

Wirtschaftsplan
für den
Eigenbetrieb Wasserversorgung
Zimmern unter der Burg
für das
Wirtschaftsjahr 2025

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Wasserversorgung Zimmern unter der Burg für das Wirtschaftsjahr 2025

Auf Grund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes vom 08. Januar 1992 hat der Gemeinderat der Gemeinde Zimmern u. d. B. am 18.03.2025 folgenden Wirtschaftsplan für Wirtschaftsjahr 2025 aufgestellt:

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Werten festgesetzt:

EUR

1. Im Erfolgsplan mit	
1.1 Erträgen von	74.505
1.2 Aufwendungen von	63.600
1.3 einem veranschlagten Jahresüberschuss	10.905
2. Im Liquiditätsplan mit	
2.1 Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	61.300
2.2 Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	46.170
2.3 einem Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Geschäftstätigkeit von (Saldo aus 2.1 und 2.2)	15.130
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	13.200
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	10.500
2.6 einem veranschlagtem Finanzierungsmittelüberschuss aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	2.700
2.7 einem veranschlagten Finanzierungsmittelüberschuss (Saldo aus 2.3 und 2.6)	17.830
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	3.430
2.10 einem veranschlagtem Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	3.430-
2.11 einer veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands von (Saldo aus 2.7 und 2.10)	14.400

EUR

3. Die Kreditermächtigung für Kredite von Dritten wird festgesetzt auf	0
4. Der Gesamtbetrag an Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf	0
5. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	10.000,00

Zimmern u. d. B., den 18.03.2025

Walter Sieber
Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan

Die Wasserversorgung der Gemeinde Zimmern u. d. B. wird seit dem 01.01.2002 als Eigenbetrieb mit Sonderrechnung geführt.

Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen

Als größte Positionen auf Ertrags- bzw. Einzahlungsseite sind die Erträge aus Wasserverkauf, sowie Bauwasserzins zu nennen.

Entwicklung der der wichtigsten Aufwendungen und Auszahlungen

Die Schwerpunkte der Aufwands- bzw. Auszahlungsseite liegen insbesondere beim Fremdwasserbezug (Verbandsumlage Zweckverband Wasserversorgung Oberer Neckar) sowie bei der Unterhaltung der Leitungen. Außerdem ist in 2025 ein größerer Betrag (2.000,00 €) für den Austausch von Wasserzählern eingeplant (Sachkonto 42005000)

Ergebnis

Das Ergebnis aus Erträgen und Aufwendungen des Erfolgsplans liegt 2025 bei 10.905,00 €.

Investitionstätigkeit

Im investiven Bereich sind jährliche Zahlungen an den Zweckverband Wasserversorgung Oberer Neckar enthalten.

Außerdem ist in 2026 der Verkauf von ENBW-Aktien vorgesehen. Langfristig sollen die Einzahlungen aus dem Aktienverkauf an den Kernhaushalt übertragen werden.

Entwicklung der Liquidität

Mit der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands bleibt der Eigenbetrieb weiterhin liquide und wird zum Ende 2025 voraussichtlich über Liquide Mittel i. H. v. 56.365 € verfügen. Mittelfristig nimmt die Liquidität aufgrund des eingeplanten Aktienverkaufs stark zu. Da allerdings geplant ist, die Einzahlungen aus dem Aktienverkauf an den Kernhaushalt zu übertragen, wird die Liquidität auch mittelfristig wieder im bisherigen Bereich liegen.

Erfolgsplan 2025

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	56.720,67	60.305	60.305	60.305	60.305	60.305
		30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	56.720,67	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
		30113001 Bauwasserzins	0,00	300	300	300	300	300
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	5	5	5	5	5
4	+	sonstige betriebliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5	-	Materialaufwand	35.944,75-	40.000-	41.170-	39.870-	39.870-	39.870-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	35.944,75-	40.000-	41.170-	39.870-	39.870-	39.870-
		42001000 Fremdwasserbezug	35.888,40-	38.000-	38.000-	38.000-	38.000-	38.000-
		42002000 Aufw. Wasseruntersuchungen	0,00	500-	450-	450-	450-	450-
		42004000 Unterhaltungen Leitungen	0,00	800-	720-	720-	720-	720-
		42005000 Instandhaltung Wasserzähler	56,35-	700-	2.000-	700-	700-	700-
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	0,00	17.100-	17.100-	13.700-	13.700-	7.900-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	17.100-	17.100-	13.700-	13.700-	7.900-
		47120000 AfA Sachanlagen	0,00	17.100-	17.100-	13.700-	13.700-	7.900-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	5.103,08-	13.100-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.103,08-	5.200-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0,00	7.900-	0	0	0	0
9	+	Erträge aus Beteiligungen	9.718,50	9.000	13.200	6.600	6.600	6.600
		36510000 Erträge aus Beteiligungen	9.718,50	9.000	13.200	6.600	6.600	6.600
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	64,64-	400-	330-	300-	300-	300-
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	300-	300-	300-	300-	300-
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	64,64-	100-	30-	0	0	0
15	=	Ergebnis nach Steuern	25.326,70	295-	10.905	9.035	9.035	14.835
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	25.326,70	295-	10.905	9.035	9.035	14.835
		nachrichtlich						

**Liquiditätsplan
einschließlich Finanzierungsplan
2025**

Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2025

EIGB_9100

Eigenbet. Wasserversorgung Zimmern udB

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	49.660,15	61.300	61.300	0	61.300	61.300	61.300
		60110000 Erlöse aus Wasserverkauf	49.660,15	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
		60113001 Bauwasserzins	0,00	300	300	0	300	300	300
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	9.718,50	9.000	13.200	0	6.600	6.600	6.600
		66510000 Erträge aus Beteiligungen	9.718,50	9.000	13.200	0	6.600	6.600	6.600
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	59.378,65	70.300	74.500	0	67.900	67.900	67.900
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	42.899,15-	53.100-	46.170-	0	44.870-	44.870-	44.870-
		72001000 Fremdwasserbezug	38.282,80-	38.000-	38.000-	0	38.000-	38.000-	38.000-
		72002000 Aufw. Wasseruntersuchungen	0,00	500-	450-	0	450-	450-	450-
		72004000 Unterhaltungen Leitungen	0,00	800-	720-	0	720-	720-	720-
		72005000 Instandhaltung Wasserzähler	56,35-	700-	2.000-	0	700-	700-	700-
		74000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.560,00-	5.200-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0,00	7.900-	0	0	0	0	0
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	42.899,15-	53.100-	46.170-	0	44.870-	44.870-	44.870-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	16.479,50	17.200	28.330	0	23.030	23.030	23.030
12	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	240.000	0	0
		68400000 Einz. Veräuß. Anteile verb. Unternehmen	0,00	0	0	0	240.000	0	0
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	240.000	0	0
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,00	27.500-	10.500-	0	16.700-	10.100-	25.500-
		78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0,00	27.500-	10.500-	0	16.700-	10.100-	25.500-
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0,00	27.500-	10.500-	0	16.700-	10.100-	25.500-

Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2025

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzplanung						
			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0,00	27.500-	10.500-	0	223.300	10.100-	25.500-
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	16.479,50	10.300-	17.830	0	246.330	12.930	2.470-
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	0	0	0	0	0	0
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	3.085,00-	0	3.100-	0	0	0	0
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	3.085,00-	0	3.100-	0	0	0	0
36	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0
		78100000 Investitionszuschüsse	0,00	0	0	0	0	0	0
37	-	Gezahlte Zinsen	64,64-	400-	330-	0	300-	300-	300-
		75200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	300-	300-	0	300-	300-	300-
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	64,64-	100-	30-	0	0	0	0
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	3.149,64-	400-	3.430-	0	300-	300-	300-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	3.149,64-	400-	3.430-	0	300-	300-	300-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	13.329,86	10.700-	14.400	0	246.030	12.630	2.770-
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	17.134	41.965	0	56.365	302.395	315.025
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	17.134	41.965	0	56.365	302.395	315.025

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2025

EIGB_9100

Eigenbet. Wasserversorgung Zimmern udB

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
79110000004: Kostenersatz Hausanschlüsse											
	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	68910000 Beiträge	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
791100000800: Kapitalumlage ZV WV											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	27.500-	10.500-	0	16.700-	10.100-	25.500-
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	0,00	27.500-	10.500-	0	16.700-	10.100-	25.500-
	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78100000 Inv.zuschüsse	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	27.500-	10.500-	0	16.700-	10.100-	25.500-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	27.500-	10.500-	0	16.700-	10.100-	25.500-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	27.500-	10.500-	0	16.700-	10.100-	25.500-

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme.	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		-nachrichtl.- EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
791100000900: EnBW Aktienverkauf GSD											
	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	240.000	0	0
	68400000 Einz. Verä. Ant. verb. U	0	0	0	0,00	0	0	0	240.000	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	240.000	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	240.000	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität Eigenbetrieb Wasserversorgung Zimmern unter der Burg

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	17.134				
2a +	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b +	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c +	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
3a -	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b -	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
4 =	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	17.134				
5 -	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0				
6 +	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ³⁾	0				
7 +	Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0				
8 +/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nr. 36 EigBVO-HGB)	24.831	14.400	246.030	1.630	-2.770
9 =	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	41.965	56.365	302.395	304.025	301.255
10 -	davon für bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
11 =	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	41.965	56.365	302.395	304.025	301.255

Anmerkung zu Zeile 11:

In 2026 ist der Verkauf von EnBW-Aktien eingeplant. Die Erträge aus dem Verkauf sollen an den Kernhaushalt übertragen werden. Sobald die Übertragung vorgenommen wurde, wird der Eigenbetrieb voraussichtlich wieder über knapp 60.000,00 € Liquide Mittel verfügen.