



**Wasserversorgung  
Winden im Elztal**

# Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Wasserversorgung Winden im Elztal 2026

1. Feststellung Wirtschaftsplan
2. Vorbericht
3. Erfolgsplan einschl. Finanzplanung
4. Liquiditätsplan einschl. Finanzplanung sowie voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
5. Bestand an inneren Darlehen
6. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
7. Stellenübersicht
8. Darlehensübersicht und Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
9. Auszug Jahresabschluss 2024

**Wirtschaftsplan****Eigenbetrieb „Wasserversorgung Winden im Elztal“****2026**

(01. Januar 2026 bis 31. Dezember 2026)

Aufgrund der §§ 9 und 14 Eigenbetriebsgesetz (EigBG) in der Fassung der Bekanntmachung vom 08. Januar 1992 (Gbl. S. 22) in Verbindung mit § 96 Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in der Fassung vom 24. Juli 2000 (GBl. 581) in der jeweils gültigen Fassung hat der Gemeinderat der Gemeinde Winden im Elztal am 21. Januar 2026 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 festgestellt:

**§ 1 Erfolgsplan**

Der **Erfolgsplan** für das Wirtschaftsjahr 2026 wird festgestellt mit

|                                     |              |
|-------------------------------------|--------------|
| Erträgen in Höhe von                | 453.300 EUR  |
| Aufwendungen in Höhe von            | 465.060 EUR  |
| und einem Jahresverlust in Höhe von | - 11.760 EUR |

**§ 2 Liquiditätsplan****Laufende Geschäftstätigkeit**

|                                    |                   |
|------------------------------------|-------------------|
| a) Einzahlungen                    | 378.000 EUR       |
| b) Auszahlungen                    | 281.760 EUR       |
| <b>c) Zahlungsmittelüberschuss</b> | <b>96.240 EUR</b> |

**Investitionstätigkeit**

|                                |                    |
|--------------------------------|--------------------|
| a) Einzahlungen                | 5.000 EUR          |
| b) Auszahlungen                | 235.700 EUR        |
| <b>c) Zahlungsmittelbedarf</b> | <b>230.700 EUR</b> |

**Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf** - 134.460 EUR

**Finanzierungstätigkeit**

|                                                     |                    |
|-----------------------------------------------------|--------------------|
| a) Einzahlungen                                     | 258.700 EUR        |
| b) Auszahlungen                                     | 136.000 EUR        |
| <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss</b> | <b>122.700 EUR</b> |

**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres** -11.760 EUR

### **§ 3 Kreditermächtigung**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahme  
(Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf

258.700 EUR

### **§ 4 Verpflichtungsermächtigung**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen  
wird festgesetzt auf

0 EUR

### **§ 5 Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite  
wird festgesetzt auf

93.000 EUR

Winden im Elztal, 21. Januar 2026

Klaus Hämmerle  
Bürgermeister





**Wasserversorgung  
Winden im Elztal**

# Vorbericht Wirtschaftsplan 2026

## Rückblick 2024

Der **Jahresabschluss 2024** wurde vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 5. November 2025 festgestellt. Es wurde beschlossen, den Jahresverlust in Höhe von – **56.527,33 EUR** (Vorjahr: - 30.405,79 EUR) auf neue Rechnung vorzutragen.

## Übersicht 2025

Im Bereich der laufenden Geschäftstätigkeit verläuft das Wirtschaftsjahr 2025 bislang plangemäß. Vor diesem Hintergrund ist mit einem **Jahresverlust** in Höhe des eingeplanten Ausgleichs aus Kostenüberdeckungen rund **46.000 EUR** zu rechnen.

In 2025 werden für folgende Investitionen in 2025 keine Auszahlungen fällig:

| Nr. | Auftrag Nr.   | Bezeichnung                   | Betrag   |
|-----|---------------|-------------------------------|----------|
| 1.  | 7 31100000001 | Abfahrt B 294 Oberwinden-West | 20.000 € |
| 2.  | 7 31100000015 | Erzenbachstraße               | 40.000 € |
| 3.  | 7 31100000016 | Bahnhofplatz bis Dorfacker    | 11.000 € |
| 4.  | 7 31100000019 | Rüttlersberger Straße         | 32.000 € |

Sämtliche Maßnahmen werden in das Jahr 2026 vorgetragen.

## Eckdaten 2026:

Der Wirtschaftsplan wurde auf Grundlage der vom Gemeinderat am 26. November 2025 beschlossenen Gebührenkalkulation erstellt.

Die Wassergebühr 2026 war anzupassen.

Die in Vorjahren entstandenen Überschüsse wurden im Jahr 2023 in Höhe von 30.405,79 EUR) und im Jahr 2024 in Höhe von 56.527,33 EUR abgebaut.

Im Jahr 2025 war ein Kostenüberdeckungsausgleich in Höhe von 46.560,00 EUR einzuplanen.

Vor diesem Hintergrund und der anhaltenden allgemeinen Kostensteigerungen bei gleichzeitig sinkender Wasserverkaufsmenge war eine Gebührenerhöhung unumgänglich.

Zum 01.01.2026 wird sich die Wassergebühr auf 3,05 EUR/m<sup>3</sup> netto belaufen.

Im **Erfolgsplan** wird mit **Erträgen** in Höhe von **453.300 EUR** und mit **Aufwendungen** in Höhe von **465.060 EUR** gerechnet.

Dies wird voraussichtlich zu einem **Jahresverlust** in Höhe von – **11.760 EUR** führen.

Der kalkulierte Jahresverlust ist auf das Kommunalabgabengesetz (KAG) zurückzuführen. Hiernach sind Kostenüberdeckungen aus Vorjahren innerhalb von fünf Jahren gebührensenkend zu berücksichtigen.

Der in 2026 gebührenmindernd zu berücksichtigende Betrag von in Summe rund 11.760 EUR setzt sich zusammen aus dem anteiligen Ausgleich von **Kostenüberdeckungen** der Jahre 2021 und 2022 in Höhe von rund **34.860 EUR** und dem anteiligen Ausgleich von **Kostenunterdeckungen** aus den Jahre 2023 und 2024 in Höhe von rund **23.100 EUR**.

Nachfolgend werden die **wesentlichen** Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans dargestellt.

| Bezeichnung                                  | Ertrag    | Aufwand     |
|----------------------------------------------|-----------|-------------|
| Erlöse aus Wasserverkauf                     | 356.700 € |             |
| Kostenersätze                                | 5.000 €   |             |
| Sonstige Erlöse                              | 15.000 €  |             |
| Auflösung SoPo aus Zuweisungen und Beiträgen | 70.300 €  |             |
| Personalaufwand                              |           | - 136.800 € |
| Unterhaltung des Leitungsnetzes              |           | - 17.000 €  |
| Strom                                        |           | - 20.000 €  |
| Wasserentnahmeentgelt                        |           | - 16.500 €  |
| Beratungs- und Prüfungsaufwendungen          |           | - 15.000 €  |
| Abschreibungen                               |           | - 155.000 € |
| Verwaltungskostenbeitrag & Leistungen Bauhof |           | - 47.100 €  |
| Zinsaufwendungen an Dritte und Gemeinde      |           | - 28.300 €  |

Für **Investitionen** wird mit **Einzahlungen** in Höhe von 5.000 EUR und mit **Auszahlungen** in Höhe von 235.700 EUR gerechnet.

Zur Finanzierung des Eigenbetriebs wird im Jahr 2026 voraussichtlich eine Neukreditaufnahme in Höhe von 258.700 EUR erforderlich.

Die Höhe der maximal zulässigen Kreditaufnahme wurde wie folgt ermittelt:

|                                               |                    |
|-----------------------------------------------|--------------------|
| 1. Investitionen in Sachanlagen               | 235.700 EUR        |
| 2. zzgl. Zahlungen zur Tilgung von Krediten   | 107.700 EUR        |
| 3. abzgl. Abschreibungen                      | 155.000 EUR        |
| 4. zzgl. Auflösung von Zuschüssen             | 70.300 EUR         |
| <b>6. maximal zulässige Neukreditaufnahme</b> | <b>258.700 EUR</b> |

Nachfolgend werden die wesentlichen **Ein- und Auszahlungen** des Liquiditätsplans einschließlich Finanzierungsplan dargestellt.

| Bezeichnung                             | Einzahlung | Auszahlung  |
|-----------------------------------------|------------|-------------|
| Investitionen lt. Investitionsplan      |            | - 235.700 € |
| Investitionsbeiträge                    | 5.000 €    |             |
| Kreditaufnahme                          | 258.700 €  |             |
| Tilgungen an Dritte und Gemeinde        |            | - 107.700 € |
| Zinsaufwendungen an Dritte und Gemeinde |            | - 28.300 €  |

Sofern der Höchstbetrag der Kassenkredite 1/5 des Volumens der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 465.060 € nicht übersteigt, ist keine Genehmigung durch das Landratsamt Emmendingen erforderlich.

Der genehmigungsfreie Höchstbetrag der **Kassenkredite** für das Jahr 2026 liegt somit bei 93.000 €.

## **Schuldenstand und Entwicklung 2026**

Die Entwicklung der Schulden im Jahr 2026 ist abhängig von den Fortschritten der geplanten Investitionsmaßnahmen.

### 1. Investitionen im Kontext Nahwärmegenossenschaft Winden im Elztal eG

Mit dem Baubeginn der Heizzentrale ist Mitte Januar 2026 zu rechnen.

Aus diesem Grund ist mit Auszahlungen in Höhe von insgesamt **103.300 €** für die Erzenbachstraße, Reschenberg (Bahnhofplatz – Dorfacker) sowie Rüttlersberger Straße zu rechnen.

### 2. Investition Hauptstraße Niederwinden – Sanierungsabschnitt 1

Für die Fertigstellung im Jahr 2026 ist mit Auszahlungen in Höhe von rund **67.400 €** zu rechnen.

### 3. Investition Errichtung Schuppen zur Lagerung von Filtermaterial am Hochbehälter Ensenberg

Zur witterungssicheren Lagerung von Filtermaterial (Jura-Perlen) wird der Bau eines Lagerschuppens (Holzbauweise) in 2026 erforderlich. Hier ist mit Auszahlungen in Höhe von rund **25.000 €** zu rechnen.

Mit Blick auf die aus einer Neukreditaufnahme resultierenden höheren Schuldzinsen und der damit einhergehenden Belastung der Gebührenzahlenden, sollte eine Neukreditaufnahme frühestens Ende 2026 in Erwägung gezogen werden. Aus diesem Grund wurden für das Jahr 2026 keine zusätzlichen Zinszahlungen berücksichtigt.

Im Eigenbetrieb Wasserversorgung wird sich der Schuldenstand im Jahr 2026 voraussichtlich wie folgt entwickeln.

## **Der Schuldenstand zum 01. Januar 2026 beträgt rund 1.257.600 €.**

Hierin enthalten ist das vom Gemeinderat am 26. November 2025 beschlossene Trägerdarlehen in Höhe von **288.800 €** (Stand 01.12.2025).

Für sämtliche Darlehen werden rund **108.000 €** an Tilgungszahlungen fällig.

Sofern in 2026 eine **Neukreditaufnahme in Höhe von 258.700 €** erforderlich wird und der **Kassenkredit in Höhe von 93.000 €** in Anspruch genommen werden muss, wird sich der Schuldenstand zum 31. Dezember 2026 auf rund 1.500.000 € belaufen.

Dies entspräche einer Pro-Kopf-Verschuldung (2.852 Einwohner Stand: 30.06.2025) zum 31. Dezember 2026 in Höhe von rund **523 €**.

## **Verfahren**

Der Wirtschaftsplan, der Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung, der Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan, die Darstellung der Investitionsmaßnahmen sowie die Stellenübersicht sind durch den Gemeinderat festzustellen.

Der Entwurf des Wirtschaftsplans und sämtlicher Anlagen für das Jahr 2026 wurde in der öffentlichen Gemeinderatssitzung am 10. Dezember 2025 eingebracht. Die Beratung ist in der öffentlichen Gemeinderatssitzung am 7. Januar 2026 und die abschließende Beratung und Beschlussfassung des Wirtschaftsplans Eigenbetrieb „Wasserversorgung Winden im Elztal“ ist in der öffentlichen Gemeinderatssitzung am 21. Januar 2026 vorgesehen.

Winden im Elztal, 10. Dezember 2025

Klaus Hämmerle  
Bürgermeister

Susanne Herr  
Rechnungsamtsleitung



**Wasserversorgung  
Winden im Elztal**

# Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung 2026

§ 14 EigBG i.V.m. § 1 EigBVO-HGB

| Ifd. Nr. |   | Erfolgsplan<br>einschließlich Finanzplanung                                 | Ergebnis   | Ansatz   | Ansatz   | Finanzplanung |          |          |
|----------|---|-----------------------------------------------------------------------------|------------|----------|----------|---------------|----------|----------|
|          |   |                                                                             | 2024       | 2025     | 2026     | 2027          | 2028     | 2029     |
|          |   |                                                                             | EUR<br>1   | EUR<br>2 | EUR<br>3 | EUR<br>4      | EUR<br>5 | EUR<br>6 |
| 1        | + | Umsatzerlöse                                                                | 345.043,48 | 338.600  | 447.300  | 456.116       | 455.860  | 459.060  |
|          |   | 30110000 Erlöse aus Wasserverkauf                                           | 234.813,38 | 251.200  | 351.500  | 360.716       | 360.260  | 363.960  |
|          |   | 30113000 Erlöse aus sonstigen Wasserverkauf                                 | 2.376,00   | 2.400    | 5.200    | 5.500         | 5.800    | 6.000    |
|          |   | 30113100 Kostenersätze                                                      | 1.708,14   | 5.000    | 5.000    | 5.000         | 5.000    | 5.000    |
|          |   | 30113200 Erlöse aus Bankrückläufe                                           | 0,00       | 100      | 100      | 100           | 100      | 100      |
|          |   | 30113300 Sonstige Erlöse                                                    | 20.405,15  | 10.000   | 15.000   | 15.000        | 15.000   | 15.000   |
|          |   | 30113400 Bearbeitung der Wasserversorgungsanträge                           | 25,00      | 200      | 200      | 200           | 200      | 200      |
|          |   | 31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen                                         | 72.334,99  | 59.800   | 59.800   | 59.800        | 59.800   | 59.800   |
|          |   | 31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen                                           | 13.380,82  | 9.900    | 10.500   | 9.800         | 9.700    | 9.000    |
| 3        | + | andere aktivierte Eigenleistungen                                           | 0,00       | 5.000    | 5.000    | 5.000         | 5.000    | 5.000    |
|          |   | 37110000 Aktivierte Eigenleistungen Planung                                 | 0,00       | 5.000    | 5.000    | 5.000         | 5.000    | 5.000    |
| 4        | + | sonstige betriebliche Erträge                                               | 859,38     | 1.000    | 1.000    | 1.000         | 1.000    | 1.000    |
|          |   | 32000000 Sonst. Betriebl. Erträge                                           | 859,38     | 1.000    | 1.000    | 1.000         | 1.000    | 1.000    |
| 5        | - | Materialaufwand                                                             | 51.611,08- | 53.800-  | 53.800-  | 54.500-       | 55.600-  | 56.600-  |
| 5a       | - | Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren         | 47.158,06- | 51.300-  | 51.300-  | 51.500-       | 52.600-  | 53.100-  |
|          |   | 42113010 Unterh. d. Grundstücke und baul. Anlagen                           | 6.830,81-  | 7.000-   | 7.000-   | 7.000-        | 7.000-   | 7.500-   |
|          |   | 42123010 Unterhaltung des Leitungsnetzes                                    | 21.599,43- | 17.000-  | 17.000-  | 17.000-       | 18.000-  | 18.000-  |
|          |   | 42213010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                             | 746,73-    | 4.000-   | 4.000-   | 4.000-        | 4.000-   | 4.000-   |
|          |   | 42213020 Aufwendungen für Rohstoffe                                         | 1.236,00-  | 1.000-   | 1.000-   | 1.200-        | 1.200-   | 1.200-   |
|          |   | 42413010 Aufwendungen für Strom                                             | 15.171,41- | 20.000-  | 20.000-  | 20.000-       | 20.000-  | 20.000-  |
|          |   | 42413020 Sonstige Bewirtschaftsaufwendungen                                 | 1.573,68-  | 2.300-   | 2.300-   | 2.300-        | 2.400-   | 2.400-   |
| 5b       | - | Aufwendungen für bezogene Leistungen                                        | 4.453,02-  | 2.500-   | 2.500-   | 3.000-        | 3.000-   | 3.500-   |
|          |   | 43003010 Wasseruntersuchungen                                               | 4.453,02-  | 2.500-   | 2.500-   | 3.000-        | 3.000-   | 3.500-   |
| 6        | - | Personalaufwand                                                             | 74.538,89- | 70.000-  | 136.800- | 149.156-      | 152.900- | 156.700- |
| 6a       | - | Löhne und Gehälter                                                          | 58.748,02- | 53.200-  | 109.000- | 118.556-      | 121.500- | 124.600- |
|          |   | 40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte                                 | 58.748,02- | 53.200-  | 109.000- | 118.556-      | 121.500- | 124.600- |
| 6b       | - | soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 15.790,87- | 16.800-  | 27.800-  | 30.600-       | 31.400-  | 32.100-  |
|          |   | 40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäft                         | 5.065,81-  | 5.300-   | 10.400-  | 11.300-       | 11.600-  | 11.900-  |

| lfd. Nr. |   | Erfolgsplan<br>einschließlich Finanzplanung                               | Ergebnis<br>2024<br>EUR<br>1 | Ansatz<br>2025<br>EUR<br>2 | Ansatz<br>2026<br>EUR<br>3 | Finanzplanung |            |            |
|----------|---|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------|------------|------------|
|          |   |                                                                           |                              |                            |                            | 2027          | 2028       | 2029       |
|          |   |                                                                           |                              |                            |                            | EUR<br>4      | EUR<br>5   | EUR<br>6   |
|          |   | 40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft                         | 10.725,06-                   | 11.500-                    | 17.400-                    | 19.300-       | 19.800-    | 20.200-    |
| 7        | - | Abschreibungen                                                            | 185.912,75-                  | 153.300-                   | 155.000-                   | 155.000-      | 152.000-   | 151.000-   |
| 7a       | - | auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 185.912,75-                  | 153.300-                   | 155.000-                   | 155.000-      | 152.000-   | 151.000-   |
|          |   | 47120000 AfA Sachanlagen                                                  | 185.912,75-                  | 153.300-                   | 155.000-                   | 155.000-      | 152.000-   | 151.000-   |
| 8        | - | sonstige betriebliche Aufwendungen                                        | 73.564,21-                   | 91.000-                    | 91.000-                    | 77.800-       | 77.800-    | 79.200-    |
|          |   | 42610000 Dienst- und Schutzkleidung                                       | 0,00                         | 200-                       | 200-                       | 200-          | 200-       | 200-       |
|          |   | 42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung                                  | 360,00-                      | 700-                       | 700-                       | 700-          | 700-       | 700-       |
|          |   | 44003010 Verwaltungskostenbeitrag                                         | 35.100,00-                   | 35.100-                    | 35.100-                    | 35.100-       | 35.100-    | 35.100-    |
|          |   | 44003020 Leistungen Bauhof                                                | 8.145,96-                    | 12.000-                    | 12.000-                    | 8.000-        | 8.000-     | 8.000-     |
|          |   | 44003030 Sonstige andere Verwaltungsaufwendungen                          | 0,00                         | 100-                       | 100-                       | 100-          | 100-       | 100-       |
|          |   | 44313010 Wasserentnahmegelt                                               | 15.088,30-                   | 16.500-                    | 16.500-                    | 16.500-       | 16.500-    | 16.500-    |
|          |   | 44313020 Geschäftsaufwendungen                                            | 12,00-                       | 500-                       | 500-                       | 500-          | 500-       | 500-       |
|          |   | 44313030 Datenverarbeitung                                                | 4.119,80-                    | 2.000-                     | 2.000-                     | 2.100-        | 2.100-     | 2.200-     |
|          |   | 44313040 Telefonaufwendungen                                              | 1.635,72-                    | 1.500-                     | 1.500-                     | 1.600-        | 1.600-     | 1.600-     |
|          |   | 44313050 Beratung-, Prüfung- und Abschlussaufw.                           | 4.275,50-                    | 15.000-                    | 15.000-                    | 5.500-        | 5.500-     | 5.700-     |
|          |   | 44313060 Haltung von Fahrzeugen                                           | 2.819,86-                    | 5.000-                     | 5.000-                     | 5.000-        | 5.000-     | 6.000-     |
|          |   | 44317000 Dienstfahrten, Reisekosten                                       | 0,00                         | 100-                       | 100-                       | 100-          | 100-       | 100-       |
|          |   | 44413010 Aufwendungen für Versicherungen                                  | 2.007,07-                    | 2.200-                     | 2.200-                     | 2.300-        | 2.300-     | 2.400-     |
|          |   | 44513000 Aufwendungen für Rückläufer                                      | 0,00                         | 100-                       | 100-                       | 100-          | 100-       | 100-       |
| 13       | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                          | 26.305,23-                   | 22.900-                    | 28.300-                    | 25.500-       | 23.400-    | 21.400-    |
|          |   | 45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden                                    | 2.670,57-                    | 1.300-                     | 9.900-                     | 9.500-        | 9.200-     | 9.000-     |
|          |   | 45300000 Zinsaufwendungen an Dritte                                       | 23.634,66-                   | 21.600-                    | 18.400-                    | 16.000-       | 14.200-    | 12.400-    |
| 14       | - | Steuern von Einkommen und Ertrag                                          | 9.661,97                     | 0                          | 0                          | 0             | 0          | 0          |
|          |   | 46000000 Steuern vom Einkommen und Ertrag                                 | 0,00                         | 0                          | 0                          | 0             | 0          | 0          |
|          |   | 46001000 Gewerbesteuer                                                    | 14,00                        | 0                          | 0                          | 0             | 0          | 0          |
|          |   | 46002000 Körperschaftsteuer                                               | 9.647,97                     | 0                          | 0                          | 0             | 0          | 0          |
| 15       | = | <b>Ergebnis nach Steuern</b>                                              | <b>56.367,33-</b>            | <b>46.400-</b>             | <b>11.600-</b>             | <b>160</b>    | <b>160</b> | <b>160</b> |
| 16       | - | sonstige Steuern                                                          | 160,00-                      | 160-                       | 160-                       | 160-          | 160-       | 160-       |
|          |   | 46500000 Sonstige Steuern                                                 | 160,00-                      | 160-                       | 160-                       | 160-          | 160-       | 160-       |
| 17       | = | <b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                                  | <b>56.527,33-</b>            | <b>46.560-</b>             | <b>11.760-</b>             | <b>0</b>      | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
|          |   | nachrichtlich                                                             |                              |                            |                            |               |            |            |



**Wasserversorgung  
Winden im Elztal**

# Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2026

§ 14 EigBG i.V.m. § 2 Abs. 2 Satz 1 und § 4 EigBVO-HGB

# EigB Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

| Ifd. Nr. |   | Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz         | VE       | Finanzplanung  |                |                |
|----------|---|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|
|          |   |                                                                                      | 2024              | 2025           | 2026           | 2026     | 2027           | 2028           | 2029           |
|          |   |                                                                                      | 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 | 241.148,75        | 269.900        | 378.000        | 0        | 387.516        | 387.360        | 391.260        |
|          |   | 60110000 Erlöse aus Wasserverkauf                                                    | 219.638,10        | 251.200        | 351.500        | 0        | 360.716        | 360.260        | 363.960        |
|          |   | 60113000 Erlöse aus sonstigen Wasserverkauf                                          | 2.592,00          | 2.400          | 5.200          | 0        | 5.500          | 5.800          | 6.000          |
|          |   | 60113100 Kostenersätze                                                               | 1.708,14          | 5.000          | 5.000          | 0        | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
|          |   | 60113200 Erlöse aus Bankrückläufe                                                    | 0,00              | 100            | 100            | 0        | 100            | 100            | 100            |
|          |   | 60113300 Sonstige Erlöse                                                             | 17.185,51         | 10.000         | 15.000         | 0        | 15.000         | 15.000         | 15.000         |
|          |   | 60113400 Bearbeitung der Wasserversorgungsanträge                                    | 25,00             | 200            | 200            | 0        | 200            | 200            | 200            |
|          |   | 62000000 Sonst. Betriebl. Erträge                                                    | 0,00              | 1.000          | 1.000          | 0        | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| 4        | = | <b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>     | <b>241.148,75</b> | <b>269.900</b> | <b>378.000</b> | <b>0</b> | <b>387.516</b> | <b>387.360</b> | <b>391.260</b> |
| 5        | - | Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte                                         | 194.371,92-       | 214.800-       | 281.600-       | 0        | 281.456-       | 286.300-       | 292.500-       |
|          |   | 70120000 Personalauszahlungen tariflich Beschäftigte                                 | 51.278,02-        | 53.200-        | 109.000-       | 0        | 118.556-       | 121.500-       | 124.600-       |
|          |   | 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte                          | 5.065,81-         | 5.300-         | 10.400-        | 0        | 11.300-        | 11.600-        | 11.900-        |
|          |   | 70320000 Beitr.z.gesetzl.Sozialvers. tarifl. Beschäftigte                            | 10.725,06-        | 11.500-        | 17.400-        | 0        | 19.300-        | 19.800-        | 20.200-        |
|          |   | 72113010 Unterh. d. Grundstücke und baul. Anlagen                                    | 7.910,81-         | 7.000-         | 7.000-         | 0        | 7.000-         | 7.000-         | 7.500-         |
|          |   | 72123010 Unterhaltung des Leitungsnetzes                                             | 11.893,75-        | 17.000-        | 17.000-        | 0        | 17.000-        | 18.000-        | 18.000-        |
|          |   | 72213010 Unterhaltungs des beweglichen Vermögens                                     | 746,73-           | 4.000-         | 4.000-         | 0        | 4.000-         | 4.000-         | 4.000-         |
|          |   | 72213020 Aufwendungen für Rohstoffe                                                  | 1.236,00-         | 1.000-         | 1.000-         | 0        | 1.200-         | 1.200-         | 1.200-         |
|          |   | 72413010 Aufwendungen für Strom                                                      | 19.472,44-        | 20.000-        | 20.000-        | 0        | 20.000-        | 20.000-        | 20.000-        |
|          |   | 72413020 Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen                                       | 1.573,68-         | 2.300-         | 2.300-         | 0        | 2.300-         | 2.400-         | 2.400-         |
|          |   | 72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte                                     | 360,00-           | 900-           | 900-           | 0        | 900-           | 900-           | 900-           |
|          |   | 73003010 Wasseruntersuchungen                                                        | 4.092,42-         | 2.500-         | 2.500-         | 0        | 3.000-         | 3.000-         | 3.500-         |
|          |   | 74003010 Verwaltungskostenbeitrag                                                    | 35.100,00-        | 35.100-        | 35.100-        | 0        | 35.100-        | 35.100-        | 35.100-        |
|          |   | 74003020 Leistungen Bauhof                                                           | 9.825,64-         | 12.000-        | 12.000-        | 0        | 8.000-         | 8.000-         | 8.000-         |
|          |   | 74003030 Sonstige andere Verwaltungsaufwendungen                                     | 0,00              | 100-           | 100-           | 0        | 100-           | 100-           | 100-           |
|          |   | 74313010 Wasserentnahmegelt                                                          | 16.038,14-        | 16.500-        | 16.500-        | 0        | 16.500-        | 16.500-        | 16.500-        |
|          |   | 74313020 Geschäftsaufwendungen                                                       | 12,00-            | 500-           | 500-           | 0        | 500-           | 500-           | 500-           |
|          |   | 74313030 Datenverarbeitung                                                           | 4.271,90-         | 2.000-         | 2.000-         | 0        | 2.100-         | 2.100-         | 2.200-         |
|          |   | 74313040 Telefonaufwendungen                                                         | 1.631,52-         | 1.500-         | 1.500-         | 0        | 1.600-         | 1.600-         | 1.600-         |

# EigB Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

| lfd. Nr. |   | Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                | Ergebnis<br>2024<br><br>EUR<br><br>1 | Ansatz<br>2025<br><br>EUR<br><br>2 | Ansatz<br>2026<br><br>EUR<br><br>3 | VE<br>2026<br><br>EUR<br><br>4 | Finanzplanung   |                 |                 |
|----------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|          |   |                                                                                                                     |                                      |                                    |                                    |                                | 2027            | 2028            | 2029            |
|          |   |                                                                                                                     |                                      |                                    |                                    |                                | EUR<br><br>5    | EUR<br><br>6    | EUR<br><br>7    |
|          |   | 74313050 Beratung-, Prüfung- und Abschlussaufw.                                                                     | 7.625,50-                            | 15.000-                            | 15.000-                            | 0                              | 5.500-          | 5.500-          | 5.700-          |
|          |   | 74313060 Haltung von Fahrzeugen                                                                                     | 3.505,43-                            | 5.000-                             | 5.000-                             | 0                              | 5.000-          | 5.000-          | 6.000-          |
|          |   | 74317000 Dienstfahrten, Reisekosten                                                                                 | 0,00                                 | 100-                               | 100-                               | 0                              | 100-            | 100-            | 100-            |
|          |   | 74413010 Aufwendungen für Versicherungen                                                                            | 2.007,07-                            | 2.200-                             | 2.200-                             | 0                              | 2.300-          | 2.300-          | 2.400-          |
|          |   | 74513000 Aufwendungen für Rückläufer                                                                                | 0,00                                 | 100-                               | 100-                               | 0                              | 100-            | 100-            | 100-            |
| 6        | - | Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind                  | 160,00-                              | 160-                               | 160-                               | 0                              | 160-            | 160-            | 160-            |
|          |   | 76500000 Sonstige Steuern                                                                                           | 160,00-                              | 160-                               | 160-                               | 0                              | 160-            | 160-            | 160-            |
| 7        | - | Ertragsteuerzahlungen                                                                                               | 16.014,81-                           | 0                                  | 0                                  | 0                              | 0               | 0               | 0               |
|          |   | 76001000 Gewerbesteuer                                                                                              | 13.055,50-                           | 0                                  | 0                                  | 0                              | 0               | 0               | 0               |
|          |   | 76002000 Körperschaftsteuer                                                                                         | 2.959,31-                            | 0                                  | 0                                  | 0                              | 0               | 0               | 0               |
| 8        | = | <b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>                                    | <b>210.546,73-</b>                   | <b>214.960-</b>                    | <b>281.760-</b>                    | <b>0</b>                       | <b>281.616-</b> | <b>286.460-</b> | <b>292.660-</b> |
| 9        | = | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)</b>                            | <b>30.602,02</b>                     | <b>54.940</b>                      | <b>96.240</b>                      | <b>0</b>                       | <b>105.900</b>  | <b>100.900</b>  | <b>98.600</b>   |
| 13       | + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen                                                                              | 2.837,12                             | 5.000                              | 5.000                              | 0                              | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
|          |   | 68910000 Beiträge                                                                                                   | 2.837,12                             | 5.000                              | 5.000                              | 0                              | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 19       | = | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)</b>                                         | <b>2.837,12</b>                      | <b>5.000</b>                       | <b>5.000</b>                       | <b>0</b>                       | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    |
| 21       | - | Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                            | 13.063,24-                           | 209.900-                           | 235.700-                           | 0                              | 145.000-        | 29.200-         | 510.000-        |
|          |   | 78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze                                                               | 4.400,00-                            | 20.000-                            | 20.000-                            | 0                              | 10.000-         | 10.000-         | 10.000-         |
|          |   | 78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen                                                                            | 0,00                                 | 0                                  | 25.000-                            | 0                              | 0               | 0               | 0               |
|          |   | 78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen                                                                            | 8.663,24-                            | 189.900-                           | 190.700-                           | 0                              | 135.000-        | 19.200-         | 500.000-        |
| 27       | = | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)</b>                                         | <b>13.063,24-</b>                    | <b>209.900-</b>                    | <b>235.700-</b>                    | <b>0</b>                       | <b>145.000-</b> | <b>29.200-</b>  | <b>510.000-</b> |
| 28       | = | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)</b> | <b>10.226,12-</b>                    | <b>204.900-</b>                    | <b>230.700-</b>                    | <b>0</b>                       | <b>140.000-</b> | <b>24.200-</b>  | <b>505.000-</b> |
| 29       | = | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)</b>                            | <b>20.375,90</b>                     | <b>149.960-</b>                    | <b>134.460-</b>                    | <b>0</b>                       | <b>34.100-</b>  | <b>76.700</b>   | <b>406.400-</b> |
| 32       | + | Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten                                                  | 0,00                                 | 226.600                            | 258.700                            | 0                              | 142.500         | 30.500          | 497.500         |
|          |   | 69200000 Kreditaufnahme von Dritten                                                                                 | 0,00                                 | 226.600                            | 258.700                            | 0                              | 142.500         | 30.500          | 497.500         |
| 33       | = | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)</b>                                        | <b>0,00</b>                          | <b>226.600</b>                     | <b>258.700</b>                     | <b>0</b>                       | <b>142.500</b>  | <b>30.500</b>   | <b>497.500</b>  |

## EigB Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

| lfd. Nr. |   | Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                       | Ergebnis<br>2024<br><br>EUR<br><br>1 | Ansatz<br>2025<br><br>EUR<br><br>2 | Ansatz<br>2026<br><br>EUR<br><br>3 | VE<br>2026<br><br>EUR<br><br>4 | Finanzplanung   |                 |                |
|----------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
|          |   |                                                                                                                            |                                      |                                    |                                    |                                | 2027            | 2028            | 2029           |
|          |   |                                                                                                                            |                                      |                                    |                                    |                                | EUR<br><br>5    | EUR<br><br>6    | EUR<br><br>7   |
| 35       | - | Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben                    | 4.200,00-                            | 3.600-                             | 8.400-                             | 0                              | 8.400-          | 8.400-          | 8.400-         |
|          |   | 79220000 Tilgung von Krediten von Gemeinde                                                                                 | 4.200,00-                            | 3.600-                             | 8.400-                             | 0                              | 8.400-          | 8.400-          | 8.400-         |
| 36       | - | Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten                                                    | 96.467,13-                           | 101.700-                           | 99.300-                            | 0                              | 82.900-         | 83.800-         | 69.700-        |
|          |   | 79200000 Tilgung von Krediten von Dritten                                                                                  | 96.467,13-                           | 101.700-                           | 99.300-                            | 0                              | 82.900-         | 83.800-         | 69.700-        |
| 37       | - | Gezahlte Zinsen                                                                                                            | 25.100,40-                           | 22.900-                            | 28.300-                            | 0                              | 25.500-         | 23.400-         | 21.400-        |
|          |   | 75100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden                                                                                     | 1.324,36-                            | 1.300-                             | 9.900-                             | 0                              | 9.500-          | 9.200-          | 9.000-         |
|          |   | 75300000 Zinsaufwendungen an Dritte                                                                                        | 23.776,04-                           | 21.600-                            | 18.400-                            | 0                              | 16.000-         | 14.200-         | 12.400-        |
| 38       | = | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)</b>                                               | <b>125.767,53-</b>                   | <b>128.200-</b>                    | <b>136.000-</b>                    | <b>0</b>                       | <b>116.800-</b> | <b>115.600-</b> | <b>99.500-</b> |
| 39       | = | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)</b>       | <b>125.767,53-</b>                   | <b>98.400</b>                      | <b>122.700</b>                     | <b>0</b>                       | <b>25.700</b>   | <b>85.100-</b>  | <b>398.000</b> |
| 40       | = | <b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 29 und 39)</b> | <b>105.391,63-</b>                   | <b>51.560-</b>                     | <b>11.760-</b>                     | <b>0</b>                       | <b>8.400-</b>   | <b>8.400-</b>   | <b>8.400-</b>  |
|          |   | nachrichtlich                                                                                                              |                                      |                                    |                                    |                                |                 |                 |                |

| Nr.      | Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup> |                                                                                                    | Finanzhaushalt         |                              | Finanzplanung                |                              |                              |
|----------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|          |                                                 |                                                                                                    | Vorjahr<br>2025<br>EUR | Haushaltsjahr<br>2026<br>EUR | Haushaltsjahr<br>2027<br>EUR | Haushaltsjahr<br>2028<br>EUR | Haushaltsjahr<br>2029<br>EUR |
|          |                                                 |                                                                                                    | 1                      | 2                            | 3                            | 4                            | 5                            |
| 1        |                                                 | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>                                               | 0                      |                              |                              |                              |                              |
| 2a       | +                                               | Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn <sup>3)</sup>                                 | 0                      |                              |                              |                              |                              |
| 2b       | +                                               | Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere              | 0                      |                              |                              |                              |                              |
| 2c       | +                                               | Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt                                            | +20.428                |                              |                              |                              |                              |
| 3a       | -                                               | Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn <sup>4)</sup>                                           | - 95.834               |                              |                              |                              |                              |
| 3b       | -                                               | Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt                                      | 0                      |                              |                              |                              |                              |
| <b>4</b> | <b>=</b>                                        | <b>liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>                                                        | - 75.406               |                              |                              |                              |                              |
| 5        | -                                               | Mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (3 <sup>er</sup> Abs. 4 EigBVO-HGB)                  | 0                      |                              |                              |                              |                              |
| 6        | +/-                                             | Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 2 i.V.m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) | +120.000               | - 11.760                     | - 8.400                      | - 8.400                      | - 10.700                     |
| 7        | +                                               | Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende                                                | + 44.594               | + 32.834                     | + 24.434                     | + 16.034                     | + 5.334                      |
| 8        | -                                               | Davon für bestimmte Zwecke gebunden                                                                | 0                      | 0                            | 0                            | 0                            | 0                            |
| <b>9</b> | <b>=</b>                                        | <b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>                                         | + 44.594               | + 32.834                     | + 24.434                     | + 16.034                     | + 5.334                      |



**Wasserversorgung  
Winden im Elztal**

## **Einzeldarstellung Investitionsmaßnahmen 2026**

|                                    |   | Investitionsmaßnahmen                                                                | Gesamtanga-<br>ben zur Maß-<br>nahme.<br>-nachrichtl.-<br>EUR | Bisher<br>finanziert | Mittel-<br>übertragungen<br>aus 2024 | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | VE<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 | Planung<br>2029 |
|------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                    |   |                                                                                      | EUR                                                           | EUR                  | EUR                                  | EUR              | EUR            | EUR            | EUR        | EUR             | EUR             | EUR             |
|                                    |   |                                                                                      | 1                                                             | 2                    | 3                                    | 4                | 5              | 6              | 7          | 8               | 9               | 10              |
| 731100000000: Beiträge (Allgemein) |   |                                                                                      |                                                               |                      |                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                    | + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit | 0                                                             | 0                    | 0                                    | 2.837,12         | 5.000          | 5.000          | 0          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
|                                    | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                     | 0                                                             | 0                    | 0                                    | 2.837,12         | 5.000          | 5.000          | 0          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
|                                    | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                     | 0                                                             | 0                    | 0                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
|                                    | = | Saldo aus Investitionstätigkeit                                                      | 0                                                             | 0                    | 0                                    | 2.837,12         | 5.000          | 5.000          | 0          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
|                                    | = | Gesamtkosten der Maßnahme                                                            | 0                                                             | 0                    | 0                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

| lfd.<br>Nr.                                |   | Investitionsmaßnahmen                            | Gesamtanga-<br>ben zur Maß-<br>nahme.<br>-nachrichtl.-<br>EUR | Bisher<br>finanziert | Mittel-<br>übertragungen<br>aus 2024 | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | VE<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 | Planung<br>2029 |
|--------------------------------------------|---|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                            |   |                                                  | EUR                                                           | EUR                  | EUR                                  | EUR              | EUR            | EUR            | EUR        | EUR             | EUR             | EUR             |
|                                            |   |                                                  | 1                                                             | 2                    | 3                                    | 4                | 5              | 6              | 7          | 8               | 9               | 10              |
| 731100000001: Abfahrt B294 Oberwinden-West |   |                                                  |                                                               |                      |                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                            | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0                                                             | 0                    | 0                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
|                                            | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen                    | 63.282-                                                       | 43.282-              | 0                                    | 0,00             | 20.000-        | 20.000-        | 0          | 0               | 0               | 0               |
|                                            | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 63.282-                                                       | 43.282-              | 0                                    | 0,00             | 20.000-        | 20.000-        | 0          | 0               | 0               | 0               |
|                                            | = | Saldo aus Investitionstätigkeit                  | 63.282-                                                       | 43.282-              | 0                                    | 0,00             | 20.000-        | 20.000-        | 0          | 0               | 0               | 0               |
|                                            | = | Gesamtkosten der Maßnahme                        | 63.282-                                                       | 43.282-              | 0                                    | 0,00             | 20.000-        | 20.000-        | 0          | 0               | 0               | 0               |

Verlegung Trinkwasserleitung und Hydrant – Höhe Gewerbegebiet Frohnacker (Brandbergtunnel)

| lfd. Nr.                        | Investitionsmaßnahmen                                      | Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR | Bisher finanziert EUR | Mittel-übertragungen aus 2024 EUR | Ergebnis 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Ansatz 2026 EUR | VE 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR | Planung 2029 EUR |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
|                                 |                                                            | 1                                             | 2                     | 3                                 | 4                 | 5               | 6               | 7           | 8                | 9                | 10               |
| 731100000005: Messeinrichtungen |                                                            |                                               |                       |                                   |                   |                 |                 |             |                  |                  |                  |
|                                 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0                                             | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 0               | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                            | 26.635-                                       | 26.635-               | 0                                 | 0,00              | 0               | 0               | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 30.000-                                       | 0                     | 0                                 | 0,00              | 5.000-          | 5.000-          | 0           | 5.000-           | 5.000-           | 5.000-           |
|                                 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 56.635-                                       | 26.635-               | 0                                 | 0,00              | 5.000-          | 5.000-          | 0           | 5.000-           | 5.000-           | 5.000-           |
|                                 | = Saldo aus Investitionstätigkeit                          | 56.635-                                       | 26.635-               | 0                                 | 0,00              | 5.000-          | 5.000-          | 0           | 5.000-           | 5.000-           | 5.000-           |
|                                 | = Gesamtkosten der Maßnahme                                | 56.635-                                       | 26.635-               | 0                                 | 0,00              | 5.000-          | 5.000-          | 0           | 5.000-           | 5.000-           | 5.000-           |

| lfd. Nr.                                         | Investitionsmaßnahmen                                      | Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR | Bisher finanziert EUR | Mittel-übertragungen aus 2024 EUR | Ergebnis 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Ansatz 2026 EUR | VE 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR | Planung 2029 EUR |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                  |                                                            | 1                                             | 2                     | 3                                 | 4                 | 5               | 6               | 7           | 8                | 9                | 10               |
| 731100000006: Betriebs- und Geschäftsausstattung |                                                            |                                               |                       |                                   |                   |                 |                 |             |                  |                  |                  |
|                                                  | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0                                             | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 0               | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                                  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                            | 0                                             | 0                     | 0                                 | 1.612,95-         | 0               | 0               | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                                  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0                                             | 0                     | 0                                 | 4.400,00-         | 15.000-         | 15.000-         | 0           | 5.000-           | 5.000-           | 5.000-           |
|                                                  | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0                                             | 0                     | 0                                 | 6.012,95-         | 15.000-         | 15.000-         | 0           | 5.000-           | 5.000-           | 5.000-           |
|                                                  | = Saldo aus Investitionstätigkeit                          | 0                                             | 0                     | 0                                 | 6.012,95-         | 15.000-         | 15.000-         | 0           | 5.000-           | 5.000-           | 5.000-           |
|                                                  | = Gesamtkosten der Maßnahme                                | 0                                             | 0                     | 0                                 | 6.012,95-         | 15.000-         | 15.000-         | 0           | 5.000-           | 5.000-           | 5.000-           |

Beschaffung Leckage-Ortungsgerät (Übernahme aus 2025)  
(Ersatz-)Beschaffungen, sofern unterjährig erforderlich

10.000 EUR  
5.000 EUR

| lfd. Nr.                      | Investitionsmaßnahmen |                                                  |  | Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR | Bisher finanziert | Mittel-übertragungen aus 2024 | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | VE 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|-------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                               |                       |                                                  |  | EUR                                           | EUR               | EUR                           | EUR           | EUR         | EUR         | EUR     | EUR          | EUR          | EUR          |
|                               |                       |                                                  |  | 1                                             | 2                 | 3                             | 4             | 5           | 6           | 7       | 8            | 9            | 10           |
| 731100000015: Erzenbachstraße |                       |                                                  |  |                                               |                   |                               |               |             |             |         |              |              |              |
|                               | =                     | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit |  | 0                                             | 0                 | 0                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                               | -                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                    |  | 192.500-                                      | 0                 | 0                             | 0,00          | 40.000-     | 38.300-     | 0       | 135.000-     | 19.200-      | 0            |
|                               | =                     | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit |  | 192.500-                                      | 0                 | 0                             | 0,00          | 40.000-     | 38.300-     | 0       | 135.000-     | 19.200-      | 0            |
|                               | =                     | Saldo aus Investitionstätigkeit                  |  | 192.500-                                      | 0                 | 0                             | 0,00          | 40.000-     | 38.300-     | 0       | 135.000-     | 19.200-      | 0            |
|                               | =                     | Gesamtkosten der Maßnahme                        |  | 192.500-                                      | 0                 | 0                             | 0,00          | 40.000-     | 38.300-     | 0       | 135.000-     | 19.200-      | 0            |

Neuverlegung Trinkwasserleitung Erzenbachstraße – Umsetzung erfolgt im Kontext Nahwärmegenossenschaft Winden im Elztal eG

20 / 31

| lfd. Nr.                                 | Investitionsmaßnahmen |                                                  |  | Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR | Bisher finanziert | Mittel-übertragungen aus 2024 | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | VE 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                          |                       |                                                  |  | EUR                                           | EUR               | EUR                           | EUR           | EUR         | EUR         | EUR     | EUR          | EUR          | EUR          |
|                                          |                       |                                                  |  | 1                                             | 2                 | 3                             | 4             | 5           | 6           | 7       | 8            | 9            | 10           |
| 731100000016: Bahnhofplatz bis Dorfacker |                       |                                                  |  |                                               |                   |                               |               |             |             |         |              |              |              |
|                                          | =                     | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit |  | 0                                             | 0                 | 0                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                          | -                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                    |  | 15.000-                                       | 0                 | 0                             | 0,00          | 11.000-     | 15.000-     | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                          | =                     | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit |  | 15.000-                                       | 0                 | 0                             | 0,00          | 11.000-     | 15.000-     | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                          | =                     | Saldo aus Investitionstätigkeit                  |  | 15.000-                                       | 0                 | 0                             | 0,00          | 11.000-     | 15.000-     | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                          | =                     | Gesamtkosten der Maßnahme                        |  | 15.000-                                       | 0                 | 0                             | 0,00          | 11.000-     | 15.000-     | 0       | 0            | 0            | 0            |

Neuverlegung Ringleitung im Bereich Reschenberg bis Dorfacker – Umsetzung erfolgt im Kontext Nahwärmegenossenschaft Winden im Elztal eG

| lfd. Nr.                           | Investitionsmaßnahmen                              | Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR | Bisher finanziert EUR | Mittel-übertragungen aus 2024 EUR | Ergebnis 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Ansatz 2026 EUR | VE 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR | Planung 2029 EUR |
|------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
|                                    |                                                    | 1                                             | 2                     | 3                                 | 4                 | 5               | 6               | 7           | 8                | 9                | 10               |
| 731100000017: Überwinden "Neudorf" |                                                    |                                               |                       |                                   |                   |                 |                 |             |                  |                  |                  |
|                                    | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0                                             | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 0               | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                    | 500.000-                                      | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 0               | 0           | 0                | 0                | 500.000-         |
|                                    | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 500.000-                                      | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 0               | 0           | 0                | 0                | 500.000-         |
|                                    | = Saldo aus Investitionstätigkeit                  | 500.000-                                      | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 0               | 0           | 0                | 0                | 500.000-         |
|                                    | = Gesamtkosten der Maßnahme                        | 500.000-                                      | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 0               | 0           | 0                | 0                | 500.000-         |

Erneuerung der gesamten Trinkwasserleitungen im Wohngebiet Neudorf - OW

| lfd. Nr.                                           | Investitionsmaßnahmen                              | Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR | Bisher finanziert EUR | Mittel-übertragungen aus 2024 EUR | Ergebnis 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Ansatz 2026 EUR | VE 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR | Planung 2029 EUR |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                    |                                                    | 1                                             | 2                     | 3                                 | 4                 | 5               | 6               | 7           | 8                | 9                | 10               |
| 731100000018: Hauptstraße NW Sanierungsabschnitt 1 |                                                    |                                               |                       |                                   |                   |                 |                 |             |                  |                  |                  |
|                                                    | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0                                             | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 0               | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                                    | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                    | 175.700-                                      | 7.050-                | 0                                 | 7.050,29-         | 118.900-        | 67.400-         | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                                    | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 175.700-                                      | 7.050-                | 0                                 | 7.050,29-         | 118.900-        | 67.400-         | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                                    | = Saldo aus Investitionstätigkeit                  | 175.700-                                      | 7.050-                | 0                                 | 7.050,29-         | 118.900-        | 67.400-         | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                                    | = Gesamtkosten der Maßnahme                        | 175.700-                                      | 7.050-                | 0                                 | 7.050,29-         | 118.900-        | 67.400-         | 0           | 0                | 0                | 0                |

Erneuerung Trinkwasserleitung Hauptstraße Niederwinden – Ortsmitte bis Dürrenbergweg – Sanierungsabschnitt 1 - Fertigstellung

| lfd. Nr.                            |   | Investitionsmaßnahmen                            | Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR | Bisher finanziert EUR | Mittel-übertragungen aus 2024 EUR | Ergebnis 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Ansatz 2026 EUR | VE 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR | Planung 2029 EUR |
|-------------------------------------|---|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
|                                     |   |                                                  | 1                                             | 2                     | 3                                 | 4                 | 5               | 6               | 7           | 8                | 9                | 10               |
| 731100000019: Rüttlersberger Straße |   |                                                  |                                               |                       |                                   |                   |                 |                 |             |                  |                  |                  |
|                                     | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0                                             | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 0               | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                     | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen                    | 50.000-                                       | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 50.000-         | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                     | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 50.000-                                       | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 50.000-         | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                     | = | Saldo aus Investitionstätigkeit                  | 50.000-                                       | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 50.000-         | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                     | = | Gesamtkosten der Maßnahme                        | 50.000-                                       | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 50.000-         | 0           | 0                | 0                | 0                |

Erneuerung Trinkwasserleitung Bereich Rüttlersberger Straße – Umsetzung erfolgt im Kontext Nahwärmegenossenschaft Winden im Elztal eG

| lfd. Nr.                                  |   | Investitionsmaßnahmen                            | Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR | Bisher finanziert EUR | Mittel-übertragungen aus 2024 EUR | Ergebnis 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Ansatz 2026 EUR | VE 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR | Planung 2029 EUR |
|-------------------------------------------|---|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
|                                           |   |                                                  | 1                                             | 2                     | 3                                 | 4                 | 5               | 6               | 7           | 8                | 9                | 10               |
| 731100000021: Lagerschuppen HB Ensensberg |   |                                                  |                                               |                       |                                   |                   |                 |                 |             |                  |                  |                  |
|                                           | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0                                             | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 0               | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                           | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen                    | 0                                             | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 25.000-         | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                           | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0                                             | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 25.000-         | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                           | = | Saldo aus Investitionstätigkeit                  | 0                                             | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 25.000-         | 0           | 0                | 0                | 0                |
|                                           | = | Gesamtkosten der Maßnahme                        | 0                                             | 0                     | 0                                 | 0,00              | 0               | 25.000-         | 0           | 0                | 0                | 0                |

Errichtung eines Schuppens zur Lagerung von Jura-Perlen (Filtermaterial) zur Wasseraufbereitung



**Wasserversorgung  
Winden im Elztal**

# Stellenübersicht 2026

§ 14 EigBG i.V.m. § 3 EigBVO-HGB

Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2026

| Laufbahngruppen und<br>Amtsbezeichnungen                                                  | Entgeltgruppe<br>bzw. Sondertarif | Zahl der Stellen |            |                      |             | Nachrichtlich            |                                                          | Vermerke, Erläuterungen<br>(z.B. Aufwandsentschädigung)              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|------------|----------------------|-------------|--------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                           |                                   | Insgesamt        | darunter   |                      |             | Zahl der Stellen<br>2025 | Zahl der tatsächl.<br>besetzten Stellen<br>am 30.06.2025 |                                                                      |
|                                                                                           |                                   |                  | mit Zulage | Sonder-<br>schlüssel | Leerstellen |                          |                                                          |                                                                      |
| Teil B: <b>B e s c h ä f t i g t e</b> (Eigenbetrieb "Wasserversorgung Winden im Elztal") |                                   |                  |            |                      |             |                          |                                                          |                                                                      |
| Wassermeister und Stv. Wassermeister                                                      | 15                                | 1,15             |            |                      |             | 0,75                     | 0,75                                                     | Ab 01.06.2025 100% Wassermeister bis<br>31.05.2025 60% Wassermeister |
|                                                                                           | 14                                |                  |            |                      |             |                          |                                                          |                                                                      |
|                                                                                           | 13                                |                  |            |                      |             |                          |                                                          |                                                                      |
|                                                                                           | 12                                |                  |            |                      |             |                          |                                                          |                                                                      |
|                                                                                           | 11                                |                  |            |                      |             |                          |                                                          |                                                                      |
|                                                                                           | 10                                |                  |            |                      |             |                          |                                                          |                                                                      |
|                                                                                           | 9A                                |                  |            |                      |             |                          |                                                          |                                                                      |
|                                                                                           | 8                                 |                  |            |                      |             |                          |                                                          |                                                                      |
|                                                                                           | 7                                 |                  |            |                      |             |                          |                                                          |                                                                      |
|                                                                                           | 6                                 |                  |            |                      |             |                          |                                                          |                                                                      |
|                                                                                           | 5                                 |                  |            |                      |             |                          |                                                          |                                                                      |
|                                                                                           | 4                                 |                  |            |                      |             |                          |                                                          |                                                                      |
|                                                                                           | 3                                 |                  |            |                      |             |                          |                                                          |                                                                      |
|                                                                                           | 2                                 |                  |            |                      |             |                          |                                                          |                                                                      |
|                                                                                           | 1                                 |                  |            |                      |             |                          |                                                          |                                                                      |
| <b>Beschäftigte</b> (insgesamt)                                                           |                                   | 1,15             | 0,00       | 0,00                 | 0,00        | 0,75                     | 0,75                                                     | 0,40                                                                 |



**Wasserversorgung  
Winden im Elztal**

# Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden und Darlehensübersicht 2026

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

| Art der Schulden                                                 | voraussichtlicher<br>Stand 01.01.2026 | voraussichtlicher<br>Stand 31.12.2026 |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                  | EUR                                   |                                       |
| <b>1. Anleihen</b>                                               | <b>0</b>                              | <b>0</b>                              |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>       | <b>1.257.588</b>                      | <b>1.407.392</b>                      |
| 2.1 Bund                                                         | 0                                     | 0                                     |
| 2.2 Land                                                         | 0                                     | 0                                     |
| 2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände                               | 450.320                               | 441.920                               |
| 2.4 Zweckverbände und dergleichen                                | 0                                     | 0                                     |
| 2.5 Kreditinstitute                                              | 807.268                               | 965.472                               |
| 2.6 sonstige Bereiche                                            | 0                                     | 0                                     |
| <b>3. Kassenkredite</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>93.000</b>                         |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b> | <b>0</b>                              | <b>0</b>                              |
| <b>Voraussichtliche Gesamtschulden</b>                           | <b>1.257.588</b>                      | <b>1.500.392</b>                      |

| Kreditinstitut                         | Darlehens-<br>Nummer | Ursprungsbetrag       | Aufnahme am | Stand<br>01.01.2026   | Zinsfest-<br>schreibung bis | Zinssatz %  | Jahreszinsen       | Tilgung % | Jahrestilgung       | Stand<br>31.12.2026   | Jahressumme<br>Zins + Tilgung |
|----------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-----------------------------|-------------|--------------------|-----------|---------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Landesbank Baden-Württemberg           | 605913846            | 250.000,00 €          | 03.07.2002  | 17.931,91 €           | 30.12.2026                  | 5,34        | 606,17 €           | 2,00      | 17.743,83 €         | 188,08 €              | 18.350,00 €                   |
| Landesbank Baden-Württemberg           | 606362320            | 278.000,00 €          | 01.12.2003  | 55.269,47 €           | 30.03.2029                  | 4,86        | 2.416,47 €         | 2,00      | 16.848,93 €         | 38.420,54 €           | 19.265,40 €                   |
| Landesbank Baden-Württemberg           | 610712306            | 200.000,00 €          | 29.12.2008  | 132.000,00 €          | 30.12.2028                  | 4,29        | 5.598,45 €         | Fest      | 4.000,00 €          | 128.000,00 €          | 9.598,45 €                    |
| Landesbank Baden-Württemberg           | 612323293            | 150.000,00 €          | 28.12.2011  | 108.000,00 €          | 30.12.2041                  | 3,49        | 3.729,94 €         | Fest      | 3.000,00 €          | 105.000,00 €          | 6.729,94 €                    |
| Landesbank Baden-Württemberg           | 612964302            | 100.000,00 €          | 28.12.2012  | 67.500,00 €           | 30.12.2042                  | 2,93        | 1.950,28 €         | Fest      | 2.500,00 €          | 65.000,00 €           | 4.450,28 €                    |
| Sparkasse Freiburg-Nördlicher Breisgau | 600137339            | 617.500,00 €          | 30.10.2017  | 225.500,00 €          | 30.09.2030                  | 1,10        | 2.238,50 €         | Fest      | 48.000,00 €         | 177.500,00 €          | 50.238,50 €                   |
| DZ Hyp Hamburg                         | 3019403906           | 340.000,00 €          | 29.12.2006  | 201.066,88 €          | neu ab<br>01.01.2022        | 1,00        | 1.836,96 €         | Fest      | 7.733,28 €          | 193.333,60 €          | 9.570,24 €                    |
| Gemeindedarlehen                       | 1                    | 180.000,00 €          | 30.12.2020  | 162.000,00 €          |                             | 0,50        | 801,75 €           | Fest      | 3.600,00 €          | 158.400,00 €          | 4.401,75 €                    |
| Gemeindedarlehen                       | 2                    | 288.800,00 €          | 01.12.2025  | 288.320,00 €          |                             | 3,10        | 8.856,08 €         | Fest      | 4.800,00 €          | 283.520,00 €          | 13.656,08 €                   |
| Darlehen lt. Kreditermächtigung        |                      | 258.700,00 €          | 01.12.2026  | 0,00 €                |                             | 3,10        | 670,00 €           | Fest      | 400,00 €            | 258.030,00 €          | 1.070,00 €                    |
| <b>Eigenbetrieb</b>                    | <b>7</b>             | <b>2.663.000,00 €</b> |             | <b>1.257.588,25 €</b> |                             | <b>2,97</b> | <b>28.034,60 €</b> |           | <b>108.226,04 €</b> | <b>1.407.392,21 €</b> | <b>136.260,64 €</b>           |
|                                        |                      |                       |             |                       |                             |             | 20,57%             |           | 79,43%              |                       |                               |



**Wasserversorgung  
Winden im Elztal**

Auszug Jahresabschluss 2024

## Eigenbetrieb Wasserversorgung Winden im Elztal, Winden im Elztal

## PASSIVA

[illegible]

## Erfolgsrechnung für das Geschäftsjahr 2024

### Eigenbetrieb Wasserversorgung Winden im Elztal, Winden im Elztal

|                                                                                | 2024        | 2023        |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                                                | €           | €           |
| 1. Umsatzerlöse                                                                | 345.043,48  | 379.596,70  |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                                               | 859,38      | 0,00        |
| 3. Materialaufwand                                                             |             |             |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren     | -47.158,06  | -48.400,60  |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                        | -4.453,02   | -1.783,40   |
|                                                                                | -51.611,08  | -50.184,00  |
| 4. Personalaufwand                                                             |             |             |
| a) Löhne und Gehälter                                                          | -58.748,02  | -49.131,32  |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -15.790,87  | -14.756,54  |
|                                                                                | -74.538,89  | -63.887,86  |
| - davon für Altersversorgung € -5.065,81 (€ -4.627,09)                         |             |             |
| 5. Abschreibungen auf Sachanlagen                                              | -185.912,75 | -194.104,74 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                          | -73.564,21  | -74.184,51  |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                            | -26.305,23  | -27.481,39  |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                        | 9.661,97    | 0,01        |
| <b>9. Ergebnis nach Steuern</b>                                                | -56.367,33  | -30.245,79  |
| 10. Sonstige Steuern                                                           | -160,00     | -160,00     |
| <b>11. Jahresfehlbetrag</b>                                                    | -56.527,33  | -30.405,79  |

Nachrichtliche Angabe über die Behandlung des Jahresergebnisses gem. § 13 EigBVO-HGB:

Der Jahresfehlbetrag i.H.v. € 56.527,33 soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

## Liquiditätsrechnung zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024

## Eigenbetrieb Wasserversorgung Winden im Elztal, Winden im Elztal

| Nr. | direkte Methode                                                                                                                                                       | Ergebnis           | Fortgeschrieb.                   | Ergebnis               | Vergleich                                 |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------|------------------------|-------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                       | Vorjahr<br>EUR     | Ansatz<br>Wirtschaftsjahr<br>EUR | Wirtschaftsjahr<br>EUR | Ergebnis/Ansatz<br>(Spalten 3 - 2)<br>EUR |
|     |                                                                                                                                                                       | 1                  | 2                                | 3                      | 4                                         |
| 1   | Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen                                                                                  | 406.246,35         | 279.700                          | 241.148,75             | -38.551,25                                |
| 2   | <b>Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                        | <b>406.246,35</b>  | <b>279.700</b>                   | <b>241.148,75</b>      | <b>-38.551,25</b>                         |
| 3   | <b>Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte</b>                                                                                                                   | -175.287,37        | -196.600                         | -194.371,92            | 2.228,08                                  |
| 4   | Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind                                                                    | 0,00               | -160                             | -160,00                | 0,00                                      |
| 5   | Ertragsteuerzahlungen                                                                                                                                                 | 0,00               |                                  | -16.014,81             | -16.014,81                                |
| 6   | <b>Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                        | <b>-175.287,37</b> | <b>-196.760</b>                  | <b>-210.546,73</b>     | <b>-13.786,73</b>                         |
| 7   | <b>Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                      | <b>230.958,98</b>  | <b>82.940</b>                    | <b>30.602,02</b>       | <b>-52.337,98</b>                         |
| 8   | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens                                                                                                    | 0,00               | 5.000                            | -2.837,12              | -7.837,12                                 |
| 9   | Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte                                                                                       | 0,00               | 211.000                          | 0,00                   | -211.000,00                               |
| 10  | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                               | <b>0,00</b>        | <b>216.000</b>                   | <b>-2.837,12</b>       | <b>-218.837,12</b>                        |
| 11  | Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                              | -21.828,61         | -172.500                         | -13.063,24             | 159.436,76                                |
| 12  | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                               | <b>-21.828,61</b>  | <b>-172.500</b>                  | <b>-13.063,24</b>      | <b>159.436,76</b>                         |
| 13  | <b>Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                            | <b>-21.828,61</b>  | <b>43.500</b>                    | <b>-15.900,36</b>      | <b>-59.400,36</b>                         |
| 14  | <b>Finanzierungsmittelüberschuss</b>                                                                                                                                  | <b>-209.130,37</b> | <b>126.440</b>                   | <b>14.701,66</b>       | <b>-111.738,34</b>                        |
| 15  | <b>Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                              | <b>0,00</b>        | <b>0</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                               |
| 16  | Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben | 0,00               | -3.600                           | -4.200,00              | -600,00                                   |
| 17  | Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten                                 | -99.112,23         | -97.300                          | -96.467,13             | 832,87                                    |
| 18  | Gezahlte Zinsen                                                                                                                                                       | -27.141,19         | -25.500                          | -25.100,40             | 399,60                                    |
| 19  | <b>Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                              | <b>-126.253,42</b> | <b>-126.400</b>                  | <b>-125.767,53</b>     | <b>632,47</b>                             |
| 20  | <b>Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                           | <b>-126.253,42</b> | <b>-126.400</b>                  | <b>-125.767,53</b>     | <b>632,47</b>                             |
| 21  | <b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres</b>                                                                                        | <b>82.876,95</b>   | <b>40</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>-111.105,87</b>                        |
| 22  | Sonstige Einzahlungen                                                                                                                                                 | 27.066,86          | 0                                | 16.842,80              | X                                         |
| 23  | Einzahlungen aus der Aufnahme der Kassenkrediten                                                                                                                      | 0,00               | 0                                | 95.834,64              | 95.834,64                                 |
| 24  | Sonstige Auszahlungen                                                                                                                                                 | -13.887,98         | 0                                | -13.353,05             | -13.353,05                                |
| 25  | Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten                                                                                                                   | -89.988,59         | 0                                | 0,00                   | 0,00                                      |
| 26  | <b>Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Zahlungen</b>                                                                                                     | <b>-76.809,71</b>  | <b>0</b>                         | <b>99.324,39</b>       | <b>99.324,39</b>                          |
| 27  | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln                                                                                                                                     | 0,00               | 0                                | 6.067,24               | X                                         |
| 28  | Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln                                                                                                                           | 6.067,24           | 0                                | -6.067,24              | -6.067,24                                 |
| 29  | <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres</b>                                                                                                    | <b>6.067,24</b>    | <b>X</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>X</b>                                  |
|     | <b>nachrichtlich:</b>                                                                                                                                                 |                    | X                                |                        | X                                         |
|     | Endbestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresende                                                                                                                    |                    | X                                |                        | X                                         |
|     | voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende                                                                                                          | X                  | X                                |                        | X                                         |

Anlagennachweis zum 31. Dezember 2024

Eigenbetrieb Wasserversorgung Winden im Elztal, Winden im Elztal

| Posten des Anlagevermögens                                                | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                  |             |                  |                     | Abschreibungen      |                                           |                                                                                            |                     | Restbuchwerte<br>am Ende des<br>Wirtschaftsjahres | Restbuchwerte<br>am Ende des<br>vorangegangenen<br>Wirtschaftsjahres | Kennzahlen                                                    |                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|-------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                           | Anfangsstand                         | Zugang           | Abgang      | Umbu-<br>chungen | Endstand            | Anfangsstand        | Abschrei-<br>bungen im<br>Wirtschaftsjahr | Angesammelte<br>Abschrei-<br>bungen auf die<br>in Spalte 4<br>ausgewiesenen<br>Abgänge. /. | Endstand            |                                                   |                                                                      | Durch-<br>schnittli-<br>cher Ab-<br>schrei-<br>bungs-<br>satz | Durch-<br>schnittli-<br>che Rest-<br>buch-<br>werte |
|                                                                           | €                                    | €                | €           | €                | €                   | €                   | €                                         | €                                                                                          | €                   | €                                                 | €                                                                    | v. H.                                                         | v. H.                                               |
| 1                                                                         | 2                                    | 3                | 4           | 5                | 6                   | 7                   | 8                                         | 9                                                                                          | 10                  | 11                                                | 12                                                                   | 13                                                            | 14                                                  |
| <b>I. Sachanlagen</b>                                                     |                                      |                  |             |                  |                     |                     |                                           |                                                                                            |                     |                                                   |                                                                      |                                                               |                                                     |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten                  | 26.978,97                            | 0,00             | 0,00        | 0,00             | 26.978,97           | 0,00                | 0,00                                      | 0,00                                                                                       | 0,00                | 26.978,97                                         | 26.978,97                                                            | 0,00%                                                         | 100,00%                                             |
| 2. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen                             | 44.546,80                            | 0,00             | 0,00        | 0,00             | 44.546,80           | 19.419,46           | 1.219,28                                  | 0,00                                                                                       | 20.638,74           | 23.908,06                                         | 25.127,34                                                            | 2,74%                                                         | 53,67%                                              |
| 3. Verteilungs- und Sammlungsanlagen                                      | 6.957.172,33                         | 34.602,22        | 0,00        | 13.371,33        | 7.005.145,88        | 3.269.408,05        | 144.835,86                                | 0,00                                                                                       | 3.414.243,91        | 3.590.901,97                                      | 3.687.764,28                                                         | 2,07%                                                         | 51,26%                                              |
| 4. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummer 2 und 3 gehören | 597.758,19                           | 4.400,00         | 0,00        | 0,00             | 602.158,19          | 550.958,01          | 34.929,46                                 | 0,00                                                                                       | 585.887,47          | 16.270,72                                         | 46.800,18                                                            | 5,80%                                                         | 2,70%                                               |
| 5. Betriebs- und Geschäftsausstattung                                     | 74.153,55                            | 0,00             | 0,00        | 0,00             | 74.153,55           | 48.915,52           | 4.928,15                                  | 0,00                                                                                       | 53.843,67           | 20.309,88                                         | 25.238,03                                                            | 6,65%                                                         | 27,39%                                              |
| 6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                              | 55.628,16                            | 7.050,29         | 0,00        | -13.371,33       | 49.307,12           | 0,00                | 0,00                                      | 0,00                                                                                       | 0,00                | 49.307,12                                         | 55.628,16                                                            | 0,00%                                                         | 100,00%                                             |
| Summe Sachanlagen                                                         | 7.756.238,00                         | 46.052,51        | 0,00        | 0,00             | 7.802.290,51        | 3.888.701,04        | 185.912,75                                | 0,00                                                                                       | 4.074.613,79        | 3.727.676,72                                      | 3.867.536,96                                                         | 2,38%                                                         | 47,78%                                              |
| <b>Summe Anlagevermögen</b>                                               | <b>7.756.238,00</b>                  | <b>46.052,51</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>7.802.290,51</b> | <b>3.888.701,04</b> | <b>185.912,75</b>                         | <b>0,00</b>                                                                                | <b>4.074.613,79</b> | <b>3.727.676,72</b>                               | <b>3.867.536,96</b>                                                  | <b>2,38%</b>                                                  | <b>47,78%</b>                                       |