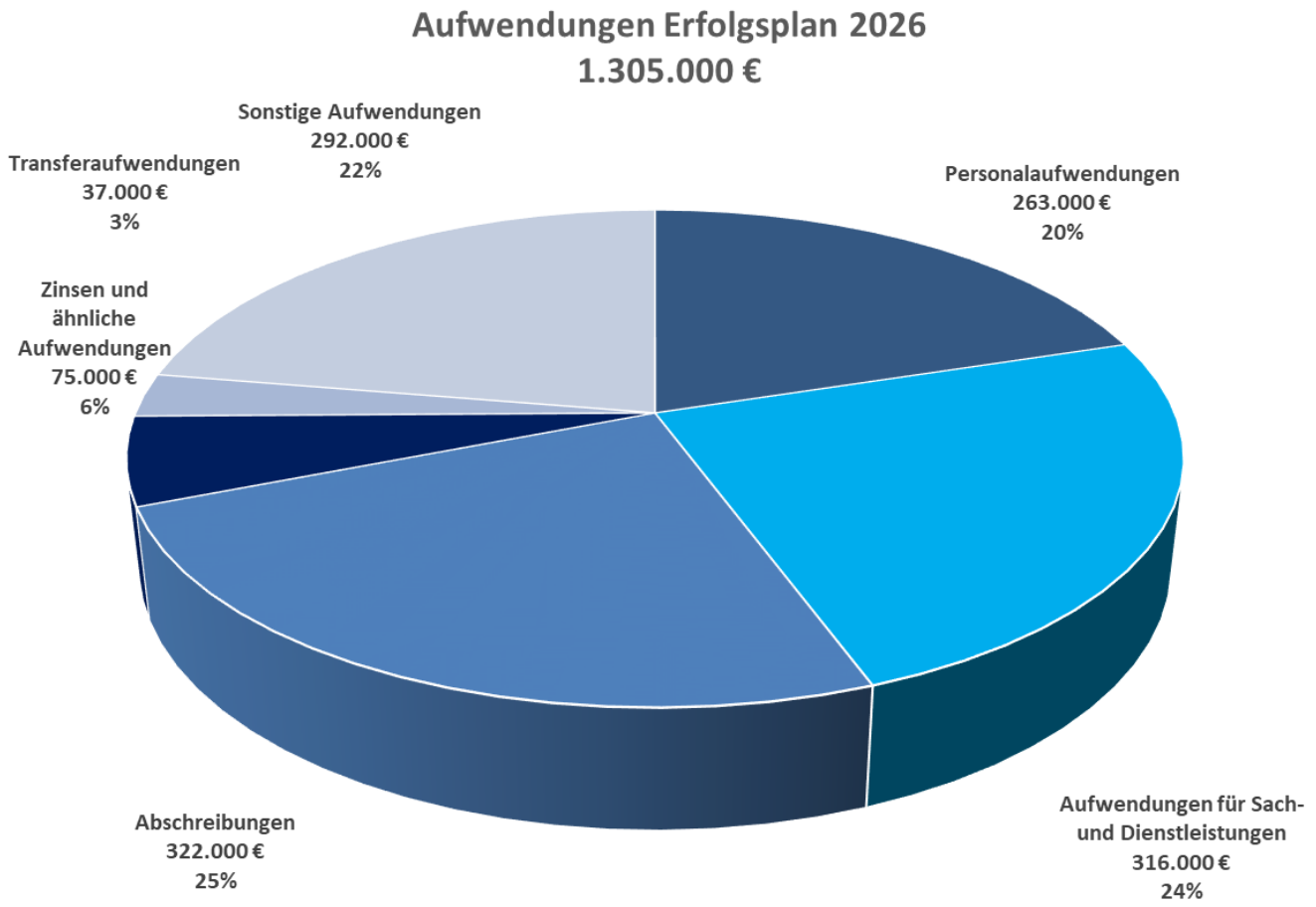
1.1.8 Zinsen und ähnliche Erträge

Unter Konto *36510000* ist die Jahresausschüttung der Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co KG enthalten. Aufgrund der weiterhin angespannten Lage im Energiebereich ist von einer, im Vergleich zu Spitzenzeiten reduzierten, Gewinnausschüttung von ca. **9.000 €** auszugehen.

1.1.9 Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsänderungen

⇨ kein Planansatz vorhanden

1.2. Aufwendungen



Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	Personalaufwendungen		267.000 €	263.000 €	286.000 €	286.000 €	295.000 €
13	Versorgungsaufwendungen		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		309.000 €	316.000 €	326.000 €	327.000 €	327.000 €
15	Abschreibungen		331.000 €	322.000 €	330.000 €	350.000 €	350.000 €
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		71.000 €	75.000 €	103.000 €	117.000 €	119.000 €
17	Transferaufwendungen		30.000 €	37.000 €	37.000 €	38.000 €	38.000 €
18	Sonstige Aufwendungen		279.000 €	292.000 €	292.000 €	302.000 €	302.000 €
19	**Aufwendungen (Summe aus Nummer 12 bis 18)**	**0,00 €**	**1.287.000 €**	**1.305.000 €**	**1.374.000 €**	**1.420.000 €**	**1.431.000 €**
20	**Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**0,00 €**	**148.000 €**	**131.000 €**	**131.000 €**	**131.000 €**	**130.000 €**

1.2.1 Personalaufwendungen

Die Aufwendungen für das Personal belaufen sich gemäß den Konten *40120000-40410000* auf **263.000 €.**
In diesen Aufwendungen sind drei besetzte Vollzeitstellen beinhaltet.

1.2.2 Versorgungsaufwendungen

⇨ kein Planansatz vorhanden

1.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In dieser Gliederung sind unter den Konten *42110119 bis 42710419* sämtliche Aufwendungen für die Beschaffung und Unterhaltung von Betriebsmittel, Energieverbräuche, Versicherungen, Geschäftsausgaben, Wasseruntersuchungen sowie Mieten und Pachten enthalten.

Die großen Aufwendungsposten von den insgesamt 316.000 € finden sich in folgenden Positionen wieder:

140.000 €
Unterhaltung Gewinnungsanalgen, Hochbehälter und Leitungsnetz inkl. Sanierungs-/Modernisierungsmaßnahmen aus Rohrnetzanalyse
An der Sanierung des Leitungsnetzes soll kontinuierlich festgehalten werden. In der Finanzplanung sind für 2027 bis 2029 jährlich entsprechende Mittel veranschlagt. Darüber hinaus sind im Liquiditätsplan Tiefbauinvestitionen für grundlegende Leitungsersatzneubauten vorgesehen, insbesondere dort wo noch alte Gussleitungen und/oder keine entsprechenden Einbettungen als Leitungsschutz vorhanden sind. Diese Maßnahmen beruhen auf den Ergebnissen der durchgeführten Netzberechnung und –analyse der RBS wave GmbH.
Selbiges gilt für die Instandhaltung und technische Modernisierung der Hochbehälter und Gewinnungsanlagen.
Als zusätzliche Maßnahme wird in 2026 die Umsetzung der Trennung der Wasserkammern im Pionierbehälter für 20.000 € eingeplant.

60.000 €
Wasserbezug Offenburger Wasserversorgung GmbH

45.500 €
Energiebezug (Strom für Förderpumpen Transportleitungen und Tiefbrunnen, Betrieb Anlagen Hochbehälter)

14.000 €
Mietaufwendungen für Werkstatt-, Lager- und Sozialräumlichkeiten Hauptstraße 59, Niederschopfheim

13.000 €
Austausch Wasserzähler gem. den gesetzlich vorgeschriebenen Eichfristen von sechs Jahren; auf den angedachten schrittweisen Austausch zugunsten von digitalen Wasseruhren wird zum aktuellen Zeitpunkt verzichtet bzw. auf unbestimmte Zeit verschoben

1.2.15 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind auf dem Sachkonto *47110000,* für den im Wirtschaftsjahr 2026 eintretenden Werteverzehr, aufgeführt. Diese haben sich, aufgrund der jüngsten Investitionen vor allem in Diersburg und auch durch andere investive Maßnahmen, auf **322.000 €** erhöht. Diese Entwicklung geht auch in der Finanzplanung weiter nach oben. Jene Abschreibungen

müssen für eine solide Finanzierung und Wirtschaftsführung unbedingt erwirtschaftet werden, um die ordentlichen Tilgungen und auch einen Teil der Reinvestitionen erbringen zu können. Im Verhältnis zu den Tilgungsleistungen sorgen die erwirtschafteten Abschreibungen noch für eine Erhöhung der Liquidität.

1.2.16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für Zinsaufwendungen sind bei den Konten *45170000 und 4170100* insgesamt **75.000 €** veranschlagt. Aktuell bestehen die Verbindlichkeiten im Eigenbetrieb aus neun Einzeldarlehen.
Ein zehntes Darlehen ist noch für das Jahr 2025 und im Wirtschaftsjahr 2026 eine neue 11. Darlehensaufnahme von 670.000 € zur Finanzierung der geplanten investiven Maßnahmen vorgesehen. Es ist beabsichtigt das Darlehen zum Beginn des vierten Quartals 2026 in Anspruch zu nehmen.

Zur Erhaltung der Kassenliquidität sind 1.330 € an Kassenkreditzinsen enthalten.

Der Durchschnittszinssatz der bisherigen neun Darlehen beträgt als arithmetisches Mittel 2,39 % mit einer Spreizung von 4,33 % bis 0,07 %. Für das in 2026 neu aufzunehmende Darlehen wurde ein Zinssatz von 3,50 % für eine Finanzierungsdauer von 40 Jahren (analog zur Abschreibungsdauer) zugrunde gelegt.

1.2.17 Transferaufwendungen

Das Wasserentnahmeentgelt wird auf das geförderte Rohwasser erhoben. Seit 01.01.2019 beträgt das Wasserentnahmeentgelt 0,10 €/m³ gefördertem Tiefbrunnenwasser und zugeleitetem Quellwasser. Im Konto 43510100 sind **37.000 €** veranschlagt. Die Erhöhung von 7.000 € im Vergleich zum Vorjahr resultiert aus der Annahme, dass die Wasserentnahme konstant höher ausfallen kann, dafür aber dann auch weniger Wasser von der Stadt Offenburg zugekauft werden muss.

1.2.18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter diesen Aufwendungen finden sich die Geschäftsaufwendungen mit **4.000 €** (44310000 bis 44310319). Zusätzlich sind bei Konto 4429000 bis 44290119 insgesamt **13.000 €**, vor allem für Beratungsleistungen im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses und der Steuererklärungen sowie der Gebührenkalkulation eingestellt.
Wie bereits vorangehend erläutert befindet sich zukünftig unter Konto 44410000 die Konzessionsabgabe in Höhe von 135.000 € im Jahr 2026 (maximal zulässige Konzessionsabgabe) für die Inanspruchnahme der öffentlichen Weg- und Straßenflächen.
Das Konto 44520000 weist die zu erstattenden Personalaufwendungen des Hoheitshaushalts mit 140.000 € aus.

2. Liquiditätsplan gem. § 2 EigBVO-Doppik

Im Liquiditätsplan als zweiten Teil des Wirtschaftsplanes sind sämtliche zahlungswirksamen Finanzvorfälle dargestellt. Dieser entspricht im Wesentlichen dem Finanzhaushalt aus der kommunalen Doppik.
Der Liquiditätsplan gliedert sich in folgende drei Teilbereiche auf:

- **Ein- und Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit**
  = zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen aus dem Erfolgsplan

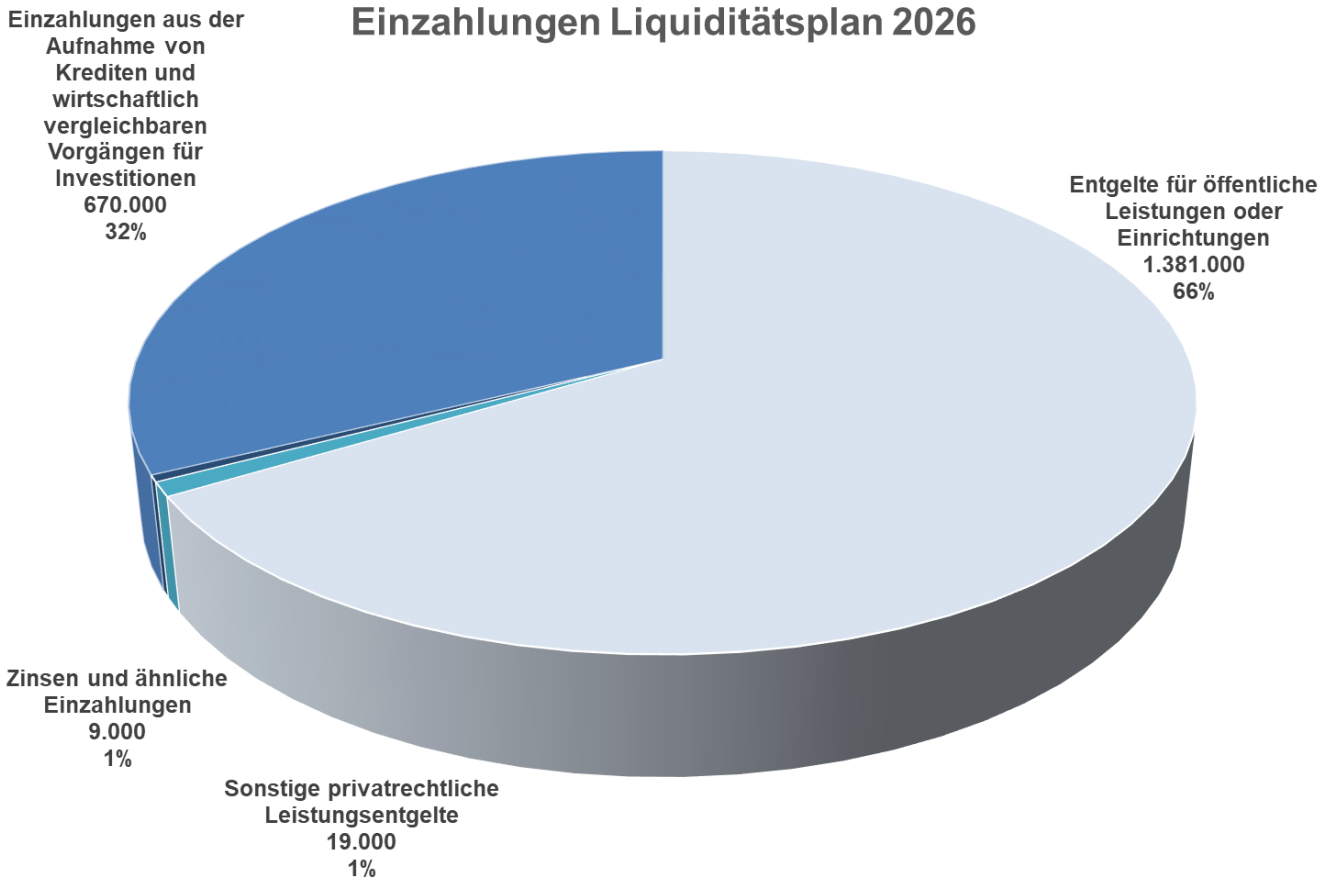
- **Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**
  = Geschäftsvorfälle aus Investitionen, z.B. Zuwendungen, Beiträge, Veräußerungserlöse Anlagevermögen, Bauauszahlungen, Erwerb bewegl. Vermögen

- **Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**
  = Kreditaufnahmen, Tilgung

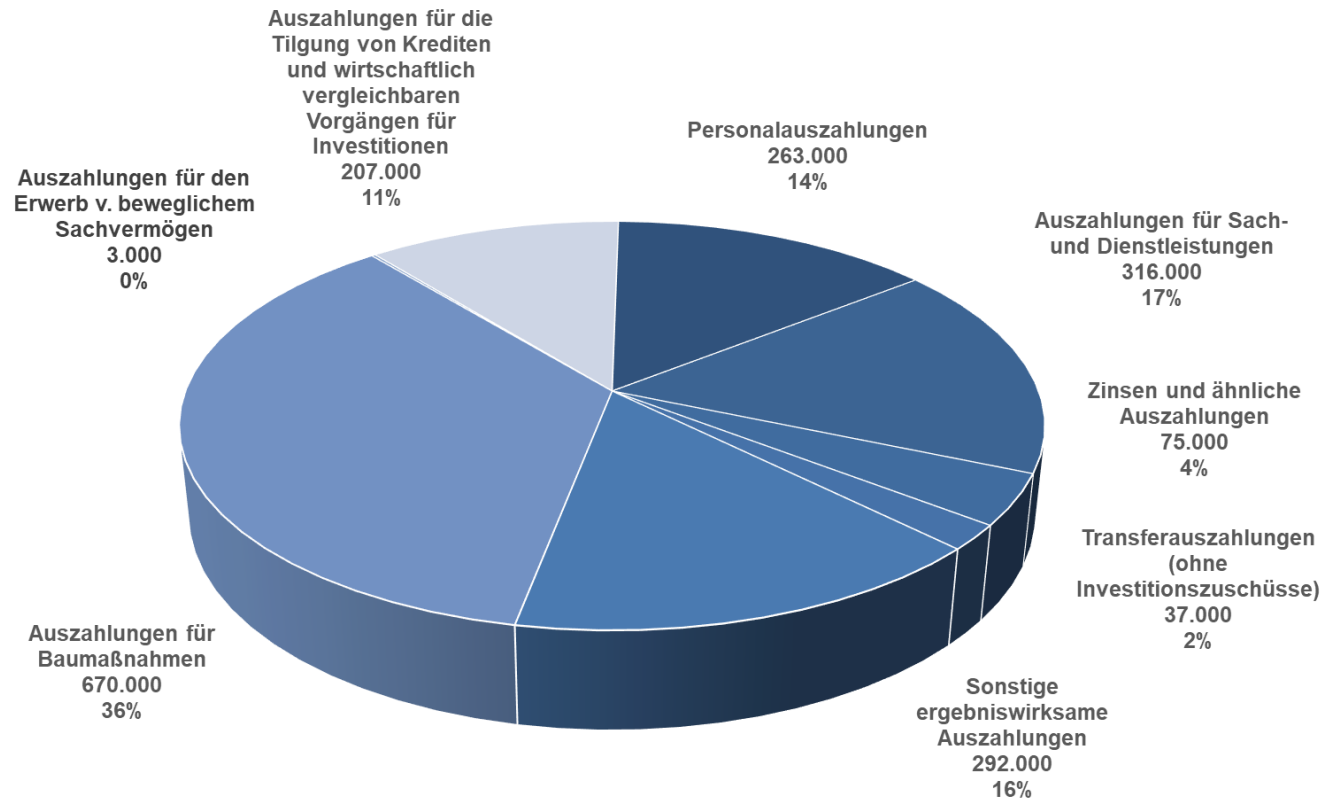
Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2026

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0	0	0	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen		0	0	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		1.381.000	1.381.000	0	1.450.000	0	1.496.000	1.506.000
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		17.500	19.000	0	19.000	0	19.000	19.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen		9.500	9.000	0	9.000	0	9.000	9.000
8	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen		0	0	0	0	0	0	0
9	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)**	**0,00**	**1.408.000**	**1.409.000**	**0**	**1.478.000**	**0**	**1.524.000**	**1.534.000**
10	Personalauszahlungen		267.000	263.000	0	286.000	0	286.000	295.000
11	Versorgungsauszahlungen		0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		309.000	316.000	0	326.000	0	327.000	327.000
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen		71.000	75.000	0	103.000		117.000	119.000
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)		30.000	37.000	0	37.000	0	38.000	38.000
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen		279.000	292.000	0	292.000	0	302.000	302.000
16	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**956.000**	**983.000**	**0**	**1.044.000**	**0**	**1.070.000**	**1.081.000**
17	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 9 und 16)**	**0,00**	**452.000**	**426.000**	**0**	**434.000**	**0**	**454.000**	**453.000**
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		0	0	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	Auszahlungen für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden		0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen		745.000	670.000	0	872.000	0	300.000	120.000
26	Auszahlungen für den Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		148.000	3.000	0	5.000	0	5.000	5.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen		0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		0	0	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	0	0
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 24 bis 29)**	**0,00**	**893.000**	**673.000**	**0**	**877.000**	**0**	**305.000**	**125.000**
31	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)**	**0,00**	**-893.000**	**-673.000**	**0**	**-877.000**	**0**	**-305.000**	**-125.000**
32	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)**	**0,00**	**-441.000**	**-247.000**	**0**	**-443.000**	**0**	**149.000**	**328.000**
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		850.000	**670.000**	0	870.000	0	300.000	120.000
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals		0	**0**	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		201.000	**207.000**	0	231.000	0	246.000	252.000
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals		0	**0**	0	0	0	0	0
35	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)**	**0,00**	**649.000**	**463.000**	**0**	**639.000**	**0**	**54.000**	**-132.000**
36	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)**	**0,00**	**208.000**	**216.000**	**0**	**196.000**	**0**	**203.000**	**196.000**
	nachrichtlich								
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	-	-46.199	161.801 €		377.801 €		573.801 €	776.801 €
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	-							

Einzahlungen Liquiditätsplan 2026



Auszahlungen Liquiditätsplan 2026



2.1 Ein- und Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit

Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit:	1.409.000 €
Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit:	983.000 €
Zahlungsmittelüberschuss des Erfolgsplans	426.000 €

Der geplante Zahlungsmittelüberschuss des Erfolgsplans mit 426.000 € dient in erster Linie der Finanzierung der ordentlichen Tilgung über 207.000 €. Darüberhinausgehende freie Mittel dienen der Direktfinanzierung von investiven Maßnahmen, wodurch sich wiederum die Darlehensneuaufnahmen reduzieren lassen.

2.2 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:	0 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	673.000 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	673.000 €

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit umfassen alle kassenwirksamen Zahlungsvorgänge, die mit Investitionen in unmittelbarem Zusammenhang stehen, z.B. Beiträge, Zuschüsse, Veräußerung von Sachanlagevermögen. In 2026 sind dafür keine Mittel vorgesehen.

An Auszahlungen sind folgende Investitionsmaßahmen anvisiert:

2.2.1 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

• Ölfreie Kompressoranlage Kaeser	3.000 €

2.2.2 Auszahlungen für Hoch-, Tief- und sonstige Baumaßnahmen

• Ersatzneubau Trinkwasserleitung Strittmatt Diersburg	90.000 €
• Auskleidung Wasserkammern Hochbehälter Hohberg	400.000 €
• Herstellung Tor- und Zaunanlage Hochbehälter Hohberg	160.000 €
• Herstellung öffentlicher Teil Hausanschlüsse	20.000 €
Gesamt	670.000 €

2.3 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit:	670.000 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit:	207.000 €
Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	463.000 €

Im Wirtschaftsplan ist eine Darlehensaufnahme von 670.000 € für die Finanzierung der aufgeführten Investitionen eingeplant.

Die Entwicklung der Gesamtverschuldung des Eigenbetriebs stellt sich für die kommenden Jahre wie folgt dar:

gerundet auf volle 1.000 €	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Tilgung	196.000 €	207.000 €	231.000 €	246.000 €	252.000 €
Darlehensaufnahme	250.000 €	670.000 €	870.000 €	300.000 €	120.000 €
Darlehensstand 31.12.	4.941.000 €	5.404.000 €	6.043.000 €	6.097.000 €	5.965.000 €

3.. Liquidität

Die Kassenliquidität (Kassenstand) ist zum 01.01.2026 mit einem voraussichtlichen Betrag von 161.801 € positiv und erhöht sich wie aufgeführt um 216.000 € auf ca. 377.801 € zum 31.12.2026.
Am Ende des Finanzplanungszeitraumes zum 31.12.2029 ergibt sich eine positive Kassenliquidität von geplanten 972.801 €.

Christof Kaiser

Matthias Rök

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung 2026

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		27.000 €	27.000 €	27.000 €	27.000 €	27.000 €
4	Sonstige Transfererträge		0 €	0 €	0 €	0 €	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		1.381.000 €	1.381.000 €	1.450.000 €	1.496.000 €	1.506.000 €
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		17.500 €	19.000 €	19.000 €	19.000 €	19.000 €
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
8	Zinsen und ähnliche Erträge		9.500 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
10	Sonstige Erträge		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11	**Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**0,00 €**	**1.435.000 €**	**1.436.000 €**	**1.505.000 €**	**1.551.000 €**	**1.561.000 €**
12	Personalaufwendungen		267.000 €	263.000 €	286.000 €	286.000 €	295.000 €
13	Versorgungsaufwendungen		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		309.000 €	316.000 €	326.000 €	327.000 €	327.000 €
15	Abschreibungen		331.000 €	322.000 €	330.000 €	350.000 €	350.000 €
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		71.000 €	75.000 €	103.000 €	117.000 €	119.000 €
17	Transferaufwendungen		30.000 €	37.000 €	37.000 €	38.000 €	38.000 €
18	Sonstige Aufwendungen		279.000 €	292.000 €	292.000 €	302.000 €	302.000 €
19	**Aufwendungen (Summe aus Nummer 12 bis 18)**	**0,00 €**	**1.287.000 €**	**1.305.000 €**	**1.374.000 €**	**1.420.000 €**	**1.431.000 €**
20	**Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**0,00 €**	**148.000 €**	**131.000 €**	**131.000 €**	**131.000 €**	**130.000 €**
	nachrichtlich						
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung		0	0	0	0	0
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung		0	0	0	0	0

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung - Einzeldarstellung Konten

Nr.	Produktkonto 53300100.	Bezeichnung	Ergebnis	Planansatz	Planansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
Erträge								
1	**Steuern und ähnliche Abgaben**		**0,00 €**	**0 €**	**0 €**	**0**	**0**	**0**
2	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**		**0,00 €**	**0 €**	**0 €**	**0**	**0**	**0**
	31410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	**Aufglelöste Investitionszuwendungen und -beiträge**		**0,00 €**	**27.000 €**	**27.000 €**	**27.000 €**	**27.000 €**	**27.000 €**
	31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		5.600 €	5.600 €	5.600 €	5.600 €	5.600 €
	31620000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen		21.400 €	21.400 €	21.400 €	21.400 €	21.400 €
4	**Sonstige Transfererträge**		**0,00 €**	**0 €**	**0 €**	**0**	**0**	**0**
5	**Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen**		**0,00 €**	**1.381.000 €**	**1.381.000 €**	**1.450.000 €**	**1.496.000 €**	**1.506.000 €**
	33210000	Wasserverkaufserlöse mit 7 %		1.380.000 €	1.380.000 €	1.449.000 €	1.495.000 €	1.505.000 €
	33210519	Vergütung EEG mit 19 % Umsatzsteuer		1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
6	**Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**		**0,00 €**	**17.500 €**	**19.000 €**	**19.000 €**	**19.000 €**	**19.000 €**
	34210000	Erträge aus dem Verkauf mit 0 % Umsatzsteuer		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	34210019	Erträge aus dem Verkauf mit 19 % Umsatzsteuer		1.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	34610000	Sonstige Umsatzerlöse mit 0 % Umsatzsteuer		1.000 €	150 €	150 €	150 €	150 €
	34610007	Hauswasseranschluss mit 7 % Umsatzsteuer		15.000 €	18.850 €	18.850 €	18.850 €	18.850 €
	34610016	Hauswasseranschluss mit 16 % Umsatzsteuer		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	34610019	Sonstige Umsatzerlöse (19 %)		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	34610105	Sonstige Umsatzerlöse (5 %)		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**		**0,00 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
	34880000	Erträge aus Kostenerstattungen , Kostenumlagen		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	35210000	Erstattung von Steuern		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
8	**Zinsen und ähnliche Erträge**		**0,00 €**	**9.500 €**	**9.000 €**	**9.000 €**	**9.000 €**	**9.000 €**
	36510000	EWM-Dividende/ Geschäftsbeteiligung		9.500 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €
9	**Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsänderungen**		**0,00 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
10	**Sonstige ordentliche Erträge**		**0,00 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
	35210000	Körperschaftssteuererstattungen		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Realisierte außerordentliche Erträge							
	50120000	Außerordentlicher Ertrag ohne MwSt.		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Nr.	Produktkonto 53300100.	Bezeichnung	Ergebnis	Planansatz	Planansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Zwischensumme Realisierte außerordentliche Erträge		**0,00 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
11	**Summe Erträge**		**0,00 €**	**1.435.000 €**	**1.436.000 €**	**1.505.000 €**	**1.551.000 €**	**1.561.000 €**
Aufwendungen								
	Personalaufwendungen		**0,00 €**	**267.000 €**	**263.000 €**	**286.000 €**	**286.000 €**	**295.000 €**
	40120000	Beschäftigtenbezüge incl. Leistungsentgelt Beschäftigte		205.000 €	203.000 €	220.000 €	220.000 €	227.000 €
12	40220000	ZVK-Beiträge Beschäftigte		19.000 €	18.000 €	20.000 €	20.000 €	21.000 €
	40320000	Beschäftigten-Sozialvers. u. Beiträge Berufsgenossenschaft		43.000 €	42.000 €	46.000 €	46.000 €	47.000 €
	40410000	Beihilfe Kommunaler Versorgungsverband		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
13	**Versorgungsaufwendungen**		**0,00 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		**0,00 €**	**309.000 €**	**316.000 €**	**326.000 €**	**327.000 €**	**327.000 €**
	42110119	Unterhaltung Gewinnungsanlagen mit 19 % Umsatzsteuer		10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
	42110219	Unterhaltung Leitungsnetzes mit 19 % Umsatzsteuer		90.000 €	95.000 €	110.000 €	110.000 €	110.000 €
	42110319	Unterhaltung Hochbehälter mit 19 % Umsatzsteuer		35.000 €	35.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
	42210119	Unterhaltung der Messgeräte (Wasserzähler) mit 19 % Vorsteuer		13.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €
	42210200	Unterhaltung von Werkzeugen und Geräten mit 19 % Steuer		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	42210219	Unterhaltung von Werkzeugen und Geräten mit 19 % Steuer		3.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
	42220119	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (19% St)		1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
	42310000	Mieten und Pachten ohne USt.		14.000 €	14.000 €	14.000 €	14.000 €	14.000 €
	42410310	Aufwand für Abwasserbeseitigung		200 €	200 €	200 €	200 €	200 €
	42410320	Aufwand für Wasserversorgung		150 €	200 €	200 €	200 €	200 €
	42410500	Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen		2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €
	42410600	Aufwand für grundstücks-/ gebäudebezogene Steuern		300 €	300 €	300 €	300 €	300 €
14	42410919	Aufwand für Reinigungsmittel mit 100 % aus 19 % Vorsteuer		50 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	42510119	Kraftstoffe mit 19 % Steuer		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	42510120	Kraftstoffe mit 94 % aus 19 % Vorsteuer		3.500 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
	42510200	Versicherungen und Steuern ohne Umsatzsteuer (0 %)		2.500 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
	42510319	Fahrzeugeunterhaltung mit 19 % Umsatzsteuer		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	42510320	Fahrzeugeunterhaltung mit 94 % aus 19 % Umsatzsteuer		2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
	42610100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte mit 0 % (ohne Umsatzsteuer)		3.500 €	500 €	500 €	500 €	500 €
	42610116	Besondere Aufwendungen für Beschäft. mit 16 % Steuer		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Nr.	Produktkonto 53300100.	Bezeichnung	Ergebnis	Planansatz	Planansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
	42610119	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte mit 19 % Umsatzsteuer		3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €
	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwend. mit 0 %/keine Vorsteuer		0 €	500 €	500 €	500 €	500 €
	42710019	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen mit 19 % Vorsteuer		7.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
	42710020	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen mit mit 994 % aus 19 % Vorsteuer		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	42710119	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen mit 19 % Vorsteuer		40.000 €	45.500 €	45.500 €	45.500 €	45.500 €
	42710207	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 7% für Wasserbezug		75.000 €	60.000 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €
	42710319	Wasseruntersuchungen mit 19 % Vorsteuer		3.000 €	8.000 €	8.000 €	9.000 €	9.000 €
15	**Abschreibungen**		**0,00 €**	**331.000 €**	**322.000 €**	**330.000 €**	**350.000 €**	**350.000 €**
	47110100	Abschreibungen Unbewegliche Sachanlagen		331.000 €	322.000 €	330.000 €	350.000 €	350.000 €
	47110200	Abschreibungen Bewegliche Sachen		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
16	**Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**		**0,00 €**	**71.000 €**	**75.000 €**	**103.000 €**	**117.000 €**	**119.000 €**
	45120000	Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	45170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		14.000 €	14.300 €	46.000 €	64.000 €	69.000 €
	45170078	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Volksbank Lahr Darlehens-Nr. 340 232 0078 Zinsfestschreibung bis 30.07.2026		3.940 €	3.800 €	3.660 €	3.520 €	3.380 €
	45170100	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute - Kassenkreditzinsen		1.330 €	780 €	580 €	120 €	680 €
	45171018	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Sparkasse OG/OT Darlehens-Nr. 601 020 1018 Zinsfestschreibung bis 30.07.2029			0 €	0 €	0 €	0 €
	45172373	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Sparkasse OG/OT Darlehens-Nr. 601 002 2373 Zinsfestschreibung bis 30.12.2028		5.780 €	5.600 €	5.430 €	5.260 €	5.090 €
	45172500	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute DZ HYP AG Darlehens-Nr. 3325032500 Zinsfestschreibung bis 30.03.2051		14.300 €	13.870 €	13.440 €	13.010 €	12.580 €
	45173802	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute DZ Hypothekenbank Darlehens-Nr. 301 982 3802 Zinsfestschreibung bis 31.12.2032		2.230 €	1.980 €	1.680 €	1.370 €	1.050 €
	45173804	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute DZ Hypothekenbank Darlehens-Nr. 301 982 3804 Zinsfestschreibung bis 30.10.2033		3.530 €	3.160 €	2.780 €	2.380 €	1.970 €
	45173806	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute DZ Hypothekenbank Darlehens-Nr. 301 982 3806 Zinsfestschreibung bis 30.03.2036		17.750 €	16.120 €	14.490 €	12.860 €	11.220 €
	45174357	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Landesbank BW Darlehens-Nr. 607 484 357 Zinsfestschreibung bis 30.12.2036		7.510 €	7.270 €	7.030 €	6.800 €	6.560 €
	45174387	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute L-Bank Baden-Württemberg Darlehens-Nr. 9100444387 Zinsfestschreibung bis 15.05.2031		630 €	610 €	590 €	560 €	540 €
	45179806	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Sparkasse OG/OT Darlehens-Nr. 601 004 9806 Zinsfestschreibung variabel		0 €	7.510 €	7.320 €	7.120 €	6.930 €
17	**Transferaufwendungen**		**0,00 €**	**30.000 €**	**37.000 €**	**37.000 €**	**38.000 €**	**38.000 €**
	43510100	Wasserentnahmeentgelt (Zuweisung an Land)		30.000 €	37.000 €	37.000 €	38.000 €	38.000 €
	Sonstige ordentliche Aufwendungen		**0,00 €**	**279.000 €**	**292.000 €**	**292.000,00 €**	**302.000,00 €**	**302.000,00 €**
	44110019	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen mit 19 % Vorsteuer		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Nr.	Produktkonto 53300100.	Bezeichnung	Ergebnis	Planansatz	Planansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
18	44290000	Sonstige Aufw. (19% St) für d.Inanspruchnahme .Rechten und Diensten		600 €	700 €	700 €	700 €	700 €
	44290100	Sonstige Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten o. USt.		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	44290119	Sonstige Aufw. für d.Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten mit 19 % Vorsteuer		4.400 €	12.300 €	7.300 €	12.300 €	7.300 €
	44310000	Geschäftsaufwendungen mit 0 % (ohne Umsatzsteuer)		100 €	700 €	700 €	700 €	700 €
	44310007	Geschäftsaufwendungen mit 7 % Umsatzsteuer		300 €	300 €	300 €	300 €	300 €
	44310019	Geschäftsaufwendungen mit 19 % Umsatzsteuer		3.600 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
	44310319	Post- und Telekommunikationsdienstleistungen mit 19 % Vorsteuer		0 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
	44410000	Betriebliche Steueraufwendungen		135.000 €	135.000 €	135.000 €	135.000 €	135.000 €
	44520000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		135.000 €	140.000 €	145.000 €	150.000 €	155.000 €
19	**Summe Aufwendungen**		**0,00 €**	**1.287.000 €**	**1.305.000 €**	**1.374.000 €**	**1.420.000 €**	**1.431.000 €**
20	**Veranschlagtes Ergebnis**		**0,00 €**	**148.000 €**	**131.000 €**	**131.000 €**	**131.000 €**	**130.000 €**

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2026

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0	0	0	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen		0	0	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		1.381.000	1.381.000	0	1.450.000	0	1.496.000	1.506.000
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		17.500	19.000	0	19.000	0	19.000	19.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen		9.500	9.000	0	9.000	0	9.000	9.000
8	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen		0	0	0	0	0	0	0
9	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)**	**0,00**	**1.408.000**	**1.409.000**	**0**	**1.478.000**	**0**	**1.524.000**	**1.534.000**
10	Personalauszahlungen		267.000	263.000	0	286.000	0	286.000	295.000
11	Versorgungsauszahlungen		0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		309.000	316.000	0	326.000	0	327.000	327.000
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen		71.000	75.000	0	103.000		117.000	119.000
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)		30.000	37.000	0	37.000	0	38.000	38.000
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen		279.000	292.000	0	292.000	0	302.000	302.000
16	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**956.000**	**983.000**	**0**	**1.044.000**	**0**	**1.070.000**	**1.081.000**
17	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 9 und 16)**	**0,00**	**452.000**	**426.000**	**0**	**434.000**	**0**	**454.000**	**453.000**
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		0	0	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	Auszahlungen für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden		0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen		745.000	670.000	0	872.000	0	300.000	120.000
26	Auszahlungen für den Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		148.000	3.000	0	5.000	0	5.000	5.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen		0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		0	0	0	0	0	0	0

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	0	0
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 24 bis 29)**	**0,00**	**893.000**	**673.000**	**0**	**877.000**	**0**	**305.000**	**125.000**
31	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)**	**0,00**	**-893.000**	**-673.000**	**0**	**-877.000**	**0**	**-305.000**	**-125.000**
32	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)**	**0,00**	**-441.000**	**-247.000**	**0**	**-443.000**	**0**	**149.000**	**328.000**
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		850.000	**670.000**	0	870.000	0	300.000	120.000
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals		0	**0**	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		201.000	**207.000**	0	231.000	0	246.000	252.000
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals		0	**0**	0	0	0	0	0
35	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)**	**0,00**	**649.000**	**463.000**	**0**	**639.000**	**0**	**54.000**	**-132.000**
36	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)**	**0,00**	**208.000**	**216.000**	**0**	**196.000**	**0**	**203.000**	**196.000**
	nachrichtlich								
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	-	-46.199	161.801 €		377.801 €		573.801 €	776.801 €
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	-							

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität 2026

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Wirtschaftsjahr 2029 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetriebender der Gemeinde	0				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	46.199				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**-46.199**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitonsförderungsmaßnahmen aus Vorvorjahr	0				
7	+	Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i.V.m. Anlage 2 Nummer 36 EigBVO-Doppik)	208.000	216.000	196.000 €	203.000 €	196.000 €
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**161.801**	377.801	573.801 €	776.801 €	972.801 €
10	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
11	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**161.801**	**377.801**	**573.801**	**776.801**	**972.801**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschafsjahres 2026	voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres 2026
	TEUR	
1. Anleihen		
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
2.1 Bund		
2.2 Land		
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände		
davon Kernhaushalt		
2.4 Zweckverbände und dergleichen		
2.5 Kreditinstitute	4.941	5.405
2.6 sonstige Bereiche		
3. Kassenkredite	0	0
4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Voraussichtliche Gesamtschulden	**4.941**	**5.405**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2027	2028	2029	2030
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0
Summe:		**0**	**0**	**0**	**0**
Nachrichtlich **im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:**		0	0	0	0

Darlehensübersicht 2026

	Gläubiger Darlehens-Nr. / Finanzobjekt H+H	ursprüngliche Darlehenssumme	Stand zum 01.01.2026	Zugang	Zinsen			Tilgung		Darlehensstand zum 31.12.2026
2.1	**DZ Hypothekenbank** **3019823802 / 01** **Zinsfestschreibung bis 31.12.2032**	150.000,00 € 30.12.2004	50.840,55 €			4,10%	1.975,09 €	4,78%	7.174,91 €	43.665,64 €
2.2	**DZ Hypothekenbank** **3019823804 / 03** **Zinsfestschreibung bis 30.10.2033 (Endlaufzeit)**	226.227,54 € 12.08.2005	86.923,33 €			3,79%	3.154,17 €	4,40%	9.944,39 €	76.978,94 €
2.3	**DZ Hypothekenbank (ehemals Sachsen LB)** **3019823806 / 04** **Zinsfestschreibung bis 30.03.2036**	1.281.745,56 € 30.03.2006	437.929,97 €			3,82%	16.116,89 €	Ratendarlehen 3,33% 10.681,21 € 1/4 jährlich	42.724,84 €	395.205,13 €
2.4	**Landesbank BW** **607484357 /05** **Zinsfestschreibung bis 30.12.2036**	274.000,00 € 19.01.2007	169.880,00 €			4,33%	7.266,82 €	Ratendarlehen 2,0% 1.370 € 1/4 jährlich	5.480,00 €	164.400,00 €
2.5	**Volksbank Lahr** **3402320078 / 06** **Zinsfestschreibung bis 30.07.2026**	879.056,15 € 29.07.2016	652.576,15 €			0,59%	3.797,46 €	Ratendarlehen 2,71% 5.960 € 1/4 jährlich	23.840,00 €	628.736,15 €
2.6	**Sparkasse Offenburg/Ortenau** **6010022373 / 07** **Zinsfestschreibung bis 30.12.2028**	630.000,00 € 27.12.2018	519.750,00 €			1,09%	5.600,90 €	Ratendarlehen 2,5% 3.937,50 € 1/4 jährlich	15.750,00 €	504.000,00 €
2.7	**Landesbank BW** **9100444387 / 02** **Zins 0,07% bis 15.05.2031**	1.000.000,00 € 17.03.2021	879.306,00 €			0,07%	606,46 €	Ratendarlehen 3,45% 8.621,00 € 1/4 jährlich	34.484,00 €	844.822,00 €
2.8	**DZ Hypothekenbank** **3325032500 / 08** **Zinsfestschreibung bis 30.03.2051**	1.868.517,00 € 01.04.2021	1.631.017,00 €			0,86%	13.865,50 €	Ratendarlehen 2,68 % 12.500,00 € 1/4 jährlich	50.000,00 €	1.581.017,00 €
2.9	**Sparkasse Offenburg/Ortenau** **Darlehensneuaufnahme 2024**	270.000,00 € 20.12.2024	263.250,00 €			2,88%	7.508,70 €	Ratendarlehen 2,5% 1.687,50 € 1/4 jährlich	6.750,00 €	256.500,00 €
2.10	**Darlehensneuaufnahme 2025**	250.000,00 € 31.12.2025	250.000,00 €			3,50%	8.640,63 €	Ratendarlehen 2,5% 1.562,50 € 1/4 jährlich	6.250,00 €	243.750,00 €
2.11	**Darlehensneuaufnahme 2026**	670.000,00 € 01.10.2026	0,00 €	670.000,00 €		3,50%	5.844,18 €	Ratendarlehen 2,5% 4.187,50 € 1/4 jährlich	4.187,50 €	665.812,50 €
	GESAMT Wirtschaftsplan 2026		**4.941.473,00 €**	**670.000,00 €**			**74.376,79 €**		**206.585,64 €**	**5.404.887,36 €**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen 2025

Nr.	Investitions-Nr. 53300100202004 Beschaffungen bewegliches und immaterielles Vermögen (Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Software)	Gesamtangaben Vorvorjahr 2024 EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen zum Vorvorjahr EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2026 EUR	VE Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	VE Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Maßnahme: (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-Doppik)													
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen												
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit												
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen												
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen												
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit												
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)**												
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen												
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				**45.810**	**148.000**	**3.000**		**5.000 €**		**5.000 €**	**5.000 €**	
9a	Ölfreie Kompressoranlage Kaeser						3.000						
9b	Inv. Beschaffungen bewegl. Vermögen mittelfr. Finanzplanung								5.000 €		5.000 €	5.000 €	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen												
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen												
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen												
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**				**45.810**	**148.000**	**3.000**		**5.000**		**5.000**	**5.000**	
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**				**-45.810**	**-148.000**	**-3.000**		**-5.000**		**-5.000**	**-5.000**	
15	Aktivierte Eigenleistungen												
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**				**45.810**	**148.000**	**3.000**		**5.000**		**5.000**	**5.000**	
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen**				4581	14.800	300		500		500	500	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen 2026

Nr.	Investitions-Nr. 53300100202101 Ersatzneubau Trinkwasserleitung Strittmatt Diersburg	Gesamtangaben Vorvorjahr 2024 EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen zum Vorvorjahr EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2026 EUR	VE Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	VE Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Maßnahme: (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-Doppik)													
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen												
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit												
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen												
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen												
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit												
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)**												
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen						**90.000**						
8a	Strittmatt						90.000						
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen												
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen												
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen												
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen												
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**						**90.000**		**0**				
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**						**-90.000**		**0**				
15	Aktivierte Eigenleistungen												
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**						**90.000**		**0**				
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen**						1.800		**0 €**				

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen 2026

Nr.	Investitions-Nr. 53300100202303 Sanierung und Erweiterung Trinkwasserbehälter Hochbehälter Hohberg	Gesamtangaben Vorvorjahr 2024 EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen zum Vorvorjahr EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2026 EUR	VE Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	VE Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Maßnahme: (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-Doppik)													
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen												
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit												
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen												
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen												
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit												
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)**												
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen												
8a	Auskleidung Wasserkammern HB Hohberg 1.+2. Kammer						400.000		400.000				
8b	Sonstige Maßnahmen im und am Gebäude						0		50.000				
8c	Herstellung Zaun- und Toranlage						160.000						
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen												
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen												
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen												
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen												
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**						**560.000**		**450.000**				
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**						**-560.000**		**-450.000**				
15	Aktivierte Eigenleistungen												
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**						**560.000**		**450.000**				
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen**						**28.000**		**22.500**				

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen 2026

Nr.	Investitions-Nr. 53300100202202 Umsetzung Maßnahmen Rohrnetzanalyse Trinkwassernetz	Gesamtangaben Vorvorjahr 2024 EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen zum Vorvorjahr EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2026 EUR	VE Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	VE Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Maßnahme: (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-Doppik)													
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen												
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit												
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen												
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen												
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit												
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0			150.000		150.000	150.000	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen												
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen												
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen												
12	Auszhalungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen												
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**150.000**	**0**	**150.000**	**150.000**	**0**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-150.000**	**0**	**-150.000**	**-150.000**	**0**
15	Aktivierte Eigenleistungen												
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**150.000**	**0**	**150.000**	**150.000**	**0**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen**						**0**		**3.750**		**3.750**	**3.750**	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen 2026

Nr.	Investitions-Nr. 53300100202203 Herstellung Hausanschlüsse öffentlicher Bereich	Gesamtangaben Vorvorjahr 2024 EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen zum Vorvorjahr EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2026 EUR	VE Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	VE Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Maßnahme: (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-Doppik)													
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen												
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit												
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen												
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen												
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit												
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)**												
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen						**20.000 €**		20.000		20.000	20.000	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen												
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen												
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen												
12	Auszhalungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen												
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**						**20.000**	**0**	**20.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**0**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**						**-20.000**	**0**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**0**
15	Aktivierte Eigenleistungen												
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**						**20.000**	**0**	**20.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**0**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen**						**500**		**500**		**500**	**500 €**	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen 2026

Nr.	Investitions-Nr. 53300100202203 Neubau Betriebsgebäude mit EB Wasserversorgung, Gemeindewald und Bauhof (hier Anteil EB Wasserversorgung)	Gesamtangaben Vorvorjahr 2024 EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen zum Vorvorjahr EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2026 EUR	VE Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	VE Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Maßnahme: (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-Doppik)													
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen												
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit												
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen												
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen												
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit												
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)**												
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen								252.000		130.000	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen												
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen												
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen												
12	Auszhalungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen												
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**						**0**	**0**	**252.000**	**0**	**130.000**	**0**	**0**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**						**0**	**0**	**-252.000**	**0**	**-130.000**	**0**	**0**
15	Aktivierte Eigenleistungen												
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**						**0**	**0**	**252.000**	**0**	**130.000**	**0**	**0**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen**						**0**		**6300**		**3250**	**0 €**	

Stellenübersicht Eigenbetrieb "Wasserversorgung Hohberg" 2026

Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
	Insgesamt 2026	darunter				Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands-entschädigung)
		mit Zulage	Sonder-schlüssel	Leerstellen	Stellen 2025		
EG 9a	1,00				1,00	1,00	
EG 8	0,00				0,00	0,00	
EG 7	0,00				1,00	0,00	
EG 6	2,00	1,00			1,00	2,00	
EG 5	0,00				0,00	0,00	
Insgesamt	**3,00**				**3,00**	**3,00**	

Bezeichnung	Art der Vergütung / Besoldungsgruppe	Zahl 2026	Vorgesehen Jahr 2025	Beschäftigt am 30.06.2025	Erläuterungen
Auszubildende in privatrechlichen Ausbildungsverhältnissen	Ausbildungs-vergütung	1	1	1	
Insgesamt		**1**	**1**	**1**	

Eigenbetrieb Wasserversorgung Hohberg **2026**

Bestand an inneren Darlehen

			zum 01.01.2026 EUR	zum 31.12.2026 EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 7 Absatz 2 EigBVO-Doppik i.V.m. § 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO	0,00	0
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0
3	**=**	**Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel**	**0,00**	**0**
4		Liquide Mittel	0,00	0
5	-	Kassenkreditmittel	0,00	0
6	+	angelegte Mittel	0,00	0
7	**=**	**tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand**	**0,00**	**0**
8		Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	0,00	0
9		**Bestand an inneren Darlehen**	**0,00**	**0**
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert	0,00	0
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote im aktuellen Haushaltsjahr in vom Hundert	0,00	0

Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2020 wurde im Jahr 2024 aufgestellt und beschlossen. Der erste Jahresabschluss nach der EigBVO-Doppik zum 31.12.2020 wurde im Jahr 2025 aufgestellt und beschlossen. Sobald die Jahresabschlüsse aufgearbeitet wurden und entsprechende Zahlen vorliegen, werden diese in dieser Anlage auch aufgeführt werden.
Bezüglich der liquiden Mittel wird darauf hingewiesen, dass der Eigenbetrieb keine eigenen liquiden Mittel führt, sondern diese als Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse mit der Gemeinde Hohberg sowie dem Eigenbetrieb „Abwasserbeseitigung Hohberg“ ausgewiesen werden. Hilfsweise können diese Werte hier dann angegeben werden.