



**JAHRESBERICHT UND JAHRESABSCHLUSS
FÜR DEN
WASSERVERSORGUNGSBETRIEB
FÜR DAS
WIRTSCHAFTSJAHR
2 0 2 4**

Anlagen

1. Feststellungsbeschluss des Gemeinderats
2. Jahresrechnung
3. Entwicklung der Liquidität
4. Bericht von Steukom

Sachbearbeiter/in: Herr Sauer	Datum	Seite
Durchwahl-Nr.: 06228/9201 - 13		
E-Mail: sven.sauer@gvv-schoenau.de	Juni 2025	1



Heddesbach



Heiligkreuzsteinach



Schönau



Wilhelmsfeld

Gemeindeverwaltungsverband Schönau
Postfach 1150 • 69246 Schönau

Jahresbericht und Jahresabschluss des städt. Wasserversorgungsbetriebes Schönau für das Wirtschaftsjahr 2024

Allgemeine Angaben

Die Wasserversorgung der Stadt Schönau wird als Eigenbetrieb nach dem Eigenbetriebsgesetz geführt und ist zur Bilanzierung verpflichtet.

Zweck des Eigenbetriebes ist es, das Stadtgebiet im Rahmen der bundes- und landesrechtlichen Normen sowie der Wasserversorgungssatzung der Stadt Schönau mit Trink- und Brauchwasser zu versorgen. Der Betrieb erstrebt keinen Gewinn.

Die Aufgaben der Werkleitung werden im Rahmen der Hoheitsverwaltung von der Stadt und dem Gemeindeverwaltungsverband erledigt. Eine besondere Werkleitung und ein Werkausschuss sind nicht bestellt.

Einziger Beschäftigter ist der Wassermeister.

Entwicklung der verkauften Wassermenge, Umsatzerlöse und des Wasserpreises

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024
cbm	190.345	185.848	179.824	167.378	177.688
Gebühren Gesamt €	437.004*	501.299*	414.733	411.725	436.219
Gebühren je cbm €	2,25	2,25	2,25	2,40	2,40

**Die Gebührenaufkommen sind auf die Auflösung von Abgrenzungsposten für mehrere Abrechnungsmonate aus dem Vorjahr zurückzuführen.*

Sprechzeiten:
Montag bis Freitag
und Mittwoch von
Bank:
8.30 – 12.00 Uhr
14.00 – 17.00 Uhr
Sparkasse Heidelberg
(BLZ 672 500 20) Konto-Nr. 8048045

Dienstgebäude
Rathaus Schönau-Altneudorf
Altneudorfer Straße 59
69250 Schönau
Telefon
(062 28) 92 01 - 0
Telefax
(062 28) 92 01 – 26
E-Mail
post@gvv-schoenau.de

Entwicklung der Verschuldung

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024
Gesamt €	1.108.745	1.021.122	933.450	845.676	758.254
je Einw. €	252	230	211	190	171

Ergebnis 2024

A) Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung) schließt mit einem Jahresverlust von 12.210,66 €. Geplant wurde mit einem Verlust i. H. v. 9.800 €.

Auf der Ertragsseite sind die Gebühreneinnahmen mit rd. 436.220 € um rd. 12.420 € höher ausgefallen. Auch bei den sonstigen Erträgen wurde der Ansatz um rd. 1.750 € überschritten, da der Nutzungsanteil des Minibaggers im hoheitlichen Betrieb höher ausfiel als geplant.

Bei den Aufwendungen kam es zwar zu Einsparungen, aber auch zu signifikanten Ansatzüberschreitungen. So mussten für den Strom rd. 70.300 € und damit 25.300 € mehr verausgabt werden als geplant. Dies ist auf einen höheren Strombezug von fast 44.000 kWh zurückzuführen. Dieser Mehrverbrauch ist auf einen erhöhten Wasserbedarf aus dem Tiefbrunnen zurückzuführen.

Zu rd. 9.000 € Mehrausgaben kam es für den Tausch von Wasserzählern, da sich einer Fremdfirma zur Unterstützung des Wassermeisters bedient wurde.

Die Personalausgaben fielen mit 90.135 € nur leicht über dem geplanten Ansatz aus, was auf Rufbereitschaften zurückzuführen ist.

Bei der Haltung von Fahrzeugen mussten aufgrund notwendiger Reparaturen rd. 8.000 € über dem geplanten Ansatz (10.000 €) aufgebracht werden.

Einsparungen konnten hingegen im Bereich der Ortsnetzunterhaltung erzielt werden. Einem Ansatz von 75.000 € steht ein Ergebnis von 66.900 € gegenüber. Auch bei den Bauhofleistungen gegenüber dem Hoheitsbereich kam es zu Einsparungen von rd. 9.400 € bei einem Ansatz von 15.000 €. Da das geplante Darlehen im Rechnungsjahr nicht aufgenommen wurde, fielen auch die Zinsaufwendungen mit 2.800 € um 5.200 € geringer als der Ansatz aus.

Zusätzlichen Ausgaben von 51.529,60 € stehen Einsparungen i. H. v. 34.948,67 € gegenüber, wodurch unterm Strich 16.580,90 € mehr Ausgaben zu leisten waren.

Aufgrund der Mehrerträge i. H. v. 14.170,26 €, fiel der geplante Jahresverlust um 2.410,66 € schlechter aus als geplant.

Der Jahresverlust von 12.210,66 € wird mit dem Gewinnvortrag der Vorjahre verrechnet werden, wodurch der Gewinnvortrag auf 87.682,36 € sinkt.

B) Liquiditätsrechnung

In der Liquiditätsrechnung werden alle tatsächlichen Ein- und Auszahlungen, sowie die Investitions- und Finanzierungstätigkeiten dargestellt.

Die Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit belaufen sich im Rechnungsjahr auf 436.906,01 € (Ansatz 430.800 €) und die Auszahlung auf 364.372,73 € (Ansatz 344.600 €). Somit schließt das Rechnungsjahr mit einem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit i. H. v. 72.533,28 € (Ansatz 86.200 €).

Im Wirtschaftsjahr 2024 wurde mit Auszahlungen für Investitionstätigkeiten i. H. v. 475.000 € geplant. Tatsächlich verausgabt wurden jedoch nur 187.339,84 €.

Hiervon entfielen 102.970,31 € auf die Sanierung des Pumpwerk Greiner Tal (Ansatz 70.000 €). Die Maßnahme wurde im Rechnungsjahr fertiggestellt. Die entstandenen Mehrkosten sind auf unvorhergesehen Zusatzarbeiten neben der eigentlichen Behälterbeschichtung zurückzuführen.

Weitere 19.554,02 € entfallen auf Planungskoten für die Erneuerung der Wasserleitung Hauptstraße (Ansatz 200.000 €) und 64.815,51 € (Ansatz 0 €) auf eine Restzahlung für den Austausch von Schieberkreuzen in Altneudorf aus dem Vorjahr.

Für die Sanierung des Hochbehälters Altneudorf waren 200.000 € vorgesehen, die Maßnahme wurde jedoch nicht durchgeführt.

Für die Tilgung von Darlehen wurden planmäßig 87.622,92 € ausgezahlt sowie für die entsprechenden Zinsaufwendungen 2.833,95 €. Da das geplante Darlehen nicht aufgenommen wurde, fielen die Zinsaufwendungen rd. 5.200 € unter Plan aus.

Im Rechnungsjahr konnten darüber hinaus Beiträge i. H. v. 2.811 € vereinnahmt werden.

Somit ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf i. H. v. 202.452,43 €.

Auf die Aufnahme des geplanten Darlehens von 400.000 € wurde aus wirtschaftlichkeitsgründen verzichtet, da lediglich Investitionen i. H. v. rd. 190.000 € getätigt wurden.

Zur Deckung des Finanzierungsmittelbedarfs wurde auf einen Kassenkredit gegenüber der Stadtkasse i. H. v. 190.121,58 € zurückgegriffen.

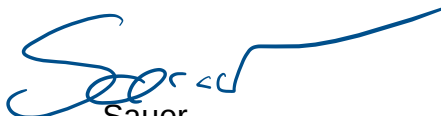
Die **Buchrestwerte der Sachanlagen** erhöhen sich unter Berücksichtigung neuer Investitionen durch die Abschreibungen sowie der ab 2003 abzusetzenden Beitragseinnahmen und Anlageabgängen per Saldo um 108.149,36 € auf 1.164.164,37 € zum 31.12.2024.

Die **Eigenkapitalausstattung** beträgt 15,64 % (Vorjahr 18,10 %) der um die Ertragszuschüsse gekürzten Bilanzsumme.

Der im Wirtschaftsjahr entstandene Verlust in Höhe von 12.210,66 € wird auf neue Rechnung vorgetragen und sinkt somit insgesamt auf 87.682,36 €.

Der **Schuldenstand** hat sich durch die genannten Tilgungsleistungen in Höhe von 87.622,92 € auf 758.253,68 € verringert. Dies entspricht einer Verschuldung von 171 € (Vorjahr 190 €) je Einwohner. Hinzu kommt der Kassenkredit i. H. v. 190.121,58 € wodurch die Gesamtverschuldung auf 948.375,26 € (213 € je Einwohner) beziffert werden kann.

Schönau, 19.06.2026


Sauer
(Geschäftsführer)

Feststellungsbeschluss

Aufgrund von § 16 Absatz 3 des Eigenbetriebsgesetzes stellt der Gemeinderat am 23.07.2026 den Jahresabschluss des Wasserversorgungsbetriebes Schönauf für das **Wirtschaftsjahr 2024** mit folgenden Werten fest:

		Euro
1.	Erfolgsrechnung	
1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 12.210,66
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlung der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	/
	Vorauszahlung an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	/
2.	Liquiditätsrechnung	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	72.533,28
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 187.339,84
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)	- 114.806,56
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	- 87.645,87
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)	- 202.452,43
2.6	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	175.022,43
3.	Bilanzsumme	1.239.559,18

Eigenbetriebsrechnung 2024

Aktivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR	Passivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR
A.	Anlagevermögen	1.056.015,01	1.164.164,37	A.	Eigenkapital	206.001,64	193.790,97
II.	Sachanlagen	1.056.015,01	1.164.164,37	I.	Gezeichnetes Kapital	50.000,00	50.000,00
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	58.026,71	57.394,57	II.	Kapitalrücklagen	56.248,61	56.248,61
2.	technische Anlagen und Maschinen	969.250,42	892.881,46	IV.	Gewinnvortrag/Verlustvortrag	74.771,79	99.753,03
3.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.872,97	13.683,59	V.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	24.981,24	12.210,67-
4.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	12.864,91	200.204,75	C.	Rückstellungen	10.030,00	10.190,00
B.	Umlaufvermögen	81.824,55	75.394,81	1.	Lohn- und Gehaltsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	10.030,00	10.190,00
I.	Vorräte	13.270,00	12.260,00	D.	Verbindlichkeiten	921.807,92	1.035.578,21
1.	Roh-,Hilfs und Betriebsstoffe	13.270,00	12.260,00	2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	845.876,60	948.375,26
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	41.124,55	63.134,81	2.1	gegenüber der Gemeinde	0,00	190.121,58
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	40.654,43	62.595,70	2.3	gegenüber Dritten	845.876,60	758.253,68
1.3	gegenüber Dritten	40.654,43	62.595,70	4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	70.054,44	79.715,94
4.	sonstige Vermögensgegenstände	470,12	539,11	4.3	gegenüber Dritten	70.054,44	79.715,94
IV.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	27.430,00	0,00	8.	sonstige Verbindlichkeiten	5.876,88	7.487,01
				8.3	gegenüber Dritten	5.876,88	7.487,01
Bilanzsumme		1.137.839,56	1.239.559,18	Bilanzsumme		1.137.839,56	1.239.559,18

lfd. Nr.		Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Umsatzerlöse	411.725,45	423.800	436.219,17	12.419,17	0	0,00	12.419,17-	0,00
		30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	411.725,45	423.800	436.219,17	12.419,17	0	0,00	12.419,17-	0,00
4	+	sonstige betriebliche Erträge	6.515,10	7.000	8.751,09	1.751,09	0	0,00	1.751,09-	0,00
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	5.037,04	7.000	8.750,67	1.750,67	0	0,00	1.750,67-	0,00
		32001000 Sonst.ord.Erträge	1.478,06	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0,42	0,42	0	0,00	0,42-	0,00
5	-	Materialaufwand	178.703,97-	202.100-	219.338,59-	17.238,59-	0	0,00	17.238,59	0,00
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	55.002,85-	68.700-	92.586,19-	23.886,19-	0	0,00	23.886,19	0,00
		42002100 Stromkosten	33.743,62-	45.000-	70.283,66-	25.283,66-	0	0,00	25.283,66	0,00
		42002200 Wasseruhren	8.751,17-	10.200-	9.928,22-	271,78	0	0,00	271,78-	0,00
		42002300 Werkzeuge, Geräte	9.241,35-	10.000-	9.494,91-	505,09	0	0,00	505,09-	0,00
		42002400 Anteil Bauhofkosten	3.266,71-	3.500-	2.879,40-	620,60	0	0,00	620,60-	0,00
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	123.701,12-	133.400-	126.752,40-	6.647,60	0	0,00	6.647,60-	0,00
		43002100 Bauhofleistungen	8.883,75-	15.000-	5.640,75-	9.359,25	0	0,00	9.359,25-	0,00
		43002200 Unterhaltung Ortsnetz	57.836,14-	75.000-	66.925,23-	8.074,77	0	0,00	8.074,77-	0,00
		43002300 Verwaltungskostenbeitrag	41.842,03-	43.400-	45.231,12-	1.831,12-	0	0,00	1.831,12	0,00
		43002400 Tausch Wasserzähler	15.139,20-	0	8.955,30-	8.955,30-	0	0,00	8.955,30	0,00
6	-	Personalaufwand	79.796,08-	88.200-	90.135,16-	1.935,16-	0	0,00	1.935,16	0,00
6a	-	Löhne und Gehälter	61.431,48-	67.900-	69.519,45-	1.619,45-	0	0,00	1.619,45	0,00
		40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	61.431,48-	67.900-	69.519,45-	1.619,45-	0	0,00	1.619,45	0,00
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	18.364,60-	20.300-	20.615,71-	315,71-	0	0,00	315,71	0,00
		40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäf	6.006,21-	6.500-	6.633,03-	133,03-	0	0,00	133,03	0,00
		40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	12.218,39-	13.700-	13.842,68-	142,68-	0	0,00	142,68	0,00

lfd. Nr.		Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	140,00-	100-	140,00-	40,00-	0	0,00	40,00	0,00
7	-	Abschreibungen	79.679,63-	88.000-	79.190,48-	8.809,52	0	0,00	8.809,52-	0,00
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	79.679,63-	88.000-	79.190,48-	8.809,52	0	0,00	8.809,52-	0,00
		47120000 AfA Sachanlagen	79.679,63-	88.000-	79.190,48-	8.809,52	0	0,00	8.809,52-	0,00
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	51.957,25-	53.600-	60.245,76-	6.645,76-	0	0,00	6.645,76	0,00
		44002100 Steuerberatungsvertrag	3.539,24-	3.200-	3.906,00-	706,00-	0	0,00	706,00	0,00
		44002200 Vorhaltegebühr Eichelbergverband	6.716,00-	7.700-	7.701,50-	1,50-	0	0,00	1,50	0,00
		44002300 Wasserentnahmeentgelt	19.000,00-	19.000-	18.500,00-	500,00	0	0,00	500,00-	0,00
		44002400 Haltung von Fahrzeugen	10.912,70-	10.000-	18.012,88-	8.012,88-	0	0,00	8.012,88	0,00
		44002500 Geschäftsausgaben	2.992,25-	4.000-	3.842,03-	157,97	0	0,00	157,97-	0,00
		44002510 Versicherungen	4.301,11-	4.800-	4.084,36-	715,64	0	0,00	715,64-	0,00
		44002520 EDV-Kosten	2.432,48-	2.400-	1.994,19-	405,81	0	0,00	405,81-	0,00
		44002530 Post- und Telekommunikation	2.063,15-	2.500-	2.204,80-	295,20	0	0,00	295,20-	0,00
		47220100 Aufwand aus Ausbuchung Kleinbeträge	0,32-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.489,36-	8.000-	2.833,95-	5.166,05	0	0,00	5.166,05-	0,00
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	2.489,36-	8.000-	2.833,95-	5.166,05	0	0,00	5.166,05-	0,00
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	0,00	0	4.803,97-	4.803,97-	0	0,00	4.803,97	0,00
		46002000 Körperschaftsteuer	0,00	0	4.803,97-	4.803,97-	0	0,00	4.803,97	0,00
15	=	Ergebnis nach Steuern	25.614,26	9.100-	11.577,65-	2.477,65-	0	0,00	2.477,65	0,00
16	-	sonstige Steuern	633,01-	700-	633,01-	66,99	0	0,00	66,99-	0,00
		46501000 Grundsteuer	163,01-	200-	163,01-	36,99	0	0,00	36,99-	0,00
		46502000 Kfz-Steuer	470,00-	500-	470,00-	30,00	0	0,00	30,00-	0,00
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	24.981,25	9.800-	12.210,66-	2.410,66-	0	0,00	2.410,66	0,00
		nachrichtlich								

Ifd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen	Mittelübertragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
			2023	2024	2024	(Sp 3-2)	im WP-Vollzug			
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	425.291,07	430.800	436.906,01	6.106,01	0	0,00	6.106,01-	0,00
		60110000 Erlöse aus Wasserverkauf	413.113,50	423.800	431.262,07	7.462,07	0	0,00	7.462,07-	0,00
		62000000 Sonst. Betriebl. Erträge	10.699,51	7.000	5.643,94	1.356,06-	0	0,00	1.356,06	0,00
		62001000 Sonst.ord.Erträge	1.478,06	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	425.291,07	430.800	436.906,01	6.106,01	0	0,00	6.106,01-	0,00
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	312.969,07-	343.900-	358.935,75-	15.035,75-	0	0,00	15.035,75	0,00
		70120000 Personalauszahlungen tariflich Beschäftigte	62.191,48-	67.900-	68.909,45-	1.009,45-	0	0,00	1.009,45	0,00
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte	6.006,21-	6.500-	6.633,03-	133,03-	0	0,00	133,03	0,00
		70320000 Beitr.z.gesetzl.Sozialvers. tarifl. Beschäftigte	12.218,39-	13.700-	13.842,68-	142,68-	0	0,00	142,68	0,00
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	140,00-	100-	140,00-	40,00-	0	0,00	40,00	0,00
		72002100 Stromkosten	36.340,47-	45.000-	68.797,93-	23.797,93-	0	0,00	23.797,93	0,00
		72002200 Wasseruhren	8.751,17-	10.200-	9.928,22-	271,78	0	0,00	271,78-	0,00
		72002300 Werkzeuge, Geräte	9.749,35-	10.000-	9.494,91-	505,09	0	0,00	505,09-	0,00
		72002400 Anteil Bauhofkosten	4.357,40-	3.500-	3.266,71-	233,29	0	0,00	233,29-	0,00
		73002100 Bauhofleistungen	8.314,50-	15.000-	0,00	15.000,00	0	0,00	15.000,00-	0,00
		73002200 Unterhaltung Ortsnetz	61.437,61-	75.000-	65.915,23-	9.084,77	0	0,00	9.084,77-	0,00
		73002300 Verwaltungskostenbeitrag	34.587,43-	43.400-	41.842,03-	1.557,97	0	0,00	1.557,97-	0,00
		73002400 Tausch Wasserzähler	15.139,20-	0	8.955,30-	8.955,30-	0	0,00	8.955,30	0,00
		74002100 Steuerberatungsvertrag	3.289,24-	3.200-	4.356,00-	1.156,00-	0	0,00	1.156,00	0,00
		74002200 Vorhaltegebühr Eichelbergverband	6.241,50-	7.700-	6.716,00-	984,00	0	0,00	984,00-	0,00
		74002300 Wasserentnahmeentgelt	17.065,00-	19.000-	20.000,00-	1.000,00-	0	0,00	1.000,00	0,00
		74002400 Haltung von Fahrzeugen	11.059,42-	10.000-	18.012,88-	8.012,88-	0	0,00	8.012,88	0,00
		74002500 Geschäftsausgaben	7.241,85-	4.000-	3.842,03-	157,97	0	0,00	157,97-	0,00

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz 2024	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz (Sp 3-2)	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug	Mittelüber- tragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelüber- tragung ins Folgejahr
			2023		2024					
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		74002510 Versicherungen	4.301,11-	4.800-	4.084,36-	715,64	0	0,00	715,64-	0,00
		74002520 EDV-Kosten	2.432,48-	2.400-	1.994,19-	405,81	0	0,00	405,81-	0,00
		74002530 Post- und Telekommunikation	2.105,26-	2.500-	2.204,80-	295,20	0	0,00	295,20-	0,00
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	633,01-	700-	633,01-	66,99	0	0,00	66,99-	0,00
		76501000 Grundsteuer	163,01-	200-	163,01-	36,99	0	0,00	36,99-	0,00
		76502000 Kfz-Steuer	470,00-	500-	470,00-	30,00	0	0,00	30,00-	0,00
7	-	Ertragsteuerzahlungen	0,00	0	4.803,97-	4.803,97-	0	0,00	4.803,97	0,00
		76002000 Körperschaftsteuer	0,00	0	4.803,97-	4.803,97-	0	0,00	4.803,97	0,00
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	313.602,08-	344.600-	364.372,73-	19.772,73-	0	0,00	19.772,73	0,00
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	111.688,99	86.200	72.533,28	13.666,72-	0	0,00	13.666,72	0,00
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	26.178,23-	475.000-	187.339,84-	287.660,16	0	0,00	287.660,16-	0,00
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	17.515,00-	5.000-	0,00	5.000,00	0	0,00	5.000,00-	0,00
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	8.663,23-	270.000-	102.970,31-	167.029,69	0	0,00	167.029,69-	0,00
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	200.000-	84.369,53-	115.630,47	0	0,00	115.630,47-	0,00
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	26.178,23-	475.000-	187.339,84-	287.660,16	0	0,00	287.660,16-	0,00
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	26.178,23-	475.000-	187.339,84-	287.660,16	0	0,00	287.660,16-	0,00
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	85.510,76	388.800-	114.806,56-	273.993,44	0	0,00	273.993,44-	0,00
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	475.000	0,00	475.000,00-	0	0,00	475.000,00	0,00
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	475.000	0,00	475.000,00-	0	0,00	475.000,00	0,00
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	2.811,00	2.811,00	0	0,00	2.811,00-	0,00
		68910000 Beiträge	0,00	0	2.811,00	2.811,00	0	0,00	2.811,00-	0,00

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	475.000	2.811,00	472.189,00-	0	0,00	472.189,00	0,00
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	87.622,92-	88.000-	87.622,92-	377,08	0	0,00	377,08-	0,00
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	87.622,92-	88.000-	87.622,92-	377,08	0	0,00	377,08-	0,00
37	-	Gezahlte Zinsen	2.489,36-	8.000-	2.833,95-	5.166,05	0	0,00	5.166,05-	0,00
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	2.489,36-	8.000-	2.833,95-	5.166,05	0	0,00	5.166,05-	0,00
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	90.112,28-	96.000-	90.456,87-	5.543,13	0	0,00	5.543,13-	0,00
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	90.112,28-	379.000	87.645,87-	466.645,87-	0	0,00	466.645,87	0,00
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	4.601,52-	9.800-	202.452,43-	192.652,43-	0	0,00	192.652,43	0,00
42	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	190.121,58	190.121,58	0	0,00	190.121,58-	0,00
		67920000 Kassenkredite	0,00	0	190.121,58	190.121,58	0	0,00	190.121,58-	0,00
42 a	+	Sonstige Einzahlungen	34.565,78	0	58.984,91	58.984,91	0	0,00	58.984,91-	0,00
		67910000 Durchlaufende Gelder	2.587,19	0	2.856,73	2.856,73	0	0,00	2.856,73-	0,00
		67910200 Durchlaufende Gelder Akonto	1.103,91	0	1.610,55	1.610,55	0	0,00	1.610,55-	0,00
		67930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund	0,00	0	23.272,32	23.272,32	0	0,00	23.272,32-	0,00
		67970000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	30.874,68	0	31.245,31	31.245,31	0	0,00	31.245,31-	0,00
44 a	-	Sonstige Auszahlungen	30.462,78-	0	74.084,06-	74.084,06-	0	0,00	74.084,06	0,00
		77910000 Durchlaufende Gelder	8.210,73	0	1.055,05-	1.055,05-	0	0,00	1.055,05	0,00
		77970000 Auszahlungen aus Vorsteuer	38.673,51-	0	73.029,01-	73.029,01-	0	0,00	73.029,01	0,00
45	=	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)	4.103,00	0	175.022,43	175.022,43	0	0,00	175.022,43-	0,00
46		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	66.961,67	0	27.430,00	27.430,00	0	0,00	27.430,00-	0,00

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz 2024	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz (Sp 3-2)	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug	Mittelüber- tragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelüber- tragung ins Folgejahr
			2023		2024					
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		82996000 Kassenbestand Einheitskasse	66.961,67	0	27.430,00	27.430,00	0	0,00	27.430,00-	0,00
47	+/ -	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	498,52-	9.800-	27.430,00-	17.630,00-	0	0,00	17.630,00	0,00
48	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres	66.463,15	9.800-	0,00	9.800,00	0	0,00	9.800,00-	0,00
		nachrichtlich								

BZ21

Betriebszweig Wasserversorgung

lfd. Nr.		Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Umsatzerlöse	411.725,45	423.800	436.219,17	12.419,17	0	0,00	12.419,17-	0,00
		30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	411.725,45	423.800	436.219,17	12.419,17	0	0,00	12.419,17-	0,00
4	+	sonstige betriebliche Erträge	6.515,10	7.000	8.751,09	1.751,09	0	0,00	1.751,09-	0,00
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	5.037,04	7.000	8.750,67	1.750,67	0	0,00	1.750,67-	0,00
		32001000 Sonst.ord.Erträge	1.478,06	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0,42	0,42	0	0,00	0,42-	0,00
5	-	Materialaufwand	178.703,97-	202.100-	219.338,59-	17.238,59-	0	0,00	17.238,59	0,00
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	55.002,85-	68.700-	92.586,19-	23.886,19-	0	0,00	23.886,19	0,00
		42002100 Stromkosten	33.743,62-	45.000-	70.283,66-	25.283,66-	0	0,00	25.283,66	0,00
		42002200 Wasseruhren	8.751,17-	10.200-	9.928,22-	271,78	0	0,00	271,78-	0,00
		42002300 Werkzeuge, Geräte	9.241,35-	10.000-	9.494,91-	505,09	0	0,00	505,09-	0,00
		42002400 Anteil Bauhofkosten	3.266,71-	3.500-	2.879,40-	620,60	0	0,00	620,60-	0,00
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	123.701,12-	133.400-	126.752,40-	6.647,60	0	0,00	6.647,60-	0,00
		43002100 Bauhofleistungen	8.883,75-	15.000-	5.640,75-	9.359,25	0	0,00	9.359,25-	0,00
		43002200 Unterhaltung Ortsnetz	57.836,14-	75.000-	66.925,23-	8.074,77	0	0,00	8.074,77-	0,00
		43002300 Verwaltungskostenbeitrag	41.842,03-	43.400-	45.231,12-	1.831,12-	0	0,00	1.831,12	0,00
		43002400 Tausch Wasserzähler	15.139,20-	0	8.955,30-	8.955,30-	0	0,00	8.955,30	0,00
6	-	Personalaufwand	79.796,08-	88.200-	90.135,16-	1.935,16-	0	0,00	1.935,16	0,00
6a	-	Löhne und Gehälter	61.431,48-	67.900-	69.519,45-	1.619,45-	0	0,00	1.619,45	0,00
		40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	61.431,48-	67.900-	69.519,45-	1.619,45-	0	0,00	1.619,45	0,00
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	18.364,60-	20.300-	20.615,71-	315,71-	0	0,00	315,71	0,00
		40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäf	6.006,21-	6.500-	6.633,03-	133,03-	0	0,00	133,03	0,00
		40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	12.218,39-	13.700-	13.842,68-	142,68-	0	0,00	142,68	0,00

lfd. Nr.		Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	140,00-	100-	140,00-	40,00-	0	0,00	40,00	0,00
7	-	Abschreibungen	79.679,63-	88.000-	79.190,48-	8.809,52	0	0,00	8.809,52-	0,00
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	79.679,63-	88.000-	79.190,48-	8.809,52	0	0,00	8.809,52-	0,00
		47120000 AfA Sachanlagen	79.679,63-	88.000-	79.190,48-	8.809,52	0	0,00	8.809,52-	0,00
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	51.957,25-	53.600-	60.245,76-	6.645,76-	0	0,00	6.645,76	0,00
		44002100 Steuerberatungsvertrag	3.539,24-	3.200-	3.906,00-	706,00-	0	0,00	706,00	0,00
		44002200 Vorhaltegebühr Eichelbergverband	6.716,00-	7.700-	7.701,50-	1,50-	0	0,00	1,50	0,00
		44002300 Wasserentnahmeentgelt	19.000,00-	19.000-	18.500,00-	500,00	0	0,00	500,00-	0,00
		44002400 Haltung von Fahrzeugen	10.912,70-	10.000-	18.012,88-	8.012,88-	0	0,00	8.012,88	0,00
		44002500 Geschäftsausgaben	2.992,25-	4.000-	3.842,03-	157,97	0	0,00	157,97-	0,00
		44002510 Versicherungen	4.301,11-	4.800-	4.084,36-	715,64	0	0,00	715,64-	0,00
		44002520 EDV-Kosten	2.432,48-	2.400-	1.994,19-	405,81	0	0,00	405,81-	0,00
		44002530 Post- und Telekommunikation	2.063,15-	2.500-	2.204,80-	295,20	0	0,00	295,20-	0,00
		47220100 Aufwand aus Ausbuchung Kleinbeträge	0,32-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.489,36-	8.000-	2.833,95-	5.166,05	0	0,00	5.166,05-	0,00
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	2.489,36-	8.000-	2.833,95-	5.166,05	0	0,00	5.166,05-	0,00
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	0,00	0	4.803,97-	4.803,97-	0	0,00	4.803,97	0,00
		46002000 Körperschaftsteuer	0,00	0	4.803,97-	4.803,97-	0	0,00	4.803,97	0,00
15	=	Ergebnis nach Steuern	25.614,26	9.100-	11.577,65-	2.477,65-	0	0,00	2.477,65	0,00
16	-	sonstige Steuern	633,01-	700-	633,01-	66,99	0	0,00	66,99-	0,00
		46501000 Grundsteuer	163,01-	200-	163,01-	36,99	0	0,00	36,99-	0,00
		46502000 Kfz-Steuer	470,00-	500-	470,00-	30,00	0	0,00	30,00-	0,00
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	24.981,25	9.800-	12.210,66-	2.410,66-	0	0,00	2.410,66	0,00
		nachrichtlich								

BZ21

Betriebszweig Wasserversorgung

Ifd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen	Mittelübertragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
			2023	2024	2024	(Sp 3-2)	im WP-Vollzug			
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	425.291,07	430.800	436.906,01	6.106,01	0	0,00	6.106,01-	0,00
		60110000 Erlöse aus Wasserverkauf	413.113,50	423.800	431.262,07	7.462,07	0	0,00	7.462,07-	0,00
		62000000 Sonst. Betriebl. Erträge	10.699,51	7.000	5.643,94	1.356,06-	0	0,00	1.356,06	0,00
		62001000 Sonst.ord.Erträge	1.478,06	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	425.291,07	430.800	436.906,01	6.106,01	0	0,00	6.106,01-	0,00
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	312.969,07-	343.900-	358.935,75-	15.035,75-	0	0,00	15.035,75	0,00
		70120000 Personalauszahlungen tariflich Beschäftigte	62.191,48-	67.900-	68.909,45-	1.009,45-	0	0,00	1.009,45	0,00
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte	6.006,21-	6.500-	6.633,03-	133,03-	0	0,00	133,03	0,00
		70320000 Beitr.z.gesetzl.Sozialvers. tarifl. Beschäftigte	12.218,39-	13.700-	13.842,68-	142,68-	0	0,00	142,68	0,00
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	140,00-	100-	140,00-	40,00-	0	0,00	40,00	0,00
		72002100 Stromkosten	36.340,47-	45.000-	68.797,93-	23.797,93-	0	0,00	23.797,93	0,00
		72002200 Wasseruhren	8.751,17-	10.200-	9.928,22-	271,78	0	0,00	271,78-	0,00
		72002300 Werkzeuge, Geräte	9.749,35-	10.000-	9.494,91-	505,09	0	0,00	505,09-	0,00
		72002400 Anteil Bauhofkosten	4.357,40-	3.500-	3.266,71-	233,29	0	0,00	233,29-	0,00
		73002100 Bauhofleistungen	8.314,50-	15.000-	0,00	15.000,00	0	0,00	15.000,00-	0,00
		73002200 Unterhaltung Ortsnetz	61.437,61-	75.000-	65.915,23-	9.084,77	0	0,00	9.084,77-	0,00
		73002300 Verwaltungskostenbeitrag	34.587,43-	43.400-	41.842,03-	1.557,97	0	0,00	1.557,97-	0,00
		73002400 Tausch Wasserzähler	15.139,20-	0	8.955,30-	8.955,30-	0	0,00	8.955,30	0,00
		74002100 Steuerberatungsvertrag	3.289,24-	3.200-	4.356,00-	1.156,00-	0	0,00	1.156,00	0,00
		74002200 Vorhaltegebühr Eichelbergverband	6.241,50-	7.700-	6.716,00-	984,00	0	0,00	984,00-	0,00
		74002300 Wasserentnahmeentgelt	17.065,00-	19.000-	20.000,00-	1.000,00-	0	0,00	1.000,00	0,00
		74002400 Haltung von Fahrzeugen	11.059,42-	10.000-	18.012,88-	8.012,88-	0	0,00	8.012,88	0,00
		74002500 Geschäftsausgaben	7.241,85-	4.000-	3.842,03-	157,97	0	0,00	157,97-	0,00

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		74002510 Versicherungen	4.301,11-	4.800-	4.084,36-	715,64	0	0,00	715,64-	0,00
		74002520 EDV-Kosten	2.432,48-	2.400-	1.994,19-	405,81	0	0,00	405,81-	0,00
		74002530 Post- und Telekommunikation	2.105,26-	2.500-	2.204,80-	295,20	0	0,00	295,20-	0,00
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	633,01-	700-	633,01-	66,99	0	0,00	66,99-	0,00
		76501000 Grundsteuer	163,01-	200-	163,01-	36,99	0	0,00	36,99-	0,00
		76502000 Kfz-Steuer	470,00-	500-	470,00-	30,00	0	0,00	30,00-	0,00
7	-	Ertragsteuerzahlungen	0,00	0	4.803,97-	4.803,97-	0	0,00	4.803,97	0,00
		76002000 Körperschaftsteuer	0,00	0	4.803,97-	4.803,97-	0	0,00	4.803,97	0,00
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	313.602,08-	344.600-	364.372,73-	19.772,73-	0	0,00	19.772,73	0,00
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	111.688,99	86.200	72.533,28	13.666,72-	0	0,00	13.666,72	0,00
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	26.178,23-	475.000-	187.339,84-	287.660,16	0	0,00	287.660,16-	0,00
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	17.515,00-	5.000-	0,00	5.000,00	0	0,00	5.000,00-	0,00
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	8.663,23-	270.000-	102.970,31-	167.029,69	0	0,00	167.029,69-	0,00
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	200.000-	84.369,53-	115.630,47	0	0,00	115.630,47-	0,00
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	26.178,23-	475.000-	187.339,84-	287.660,16	0	0,00	287.660,16-	0,00
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	26.178,23-	475.000-	187.339,84-	287.660,16	0	0,00	287.660,16-	0,00
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	85.510,76	388.800-	114.806,56-	273.993,44	0	0,00	273.993,44-	0,00
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	475.000	0,00	475.000,00-	0	0,00	475.000,00	0,00
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	475.000	0,00	475.000,00-	0	0,00	475.000,00	0,00
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	2.811,00	2.811,00	0	0,00	2.811,00-	0,00
		68910000 Beiträge	0,00	0	2.811,00	2.811,00	0	0,00	2.811,00-	0,00

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz 2024	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz (Sp 3-2)	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug	Mittelüber- tragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelüber- tragung ins Folgejahr
			2023		2024					
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	475.000	2.811,00	472.189,00-	0	0,00	472.189,00	0,00
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	87.622,92-	88.000-	87.622,92-	377,08	0	0,00	377,08-	0,00
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	87.622,92-	88.000-	87.622,92-	377,08	0	0,00	377,08-	0,00
37	-	Gezahlte Zinsen	2.489,36-	8.000-	2.833,95-	5.166,05	0	0,00	5.166,05-	0,00
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	2.489,36-	8.000-	2.833,95-	5.166,05	0	0,00	5.166,05-	0,00
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	90.112,28-	96.000-	90.456,87-	5.543,13	0	0,00	5.543,13-	0,00
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	90.112,28-	379.000	87.645,87-	466.645,87-	0	0,00	466.645,87	0,00
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	4.601,52-	9.800-	202.452,43-	192.652,43-	0	0,00	192.652,43	0,00
42	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	190.121,58	190.121,58	0	0,00	190.121,58-	0,00
		67920000 Kassenkredite	0,00	0	190.121,58	190.121,58	0	0,00	190.121,58-	0,00
42 a	+	Sonstige Einzahlungen	34.565,78	0	58.984,91	58.984,91	0	0,00	58.984,91-	0,00
		67910000 Durchlaufende Gelder	2.587,19	0	2.856,73	2.856,73	0	0,00	2.856,73-	0,00
		67910200 Durchlaufende Gelder Akonto	1.103,91	0	1.610,55	1.610,55	0	0,00	1.610,55-	0,00
		67930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund	0,00	0	23.272,32	23.272,32	0	0,00	23.272,32-	0,00
		67970000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	30.874,68	0	31.245,31	31.245,31	0	0,00	31.245,31-	0,00
44 a	-	Sonstige Auszahlungen	30.462,78-	0	74.084,06-	74.084,06-	0	0,00	74.084,06	0,00
		77910000 Durchlaufende Gelder	8.210,73	0	1.055,05-	1.055,05-	0	0,00	1.055,05	0,00
		77970000 Auszahlungen aus Vorsteuer	38.673,51-	0	73.029,01-	73.029,01-	0	0,00	73.029,01	0,00
45	=	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)	4.103,00	0	175.022,43	175.022,43	0	0,00	175.022,43-	0,00
46		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	66.961,67	0	27.430,00	27.430,00	0	0,00	27.430,00-	0,00

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz 2024	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz (Sp 3-2)	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug	Mittelüber- tragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelüber- tragung ins Folgejahr
			2023		2024					
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		82996000 Kassenbestand Einheitskasse	66.961,67	0	27.430,00	27.430,00	0	0,00	27.430,00-	0,00
47	+/ -	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	498,52-	9.800-	27.430,00-	17.630,00-	0	0,00	17.630,00	0,00
48	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres	66.463,15	9.800-	0,00	9.800,00	0	0,00	9.800,00-	0,00
		nachrichtlich								

BZ21
2110

Betriebszweig Wasserversorgung
Wasserversorgung steuerpflichtig

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz 2024	Ergebnis	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2)	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug	Mittelüber- tragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelüber- tragung ins Folgejahr
			2023		2024	(Sp 3-2)				
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721100000000: Wasserversorgungsbeiträge										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	2.811,00	2.811,00	0	0,00	2.811,00-	0,00
		68910000 Beiträge	0,00	0	2.811,00	2.811,00	0	0,00	2.811,00-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.811,00	2.811,00	0	0,00	2.811,00-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.811,00	2.811,00	0	0,00	2.811,00-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz 2024	Ergebnis	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2)	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug	Mittelüber- tragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelüber- tragung ins Folgejahr
			2023		2024	(Sp 3-2)				
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7211000000002: Sanierung Hochbehälter Altneudorf										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000-	0,00	200.000,00	0	0,00	200.000,00-	0,00
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0,00	200.000-	0,00	200.000,00	0	0,00	200.000,00-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000-	0,00	200.000,00	0	0,00	200.000,00-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000-	0,00	200.000,00	0	0,00	200.000,00-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	200.000-	0,00	200.000,00	0	0,00	200.000,00-	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis	Ergänzende Festlegungen	Mittelübertragung aus	Verfügbare Mittel abzgl.	Mittelübertragung ins
			2023	2024	2024	-Ansatz (Sp 3-2)	im WP-Vollzug	trachtung aus Vorjahr	Mittel abzgl. Ergebnis	trachtung ins Folgejahr
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721100000003: Sanierung Pumpwerk Greiner Tal										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.663,23-	70.000-	102.970,31-	32.970,31-	0	0,00	32.970,31	0,00
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	8.663,23-	70.000-	102.970,31-	32.970,31-	0	0,00	32.970,31	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.663,23-	70.000-	102.970,31-	32.970,31-	0	0,00	32.970,31	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.663,23-	70.000-	102.970,31-	32.970,31-	0	0,00	32.970,31	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	8.663,23-	70.000-	102.970,31-	32.970,31-	0	0,00	32.970,31	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis	Ergänzende Festlegungen	Mittelübertragung aus	Verfügbare Mittel abzgl.	Mittelübertragung ins
			2023	2024	2024	-Ansatz (Sp 3-2)	im WP-Vollzug	trachtung aus Vorjahr	Mittel abzgl. Ergebnis	trachtung ins Folgejahr
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721100000004: Erwerb von beweglichem Vermögen										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000-	0,00	5.000,00	0	0,00	5.000,00-	0,00
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0,00	5.000-	0,00	5.000,00	0	0,00	5.000,00-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000-	0,00	5.000,00	0	0,00	5.000,00-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000-	0,00	5.000,00	0	0,00	5.000,00-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	5.000-	0,00	5.000,00	0	0,00	5.000,00-	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis	Ergänzende Festlegungen	Mittelübertragung aus	Verfügbare Mittel abzgl.	Mittelübertragung ins
			2023	2024	2024	-Ansatz (Sp 3-2)	im WP-Vollzug	trachtung aus Vorjahr	Mittel abzgl. Ergebnis	trachtung ins Folgejahr
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721100000005: Ern Wasserleitung Hauptstraße										

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug	Mittelübertragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
			2023	2024	2024	-Ansatz (Sp 3-2)				
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000-	19.554,02-	180.445,98	0	0,00	180.445,98-	0,00
		78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0,00	200.000-	19.554,02-	180.445,98	0	0,00	180.445,98-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000-	19.554,02-	180.445,98	0	0,00	180.445,98-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000-	19.554,02-	180.445,98	0	0,00	180.445,98-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	200.000-	19.554,02-	180.445,98	0	0,00	180.445,98-	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug	Mittelübertragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
			2023	2024	2024	-Ansatz (Sp 3-2)				
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
721100000010: Erwerb Fahrzeug										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.515,00-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	17.515,00-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.515,00-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.515,00-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	17.515,00-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug	Mittelübertragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
			2023	2024	2024	-Ansatz (Sp 3-2)				
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
721100000011: Austausch Schieberkreuze in Altneudorf										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	64.815,51-	64.815,51-	0	0,00	64.815,51	0,00
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0,00	0	64.815,51-	64.815,51-	0	0,00	64.815,51	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	64.815,51-	64.815,51-	0	0,00	64.815,51	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	64.815,51-	64.815,51-	0	0,00	64.815,51	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	64.815,51-	64.815,51-	0	0,00	64.815,51	0,00

JAHRESABSCHLUSS

31. DEZEMBER 2024

STADT SCHÖNAU

WASSERVERSORGUNG

(EIGENBETRIEB)

Städtische Wasserversorgung Schöнау



Bilanz zum 31.12.2024

AKTIVSEITE	31.12.2024		31.12.2023
	€	€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	57.394,57		58.026,71
2. technische Anlagen und Maschinen	892.881,46		969.250,42
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.683,59		15.872,97
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	200.204,75		12.864,91
		1.164.164,37	1.056.015,01
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		12.260,00	13.270,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
1.1. gegenüber der Gemeinde	62.595,70		40.654,43
1.2. gegenüber Dritten	0,00		27.430,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	539,11		470,12
		63.134,81	68.554,55
		1.239.559,18	1.137.839,56

PASSIVSEITE	31.12.2024		31.12.2023
	€	€	€
A. EIGENKAPITAL			
I. Gezeichnetes Kapital		50.000,00	50.000,00
II. Kapitalrücklagen		56.248,61	56.248,61
III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag		99.753,03	74.771,79
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-12.070,67	24.981,24
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. sonstige Rückstellungen		10.190,00	10.030,00
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
1.1. gegenüber der Gemeinde	190.121,58		0,00
1.2. gegenüber Dritten	758.253,68		845.876,60
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
2.1. gegenüber Dritten	79.575,94		70.054,44
3. sonstige Verbindlichkeiten			
3.1. gegenüber Dritten	7.487,01		5.876,88
		1.035.438,21	921.807,92
		1.239.559,18	1.137.839,56

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr
vom 01.01. bis 31.12.2024**

	2024			2023
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		436.219,17		411.725,45
2. Sonstige betriebliche Erträge		8.751,09		6.515,10
			444.970,26	418.240,55
3. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	92.586,19			55.002,85
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	126.752,40			123.701,12
		219.338,59		178.703,97
4. Personalaufwand:				
a) Löhne und Gehälter	69.519,45			61.431,48
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	20.475,71			18.364,60
		89.995,16		79.796,08
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		79.190,48		79.679,63
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		60.245,77		51.957,26
			448.770,00	390.136,94
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			2.833,95	2.489,36
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-6.633,69	25.614,25
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag			4.803,97	0,00
9. Sonstige Steuern			633,01	633,01
10. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)			-12.070,67	24.981,24

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresfehlbetrags:

a) Verrechnung mit Gewinnvortrag	12.070,67
b) Entnahme aus Rücklagen	0,00
c) Ausgleich aus dem Haushalt der Gemeinde	0,00
d) Vortrag auf neue Rechnung	0,00

Städtische Wasserversorgung Schönauf

A N H A N G

für das Wirtschaftsjahr 2024

(01.01. bis 31.12.)

I. Grundsätzliche Angaben

Die städtische Wasserversorgung Schönauf wird nach dem Beschluss des Gemeinderats vom 01.10.1993 als Eigenbetrieb im Sinne des § 102 GemO BW geführt. Die Betriebssatzung vom 01.10.1993, zuletzt geändert am 11.07.2003, trat zum 01.01.1993 in Kraft.

II. Angaben zu Form und Darstellung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) i.d.F. der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes vom 17. Juni 2020, und der Eigenbetriebsverordnung-HGB Baden-Württemberg (Eig-BVO-HGB BW) vom 01. Oktober 2020.

Für die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden grundsätzlich die Anlagen der EigBVO-HGB BW zugrunde gelegt. Für die Darstellung des Anlagespiegels wurden die Formblätter 2 und 3 der EigBVO BW angewendet.

Soweit Davon-Vermerke wahlweise in Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind diese insgesamt im Anhang aufgeführt.

Positionen die weder im laufenden Jahr noch im Vorjahr einen Betrag aufweisen (sog. Leerposten), werden nicht aufgeführt (§ 265 Abs. 8 HGB).

III. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung einschließlich steuerlicher Maßnahmen

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen. Auf die Altanlagen wurden die Abschreibungen teils

nach der linearen, teils nach der degressiven Methode weiterhin vorgenommen. Der Übergang von der degressiven zur linearen Abschreibung erfolgt in den Fällen, in denen dies zu einer höheren Jahresabschreibung führt.

Von den Regelungen des § 6 Abs. 2 und 2a EStG (GwG-Regelung und Poolbildung) wurde im Wirtschaftsjahr kein Gebrauch gemacht. Alle geringwertigen Wirtschaftsgüter, deren Anschaffungskosten € 800,00 nicht übersteigen, wurden in Ausübung des Wahlrechts nach § 6 Abs. 2 S. 1 EStG im Jahr des Zugangs in voller Höhe abgeschrieben.

Die erhobenen Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskosten werden seit dem Wirtschaftsjahr 2003 gemäß § 8 Abs. 3 EigBVO erfolgsneutral bei den selbst getragenen Anschaffungs- und Herstellungskosten abgezogen.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Sofern die Tageswerte am Bilanzstichtag niedriger waren, wurden diese angesetzt.

Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos bewertet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Sie sind nach § 253 HGB mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Sie berücksichtigen künftige Preis- und Kostensteigerungen. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Rückzahlungsbeträgen lagen, wurden die Verbindlichkeiten zum höheren Tageswert angesetzt.

2. Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden. Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

IV. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

1. Anlagevermögen

Anlagespiegel

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und der darauf entfallenden Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in der Anlage zum Anhang dargestellt.

Wirtschaftsjahresabschreibung

Die Jahresabschreibung je Posten der Bilanz ist aus dem Anlagenachweis zu entnehmen.

2. Umlaufvermögen

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sind nach dem Niederstwertprinzip angesetzt.

Angaben zu Forderungen

In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ist der abgegrenzte Verbrauch zwischen Ablese- und Bilanzstichtag enthalten.

Forderungen an die Stadt, die Umsatzerlöse betreffen, werden entsprechend den Regelungen der Eigenbetriebsverordnung unter den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

In den Forderungen sind keine Beträge mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr enthalten.

Aktive latente Steuern

Zwischen Handels- und Steuerbilanz bestehen bei dem Betrieb im Wirtschaftsjahr keine temporären Differenzen. Somit werden keine latenten Steuern ausgewiesen.

3. Eigenkapital / Stammkapital

Stammkapital

Das Stammkapital blieb mit € 50.000,00 unverändert, entspricht der in § 1 der Satzungsänderung vom 11.07.2003 festgesetzten Höhe und ist voll eingezahlt.

4. Sonstige Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Stand 01.01.2024	Zuführung	Auflösung	Verbrauch	Stand 31.12.2024
	€	€	€	€	€
Jahresabschlusserstellung	2.400,00	1.000,00		1.450,00	1.950,00
Urlaubsrückstellung	1.830,00	2.440,00		1.830,00	2.440,00
Archivierungskosten	1.550,00	1.550,00		1.550,00	1.550,00
Prüfung GPA	4.250,00				4.250,00
Summe	10.030,00	4.990,00	0,00	4.830,00	10.190,00

Bei der Bemessung der Rückstellungen wurden alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten angemessen und ausreichend berücksichtigt.

5. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Dingliche Sicherheiten sind nicht vereinbart. Es bestehen folgende Restlaufzeiten:

Art der Verbindlichkeit	Gesamt- betrag €	Restlaufzeiten		
		bis 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	über 5 Jahre €
1. aus Kreditaufnahmen				
1.1. gegenüber der Gemeinde	190.121,58	190.121,58		
1.2. gegenüber Dritten	758.253,68	87.623,00	295.365,44	375.265,24
2. aus Lieferungen und Leistungen				
2.1. gegenüber Dritten	79.575,94	79.575,94		
3. sonstige Verbindlichkeiten				
3.1. gegenüber Dritten	7.487,01	7.487,01		
Summe	1.035.438,21	364.807,53	295.365,44	375.265,24

Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres setzen sich wie folgt zusammen:

	2024 €	2023 €	Ergebnis- veränderung €
Erlöse aus der Wasserabgabe	436.219,17	411.725,45	24.493,72
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0,00	0,00	0,00
Summe	436.219,17	411.725,45	24.493,72

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten im Wesentlichen die Weiterberechnung von ausgeliehenen Geräten.

Materialaufwand

Der Materialaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

	2024 €	2023 €	Ergebnis- veränderung €
Strombezug	70.283,66	33.743,62	-36.540,04
Wasseruhren	9.928,22	8.751,17	-1.177,05
Werkzeuge, Geräte	9.494,91	9.241,35	-253,56
Bauhofleistungen	2.879,40	3.266,71	387,31
Unterhaltung Ortsnetz	66.925,23	57.836,14	-9.089,09
Innere Verrechnung Bauhof	5.640,75	8.883,75	3.243,00
Innere Verrechnung Verwaltung	45.231,12	41.842,03	-3.389,09
Tausch Wasserzähler	8.955,30	15.139,20	6.183,90
Summe	219.338,59	178.703,97	-40.634,62

Sonstiger betrieblicher Aufwand

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	2024 €	2023 €	Ergebnis- veränderung €
Vorhaltegebühr Eichelbergverband	7.701,50 €	6.716,00 €	-985,50 €
Wasserentnahmeentgelt	18.500,00 €	19.000,00 €	500,00 €
Haltung von Fahrzeugen	18.012,88 €	10.912,70 €	-7.100,18 €
sonstiger Geschäftsaufwand	16.031,39 €	15.328,56 €	-702,83 €
Summe	60.245,77 €	51.957,26 €	-8.288,51 €

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bei den ausgewiesenen Beträgen handelt es sich um Zinsaufwendungen für Darlehen von Kreditinstituten in Höhe von € 2.833,95.

V. Ergänzende Angaben

1. Wahrnehmung der Organfunktionen

Eine Betriebsleitung ist nicht bestellt. Aufgaben der Betriebsleitung werden im Rahmen der hauptamtlichen Tätigkeit der Gemeindebediensteten mit erledigt und nicht besonders vergütet. Der Betrieb erstattet lediglich einen Verwaltungskostenbeitrag entsprechend der zeitlichen Inanspruchnahme der Gemeindebediensteten.

Ebenso ist kein Betriebsausschuss bestellt.

2. Belegschaft

Der Wasserversorgung ist gemäß Stellenplan ein Mitarbeiter direkt zugeordnet. Darüber hinaus anfallende Arbeiten werden von Mitarbeitern des Bauhofs erledigt. Der vom Bauhof geleistete Aufwand wird im Verhältnis der geleisteten Arbeitszeit verteilt.

Weiterhin wurden für Ablesedienste Aushilfskräfte beschäftigt.

3. Angaben zum Jahresergebnis

Der Jahresverlust 2024 soll in voller Höhe mit € 12.070.67 aus dem Gewinnvortrag getilgt werden.

Schöna, 28. Oktober 2025

Matthias Frick
Bürgermeister

Übersicht über die Entwicklung des Sachanlagevermögens
vom 01.01. bis 31.12.2024

Anlage 1 zum Anhang

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs - und Herstellungskosten					A b s c h r e i b u n g e n					Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen	Zuschüsse	Abgang	Endstand	Endstand	Vorjahr	durchschnittlicher Abschr.- satz %	Restbuch- wert %
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€		
I. Sachanlagen														
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	81.554,64	0,00	0,00	0,00	81.554,64	23.527,93	632,14	0,00	0,00	24.160,07	57.394,57	58.026,71	0,78	70,38
2. technische Anlagen und Maschinen	4.003.099,00	0,00	0,00	0,00	4.003.099,00	3.033.848,58	76.368,96	0,00	0,00	3.110.217,54	892.881,46	969.250,42	1,91	22,30
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.005,89	0,00	0,00	0,00	39.005,89	23.132,92	2.189,38	0,00	0,00	25.322,30	13.683,59	15.872,97	5,61	35,08
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	12.864,91	187.339,84	0,00	0,00	200.204,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.204,75	12.864,91	0,00	100,00
Summe gesamt	4.136.524,44	187.339,84	0,00	0,00	4.323.864,28	3.080.509,43	79.190,48	0,00	0,00	3.159.699,91	1.164.164,37	1.056.015,01	1,83	26,92

Langfristige Verbindlichkeiten

Anlage 2 zum Anhang

	Stand 01.01.2024	Neu- aufnahme	Tilgung	Stand 31.12.2024	Zinsen	Zinssatz	Restlaufzeit bis 1 Jahr	Restlaufzeit über 5 Jahre
Kreditinstitute								
Bank 1								
6160106989	48.438,07 €		15.400,00 €	33.038,07 €	512,76 €	0,300%	15.400,00 €	0,00 €
6160107004	16.435,37 €		4.600,00 €	11.835,37 €	149,79 €	0,400%	4.600,00 €	0,00 €
8894578	123.508,00 €		11.768,00 €	111.740,00 €	1.598,51 €	0,300%	11.768,00 €	52.900,00 €
6703733987	657.495,16 €		55.854,92 €	601.640,24 €	572,89 €	0,350%	55.855,00 €	322.365,24 €
Summe Kreditinstitute	845.876,60 €	0,00 €	87.622,92 €	758.253,68 €	2.833,95 €		87.623,00 €	375.265,24 €

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		Liquiditätsrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs- jahr
			EUR	EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	66.961,67	27.430,00
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 9 direkte Methode bzw. Nr. 13 indirekte Methode EigBVO-HGB)	88.986,01	72.533,28
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 22 direkte Methode bzw. Nr. 26 indirekte Methode EigBVO-HGB)	- 46.218,91	- 187.338,84
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. m. Anlage 7 Nr. 39 direkte Methode bzw. Nr. 43 indirekte Methode EigBVO-HGB)	- 86.644,51	- 87.645,87
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 45 direkte Methode bzw. Nr. 49 indirekte Methode EigBVO-HGB)	4.345,74	175.022,43
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB)	27.430,00	0
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	-	-
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	-	-
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen eigenbetrieben der Gemeinde	-	-
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ³⁾	-	-
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen eigenbetrieben der Gemeinde	-	-
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	27.430,00	0
10	-	Mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)		
11	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende		
12	-	für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾		
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	27.430,00	0

¹⁾ Die Zeile 12 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

²⁾ Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 46 direkte Methode bzw. Nr. 50 indirekte Methode EigBVO-HGB).

³⁾ Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

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