

Gemeinde Ilsfeld
Landkreis Heilbronn

WIRTSCHAFTSPLAN
für den
Eigenbetrieb
Nahwärmeversorgung
Ilsfeld

für das
Wirtschaftsjahr 2026

Festsetzung des Wirtschaftsplanes 2026

Der Gemeinderat der Gemeinde Ilsfeld hat in seiner Sitzung am 19.05.2026 aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit dem § 14 des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden für Baden-Württemberg den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026, bestehend aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan, dem Finanzplan und der Schuldenstandübersicht wie folgt festgesetzt:

§ 1 Erfolgsplan und Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

- im **Erfolgsplan** mit den folgenden Beträgen

1.1	Gesamtbetrag der Erträge	2.501.500 €
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.464.201 €
1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)	37.299 €
1.4	nachrichtlich:	
	Vorauszahlung der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0 €
	Vorauszahlung an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0 €

- im **Liquiditätsplan** mit den folgenden Beträgen

2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.501.500 €
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.061.140 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus 2.1 und 2.2)	440.360 €
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	350.000 €
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-350.000 €
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	90.360 €
2.8	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	350.000 €
2.9	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	545.000 €
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-195.000 €
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-104.640 €

§ 2 Kreditermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf

350.000 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

0 Euro

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

490.000 Euro

Ilsfeld, den 19.05.2026

Bernd Bordon
Bürgermeister

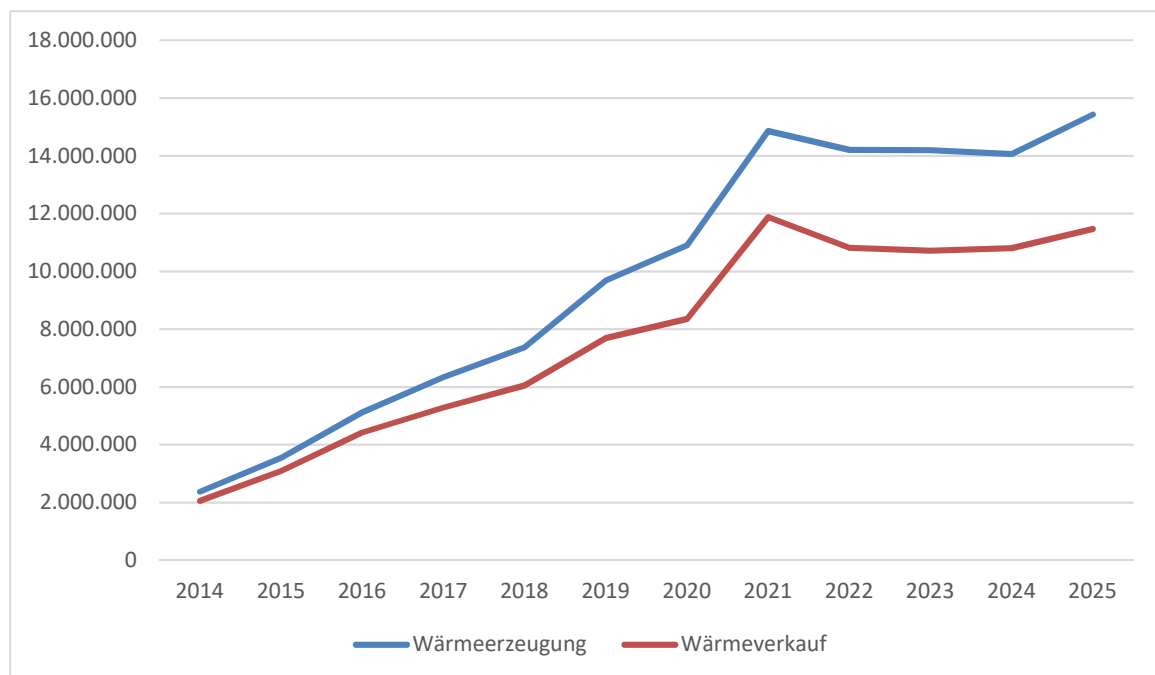
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

1. Stand und Entwicklung des Eigenbetriebs

Der Eigenbetrieb Nahwärmeversorgung Ilsfeld ist als sogenannter „Zwei-Sparten-Betrieb“ angelegt und in die Sparten „Netz/Verteilung“ und „Erzeugung“ untergliedert. Entsprechend der Kommunalen Doppik und der Eigenbetriebsverordnung Doppik haben wir hierfür entsprechende Teilhaushalte angelegt.

Seit seiner Gründung im Jahr 2013 ist der Eigenbetrieb rasant und schnell gewachsen. Derzeit werden 432 Kunden mit Nahwärme versorgt. Im Jahr 2025 konnten wir insgesamt 11,467 Mio. kWh Wärme verkaufen. Davon wurden im Netz „Ilsfeld mit Auenstein“ 11,066 Mio. kWh Wärme verkauft und im Netz „Helfenberg“ 0,402 Mio. kWh. Das Schulzentrum in Ilsfeld ist mit 1,235 Mio. kWh der größte Wärmeabnehmer.

Die Entwicklung der gesamten Wärmeerzeugung und des Wärmeverkaufs lassen sich über den Zeitraum seit Gründung des Eigenbetriebs wie folgt in einer Grafik darstellen:



Der Gemeinderat der Gemeinde Ilsfeld hat im Jahr 2022 der Errichtung einer Pelletanlage auf dem Freibadgelände zugestimmt. Die Anlage ist seit Dezember 2022 in Betrieb und übernimmt seither die Spitzenlastabdeckung. Dadurch wird der Einsatz von Gas und Heizöl reduziert. Für die Anlage fallen bis 2028 jährliche Investitionsauszahlungen über einen Mietkaufvertrag an.

Seit dem Gemeinderatsbeschluss vom 7. Februar 2023 arbeitet die Gemeindeverwaltung kontinuierlich an der technischen und betriebswirtschaftlichen Weiterentwicklung des Eigenbetriebs Nahwärme. Mit der Erstellung der Kommunalen Wärmeplanung sowie des darauf aufbauenden Transformationsplans wurden wichtige Grundlagen für die zukünftige technische Ausrichtung geschaffen. Der Transformationsplan nach der Bundesförderung für effiziente Wärmenetze wurde im Februar 2026 in einer öffentlichen Gemeinderatssitzung ausführlich vorgestellt.

Parallel dazu wurde die betriebswirtschaftliche Entwicklung des Eigenbetriebs fortlaufend überwacht. Dabei hat sich gezeigt, dass die in den Preisgleitformeln verwendeten Indizes zeitverzögert auf die tatsächliche Preisentwicklung am Gas- und Strommarkt reagieren. Dies wurde insbesondere während der starken Preissteigerungen in den Jahren 2020 bis 2022 deutlich. Die Indizes bildeten den Anstieg erst verspätet und teilweise abgeschwächt ab. In der Folge konnten Kostensteigerungen nicht zeitnah über die Wärmepreise an die Kunden weitergegeben werden, was zu erheblichen Liquiditätsengpässen im Eigenbetrieb führte.

Eine erste Neukalkulation der Nahwärmepreise wurde im Jahr 2022 durch das Büro Rödl vorgenommen und zum 1. Januar 2023 bzw. 1. April 2023 umgesetzt. Die Preis Anpassungen wurden den Kunden transparent dargestellt. Dennoch legten mehrere Kunden Widerspruch ein und beglichen seither ihre Rechnungen nicht vollständig. Dies führte ebenfalls zu jährlichen Liquiditätsengpässen, die derzeit über die Einheitskasse der Gemeinde Ilsfeld ausgeglichen werden müssen. Für die in Anspruch genommenen Mittel hat der Eigenbetrieb eine entsprechende Verzinsung an den kommunalen Haushalt zu leisten.

Neben einer Petition von Nahwärmekunden an den Landtag von Baden-Württemberg wurde auch die Landeskartellbehörde von den Nahwärmekunden angeschrieben. Der Petitionsausschuss konnte der Petition nicht abhelfen und hat dem Landtag eine entsprechende Beschlussempfehlung vorgelegt, die am 16. Oktober 2025 beschlossen wurde. Seit Juni 2024 steht der Eigenbetrieb in regelmäßigem Austausch mit der Landeskartellbehörde. Trotz zahlreicher Stellungnahmen liegt bislang noch kein abschließendes Ergebnis vor.

Im Jahr 2025 wurde das Büro Rödl erneut beauftragt, einen neuen Nahwärmevertrag einschließlich eines überarbeiteten Tarifmodells zu erarbeiten. Ziel ist es, einen größeren Anteil der Fixkosten über den Grundpreis abzudecken und den Arbeitspreis stärker auf die variablen Kosten auszurichten. Der Gemeinderat hat den neuen Vertrag sowie das Tarifmodell in seiner Sitzung im November 2025 beschlossen. Den Kunden wurde die Umstellung rückwirkend zum 1. Januar 2025 angeboten.

Die aktuellen Nahwärmepreise und Tarifmodelle sind auf der Homepage der Gemeinde Ilsfeld im Bereich „Nahwärme“ veröffentlicht und werden dort regelmäßig aktualisiert.

Ein weiterer Ausbau des Nahwärmenetzes ist derzeit nicht möglich, da hierfür zusätzliche Erzeugungsanlagen erforderlich wären, die mit den derzeitigen finanziellen Mitteln des Eigenbetriebs nicht realisierbar sind. Im Rahmen der kommunalen Wärmeplanung sollen jedoch Perspektiven und Strategien entwickelt werden, um die Nahwärmeversorgung langfristig auf erneuerbare Energieträger umzustellen.

Die beiden Blockheizkraftwerke (BHKW) am Schulstandort Ilsfeld werden regelmäßig gewartet. Da die bestehende Förderung nach dem Kraft-Wärme-Kopplungsgesetz (KWKG) ausläuft, wurden weitere Fördermöglichkeiten geprüft. Die Firma COMUNA-metall sowie unser Betriebsführer e3 empfehlen, das bestehende 112 kW Blockheizkraftwerk zu 50% zu modernisieren und das kleinere 50 kW Blockheizkraftwerk vollständig zu erneuern. Der Gemeinderat hat dies in seiner Sitzung im September 2025 entsprechend beschlossen.

Beide Maßnahmen sind im Wirtschaftsplan 2026 sowie in der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt. Die Erneuerung des 50-kW-BHKW ist für das Jahr 2026 vorgesehen, die teilweise Modernisierung des 112-kW-BHKW für das Jahr 2027. Zur Finanzierung dieser Maßnahmen sind Kreditaufnahmen erforderlich. Dies ist insbesondere auf die bestehenden Liquiditätsengpässe zurückzuführen, die daraus resultieren, dass nicht alle Nahwärmekunden ihre Rechnungen vollständig begleichen. Der Sachverhalt wird derzeit rechtlich geprüft; entsprechende Maßnahmen werden im Anschluss ergriffen.

Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2021 wurde vom Gemeinderat am 24.02.2026 festgestellt. Er weist einen Jahresverlust in Höhe von 411.055,53 Euro aus. Dieser Jahresabschluss erhöht den bestehenden Verlustvortrag in Höhe von 924.382,86 Euro auf 1.335.438,39 Euro. Die Jahresabschlüsse für die Wirtschaftsjahre 2022 bis 2025 sind noch nicht fertiggestellt; daran wird derzeit sukzessive gearbeitet. Grund für die verzögerte Erstellung der Jahresabschlüsse war die fehlende Eröffnungsbilanz für den kommunalen Haushalt. Der Gemeinderat der Gemeinde Ilsfeld konnte die Eröffnungsbilanz im Herbst 2023 beschließen. Anschließend wurde mit der Erstellung der Jahresabschlüsse begonnen.

2. Erfolgsplan

Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Unter dieser Position befinden sich die Erträge aus der Wärmeabgabe. Diese ist untergliedert in die Wärmeabgabe an Dritte und an kommunale Einrichtungen. Diese Untergliederung wird auf Grund der umsatzsteuerlichen Thematik umgesetzt. Daneben wird noch zwischen Arbeits- und Grundpreis unterschieden. Ebenfalls zu den Entgelten für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen gehört die Stromeinspeisevergütung unserer BHKWs. Alle Ansätze haben wir entsprechend der neuen Preiskalkulation angepasst. Eine exakte Prognose für das Wirtschaftsjahr sowie die Folgejahre ist extrem schwierig. Vieles hängt von der Witterung im Winter und dem

Heizverhalten der Nahwärmekunden ab. Das Sparverhalten der Nahwärmekunden sowie einige Kündigungen von Nahwärmeverträgen sind verantwortlich für den zurückhaltenden Planansatz in 2026.

Erstattung von Steuern

Hierunter wird die Erstattung der Erdgassteuer verbucht. Der Ansatz ist an die tatsächliche Entwicklung angepasst.

Erträge

Die Summe der Erträge in Höhe von 2.501.500 Euro liegt rund 7,2% unter dem Planansatz aus dem Jahr 2025.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden unter anderem die Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie die Haltung von Fahrzeugen gebucht. Auch die Unterhaltung des Leitungsnetzes wird unter dieser Position ausgewiesen.

Die größten Beträge werden für den Einkauf von Erdgas, Heizöl, Pellets und Wärme veranschlagt. Seit dem Jahr 2025 hat die Gemeinde Ilsfeld den Gaseinkauf neu geregelt. Mit der SÜWAG wurde hierzu ein Vertrag „Süwag Gas Business PEGAS“ geschlossen. Hierbei wird die benötigte Gasmenge für das Folgejahr bereits im laufenden Jahr börsentäglich eingekauft. Durch diesen Einkauf haben wir hausintern keine (spekulativen) Entscheidungen mehr zu treffen. Zudem werden mit dieser Umstellung insgesamt Personalressourcen eingespart. Aufgrund der aktuellen politischen Situation sowie den steigenden Preisen auf den Energiemärkten gehen auch wir von einem steigenden Ansatz bei den Beschaffungskosten aus.

Abschreibungen

Die Abschreibungen basieren auf den aktuellen Anlagenbewertungen für den Jahresabschluss 2022. Sie wurden entsprechend für die Jahre 2026-2029 hochgerechnet. Auch Anlagenzugänge und -abgänge wurden berücksichtigt. Für die neuen Anlagen wurde ein durchschnittlicher Abschreibungssatz je Anlagengruppe verwendet.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hierunter fallen Zinszahlungen an Kreditinstitute sowie Zinsen für Kassenkredite gegenüber dem gemeindlichen Haushalt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei diesen Sachkonten werden auch die Aufwendungen für Dienstleistung durch die e3-Energieanlagen GmbH verbucht. Die e3-Energieanlagen GmbH übernimmt einen Großteil der Überwachungs- und Steuerungsaufgaben (Betriebsführung) rund um die Uhr für die Nahwärmeversorgung Ilsfeld.

Beim Sachkonto 4452.0000 „Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände“ werden die Aufwendungen verbucht, die der kommunale Haushalt dem Eigenbetrieb für Personal und Personalnebenkosten in Rechnung stellt. Der Anstieg der Planzahlen begründet sich mit der Tatsache, dass aufgrund der laufenden Widerspruchsverfahren, rechtlichen Beratungen und Neukalkulationen ein erhöhter Personalaufwand notwendig ist. Dies spiegelt sich in den Wirtschaftsplanzahlen wieder.

Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen liegen in Summe bei 2.464.201 Euro. Sie liegen damit knapp 1,4% über dem Ansatz für das Jahr 2025.

Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis 2026 beträgt laut Wirtschaftsplan 37.299 Euro. In der mittelfristigen Finanzplanung gehen wir davon aus, dass die Aufwendungen überproportional im Gegensatz zu den Erträgen aus Nahwärmeverkäufen ansteigen werden und somit die Ergebnisse weiter rückläufig sind.

3. Liquiditätsplan

Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans

Der Zahlungsmittelüberschuss des Erfolgsplanes weist in 2026 sowie den Folgejahren ein positives Ergebnis aus. Im laufenden Wirtschaftsplan beläuft sich dieses auf 440.360 Euro im Jahr 2026. Dieser Zahlungsmittelüberschuss soll die Tilgungsleistungen abdecken und nach Möglichkeit auch liquide Mittel für Investitionen zur Verfügung stellen können. Lt. den aktuellen Zahlen reichen diese Zahlungsmittelüberschüsse jedoch nicht zur Deckung der Tilgungsleistungen aus.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Förderungen für die Erweiterung des Nahwärmenetzes gibt es aktuell keine mehr, da auch das Nahwärmenetz selbst nicht erweitert wurde.

Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit

Wir gehen aktuell von keinen Neuanschlüssen an das Nahwärmenetz aus. Daher sind in der Planung keine Einzahlungen berücksichtigt.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Der Liquiditätsplan weist Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 350.000 Euro aus.

Darin enthalten ist zum einen der Mietkaufbetrag für die Errichtung der Pelletanlage. Der Gemeinderat der Gemeinde Ilsfeld hat im Jahr 2022 der Errichtung einer Pelletanlage im Freibad zugestimmt. Ein Mietkaufvertrag mit einer jährlichen

Mietzahlung wurde geschlossen. Der Wirtschaftsplan sieht hierfür jährlich 80.000 Euro vor.

Wie unter Punkt 1 erwähnt, müssen die BHKWs im Schulzentrum ausgetauscht bzw. modernisiert werden. Die entsprechenden Haushaltsansätze haben wir im Liquiditätsplan mit aufgenommen. Die Kompletterneuerung des 50 kW BHKWs ist mit 110.000 Euro im Jahr 2026 veranschlagt. Im Jahr 2027 ist die 50%ige Modernisierung des 112 kW BHKWs mit 115.000 Euro eingeplant.

Ebenfalls ist im Jahr 2026 die Errichtung einer PV-Anlage auf dem Dach der Abwasserheizzentrale vorgesehen. Der damit erzeugte Strom soll vorrangig selbst für die Nahwärmeerzeugung genutzt werden. Für die Nutzung der Wärme aus dem Wasser der Kläranlage sind Plattenwärmetauscher verbaut. Der Betrieb der Pumpen hierfür benötigt Strom. Seither wurde dieser Strom über BHKWs erzeugt. Nun soll ein Großteil dieses Stroms über die PV-Anlage erzeugt werden und somit den Einkauf von Erdgas reduzieren. Inklusiv der Planungsleistungen ist hierfür ein Planansatz in Höhe von 160.000 Euro vorgesehen.

Finanzierungstätigkeit

Für die Finanzierung sämtlicher Investitionsmaßnahmen ist im Jahr 2026 sowie den Jahren 2027 und 2028 jeweils eine Kreditaufnahme vorgesehen. Aufgrund der aktuell existierenden Liquiditätsengpässe gehen wir nicht davon aus, dass zum jeweiligen Jahresende die notwendige Liquidität vorhanden ist. Dies würde zu einem Jahresabschluss mit einer negativen Liquidität führen. Zudem werden im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten die Personalkostenverrechnungen mit dem kommunalen Haushalt kassenwirksam vorgenommen. Auch hierfür werden liquide Mittel benötigt. Ein weiterer Punkt ist die noch ausstehende Entscheidung der Landeskartellbehörde.

4. Entwicklung der Liquidität

Die Liquiditätsentwicklung des Eigenbetriebs Nahwärmeversorgung Ilsfeld, und damit die Zahlungsfähigkeit haben wir in folgender Tabelle dargestellt.

Jahr	Liquidität	Jahr	Liquidität
2020	-458.904,34 €	2023	8.285,33 €
2021	329.449,03 €	2024	-317.314,10 €
2022	330.079,42 €	2025	-396.738,11 €

Sie ist zum 31.12.2025 mit -396.738,11 Euro negativ. Der Eigenbetrieb Nahwärme bedient sich dabei aus der Einheitskasse der Gemeinde Ilsfeld und hat dort sozusagen einen Kassenkredit. Entsprechend § 2 Abs. 5 der Eigenbetriebsverordnung Doppik ist die Liquidität, unter Berücksichtigung des Liquiditätsbestandes des

Vorjahres, so zu planen, dass der Liquiditätsbestand am Ende des Wirtschaftsjahres nicht negativ ist und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gewährleistet bleibt.

In der Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität (Anlage 3) haben wir in Zeile 8 die veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes in Höhe von 1.103.945,59 Euro eingestellt. Dabei handelt es sich um Forderungen gegenüber Nahwärmekunden. Die Jahresendabrechnung 2025 konnte aufgrund des neuen Tarifmodells und der Rückmeldefristen der Nahwärmekunden erst im März 2026 erstellt werden. Der Ertrag für den Nahwärmebezug 2025 wird hierbei in der Erfolgsrechnung voll ausgewiesen. Die tatsächliche Zahlung der Nahwärmekunden erfolgt jedoch erst nach Rechnungsstellung Anfang April 2026. Somit werden in der Bilanz Forderungen ausgewiesen, welche liquiditätsmäßig erst später bei der Gemeinde eingehen und in der Liquiditätsrechnung 2025 noch nicht berücksichtigt sind. Durch den Ausweis der Forderungen in den Liquiditätsentwicklung wird dies wiederum ausgeglichen.

5. Schuldenstand

Die Übersicht über den Schuldenstand befindet sich in der Anlage zum Wirtschaftsplan 2026.

Ilsfeld, im Mai 2026

Eigenbetrieb Nahwärmeversorgung Ilsfeld
Gemeinde Ilsfeld



Bernd Bordon
Bürgermeister

ERFOLGSPLAN
EINSCHLIEßLICH FINANZPLANUNG

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 31320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 31460000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.681.613,26	2.665.000	2.459.500	2.482.000	2.512.500	2.563.000
	+	• 33210001 Erlöse aus Wärmeabgabe an DRITTE (Arbeitspreis)	1.806.811,90	1.830.000	1.705.000	1.715.000	1.735.000	1.760.000
	+	• 33210002 Erlöse aus Wärmeabgabe an DRITTE (Grundpreis)	233.929,10	230.000	235.000	240.000	245.000	250.000
	+	• 33210011 Erlöse aus Wärmeabgabe an KOMMUNALE EINRICHTUNGEN (Arbeitspreis)	340.522,43	340.000	351.000	355.000	360.000	380.000
	+	• 33210012 Erlöse aus Wärmeabgabe an KOMMUNALE EINRICHTUNGEN (Grundpreis)	24.860,08	25.000	25.500	26.000	26.500	27.000
	+	• 33210020 Stromeinspeisevergütung Kraft-Wärme-Kopplung	275.489,75	240.000	140.000	140.000	140.000	140.000
	+	• 33210030 Stromeinspeisevergütung Schulzentrum	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 33211000 Benutzungsentgelte (privatrechtlich)	0,00	0	3.000	6.000	6.000	6.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	39.792,85	1.500	7.000	5.000	5.000	5.000
	+	• 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	39.792,85	1.500	7.000	5.000	5.000	5.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 36120000 Zinserträge von Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 36990000 Sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+	sonstige Erträge	35.101,56	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	+	• 35210000 Erstattung von Steuern	35.101,56	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	+	• 35831000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	+	• 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.756.507,67	2.696.500	2.501.500	2.522.000	2.552.500	2.603.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.165.802,06	1.394.500	1.373.700	1.401.700	1.405.300	1.408.300
	- • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.157,92	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	- • 42110100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Helfenberg)	1.646,05	2.000	500	500	500	500
	- • 42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	187.567,85	445.000	192.000	173.000	174.000	175.000
	- • 42120100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Helfenberg)	0,00	500	0	0	0	0
	- • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	1.029,17	500	2.000	1.500	1.500	1.500
	- • 42310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	850,00	900	900	900	900	900
	- • 42320000 Leasing	0,00	0	0	0	0	0
	- • 42320100 Leasing (Helfenberg)	0,00	0	0	0	0	0
	- • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.471,81	1.500	1.700	1.700	1.800	1.800
	- • 42410100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Helfenberg)	0,00	0	0	0	0	0
	- • 42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.591,32	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 42510100 Haltung von Fahrzeugen (Helfenberg)	0,00	0	0	0	0	0
	- • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	9.234,21	2.300	1.600	1.600	1.600	1.600
	- • 42610100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Helfenberg)	0,00	0	0	0	0	0
	- • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	85.101,30	71.000	98.000	100.500	100.500	101.500
	- • 42710001 Einkauf von Erdgas	542.076,08	475.000	600.000	650.000	650.000	650.000
	- • 42710002 Einkauf von Heizöl	13.920,68	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	- • 42710003 Einkauf von Heizöl von PRIVAT	473,46	500	0	0	0	0
	- • 42710004 Rücklieferung Strom aus Einspeisung	11.544,73	15.000	15.000	8.000	8.000	8.000
	- • 42710005 Einkauf von Pellets	99.931,40	130.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	- • 42710010 Einkauf von Wärme (Biogasanlage)	127.229,64	130.000	155.000	156.000	157.000	158.000
	- • 42710011 Einkauf von Wärme Helfenberg (Heizzentrale)	50.131,52	55.000	58.000	59.000	60.000	60.000
	- • 42710012 Einkauf von Wärme (Gruppenkläranlage)	6.844,92	8.500	7.000	7.000	7.500	7.500
	- • 42710100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Helfenberg)	0,00	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	13.991,63	434.200	403.061	418.061	429.561	428.439
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	0,00	434.200	403.061	418.061	429.561	428.439
	- • 47220000 Abschreibungen auf Forderungen (wegen Uneinbringlichkeit/Einzelwertberichtigung)	13.991,63	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	99.590,01	126.800	126.600	140.000	155.000	220.000
	- • 45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	0,00	19.450	5.000	5.000	5.000	5.000
	- • 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	99.590,01	107.350	121.600	135.000	150.000	215.000
	- • 45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
-	• 43910000	Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige Aufwendungen	430.729,63	475.150	560.840	559.700	562.320	566.300
-	• 44290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	126.107,95	120.000	138.000	138.000	139.000	139.000
-	• 44290100	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Helfenberg)	4.101,78	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
-	• 44310000	Geschäftsaufwendungen	60.417,33	55.000	60.000	60.500	60.500	60.500
-	• 44310100	Geschäftsaufwendungen (Helfenberg)	277,14	500	500	500	500	500
-	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	757,92	1.400	3.600	3.600	3.600	3.600
-	• 44410010	Steuern (Grundsteuer, KFZ-Steuer)	220,00	350	250	250	250	250
-	• 44410100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben (Helfenberg)	840,82	900	650	650	650	650
-	• 44520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	238.006,69	290.000	350.840	349.200	350.820	354.800
19	=	Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.710.113,33	2.430.650	2.464.201	2.519.461	2.552.181	2.623.039
20	=	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	1.046.394,34	265.850	37.299	2.539	319	- 20.039
		nachrichtlich:						
21		Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0	0	0	0	0
22		Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0	0	0	0	0

[1] Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

[2] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

LIQUIDITÄTSPLAN

EINSCHLIEßLICH FINANZPLANUNG

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0	0
	• 61320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	0	0	0
	• 61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0	0	0	0	0	0
	• 61460000	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen		1.976.557,70	2.665.000	2.459.500	0	2.482.000	2.512.500	2.563.000
	• 63210001	Erlöse aus Wärmeabgabe an DRITTE (Arbeitspreis)	1.396.989,67	1.830.000	1.705.000	0	1.715.000	1.735.000	1.760.000
	• 63210002	Erlöse aus Wärmeabgabe an DRITTE (Grundpreis)	55.470,37	230.000	235.000	0	240.000	245.000	250.000
	• 63210011	Erlöse aus Wärmeabgabe an KOMMUNALE EINRICHTUNGEN (Arbeitspreis)	194.063,27	340.000	351.000	0	355.000	360.000	380.000
	• 63210012	Erlöse aus Wärmeabgabe an KOMMUNALE EINRICHTUNGEN (Grundpreis)	18.389,92	25.000	25.500	0	26.000	26.500	27.000
	• 63210020	Stromeinspeisevergütung Kraft-Wärme-Kopplung	311.644,47	240.000	140.000	0	140.000	140.000	140.000
	• 63210030	Stromeinspeisevergütung Schulzentrum	0,00	0	0	0	0	0	0
	• 63211000	Benutzungsentgelte (privatrechtlich)	0,00	0	3.000	0	6.000	6.000	6.000
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		52.675,20	1.500	7.000	0	5.000	5.000	5.000
	• 64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	52.675,20	1.500	7.000	0	5.000	5.000	5.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen		205,10	0	0	0	0	0	0
	• 66120000	Zinseinzahlungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	205,10	0	0	0	0	0	0
	• 66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	0	0	0	0	0	0
	• 66990000	Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen		35.101,56	30.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
	• 65210000	Erstattung von Steuern	35.101,56	30.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
	• 65910000	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8)		2.064.539,56	2.696.500	2.501.500	0	2.522.000	2.552.500	2.603.000
10	- Personalauszahlungen		0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.268.667,36	1.394.500	1.373.700	0	1.401.700	1.405.300	1.408.300

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		1	2	3	4	5	6	7
	• 72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.382,99	35.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	• 72110100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Helfenberg)	1.646,05	2.000	500	0	500	500	500
	• 72120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	158.817,60	445.000	192.000	0	173.000	174.000	175.000
	• 72120100	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Helfenberg)	0,00	500	0	0	0	0	0
	• 72220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	1.029,17	500	2.000	0	1.500	1.500	1.500
	• 72310000	Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	850,00	900	900	0	900	900	900
	• 72320000	Leasing	0,00	0	0	0	0	0	0
	• 72320100	Leasing (Helfenberg)	0,00	0	0	0	0	0	0
	• 72410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.471,81	1.500	1.700	0	1.700	1.800	1.800
	• 72410100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Helfenberg)	0,00	0	0	0	0	0	0
	• 72510000	Haltung von Fahrzeugen	1.586,37	1.800	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	• 72510100	Haltung von Fahrzeugen (Helfenberg)	0,00	0	0	0	0	0	0
	• 72610000	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	9.234,21	2.300	1.600	0	1.600	1.600	1.600
	• 72610100	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte (Helfenberg)	0,00	0	0	0	0	0	0
	• 72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	95.875,05	71.000	98.000	0	100.500	100.500	101.500
	• 72710001	Einkauf von Erdgas	651.374,53	475.000	600.000	0	650.000	650.000	650.000
	• 72710002	Einkauf von Heizöl	13.920,68	20.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
	• 72710003	Einkauf von Heizöl von PRIVAT	473,46	500	0	0	0	0	0
	• 72710004	Rücklieferung Strom aus Einspeisung	13.097,18	15.000	15.000	0	8.000	8.000	8.000
	• 72710005	Einkauf von Pellets	97.549,71	130.000	180.000	0	180.000	180.000	180.000
	• 72710010	Einkauf von Wärme (Biogasanlage)	137.129,07	130.000	155.000	0	156.000	157.000	158.000
	• 72710011	Einkauf von Wärme Helfenberg (Heizzentrale)	53.398,07	55.000	58.000	0	59.000	60.000	60.000
	• 72710012	Einkauf von Wärme (Gruppenkläranlage)	5.831,41	8.500	7.000	0	7.000	7.500	7.500
	• 72710100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (Helfenberg)	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	119.064,09	126.800	126.600	0	140.000	155.000	220.000
	• 75120000	Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	19.453,63	19.450	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	• 75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	99.610,46	107.350	121.600	0	135.000	150.000	215.000
	• 75990000	Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		1	2	3	4	5	6	7
	• 73910000	Sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	1.052.933,35	475.150	560.840	0	559.700	562.320	566.300
	• 74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	97.068,26	120.000	138.000	0	138.000	139.000	139.000
	• 74290100	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Helfenberg)	4.142,34	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
	• 74310000	Geschäftsauszahlungen	53.232,12	55.000	60.000	0	60.500	60.500	60.500
	• 74310100	Geschäftsauszahlungen (Helfenberg)	277,14	500	500	0	500	500	500
	• 74410000	Betriebliche Steueraufwendungen	757,92	1.400	3.600	0	3.600	3.600	3.600
	• 74410010	Betriebliche Steueraufwendungen (Grundsteuer, KFZ-Steuer)	220,00	350	250	0	250	250	250
	• 74410100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben (Helfenberg)	840,82	900	650	0	650	650	650
	• 74520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	896.394,75	290.000	350.840	0	349.200	350.820	354.800
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	2.440.664,80	1.996.450	2.061.140	0	2.101.400	2.122.620	2.194.600
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummer 9 und 16)	- 376.125,24	700.050	440.360	0	420.600	429.880	408.400
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	117.500,00	0	0	0	0	0	0
	• 68100000	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0	0	0	0	0	0
	• 68110000	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
	• 68170000	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	20.000,00	0	0	0	0	0	0
	• 68180000	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	97.500,00	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	368.174,10	50.000	0	0	0	0	0
	• 68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte	368.174,10	50.000	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.535,17	0	0	0	0	0	0
	• 68312000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze nach § 38 Abs. 4 GemHVO	5.535,17	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung
	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR		
	1	2	3	4	5	6	7		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)		491.209,27	50.000	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0	0	0	0	0	0
	• 78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		315.269,40	145.000	350.000	0	195.000	80.000	0
	• 78710000	Hochbaumaßnahmen	76.583,28	80.000	350.000	0	195.000	80.000	0
	• 78710003	Baunebenkosten	0,00	0	0	0	0	0	0
	• 78720000	Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	• 78720001	Tiefbau und Leitungsverlegung	228.997,36	40.000	0	0	0	0	0
	• 78720002	Übergabestationen	9.688,76	25.000	0	0	0	0	0
	• 78720003	Baunebenkosten	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		8.061,45	0	0	0	0	0	0
	• 78312000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	8.061,45	0	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen		0,00	0	0	0	0	0	0
	• 78821000	Gewährung Ausleihungen an Gemeinden (GV) Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen		0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 24 bis 29)		323.330,85	145.000	350.000	0	195.000	80.000	0
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)		167.878,42	- 95.000	-350.000	0	- 195.000	- 80.000	0
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 17 und 31)		- 208.246,82	605.050	90.360	0	225.600	349.880	408.400
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		448.500,00	0	350.000	0	195.000	80.000	0
	• 69273000	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre	448.500,00	0	350.000	0	195.000	80.000	0
33a	+ Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals		0,00	0	0	0	0	0	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		633.181,21	545.000	545.000	0	554.000	559.000	560.000

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen 2026 EUR	Planung	Planung	Planung
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR		2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3		4	5	6
	• 79273000	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Eurowährung	633.181,21	545.000	545.000	0	554.000	559.000	560.000
34a	-	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0	0
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)		- 184.681,21	- 545.000	-195.000	0	- 359.000	- 479.000	- 560.000
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)		- 392.928,03	60.050	-104.640	0	- 133.400	- 129.120	- 151.600
	nachrichtlich:								
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	0	786.631	0	681.991	548.591	419.471
38		den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn	0,00	0	0	0	0	0	0

- 1) Bei einem Doppelwirtschaftsjahr lautet die Spaltenüberschrift Ansatz "Wirtschaftsjahr +1"
- 2) Bei einem Doppelwirtschaftsjahr ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen
- 3) Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)
- 4) Einschließlich der Auszahlungen aus Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG DER LIQUIDITÄT

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
		0,00	0	0	0	0
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	- 317.314,10				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0,00				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenebetrieben der Gemeinde	0,00				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenebetrieben der Gemeinde	0,00				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	- 317.314,10				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0,00				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr [3]	0,00				
7	+ Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0,00				
8	+/- Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 2 i.V. m. Anlage 2 Nummer 36 EigVOI-Doppik) [4]	1.103.945,59	- 104.640	- 133.400	- 129.120	- 151.600
9	= Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	786.631,49	681.991	548.591	419.471	267.871
10	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden [5]	0,00	0	0	0	0
11	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	786.631,49	681.991	548.591	419.471	267.871

- 1) Die Zeile 10 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden
- 2) Aus der Liquiditätsrechnung (§10. i. V. m. Anlage 12 Nr. 42 EigBVO-Doppik)
- 3) Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis der Beschluss über den Wirtschaftsplan für das übernächste Jahr gefasst ist (vgl. § 12 Absatz 4 EigBVO i. V. m. § 87 Absatz 3 GemO)
- 4) Sofern verfügbar in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestandes, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden
- 5) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen

**ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS
VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN
VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN
AUSZAHLUNGEN**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2027	2028	2029	2030	2031
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
2026	0	0	0	0	0	0
Summe:		0	0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		195.000	80.000	0	0	0

[1] In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.

[2] In Spalte 2 sind das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

[3] Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren aus der besonderen Darstellung nach § 1 Abs. 3 Nr. 4 Halbs. 2 GemHVO zu übernehmen.

ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER SCHULDEN

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art der Schulden		voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		TEUR	
1	Anleihen	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	12.670	12.482
2.1	Bund	0	0
2.2	Land	0	0
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
	davon Kernhaushalt	0	0
2.4	Zweckverbände und dergleichen	0	0
2.5	Kreditinstitute	12.670	12.482
2.6	sonstige Bereiche	0	0
3	Kassenkredite	0	0
4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
	Voraussichtliche Gesamtschulden	12.670	12.482

[1] Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

[2] einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

[3] nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

Anmerkung:

Bei Gemeinden, die Träger eines Krankenhauses sind (weder Eigenbetrieb [vgl. Nr. 3] noch Privatgesellschaft), ist zusätzlich der Stand der Schulden für das Krankenhaus in einer besonderen Nummer anzugeben.

EINZELDARSTELLUNG DER INVESTITIONSMAßNAHMEN

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.40.0101-Verteilung Nahwärme - Teilhaushalt: THH 1 - Teilhaushalt 1: Wärmenetz								
Maßnahme:		004-Nahwärmeversorgung - BA 7 (Auenstein)								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
	• 78720001 Tiefbau und Leitungsverlegung	0	0	0	0	0	0	0	0	
	• 78720002 Übergabestationen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.40.0101-Verteilung Nahwärme - Teilhaushalt: THH 1 - Teilhaushalt 1: Wärmenetz								
Maßnahme:		006-Nahwärmeversorgung - BA 9 (Im Ring)								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	• 78720001 Tiefbau und Leitungsverlegung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR									
											1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
											Produkt: 53.40.0101-Verteilung Nahwärme - Teilhaushalt: THH 1 - Teilhaushalt 1: Wärmenetz								
Maßnahme: 007-Nahwärmeversorgung - BA 10 (Bauernstraße)																			
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0										
	• 78720001 Tiefbau und Leitungsverlegung	0	0	0	0	0	0	0	0										
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	0	0	0										
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	0	0	0										
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	0	0	0										

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR									
											1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
											Produkt: 53.40.0101-Verteilung Nahwärme - Teilhaushalt: THH 1 - Teilhaushalt 1: Wärmenetz								
Maßnahme: 008-Nahwärmeversorgung - Baugebiet Hühnesäcker																			
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0										
	• 78720001 Tiefbau und Leitungsverlegung	0	0	0	0	0	0	0	0										
	• 78720002 Übergabestationen	0	0	0	0	0	0	0	0										
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	0	0	0										
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	0	0	0										
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	0	0	0										

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.40.0101-Verteilung Nahwärme - Teilhaushalt: THH 1 - Teilhaushalt 1: Wärmenetz								
Maßnahme:		012-unentgeltliche Hausanschlüsse ab 2017								
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
	• 68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.40.0101-Verteilung Nahwärme - Teilhaushalt: THH 1 - Teilhaushalt 1: Wärmenetz								
Maßnahme:		013-Nahwärmeversorgung - BA 4 (Ilsfeld)								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
	• 78720001 Tiefbau und Leitungsverlegung	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	0	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.40.0101-Verteilung Nahwärme - Teilhaushalt: THH 1 - Teilhaushalt 1: Wärmenetz								
Maßnahme:		900-Baukostenzuschüsse								
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	50.000	0	0	0	0	
	• 68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	50.000	0	0	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	50.000	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	50.000	0	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.40.0101-Verteilung Nahwärme - Teilhaushalt: THH 1 - Teilhaushalt 1: Wärmenetz								
Maßnahme:		901-nachträgliche Hausanschlüsse								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	65.000	0	0	0	0	
	• 78720001 Tiefbau und Leitungsverlegung	0	0	0	40.000	0	0	0	0	
	• 78720002 Übergabestationen	0	0	0	25.000	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	65.000	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 65.000	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	65.000	0	0	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.40.0101-Verteilung Nahwärme - Teilhaushalt: THH 1 - Teilhaushalt 1: Wärmenetz								
Maßnahme:		999-Beschaffung bewegliche Vermögensgegenstände								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
	• 68312000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze nach § 38 Abs. 4 GemHVO	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	0	0	0	

[1]Anlage ist bei Integration der Finanzplanungsjahre in die Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen (Anlage 7) entbehrlich.

[2]In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres- Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

[3]Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren; bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

[4]Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" i.S. des § 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik zusammengefasst werden.

[5]Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

[6]Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz		Planung		Planung		Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
					2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR		
					4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]	
Produkt:		53.40.0102-Erzeugung Nahwärme - Teilhaushalt: THH 2 - Teilhaushalt 2: Wärmeerzeugung									
Maßnahme:		002-Abwasserheizzentrale									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	• 68170000 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz		Planung		Planung		Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
					2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR		
					4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]	
Produkt:		53.40.0102-Erzeugung Nahwärme - Teilhaushalt: THH 2 - Teilhaushalt 2: Wärmeerzeugung									
Maßnahme:		004-Pelletanlage Freibad Ilsfeld									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	0	
	• 78710000 Hochbaumaßnahmen	0	0	0	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 80.000	-80.000	-80.000	-80.000	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.40.0102-Erzeugung Nahwärme - Teilhaushalt: THH 2 - Teilhaushalt 2: Wärmeerzeugung								
Maßnahme:		006-Erneuerung BHKW Schulzentrum								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	110.000	0	0	0	
	• 78710000 Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	110.000	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	110.000	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	-110.000	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	110.000	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.40.0102-Erzeugung Nahwärme - Teilhaushalt: THH 2 - Teilhaushalt 2: Wärmeerzeugung								
Maßnahme:		007-Modernisierung BHKW Schulzentrum								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	115.000	0	0	
	• 78710000 Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	115.000	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	115.000	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	-115.000	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	115.000	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.40.0102-Erzeugung Nahwärme - Teilhaushalt: THH 2 - Teilhaushalt 2: Wärmeerzeugung								
Maßnahme:		999-Beschaffung bewegliche Vermögensgegenstände								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
	• 68312000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze nach § 38 Abs. 4 GemHVO	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	0	0	0	

[1]Anlage ist bei Integration der Finanzplanungsjahre in die Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen (Anlage 7) entbehrlich.

[2]In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres- Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

[3]Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren; bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

[4]Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" i.S. des § 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik zusammengefasst werden.

[5]Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

[6]Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		61.20.0000-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Teilhaushalt: THH 3 - Teilhaushalt 3: allgemeine Finanzwirtschaft								
Maßnahme:		999-Kredite								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
	• 68180000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	0	0	0	

[1]Anlage ist bei Integration der Finanzplanungsjahre in die Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen (Anlage 7) entbehrlich.

[2]In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres- Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

[3]Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren; bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

[4]Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" i.S. des § 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik zusammengefasst werden.

[5]Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

[6]Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.10.0401-Photovoltaikanlage Abwasserheizzentrale - Teilhaushalt: THH 4 - Teilhaushalt 4: PV-Anlagen								
Maßnahme:		001-PV-Anlage Abwasserheizzentrale								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	160.000	0	0	0	
	• 78710000 Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	160.000	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	160.000	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	-160.000	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	160.000	0	0	0	

[1]Anlage ist bei Integration der Finanzplanungsjahre in die Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen (Anlage 7) entbehrlich.

[2]In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres- Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

[3]Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren; bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

[4]Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" i.S. des § 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik zusammengefasst werden.

[5]Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

[6]Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus

FINANZPLAN

Finanzplan

Nr.	Finanzplan Ergebnishaushalt 1) Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.665.000	2.459.500	2.482.000	2.512.500	2.563.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	7.000	5.000	5.000	5.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	sonstige Erträge	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
11	Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.696.500	2.501.500	2.522.000	2.552.500	2.603.000
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.394.500	1.373.700	1.401.700	1.405.300	1.408.300
15	Abschreibungen	485.000	403.061	418.061	429.561	428.439
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	119.100	126.600	140.000	155.000	220.000
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
18	Sonstige Aufwendungen	475.150	560.840	559.700	562.320	566.300
19	Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	2.473.750	2.464.201	2.519.461	2.552.181	2.623.039
20	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	222.750	37.299	2.539	319	-20.039
	nachrichtlich:					
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0

Finanzplan

Nr.	Finanzplan Finanzhaushalt 1) Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	2.665.000	2.459.500	2.482.000	2.512.500	2.563.000
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	7.000	5.000	5.000	5.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0
8	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8)	2.696.500	2.501.500	2.522.000	2.552.500	2.603.000
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.394.500	1.373.700	1.401.700	1.405.300	1.408.300
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	119.100	126.600	140.000	155.000	220.000
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0	0	0	0	0
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	475.150	560.840	559.700	562.320	566.300
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	1.988.750	2.061.140	2.101.400	2.122.620	2.194.600
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummer 9 und 16)	707.750	440.360	420.600	429.880	408.400
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	50.000	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)	50.000	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	145.000	350.000	195.000	80.000	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 24 bis 29)	145.000	350.000	195.000	80.000	0
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	- 95.000	-350.000	- 195.000	- 80.000	0
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 17 und 31)	612.750	90.360	225.600	349.880	408.400
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	350.000	195.000	80.000	0

Finanzplan

Nr.	Finanzplan Finanzhaushalt 1) Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals Manuell	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	540.000	545.000	554.000	559.000	560.000
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)	- 540.000	-195.000	- 359.000	- 479.000	- 560.000
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	72.750	-104.640	- 133.400	- 129.120	- 151.600
	nachrichtlich:					
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0	786.631	681.991	548.591	419.471
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn	0	0			
	des Zusatzsumme Einzahlungen FIS	0	350.000	195.000	80.000	0
	des Zusatzsumme Auszahlungen FIS	540.000	545.000	554.000	559.000	560.000

- 1) Anlage ist bei Integration der Finanzplanungsjahre in den Ergebnishaushalt (Anlage 3) und den Finanzhaushalt (Anlage 4) entbehrlich.
2) Ansatz inklusive aller Nachtragshaushalte.
3) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Stellenübersicht
zum Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs „Nahwärmeversorgung Ilsfeld“

STELLENÜBERSICHT

Der Eigenbetrieb Nahwärmeversorgung Ilsfeld hat kein eigenes Personal.