

ZWL Malsch • Oberer Jagdweg 20 • 69254 Malsch

An die

ZWL-Verbandsmitglieder

Oberer Jagdweg 20 | 69254 Malsch
Telefon 07253 / 92 68 - 0
Telefax 07253 / 92 68 - 50
www.zwl-malsch.de
info@zwl-malsch.de

Uwe Schmitt
Telefon: 07253 / 92 68 - 10
E-Mail: uwe.schmitt@zwl-malsch.de

10.02.2025

Einladung

Am Montag, den 24.02.2025, 16.00 Uhr, findet im Besprechungszimmer des Zweckverbands Wasserversorgung Letzenberggruppe in Malsch, Oberer Jagdweg 20, die erste öffentliche Verbandsversammlung des Jahres 2025 statt.

Tagesordnung öffentlich:

- TOP 1: Fragen der Einwohner**
- TOP 2: Bestellung der Urkundspersonen**
- TOP 3: Wirtschaftsplan 2025 – Beratung und Beschlussfassung**
- TOP 4: Verschiedenes**

Wir bitten um Vormerkung und Wahrnehmung des Sitzungstermins. Im Verhinderungsfall beauftragen Sie bitte Ihre/n Stellvertreter/in.

Mit freundlichen Grüßen



Jens Spanberger, Bürgermeister
Vorsitzender Zweckverband Wasserversorgung Letzenberggruppe

Sitzungsvorlage

Gremium: ZWL Verbandsversammlung

Sitzungscharakter: öffentlich

Sitzungsdatum: 24.02.2025

Sachbearbeiter: Schmitt, Uwe

Tagesordnungspunkt: 2

Bezeichnung: Bestellung der Urkundspersonen

Beschlussvorschlag:

Zu Urkundspersonen der Sitzung werden die Verbandsmitglieder Norbert Elsässer und Konrad Fleckenstein bestellt.

Sachverhalt:

Turnusgemäß werden die Verbandsmitglieder Norbert Elsässer und Konrad Fleckenstein zu Urkundspersonen der Sitzung vorgeschlagen.

Sitzungsvorlage

Gremium: ZWL Verbandsversammlung

Sitzungscharakter: öffentlich

Sitzungsdatum: 24.02.2025

Sachbearbeiter: Schmitt, Uwe

Tagesordnungspunkt: 3

Bezeichnung: Wirtschaftsplan 2025 – Beratung und Beschlussfassung

Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung nimmt den Wirtschaftsplan 2025 zur Kenntnis und fasst folgenden Beschluss:

Wirtschaftsplan

für das Rechnungsjahr 2025

Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Wasserversorgung Letzenberggruppe", Sitz 69254 Malsch, Rhein-Neckar-Kreis, hat aufgrund von § 18 des Gesetzes über Kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in der Fassung vom 16.09.1974 (Ges.BI.S. 408) und gemäß § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes vom 08.01.1992 (GBI.1992 Seite 22) in Verbindung mit § 5 Abs. 2 der Verbandssatzung vom 01.08.2022, am 24. Februar 2025 folgenden Wirtschaftsplan für das Rechnungsjahr 2025 beschlossen:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan 2025 wird

1. im Erfolgsplan mit

Erträgen	2.689.000 €
Aufwendungen	2.680.000 €
Jahresüberschuss	9.000 €

2.	im Liquiditätsplan mit	
a)	laufende Geschäftstätigkeit	
	Einzahlungen	2.529.000 €
	Auszahlungen	2.224.500 €
	Zahlungsmittelüberschuss	304.500 €
b)	Investitionstätigkeit	
	Einzahlungen	129.600 €
	Auszahlungen	1.013.000 €
	Finanzierungsmittelbedarf	- 883.400 €
c)	Finanzierungsmittelbedarf	
	Saldo a) und b)	- 578.900 €
d)	Finanzierungstätigkeit	
	Einzahlungen	918.400 €
	Auszahlungen	- 319.100 €
	Finanzierungsmittelüberschuss	599.300 €
e)	Änderung des Finanzierungsmittbestandes	20.400 €

§ 2 Kreditaufnahme

Der Betrag der für das Geschäftsjahr 2025 erforderlichen Darlehensneuaufnahmen wird auf 883.400 € festgesetzt.

Der Betrag für Darlehensaufnahmen für notwendigen Umschuldung 2025 wird auf 95.000 € festgesetzt.

§ 3 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 500.000 € festgesetzt.

§ 4 Inkrafttreten

Der Wirtschaftsplan tritt nach Bestätigung seiner Gesetzmäßigkeit durch die Aufsichtsbehörde gemäß § 121 Abs. 2 GemO und seiner anschließenden öffentlichen Bekanntmachung in den Verbandsgemeinden Malsch, Mühlhausen und Rauenberg zum 01.01.2025 in Kraft.

69254 Malsch, den 24. Februar 2025

Jens Spanberger, Bürgermeister
Verbandsvorsitzender

Sachverhalt:

Der Wirtschaftsplan bildet die finanzielle Grundlage für die wirtschaftlichen Aktivitäten des Zweckverbands und gewährleistet eine langfristige Planungssicherheit. Er umfasst eine detaillierte Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen sowie eine Prognose der finanziellen Entwicklung in den kommenden Jahren. Zudem werden Investitionen in die Infrastruktur, insbesondere in die Erneuerung von Wasserleitungen, berücksichtigt.

Wesentliche Eckdaten des Wirtschaftsplans 2025

Der aktuelle Erfolgsplan für das Jahr 2025 sieht folgende Werte vor:

- **Erträge:** 2.689.000 €
- **Aufwendungen:** 2.680.000 €
- **Jahresüberschuss:** 9.000 €

Die Liquiditätsplanung zeigt einen Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Geschäftstätigkeit von 304.500 €, wodurch ein Teil der Investitionen finanziert werden kann. Da die Investitionsvorhaben nicht vollständig aus Eigenmitteln gedeckt werden können, besteht ein Finanzierungsmittelbedarf von 883.400 €, der durch eine entsprechende Darlehensaufnahme ausgeglichen werden soll. Zusätzlich werden zur Umschuldung fälliger Darlehen 95.000 € benötigt. Der Kassenkreditrahmen bleibt, wie bisher, bei 500.000 €.

Investitionsprogramm 2025

Ein zentraler Bestandteil des Wirtschaftsplans ist das Investitionsprogramm, das für das Jahr 2025 ein Gesamtvolumen von 1.013.000 € umfasst. Die Schwerpunkte der Investitionen liegen in der Erneuerung von Wasserleitungen, um die Versorgungssicherheit zu gewährleisten und Wasserverluste zu reduzieren. Die wichtigsten Projekte sind:

- Erneuerung der Wasserleitung Schönbornstraße in Rettigheim, 2. Bauabschnitt: 354.000 €
- Erneuerung der Wasserleitung Schönbornstraße in Rauenberg, 2. Bauabschnitt: 254.000 €
- Erneuerung der Wasserleitung Weinbergstraße/Im Knollen in Rotenberg: 160.000 €
- Unvorhergesehene Investitionen: 100.000 €

Finanzielle Entwicklung und Prognose

Die Prognose für die kommenden Jahre sieht eine moderate Erhöhung der Wassergebühren vor, um steigende Betriebskosten und Investitionen nachhaltig zu finanzieren. Bei der Berechnung sind vorläufig die folgende Preise ab 2026 berücksichtigt. Die Kalkulation und Beschlussfassung durch die Verbandsversammlung erfolgt im Laufe des Jahres.

- **2026:** 2,30 €/m³ (bzw. 2,07 €/m³ für öffentliche Einrichtungen der Kommunen)
- **2027:** 2,40 €/m³ (bzw. 2,16 €/m³ für öffentliche Einrichtungen der Kommunen)

Für 2025 wird ein Wasserverbrauch von 975.000 m³ angenommen, wovon 950.000 m³ auf Haushalte und Industrie entfallen (dies entspricht Erlösen von ca. 2.090.000 €) und 25.000 m³ auf die Verbandskommunen (ca. 49.000 €). Diese Werte stellen eine Steigerung im Vergleich zu den Vorjahren dar, wobei der tatsächliche Verbrauch witterungsabhängig variieren kann.

Der Wirtschaftsplan 2025 ist mit den Anlagen Investitionsprogramm 2025 (Anlage 1), Entwicklung der Liquidität (Anlage 2) und Darlehensübersicht (Anlage 3) der Sitzungsvorlage beigelegt.



Wirtschaftsplan

für das Rechnungsjahr

2025

Inhalt

I. Vorbericht und Erläuterungen

- 1. Allgemeine Informationen**
- 2. Erläuterungen zum Erfolgsplan**
- 3. Erläuterungen zum Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm**
- 4. Erläuterungen zur Stellenübersicht**
- 5. Fazit**

II. Wirtschaftsplan

III. Erfolgsplan

IV. Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

V. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

VI. Darlehensübersicht

VII. Stellenübersicht

I. Vorbericht und Erläuterungen

1. Allgemeine Informationen

Rechtsgrundlagen, Aufgaben, Abnehmer

Der am 24. August 1950 von den Gemeinden Malsch, Mühlhausen und Rauenberg und den früheren Gemeinden Malschenberg und Rettigheim gegründete Zweckverband "Wasserversorgung Letzenberggruppe" versorgt heute insgesamt ca. 21.000 Einwohner der Kommunen

- Malsch,
- Mühlhausen mit den Ortsteilen Rettigheim und Tairnbach,
- Rauenberg, mit den Stadtteilen Rotenberg und Malschenberg

mit Trink- und Brauchwasser.

Die Rechtsgrundlagen bilden die:

- Satzung des Zweckverbandes "Wasserversorgung Letzenberggruppe" (Verbandssatzung) vom 01.08.2022 zum 01.08.2022
- Satzung über den Anschluss an die öffentliche Wasserversorgungsanlage und die Versorgung der Grundstücke mit Wasser (Wasserversorgungssatzung - WVS) vom 21.07.2008, einschließlich der Änderungssatzungen Nr. 1 bis 11.

Aufgrund Verbandsbeschluss vom 11.12.1978 übernahm der ZWL ab 01.01.1979 in Eigenregie die Wasserversorgung der Ortsteile Tairnbach und Rotenberg.

Anstelle der Gemeinde Mühlhausen wurde der ZWL gleichzeitig Mitglied des Zweckverbandes Gruppenwasserversorgung Hohberg, 76684 Östringen. Den Erwerb der ZWL-Mitgliedschaft billigte die Verbandsversammlung am 11.12.1978 (ZWL) und die Verbandsversammlung am 20.02.1979 (Hohberggruppe).

Die Verbandsleitung besteht aus:

Bürgermeister Jens Spanberger, Mühlhausen	Vorsitzender
Bürgermeister Peter Seithel, Rauenberg	1. Stellvertreter
Bürgermeister Tobias Greulich, Malsch	2. Stellvertreter

Die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen erfolgten seit 2023 nach der Eigenbetriebsverordnung-HGB. Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und der Stellenübersicht. Der Erfolgsplan und der Liquiditätsplan sind für weitere drei Jahre nach dem Wirtschaftsjahr, für das der Wirtschaftsplan aufgestellt wird, zu planen.

Wasserverbrauch

	2021	2022	2023	2024 vorläufig (2)
Verbandsgemeinden (1)	916.275 m ³	962.400 m ³	905.016 m ³	915.000 m ³
Förderleistung inkl.				
Fremdbezug	969.193 m ³	998.865 m ³	941.366 m ³	942.000 m ³
Verlust/Schwund	52.918 m ³	36.465 m ³	36.350 m ³	27.000 m ³
in %	5,46	3,65	3,86	2,87

(1) Haushalte, Industrie ohne Bauwasser einschließlich Verbrauchsabgrenzung

(2) Es lagen zum Zeitpunkt der Planaufstellung noch keine abschließenden Zahlen für 2024 zum Wasserverbrauch vor. Es handelt sich deshalb um geschätzte Werte.

Wasserversorgungsbeitrag

Der Verband erhebt den Wasserversorgungsbeitrag seit 15.01.1989 nach der Nutzungsfläche, die sich aus der Vervielfachung der Grundstücksfläche mit dem Faktor der baulichen Höchstausnutzung der Grundstücke ergibt.

Je qm Nutzungsfläche werden 4,62 € erhoben.

Der Wasserversorgungsbeitrag setzt sich aus folgenden Teilbeträgen zusammen:

Teilbeitrag für Sammelleitungen	2,92 €/m ²
Teilbeitrag für Versorgungseinrichtungen	1,70 €/m ²

Dieser einmalig anfallende Beitrag deckt gleichzeitig die Kosten für die Herstellung des Wasserversorgungshausanschlusses bis zur Grundstücksgrenze (öffentlicher Bereich) mit ab. Die Kosten der Herstellung des Wasserversorgungs-Hausanschlusses ab Grundstücksgrenze bis zur Wasserabnahmestelle einschließlich der Installationsarbeiten des Wasserzählers ersetzt der Grundstückseigentümer dem ZWL kostendeckend bei der Bebauung des Grundstücks.

Wasserpreis

Der Wasserpreis beträgt seit 01.01.2021 2,20 €/m³ zuzüglich gesetzliche Mehrwertsteuer. In dieser Verbrauchsgebühr sind die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erhebung des Wasserentnahmeentgelts "Wasserpfeinig" berücksichtigt. Maßstab für die Gebühr ist die an die Wasserabnehmer gelieferte, anhand der Hauptwassermesser ermittelten, Wassermenge. Seit 01.01.2004 wird für alle öffentlichen Einrichtungen der Verbandsgemeinden ein verbilligter Wassertarif abgerechnet. Dieser beträgt seit 01.01.2021 1,98 €/m³.

Grundgebühr (Zählermiete-Wassermesser)

Die Kaltwasserzähler sind im Turnus von sechs Jahren zu eichen bzw. zu wechseln. Die monatliche Grundgebühr für einen Hauswasserzähler der Größenordnung Qn 2,5 (Q3 = 4) beträgt seit 01.01.2019 3,28 € zuzüglich der gesetzlichen Mehrwertsteuer.

2. Erläuterungen zum Erfolgsplan

Der Erfolgsplan betrachtet die wirtschaftliche Lage des Zweckverbands auf Basis der Erträge und Aufwendungen und zeigt, ob der Betrieb im betrachteten Zeitraum einen Gewinn oder Verlust erwirtschaftet. Er basiert auf der kaufmännischen Buchführung und hat das Ziel, den langfristigen wirtschaftlichen Erfolg sicherzustellen.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2025 sieht im Erfolgsplan Erträge in Höhe von 2.689.000 €, Aufwendungen in Höhe von 2.680.000 € und einen Jahresüberschuss in Höhe von 9.000 € vor. Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 wurden Erträge in Höhe von 2.621.000 € und Aufwendungen in Höhe von 2.581.000 € kalkuliert. Der Jahresüberschuss wurde mit 40.000 € geplant.

Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen für 2025 und deren Abweichungen zum Vorjahr werden im Folgenden näher erläutert:

Erträge:

Die Haupteinnahmequelle des Zweckverbands Wasserversorgung Letzenberggruppe bilden die Erlöse aus dem Verkauf von Wasser (lfd. Nr. 1 im Erfolgsplan).

Es wird 2025 mit einer Wasserabgabe von insgesamt 975.000 m³ geplant. Der Wasserpreis beträgt 2,20 €/m³. Die Verbandskommunen erhalten für den Betrieb der öffentlichen Einrichtungen einen vergünstigten Preis in Höhe von 1,98 €/m³. Dabei handelt es sich um netto-Werte.

Ansatz 2025

Haushalte und Industrie	950.000 m ³	bzw. 2.090.000 €
Verbandskommunen	25.000 m ³	bzw. 49.000 €
Summe:	975.000 m³	bzw. 2.139.000 €

In den Vorjahren stellte sich die Wasserabgabe bzw. der Erlös daraus wie folgt dar:

2024 (vorläufig geschätzter Verbrauch)

Haushalte und Industrie	890.000 m ³	bzw. 1.958.000 €
Verbandskommunen	25.000 m ³	bzw. 49.000 €
Summe:	915.000 m³	bzw. 2.007.000 €

2023

Haushalte und Industrie	873.153 m ³	bzw. 1.920.936 €
Verbandskommunen	31.863 m ³	bzw. 63.088 €
Summe:	905.016 m³	bzw. 1.984.024 €

Der tatsächliche Wasserverbrauch im Jahr 2025 kann nicht exakt prognostiziert werden und hängt in erster Linie von den Temperaturen im Sommer ab. Der durchschnittliche Wasserverbrauch pro Einwohner schwankte in den vergangenen Jahren zwischen 117 Liter und 132 Liter pro Tag. Daraus ergab sich eine Wasserabgabe von ca. 905.000 m³ bis

1.008.258 m³ im gesamten Jahr. Nach zwei etwas weniger verkaufstarken Jahren mit 905.016 m³ im Jahr 2023 und ca. 915.000 m³ im Jahr 2024 wird wieder mit einem moderaten Anstieg der verkauften Wassermenge auf ca. 950.000 m³ gerechnet. Die Menge aus dem Rekordjahr 2020 mit 1.008.258 m³ wird dabei nicht erreicht.

In der Finanzplanung für die Jahre 2026 – 2028 ist ein weiterer Anstieg der Umsatzerlöse ausgewiesen. Dieser ist in erster Linie auf eine notwendige Erhöhung des Wasserpreises ab dem Jahr 2026 zurück zu führen. In der Berechnung wird ein Wasserpreis von 2,30 €/m³ bzw. 2,07 €/m³ (vergünstigter Preis für Kommunen) für das Jahr 2026 und ein Preis von 2,40 €/m³, bzw. 2,16 €/m³ (vergünstigter Preis für Kommunen) für das Jahr 2027 zugrunde gelegt. Der tatsächliche Wasserpreis wird im Jahr 2025 neu kalkuliert.

Die Erlöse aus den Zählermieten steigen voraussichtlich von 276.500 € 2024 um ca. 5.000 € auf 281.500 €. Dies ist den neu hinzugekommenen Zähler geschuldet.

Die Auflösungsbeträge empfangene Ertragszuschüsse (Einnahmen aus Wasserversorgungsbeiträge und Hausanschluss-Kostenersätze) werden geringfügig von 76.000 € auf 77.000 € erhöht.

Auch bei den anderen aktivierten Eigenleistungen (Ifd. Nr. 3 im Erfolgsplan) wird mit einem leichten Anstieg von 18.500 € im Jahr 2024 auf 35.000 € im Jahr 2025 geplant. Diese beinhalten 25 neu herzustellende Hausanschlüsse. 2024 waren dies 30 Stück. Allerdings stiegen die Kosten pro Anschluss von ca. 600 € auf 1.400 €. Die darauf entfallende Personal- und Gemeinkosten werden als Ertrag ausgewiesen.

Die Zinserträge (Ifd. Nr. 11 im Erfolgsplan) aus der Darlehensgewährung (Gesamtsumme: 2.650.000 €) an den WGZ Hardtwald reduzieren sich aufgrund der jährlichen Tilgungsleistung von 50.100 € im Jahr 2024 auf 47.900 € im Jahr 2025.

Alle weiteren Ertragspositionen im Erfolgsplan 2025 ändern sich nur marginal.

Aufwendungen:

Die mit Abstand größten Aufwandspositionen im Erfolgsplan stellen der Materialaufwand (Ifd. Nr. 5) mit einem Betrag von 1.052.000 € (2024: 1.064.100 €) und der Personalaufwand (Ifd. Nr. 6) mit 1.032.000 € (2024: 928.900 €) dar.

Materialaufwand:

Der Ansatz für die Kosten des Strombezugs für die Wasserförderung kann von 170.000 € im Jahr 2024 auf 120.000 € im Jahr 2025 reduziert werden. 2023 musste noch mit deutlich höheren und weiter ansteigenden Stromkosten gerechnet werden. Die Lage auf dem Strommarkt hat sich inzwischen etwas beruhigt, so dass der Kostenansatz für 2025 wieder zurückgefahren werden kann.

Bei den Fremdleistungen für Bezug, Speicherung und Verteilung muss mit einem Anstieg der Kosten in Höhe von 27.800 € von 67.200 € auf 95.000 € gerechnet werden. Der Anstieg resultiert aus der Erneuerung bzw. Neuerschließung Hausanschlussleitungen in der Schützenstraße in Tairnbach.

Der Wirtschaftsplan 2025 sieht für Fremdleistungen zum Zählertausch und Eichung Kosten in Höhe von 18.600 € vor. Aufgrund der Anzahl von ca. 1.900 zu wechselnden Zähler muss evtl. mit höheren Kosten gerechnet werden. Der Ansatz für 2024 lag bei 59.000 €.

Die Betriebs- und Finanzkostenumlage die der ZWL an den WGZ Hardtwald für den Wasserbezug zu leisten hat beträgt im Jahr 2025 voraussichtlich 472.500 €. 2024 war der Ansatz noch bei 412.500 €. Der Anstieg ist den allgemein angestiegenen Kosten für Energie, Personal und Fremdleistungen geschuldet.

Der Ansatz für die Betriebs- und Finanzkostenumlage für das von der Hohberggruppe bezogene Wasser für Tairnbach konnte mit 49.000 € gleich gehalten werden. Aufgrund der

vergleichsweise geringen Wasserbezugsmenge (ca. 61.000 m³) machen sich die Preiserhöhungen noch nicht gravierend bemerkbar.

Personalaufwand:

Die Summe des gesamten Personalaufwands (Ifd. Nr. 6 im Erfolgsplan) steigt im Jahr 2025 um 103.100 € von 928.900 € im Jahr 2024 auf 1.032.000 €. Damit liegen die Personalkosten erstmals bei über 1 Million Euro. Löhne, Gehälter und Besoldung schlagen dabei mit 760.700 € zu Buche. 2024 lag dieser Aufwand noch bei 697.300 €. Der Hauptgrund für diesen Anstieg liegt bei den Tarifabschlüssen im öffentlichen Dienst und den darin verhandelten Lohn- und Gehaltserhöhungen für die insgesamt 18 Beschäftigte beim ZWL. Im Jahr 2024 wurden auch ein Großteil der Stellen beim ZWL neu bewertet. Das Ergebnis der Stellenbewertungen fließt im Jahr 2025 erstmals komplett in die Personalaufwendungen mit ein. Es konnten zudem bisher offene Stellen in der Verwaltung neu besetzt werden und ein Auszubildender im Bereich Technik nach erfolgreichem Abschluss der Ausbildung fest angestellt werden um mittelfristig einen altersbedingt ausscheidenden Mitarbeiter zu ersetzen. Auch die Einführung eines Alternativen Entgeltanreizsystems nach § 18a TVöD macht sich im Jahr 2025 erstmals komplett bemerkbar.

Mit dem Anstieg der Aufwendungen für Löhne und Gehälter steigen auch die sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung von 231.000 € im Jahr 2024 auf 262.300 € im Jahr 2025 und Sozialversicherungsbeiträge für Beschäftigte von 128.300 € 2024 auf 142.500 € im Jahr 2025.

Abschreibungen:

Die Abschreibungen auf Sachanlagen und geringwertige Wirtschaftsgüter (Ifd. Nr. 7 im Erfolgsplan) liegen mit 375.400 € nahezu unverändert bei dem Ansatz von 2024 (377.400 €).

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Für sonstige betriebliche Aufwendungen (Ifd. Nr. 8 im Erfolgsplan) sind im Jahr 2025 134.100 € vorgesehen. Dies entspricht einem Anstieg in Höhe von 18.200 € im Vergleich zu 2024 (115.900 €). Grund dafür sind einmalige Sonderausgaben für die Errichtung einer neuen Homepage für den ZWL (10.000 €) und die Feierlichkeit zum 75-jährigen Bestehen des Zweckverbands am 05.04.2025 mit ebenfalls 10.000 €. Dafür konnte der Ansatz für Porto- und Zustellungsgebühren durch die zunehmende Digitalisierung von 8.700 € auf 5.200 € reduziert werden.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Ifd. Nr. 13) werden im Jahr 2025 mit 80.100 € veranschlagt. Aufgrund der planmäßigen Tilgung der langfristigen Darlehen konnte der Ansatz dafür im Vergleich zum Vorjahr um 3.400 € gesenkt werden (2024: 83.500 €).

Steuern von Einkommen und Ertrag/sonstige Steuern:

Aus dem Jahr 2025 voraussichtlich anfallenden Gewinn vor Steuern in Höhe von 15.400 € (2024: 51.200 €) ist mit einem Körperschaftsteueraufwand von ca. 1.000 € (2024: 7.600 €) und zusätzlich 100 € Kapitalertragsteuer (2024 ebenfalls 100 €) zu rechnen (Ifd. Nr. 14 im Erfolgsplan). Sonstige Steuern wie Grundsteuer und KFZ-Steuer (Ifd. Nr. 16 im Erfolgsplan) werden mit 5.300 € (2024: 3.500 €) berücksichtigt.

Jahresüberschuss:

Der Erfolgsplan sieht nach Einbeziehung aller Erträge und Aufwendungen einen Jahresüberschuss (Ifd. Nr. 17 im Erfolgsplan) in Höhe von 9.000 € vor. Der Ansatz im Jahr 2023 lag noch bei 40.000 €. Dieser Überschuss wird der teilweisen Finanzierung der Ausgaben im Liquiditätsplan, insbesondere für die Tilgungsverpflichtungen der Darlehen zur Verfügung gestellt.

3. Erläuterungen zum Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

Der Liquiditätsplan stellt sicher, dass der Zweckverband Wasserversorgung Letzenberggruppe (ZWL) jederzeit über ausreichend liquide Mittel verfügt, um Zahlungsverpflichtungen fristgerecht zu erfüllen. Er beinhaltet eine detaillierte Gegenüberstellung der erwarteten Ein- und Auszahlungen und dient als Steuerungsinstrument für die finanzielle Stabilität.

Das Investitionsprogramm ist ein Bestandteil des Liquiditätsplans und zeigt die geplanten Ausgaben für langfristige Investitionen in die Infrastruktur, beispielsweise für die Sanierung von Wasserleitungen, die Modernisierung von Messeinrichtungen oder die Erschließung neuer Versorgungsgebiete. Diese Investitionen werden durch Eigenmittel, Investitionszuschüsse oder Kredite finanziert.

Laufende Geschäftstätigkeit:

Die Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit (Ifd. Nr. 4 im Liquiditätsplan) betragen 2025 2.529.000 €. Dies stellt ein Anstieg um 52.700 € im Vergleich zum Jahr 2024 (2.476.300 €) dar. Die Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit (Ifd. Nr. 8 im Liquiditätsplan) betragen voraussichtlich 2.224.500 € (2024: 2.120.100 €). Daraus ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit (Ifd. Nr. 9 im Liquiditätsplan) in Höhe von 304.500 €. Der Ansatz 2024 betrug 356.200 €.

Investitionstätigkeit:

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Ifd. Nr. 16 im Liquiditätsplan) werden mit 129.600 € geplant. Für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Ifd. Nr. 21 im Liquiditätsplan) sind 1.013.000 € vorgesehen. Der Ansatz 2024 betrug 1.475.000 €.

Die wesentlichen Positionen auf der Auszahlungsseite aus Investitionstätigkeit sind:

- Erneuerung Wasserleitung Schönbornstraße Rettigheim, 2. Bauabschnitt	354.000 €
- Erneuerung Wasserleitung Schönbornstraße Rauenberg, 2. Bauabschnitt	254.000 €
- Erneuerung Wasserleitung Weinbergstraße/Im Knollen Rotenberg	160.000 €
- unvorhergesehene Investitionstätigkeiten	100.000 €
Summe:	868.000 €

Die restlichen Ausgaben verteilen sich auf aktivierte Eigenleistungen (18.000 €), Hausanschlüsse Material u. Fremdleistung (17.000 €), Messeinrichtungen – Wasserzähler (1.000 €), Betriebs- u. Geschäftsausstattung (32.000 €) und Empf. Ertragszuschüsse – Hausanschlüsse (77.000 €).

Sofern alle Investitionen 2025 wie geplant durchgeführt und abgerechnet werden können, liegt der veranschlagte Finanzierungsmittelbedarf aus der Investitionstätigkeit somit bei 883.400 €. Davon können 304.500 € durch den Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Geschäftstätigkeit gedeckt werden. Es verbleibt ein Finanzierungsmittelbedarf in Höhe von 578.900 €.

Finanzierungstätigkeit:

Den Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (Ifd. Nr. 38 im Liquiditätsplan) in Höhe von 319.100 € (Tilgung: 239.000 €, Zinsen: 80.100 €), stehen Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 918.400 € gegenüber (Ifd. Nr. 30 im Liquiditätsplan). Der veranschlagte Finanzierungsmittelbedarf liegt somit bei 599.300 € (2024: 557.500 €).

Daraus ergibt sich eine veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (Ifd. Nr. 40 im Liquiditätsplan) zum Ende des Wirtschaftsjahres in Höhe von 20.400 € (= Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit + Finanzierungstätigkeit).

Darlehensaufnahme:

Zum Ausgleich des Liquiditätsplans des Wirtschaftsjahres 2025 ist die Aufnahme eines Darlehens in Höhe von 883.400 € erforderlich.

Zur Umschuldung von fällig werdenden Darlehen (Ablauf der Zinsfestschreibung) werden 95.000 € benötigt.

Der Höchstbetrag für Kassenkredite wird wie bisher auf 500.000 € festgesetzt.

Die Darlehensneuaufnahmen, die Höhe des notwendigen Kassenkredites, die Tilgungen sowie der erwartete Zinsaufwand, sind in dem beigefügten Darlehensnachweis im Einzelnen dargestellt.

Darlehensgewährung

Zur Finanzierung des neuen Wasserwerks auf Gemarkung St. Leon (Untere Lußhardt) wurden für die Jahre 2011 und 2012 insgesamt 2.000.000 € Baufinanzierungsmittel vom ZWL bereitgestellt. Entsprechende Darlehensverträge wurden zwischen dem ZWL und WGZ Hardtwald am 13.12./22.12.2011 und 31.07./02.08.2012 abgeschlossen. Die Laufzeit und Zinsbindung beträgt jeweils 20 Jahre, bei 3,00 % Verzinsung p.a.

Im Jahr 2014 wurden weitere 650.000 € für den WGZ Hardtwald bereitgestellt. Hierüber wurde bereits am 07./12.11.2013 ein separater Darlehensvertrag zwischen ZWL und WGZ Hardtwald abgeschlossen. Die Laufzeit und Zinsbindung beträgt erneut 20 Jahre. Die Verzinsung wurde mit 2,00 % p.a. an das seinerzeitige Marktniveau angepasst.

4. Erläuterungen zur Stellenübersicht

Die Stellenübersicht 2025 ist Teil des Wirtschaftsplans. Aktuell sind alle Stellen beim Zweckverband Wasserversorgung besetzt. Durch die Ausbildung im technischen Bereich können die mittelfristigen Abgänge von Mitarbeitern in die Altersrente ersetzt werden.

5. Fazit

Der Wirtschaftsplan 2025 des Zweckverbands „Wasserversorgung Letzenberggruppe“ zeigt eine stabile wirtschaftliche Entwicklung. Trotz steigender Kosten in verschiedenen Bereichen, insbesondere bei Personal und Fremdleistungen, gelingt es dem Verband, ein ausgeglichenes Ergebnis mit einem Jahresüberschuss von 9.000 € zu erzielen.

Die Prognosen für den Wasserverbrauch und die Umsatzerlöse basieren auf den Entwicklungen der Vorjahre und zeigen eine moderate Steigerung der Wasserabgabe auf 950.000 m³ im Jahr 2025. Um den langfristigen finanziellen Spielraum zu sichern, ist für die kommenden Jahre eine schrittweise Anpassung des Wasserpreises geplant. Diese Maßnahme stellt sicher, dass der Zweckverband auch in Zukunft wirtschaftlich arbeiten und notwendige Investitionen in die Infrastruktur tätigen kann.

Besonders hervorzuheben ist das geplante Investitionsprogramm 2025 mit einem Gesamtvolumen von 1.013.000 €, das vorrangig für die Erneuerung von Wasserleitungen in mehreren Verbandsgemeinden genutzt wird. Diese Maßnahmen tragen maßgeblich zur Sicherung der Versorgungsqualität und zur Reduzierung von Wasserverlusten bei. Die Finanzierung erfolgt teilweise durch Eigenmittel und eine Darlehensaufnahme in Höhe von 883.400 €.

Zusammenfassend zeigt der Wirtschaftsplan 2025 eine vorausschauende und nachhaltige Ausrichtung der Wasserversorgung Letzenberggruppe. Der Verband stellt sich den

Herausforderungen steigender Kosten und notwendiger Investitionen durch eine solide Finanzplanung, eine gezielte aber notwendige, schrittweise Anpassung der Gebühren und eine langfristig gesicherte Liquidität. Damit wird die zuverlässige Versorgung der angeschlossenen Gemeinden auch in den kommenden Jahren gewährleistet.

69254 Malsch, den 24. Februar 2025

Jens Spanberger, Bürgermeister
Verbandsvorsitzender

II. Wirtschaftsplan

Wirtschaftsplan für das Rechnungsjahr 2025

Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Wasserversorgung Letzenberggruppe", Sitz 69254 Malsch, Rhein-Neckar-Kreis, hat aufgrund von § 18 des Gesetzes über Kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in der Fassung vom 16.09.1974 (Ges.Bl.S. 408) und gemäß § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes vom 08.01.1992 (GBl.1992 Seite 22) in Verbindung mit § 5 Abs. 2 der Verbandssatzung vom 01.08.2022, am 24. Februar 2025 folgenden Wirtschaftsplan für das Rechnungsjahr 2025 beschlossen:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan 2025 wird

1. im Erfolgsplan mit

Erträgen	2.689.000 €
Aufwendungen	2.680.000 €
Jahresüberschuss	9.000 €

2. im Liquiditätsplan mit

a) laufende Geschäftstätigkeit

Einzahlungen	2.529.000 €
Auszahlungen	2.224.500 €
Zahlungsmittelüberschuss	304.500 €

b) Investitionstätigkeit

Einzahlungen	129.600 €
Auszahlungen	1.013.000 €
Finanzierungsmittelbedarf	- 883.400 €

c) Finanzierungsmittelbedarf

Saldo a) und b)	- 578.900 €
-----------------	-------------

d) Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen	918.400 €
Auszahlungen	- 319.100 €
Finanzierungsmittelüberschuss	599.300 €

e) Änderung des Finanzierungsmittbestandes

20.400 €

§ 2 Kreditaufnahme

Der Betrag der für das Geschäftsjahr 2025 erforderlichen Darlehensneuaufnahmen wird auf 883.400 € festgesetzt.

Der Betrag für Darlehensaufnahmen für notwendigen Umschuldung 2025 wird auf 95.000 € festgesetzt.

§ 3 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 500.000 € festgesetzt.

§ 4 Inkrafttreten

Der Wirtschaftsplan tritt nach Bestätigung seiner Gesetzmäßigkeit durch die Aufsichtsbehörde gemäß § 121 Abs. 2 GemO und seiner anschließenden öffentlichen Bekanntmachung in den Verbandsgemeinden Malsch, Mühlhausen und Rauenberg zum 01.01.2025 in Kraft.

69254 Malsch, den 24. Februar 2025

Jens Spanberger, Bürgermeister
Verbandsvorsitzender

III. Erfolgsplan

Ifd. Nr.		Erfogsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	2.434.926,85	2.539.200	2.593.000	2.687.300	2.763.400	2.763.400
		30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	1.982.500,04	2.095.000	2.139.000	2.234.000	2.320.000	2.320.000
		30111010 Erlöse aus Bauwasserverkauf	998,14	1.500	900	800	800	800
		30111020 Erlöse aus Zählermieten	274.800,92	276.500	281.500	281.200	281.200	281.200
		30201200 Erlöse aus Materialverkauf ab Lager	987,90	500	400	400	400	400
		30201210 Erlöse aus Reparaturen u. Instandhaltung	33.733,50	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		30201220 Erlöse Abwassergebühreneinzug für Gemein	15.777,96	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		30300000 Erlöse aus Arbeitsleistung WGZ	29.048,80	26.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		30400000 sonstige Erlöse, Standrohr-Mieten	1.272,80	700	700	700	700	700
		30500000 neutrale Erlöse - sonstige -	20.186,00	18.000	18.500	18.200	8.300	8.300
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	430,23	0	0	0	0	0
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen und Hausanschlü	75.190,56	76.000	77.000	77.000	77.000	77.000
3	+	andere aktivierte Eigenleistungen	22.666,45	18.500	35.000	35.000	35.000	35.000
		37110000 Aktivierte Eigenleistungen	22.666,45	18.500	35.000	35.000	35.000	35.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	66.966,81	13.100	13.000	13.100	13.100	13.300
		32000000 Sonstige betriebliche Erträge	0,84	0	0	0	0	0
		32021000 Erträge aus Herabsetzung zur PWB	0,00	0	0	0	0	0
		32022000 Erträge aus Herabsetzung von EWB	3.976,87	0	0	0	0	0
		32051000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellu	45.476,42	0	0	0	0	0
		32141000 Gutschriften	1.579,31	1.000	1.000	1.000	1.000	1.200
		32161000 sonstige allgemeine Erträge	0,00	400	400	400	400	400
		32221000 Stromsteuer-Rückerstattung vom Zollamt	2.292,22	2.300	2.200	2.300	2.300	2.300
		32241000 Versicherungsleistungen aus Schadensfäll	4.562,90	0	0	0	0	0
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl	8.741,63	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,01	0	0	0	0	0
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	336,61	400	400	400	400	400

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Finanzplanung		
						2026	2027	2028
						EUR 4	EUR 5	EUR 6
5	-	Materialaufwand	938.463,12-	1.064.100-	1.052.000-	1.041.350-	1.034.250-	1.041.350-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	938.463,12-	1.064.100-	1.052.000-	1.041.350-	1.034.250-	1.041.350-
		43001000 Strombezug für Wasserförderung	107.301,13-	170.000-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-
		43001200 Strombezug für Wasserspeicherung/Verteil	17.909,86-	31.100-	29.000-	33.000-	33.000-	33.000-
		43021000 Energiekosten Bauhof (Strom und Gas)	10.476,30-	11.500-	12.100-	13.000-	13.000-	13.000-
		43021200 Benzin für Fuhrpark und Notstromaggregat	7.741,56-	7.400-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		43041000 Materialverbrauch für Weiterberechnung-R	15.795,41-	16.500-	17.500-	17.500-	17.500-	17.500-
		43101000 Fremdleistungen Rohrbrüche	92.488,20-	83.100-	79.800-	91.000-	91.000-	91.000-
		43121000 Fremdleistungen Bauhof (Gebäude + Geräte	17.202,52-	12.500-	13.200-	13.200-	13.200-	13.200-
		43141000 Fremdleistungen Fuhrpark	14.703,34-	9.000-	10.500-	10.500-	10.500-	10.500-
		43151000 Fremdleistungen Bez-, Speich. u. Verteilu	71.386,80-	67.200-	95.000-	68.000-	68.000-	68.000-
		43161000 Fremdleistungen G I S	6.874,25-	10.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
		43181000 Fremdleistungen Zähler- u. Messgeräte	614,99-	1.000-	600-	650-	650-	650-
		43181200 Fremdleistungen Zähleraustausch u. Eichu	46.974,00-	59.000-	18.600-	18.600-	11.500-	18.600-
		43201000 Fremdleistungen Wasseranalysen	3.842,35-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43211000 Sonstige Fremdleistungen	325,15-	500-	7.500-	7.500-	7.500-	7.500-
		43221000 Fremdleistungen Zentrale Leitwarte - SPS	2.229,84-	4.800-	3.200-	3.400-	3.400-	3.400-
		43241000 Betriebs- u. Finanzkostenumlage Tairnbac	43.692,85-	49.000-	49.000-	49.000-	49.000-	49.000-
		43251000 Betriebs- u. Finanzkostenumlage WGZ-Hard	383.695,35-	412.500-	472.500-	472.500-	472.500-	472.500-
		43251200 Wasserentnahmeentgelt und Forstentschädi	90.974,29-	98.500-	97.500-	97.500-	97.500-	97.500-
		43271000 Materialverbrauch allgemein, soweit nich	4.234,93-	15.500-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
6	-	Personalaufwand	792.116,61-	928.900-	1.032.000-	1.032.200-	1.032.200-	1.032.200-
6a	-	Löhne und Gehälter	610.623,52-	697.300-	769.700-	769.700-	769.700-	769.700-
		40110000 Beamte	0,00	0	64.700-	64.700-	64.700-	64.700-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	599.289,48-	688.300-	696.000-	696.000-	696.000-	696.000-
		40130000 Aufwandsentschädigungen Vorsitzender u.S	9.000,00-	9.000-	9.000-	9.000-	9.000-	9.000-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	2.334,04-	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Finanzplanung		
						2026	2027	2028
						EUR 4	EUR 5	EUR 6
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	181.493,09-	231.600-	262.300-	262.500-	262.500-	262.500-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	49.368,45-	73.900-	59.200-	59.200-	59.200-	59.200-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	119.344,49-	128.300-	142.500-	142.500-	142.500-	142.500-
		40322000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	4.857,87-	6.000-	5.200-	5.200-	5.200-	5.200-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	5,60-	0	0	0	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	12,00-	3.300-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		40411000 Aus- und Fortbildung / Umschulung	4.627,87-	17.100-	18.300-	18.300-	18.300-	18.300-
		40412000 sonstige freiwillige soziale Leistungen,	3.276,81-	3.000-	12.100-	12.300-	12.300-	12.300-
7	-	Abschreibungen	388.309,98-	377.400-	375.400-	400.400-	403.400-	417.400-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	388.309,98-	377.400-	375.400-	400.400-	403.400-	417.400-
		47120000 AfA Sachanlagen	387.915,98-	377.400-	375.400-	400.400-	403.400-	417.400-
		47140000 Außerplanm. AfA Sachanlagen	394,00-	0	0	0	0	0
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	141.552,62-	115.900-	134.100-	125.150-	124.850-	124.550-
		44001000 Sitzungsgelder	1.080,00-	1.500-	1.400-	1.400-	1.400-	1.400-
		44011000 Sonstiger Aufwand EDV-Kosten	50.990,84-	45.000-	57.900-	57.900-	57.900-	57.650-
		44041000 Sonstiger Aufwand Versicherungen aller A	31.314,77-	32.700-	32.000-	32.000-	32.000-	32.000-
		44071000 Sachliche Verwaltungskosten u. Büromater	3.673,94-	4.900-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44101000 Porto- und Zustellgebühren	4.431,65-	8.700-	5.200-	5.700-	5.700-	5.700-
		44131000 Telefongebühren	2.161,15-	2.300-	2.400-	2.450-	2.400-	2.400-
		44201000 Abzugsfähige Bewirtungen zu 70%	733,08-	500-	7.500-	600-	600-	600-
		44201200 Nichtabzugsfähige Bewirtungen zu 30%	314,18-	200-	3.200-	300-	300-	300-
		44221000 Präsente	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		44241000 Prüfungs-, Beratungs- und Jahresabschluss	14.180,60-	14.000-	14.000-	14.000-	14.000-	14.000-
		44291000 Nebenkosten des Geldverkehrs Girogebühre	4.113,52-	4.200-	3.900-	4.200-	3.950-	3.900-
		44317000 Dienstreisen, Reisekosten	575,30-	700-	400-	400-	400-	400-
		44321000 Sachliche Kosten des Wassergeldeinzugs	0,00	100-	100-	100-	100-	100-

lfd. Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR 4	EUR 5	EUR 6
	44401000 Werkzeuge und Kleingeräte bis 250 EUR	813,03-	600-	600-	600-	600-	600-
	44461000 Neutrale Aufwendungen allgemein	0,62-	0	0	0	0	0
	44461200 Neutrale Aufwendungen Haftpflichtschäden	5.062,90-	0	0	0	0	0
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0,03-	0	0	0	0	0
	44930010 Aufwand aus Bankgebühren	336,61-	400-	400-	400-	400-	400-
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	1.248,19-	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0,82-	0	0	0	0	0
	47224000 AfA a. FO wg. Pauschalwertberichtigung	6.400,00-	0	0	0	0	0
	47225000 AfA a. FO aus Einzelwertberichtigung	14.121,39-	0	0	0	0	0
11	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	52.385,21	50.200	48.000	45.800	43.500	41.300
	36171000 neutrale Erträge, Zinserträge	31,21	100	100	100	100	100
	36300000 Zinserträge von Dritten	52.354,00	50.100	47.900	45.700	43.400	41.200
	davon aus verbundenen Unternehmen	31,21	100	100	100	100	100
	36171000 neutrale Erträge, Zinserträge	31,21	100	100	100	100	100
13	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	72.924,46-	83.500-	80.100-	70.800-	72.000-	71.200-
	45301000 Zinsen für Girokredite	0,00	8.300-	3.000-	0	0	0
	45302000 Zinsen für Darlehensbestand	72.924,46-	72.700-	75.100-	70.800-	72.000-	71.200-
	45303000 Zinsen für Darlehens-Neuaufnahme	0,00	2.500-	2.000-	0	0	0
14	- Steuern von Einkommen und Ertrag	41.754,30-	7.700-	1.100-	16.000-	29.000-	26.000-
	46002000 Körperschaftsteuer	41.746,07-	7.600-	1.000-	16.000-	29.000-	26.000-
	46003000 Kapitalertragsteuer	8,23-	100-	100-	0	0	0
15	= Ergebnis nach Steuern	201.824,23	43.500	14.300	95.300	159.300	140.300
16	- sonstige Steuern	3.406,98-	3.500-	5.300-	5.300-	5.300-	5.300-
	46501000 Grundsteuer	1.837,81-	1.900-	3.700-	3.700-	3.700-	3.700-
	46502000 Kfz-Steuer	1.569,17-	1.600-	1.600-	1.600-	1.600-	1.600-
17	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	198.417,25	40.000	9.000	90.000	154.000	135.000
	nachrichtlich						

IV. Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	2.540.806,86	2.466.900	2.519.600	0	2.614.000	2.690.100	2.690.300
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	6.936,67	9.400	9.400	0	9.400	9.400	9.400
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	2.547.743,53	2.476.300	2.529.000	0	2.623.400	2.699.500	2.699.700
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	1.928.723,19-	2.108.900-	2.218.100-	0	2.198.700-	2.191.300-	2.198.100-
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	3.406,98-	3.500-	5.300-	0	5.300-	5.300-	5.300-
7	-	Ertragsteuerzahlungen	48.791,30-	7.700-	1.100-	0	16.000-	29.000-	26.000-
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	1.980.921,47-	2.120.100-	2.224.500-	0	2.220.000-	2.225.600-	2.229.400-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	566.822,06	356.200	304.500	0	403.400	473.900	470.300
13	+	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	81.600,00	81.600	81.600	0	81.600	81.600	81.600
14	+	Erhaltene Zinsen	53.501,21	50.200	48.000	0	45.800	43.500	41.300
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	135.101,21	131.800	129.600	0	127.400	125.100	122.900
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	524.932,94-	1.475.000-	1.013.000-	0	1.733.000-	1.949.000-	2.674.000-
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	524.932,94-	1.475.000-	1.013.000-	0	1.733.000-	1.949.000-	2.674.000-
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	389.831,73-	1.343.200-	883.400-	0	1.605.600-	1.823.900-	2.551.100-
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	176.990,33	987.000-	578.900-	0	1.202.200-	1.350.000-	2.080.800-
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	1.290.000	883.400	0	1.605.600	1.823.900	2.551.100
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	52.536,76	36.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	52.536,76	1.326.000	918.400	0	1.640.600	1.858.900	2.586.100
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	253.138,03-	685.000-	239.000-	0	241.000-	238.000-	236.000-
37	-	Gezahlte Zinsen	72.750,87-	83.500-	80.100-	0	70.800-	72.000-	71.200-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	325.888,90-	768.500-	319.100-	0	311.800-	310.000-	307.200-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	273.352,14-	557.500	599.300	0	1.328.800	1.548.900	2.278.900
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	96.361,81-	429.500-	20.400-	0	126.600-	198.900-	198.100-
		nachrichtlich							

Investitionsprogramm

Das Investitionsprogramm für das Wirtschaftsjahr 2025 und die Planung bis 2028 kann der Anlage 1 entnommen werden.

V. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität kann der Anlage 2 entnommen werden.

VI. Darlehensübersicht

Eine Übersicht der Darlehen ist in der Anlage 3 dargestellt.

VII. Stellenübersicht 2025

1. Verbandsorgane

gemäß §§ 3 – 5 und 7 der zum 01.08.2022 in Kraft getretenen Verbandssatzung vom 01. August 2022:

Verbandsvorsitz

Verbandsvorsitzender:	Pauschale lt. Entschädigungssatzung
Erster stellvertretender Verbandsvorsitzende:	Pauschale lt. Entschädigungssatzung
Zweiter stellvertretender Verbandsvorsitzender:	Pauschale lt. Entschädigungssatzung

Verbandsversammlung

Der Verbandsversammlung gehören nach der Verbandssatzung sowie den Gemeinderatswahlen am 09.06.2024 und Gemeinderatsbeschlüssen an:

a)	Gemeinde Malsch	Bürgermeister 2 Gemeinderäte
b)	Gemeinde Mühlhausen	Bürgermeister 2 Gemeinderäte
c)	Ortsteil Tairnbach	1 Ortsvorsteher
	Stadt Rauenberg	Bürgermeister 2 Stadträte
	Stadtteil Malschenberg u. Rotenberg	je 1 Ortsvorsteher/in

2. Verwaltung

1 Geschäftsführer/kaufmännische Leitung (Beamter)	Vollzeit
2 Sachbearbeiterinnen	Vollzeit
3 Sachbearbeiterinnen	Teilzeit

3. Technik

1 Wassermeister/technische Leitung	Vollzeit
1 Wassermeister Stellvertreter	Vollzeit
7 Technische Mitarbeiter	Vollzeit
1 Auszubildende	Vollzeit

4. Sonstige Beschäftigte

1 Reinigungskraft	Teilzeit
1 geringfügig Beschäftigter	Teilzeit

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2025

EI GB _10 00	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR										
												1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
												71110000001: Ausleihungen an WGZ 3 Darlehen									
	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	408.000	122.400	0	0,00	81.600	81.600	0	81.600	81.600	81.600										
	68800000 Rückfl.Ausl.Dritte	408.000	122.400	0	0,00	81.600	81.600	0	81.600	81.600	81.600										
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	408.000	122.400	0	0,00	81.600	81.600	0	81.600	81.600	81.600										
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0										
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	408.000	122.400	0	0,00	81.600	81.600	0	81.600	81.600	81.600										
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0										

711104305001: DEA Am Rosenberg, Tairnb. Sanierung											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	14.629,59-	0	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	14.629,59-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	14.629,59-	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	14.629,59-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	14.629,59-	0	0	0	0	0	0

711104700001: Erschließungsmaßnahmen allgemein											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	300.000-	0	0	0,00	0	0	0	100.000-	100.000-	100.000-
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	300.000-	0	0	0,00	0	0	0	100.000-	100.000-	100.000-
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000-	0	0	0,00	0	0	0	100.000-	100.000-	100.000-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	300.000-	0	0	0,00	0	0	0	100.000-	100.000-	100.000-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	300.000-	0	0	0,00	0	0	0	100.000-	100.000-	100.000-

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

711104701004: Blumenstraße Malsch WL-Austausch											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	252.000-	0	0	0,00	126.000-	0	0	126.000-	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	252.000-	0	0	0,00	126.000-	0	0	126.000-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	252.000-	0	0	0,00	126.000-	0	0	126.000-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	252.000-	0	0	0,00	126.000-	0	0	126.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	252.000-	0	0	0,00	126.000-	0	0	126.000-	0	0

711104701005: Kinderschulstraße Malsch WL-Austausch											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	254.000-	0	0	0,00	127.000-	0	0	127.000-	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	254.000-	0	0	0,00	127.000-	0	0	127.000-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	254.000-	0	0	0,00	127.000-	0	0	127.000-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	254.000-	0	0	0,00	127.000-	0	0	127.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	254.000-	0	0	0,00	127.000-	0	0	127.000-	0	0

711104701006: Keltergasse Malsch WL-Austausch 75 m											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	165.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	165.000-
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	165.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	165.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	165.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	165.000-

=	Saldo aus Investitionstätigkeit	165.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	165.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	165.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	165.000-

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

711104702001: Unvorhergesehenes Mühlhausen											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	985-	4.157-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78210000 ErwerbGrundst./Geb.	985-	4.157-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000-	0	0	0,00	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	200.000-	0	0	0,00	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.985-	4.157-	0	0,00	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.985-	4.157-	0	0,00	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-
-	Aktiviere Eigenleistungen	0	1.243-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	83102000 Ausz. Aktivierte Eig	0	1.243-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	200.985-	5.400-	0	0,00	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-

711104702007: Obere Mühlstraße, Mühlh., WL-Aust.											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	600.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	600.000-
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	600.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	600.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	600.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	600.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	600.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	600.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	600.000-

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		nachrichtl.-EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

711104702010: Bruchsaler Str, Mühlhausen, WL-Austausch											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	401.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	401.000-
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	401.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	401.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	401.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	401.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	401.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	401.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	401.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	401.000-

711104703001: Friedhof-/Bergstraße, Rettigheim WL-Aust											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	222.227-	122.227-	0	89.453,78-	100.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	122.227-	122.227-	0	89.453,78-	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	100.000-	0	0	0,00	100.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	222.227-	122.227-	0	89.453,78-	100.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	222.227-	122.227-	0	89.453,78-	100.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	222.227-	122.227-	0	89.453,78-	100.000-	0	0	0	0	0

711104703002: Schönbornstraße, Rettigheim WL-Aust											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	487.000-	0	0	0,00	133.000-	354.000-	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	487.000-	0	0	0,00	133.000-	354.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	487.000-	0	0	0,00	133.000-	354.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	487.000-	0	0	0,00	133.000-	354.000-	0	0	0	0

=	Gesamtkosten der Maßnahme	487.000-	0	0	0,00	133.000-	354.000-	0	0	0	0
---	---------------------------	----------	---	---	------	----------	----------	---	---	---	---

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		nachrichtl.-EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

711104703003: Östringer Straße, Rettigheim WL-Aust											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	181.000-	0	0	0,00	60.000-	0	0	60.000-	61.000-	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	181.000-	0	0	0,00	60.000-	0	0	60.000-	61.000-	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	181.000-	0	0	0,00	60.000-	0	0	60.000-	61.000-	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	181.000-	0	0	0,00	60.000-	0	0	60.000-	61.000-	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	181.000-	0	0	0,00	60.000-	0	0	60.000-	61.000-	0

711104704001: WL-Aust.Sternweiler Straße, Tairnbach											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.580.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	790.000-	790.000-
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	1.580.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	790.000-	790.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.580.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	790.000-	790.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.580.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	790.000-	790.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.580.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	790.000-	790.000-

711104704002: Kirchstraße, Tairnbach WL-Aust.											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	277.000-	0	0	0,00	0	0	0	138.000-	139.000-	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	277.000-	0	0	0,00	0	0	0	138.000-	139.000-	0

=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	277.000-	0	0	0,00	0	0	0	138.000-	139.000-	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	277.000-	0	0	0,00	0	0	0	138.000-	139.000-	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	277.000-	0	0	0,00	0	0	0	138.000-	139.000-	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

711104705001: Unvorhergesehenes Rauenberg

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	558-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78210000 ErwerbGrundst./Geb.	0	558-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	205.966-	5.966-	0	0,00	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	5.966-	5.966-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	200.000-	0	0	0,00	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	205.966-	6.524-	0	0,00	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	205.966-	6.524-	0	0,00	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-
-	Aktiviere Eigenleistungen	761-	2.383-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	83102000 Ausz. Aktivierete Eig	761-	2.383-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	206.728-	8.907-	0	0,00	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-

711104705002: Frühmesserstraße, Rbg. WL-Austausch

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	198.571-	198.571-	0	182.100,85-	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	198.571-	198.571-	0	182.100,85-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	198.571-	198.571-	0	182.100,85-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	198.571-	198.571-	0	182.100,85-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	198.571-	198.571-	0	182.100,85-	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme.	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		-nachrichtl.- EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

711104705003: Schönbornstraße, Rauenberg WL-Austausch

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	783.933-	21.933-	0	21.932,77-	254.000-	254.000-	0	254.000-	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	21.933-	21.933-	0	21.932,77-	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	762.000-	0	0	0,00	254.000-	254.000-	0	254.000-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	783.933-	21.933-	0	21.932,77-	254.000-	254.000-	0	254.000-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	783.933-	21.933-	0	21.932,77-	254.000-	254.000-	0	254.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	783.933-	21.933-	0	21.932,77-	254.000-	254.000-	0	254.000-	0	0

711104705004: Apolloniastraße, Malschenberg WL-Aust.

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	320.294-	20.294-	0	20.294,12-	300.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	20.294-	20.294-	0	20.294,12-	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	300.000-	0	0	0,00	300.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	320.294-	20.294-	0	20.294,12-	300.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	320.294-	20.294-	0	20.294,12-	300.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	320.294-	20.294-	0	20.294,12-	300.000-	0	0	0	0	0

711104705005: Burggrafensteige, Rauenberg WL-Aust.

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
---	--	---	---	---	------	---	---	---	---	---	---

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.101.882-	95.882-	0	95.882,35-	0	0	0	500.000-	506.000-	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	95.882-	95.882-	0	95.882,35-	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	1.006.000-	0	0	0,00	0	0	0	500.000-	506.000-	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.101.882-	95.882-	0	95.882,35-	0	0	0	500.000-	506.000-	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.101.882-	95.882-	0	95.882,35-	0	0	0	500.000-	506.000-	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.101.882-	95.882-	0	95.882,35-	0	0	0	500.000-	506.000-	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme.	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		-nachrichtl.-EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

711104707002: Schloßstraße BA II ab Burgweg ca. 220 m.

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	53.397-	53.397-	0	53.397,46-	0	0	0	0	0	0
	78210000 ErwerbGrundst./Geb.	53.397-	53.397-	0	53.397,46-	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	233.032-	233.032-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	233.032-	233.032-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	286.429-	286.429-	0	53.397,46-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	286.429-	286.429-	0	53.397,46-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	286.429-	286.429-	0	53.397,46-	0	0	0	0	0	0

711104707003: Weinbgstr.u.Im Kno, Rotenb, WL-Austausch

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	486.000-	0	0	0,00	160.000-	160.000-	0	166.000-	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	486.000-	0	0	0,00	160.000-	160.000-	0	166.000-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	486.000-	0	0	0,00	160.000-	160.000-	0	166.000-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	486.000-	0	0	0,00	160.000-	160.000-	0	166.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	486.000-	0	0	0,00	160.000-	160.000-	0	166.000-	0	0

711104707005: Hofäcker 1 Rotenberg WL-Austausch 194 m											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	200.000-
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	200.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	200.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	200.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	200.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	200.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	200.000-

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

711104707006: von Reichenaustr. Rotenberg WL-Austausch											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	90.000-	50.000-
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	140.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	90.000-	50.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	90.000-	50.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	140.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	90.000-	50.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	140.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	90.000-	50.000-

711104707007: Hofäcker 2 Rotenberg WL-Austausch 105 m											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	137.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	137.000-
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	137.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	137.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	137.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	137.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	137.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	137.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	137.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	137.000-

711104800001: Aktivierte Eigenleistungen

	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	91.000-	0	0	0,00	19.000-	18.000-	0	18.000-	18.000-	18.000-
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	91.000-	0	0	0,00	19.000-	18.000-	0	18.000-	18.000-	18.000-
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.000-	0	0	0,00	19.000-	18.000-	0	18.000-	18.000-	18.000-
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	91.000-	0	0	0,00	19.000-	18.000-	0	18.000-	18.000-	18.000-
	-	Aktivierte Eigenleistungen	141.608-	202.003-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
		83102000 Ausz. Aktivierte Eig	141.608-	202.003-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	232.608-	202.003-	0	0,00	19.000-	18.000-	0	18.000-	18.000-	18.000-
lfd. Nr.		Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

711104800002: Hausanschlüsse Material u. Fremdleistung

	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.307-	9.139-	0	894,13-	0	0	0	0	0	0
		78210000 ErwerbGrundst./Geb.	7.307-	9.139-	0	894,13-	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.478-	478-	0	478,26-	17.000-	17.000-	0	17.000-	17.000-	17.000-
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	478-	478-	0	478,26-	0	0	0	0	0	0
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	85.000-	0	0	0,00	17.000-	17.000-	0	17.000-	17.000-	17.000-
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	92.786-	9.617-	0	1.372,39-	17.000-	17.000-	0	17.000-	17.000-	17.000-
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	92.786-	9.617-	0	1.372,39-	17.000-	17.000-	0	17.000-	17.000-	17.000-
	-	Aktivierte Eigenleistungen	42.026-	68.460-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
		83102000 Ausz. Aktivierte Eig	42.026-	68.460-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	134.812-	78.077-	0	1.372,39-	17.000-	17.000-	0	17.000-	17.000-	17.000-

711104900001: Messeinrichtungen - Wasserzähler

	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
--	---	--	---	---	---	------	---	---	---	---	---	---

-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.157-	7.762-	0	999,68-	0	0	0	0	0	0
	78210000 ErwerbGrundst./Geb.	5.157-	7.762-	0	999,68-	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.000-	0	0	0,00	1.000-	1.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	11.000-	0	0	0,00	1.000-	1.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.157-	7.762-	0	999,68-	1.000-	1.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	16.157-	7.762-	0	999,68-	1.000-	1.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	16.157-	7.762-	0	999,68-	1.000-	1.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

711105000001: Fuhrpark

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	160.411-	101.226-	0	11.720,00-	0	0	0	35.000-	35.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	160.411-	101.226-	0	11.720,00-	0	0	0	35.000-	35.000-	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	160.411-	101.226-	0	11.720,00-	0	0	0	35.000-	35.000-	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	160.411-	101.226-	0	11.720,00-	0	0	0	35.000-	35.000-	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	160.411-	101.226-	0	11.720,00-	0	0	0	35.000-	35.000-	0

711106000001: Betriebs- u. Geschäftsausstattung

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.461-	12.461-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78210000 ErwerbGrundst./Geb.	12.461-	12.461-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	149.760-	131.816-	0	5.513,58-	2.000-	32.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	85.760-	131.816-	0	5.513,58-	0	0	0	0	0	0
	78322000 Erw.bew.VG u.WG	64.000-	0	0	0,00	2.000-	32.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162.221-	144.277-	0	5.513,58-	2.000-	32.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	162.221-	144.277-	0	5.513,58-	2.000-	32.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	162.221-	144.277-	0	5.513,58-	2.000-	32.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme.	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		-nachrichtl.-EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
71110900001: Empf. Ertragszuschüsse - WV-Beiträge											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

71110960001: Empf. Ertragszuschüsse - Hausanschlüsse											
+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	36.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
	68910000 Beiträge	0	0	0	0,00	36.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	36.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	76.000-	77.000-	0	79.000-	80.000-	83.000-

Anlage 2 - Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		Liquiditätsplan		Finanzplanung			
			Vorjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR	
			1	2	3	4	5	
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	973.692,23					
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	-					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	-					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	-					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	-					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde.	-					
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	973.692,23					
5	-	Mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	-					
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾	606.805,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	366.886,49	366.886,49	366.886,49	366.886,49	366.886,49	366.886,49
8	-	Davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	-	0	0	0	0	0
9	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	366.886,49	366.886,49	366.886,49	366.886,49	366.886,49	366.886,49

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

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

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

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

Darlehensnachweis, Zins- und Tilgungsdienst 2 0 2 5 -voraussichtlich-

Anlage Nr. 3

Darlehensgeber	Ursprüngl. Darlehenssumme Euro	Aufnahme Jahr	Zinsbindung bis	Zinssatz %	Stand 31.12.2024 Euro	Zugang 2025 Euro	Abgang 2025 Euro	Tilgung 2025 Euro	Stand 31.12.2025 Euro	Zinsen 2025 Euro
A. Darlehen										
1 LB Baden-Württ. Stuttgart Nr. 607 486 619	531.000	2007	Laufzeit-Ende Zins bis 30.06.27	1,25	299.654			13.575	286.079	3.682
2 LB Baden-Württ. Stuttgart Nr. 606 517 006	530.000	2004	Festzins bis 30.03.2035	0,90	201.756			18.918	182.838	1.752
3 LB Baden-Württ. Stuttgart Nr. 610 447 580	900.000	2008	Laufzeit-Ende 30.06.2035	4,42	475.339			37.384	437.955	20.396
4 L-Bank Stuttgart, Nr. 9100240833 (450.000 für WGZ)	768.000	2010	Festzins bis 16.08.2030	0,37	416.610			26.520	390.090	1.492
5 L-Bank Stuttgart, Nr. 9100240828 (Allgemein)	219.000	2010	Festzins bis 16.08.2030	0,37	118.830			7.560	111.270	426
6 L-Bank Stuttgart, Nr. 9100241094 (WGZ)	550.000	2011	Festzins bis 15.02.2032	0,53	351.373			20.372	331.001	1.829
7 L-Bank Stuttgart, Nr.9100241202 (Allgemein)	350.000	2011	Festzins bis 15.02.2032	0,53	223.601			12.964	210.637	1.151
8 L-Bank Stuttgart (2012 WGZ) Nr. 9100236943	1.000.000	2012	Festzins bis 16.08.2032	2,80	657.380			37.040	620.340	17.888
9 L-Bank Stuttgart (2012 Allgemein) Nr. 9100235813	300.000	2012	Festzins bis 16.02.2033	2,95	202.770			11.112	191.658	5.818
10 L-Bank Stuttgart (2014 WGZ) Nr. 9100235007 Umschuldung zum 16.08.2024	650.000	2014	Festzins bis 15.08.2024 neu	1,32 3,29	442.652			22.416	420.236	14.195
11 KFW, Frankfurt Nr. 843 3336 (für DEA Rotenberg) Umschuldung zum 16.02.2025	120.000	2015	Festzins bis 15.02.2025 neu	0,07	96.000	94.800	94.800	3.600 1.200	91.200	1.661
12 L-Bank Stuttgart Nr. 9100 391 034	750.000	2018	Festzins bis 15.02.2029	0,77	627.146			25.864	601.282	4.779
Zwischensumme	6.668.000				4.113.111	94.800	94.800	238.525	3.874.586	75.069
13 Neuaufnahme 2025 Allgemein		2024		3,50	0	883.400	0	0	883.400	2.000 (1)
A. Darlehen - Summe	6.668.000				4.113.111	978.200	94.800	238.525	4.757.986	77.069
B. Kassenkredite	max. Aufnahme bis zu 500.000 €	2024		4,00	0	300.000	3.000.000	0	0	3.000 (2)
	6.668.000				4.113.111	1.278.200	3.094.800	238.525	4.757.986	80.069

(1) = für 1 Monate, 3,50 % Zinsen, Zinsbindung 10 J. 1 Tilgungsfreies Jahr,

(2) =Kassenkreditzinsen 4 % für 3 Monate