



Innenansicht neues Hallenbad

# Wirtschaftsplan 2025

Anlage zum Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Niestetal  
nach § 1 Absatz 4 Nr. 9 Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO -

## Inhaltsverzeichnis

--- <b>Beschluss über den Wirtschaftsplan 2025</b> .....	<b>3</b>
--- <b>Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2025 und zur Finanzplanung 2024 bis 2028</b> .....	<b>4</b>
--- <b>Erfolgsplan</b> .....	<b>6</b>
Alle Betriebszweige .....	7
Wasserversorgung .....	8
Bäderbetrieb .....	9
Energieversorgung .....	10
--- <b>Vermögensplan</b> .....	<b>11</b>
Alle Betriebszweige .....	12
Wasserversorgung .....	13
Bäderbetrieb .....	14
Energieversorgung .....	15
--- <b>Finanzplan</b> .....	<b>16</b>
Alle Betriebszweige .....	17
Wasserversorgung .....	18
Bäderbetrieb .....	19
Energieversorgung .....	21
--- <b>Investitionsübersicht</b> .....	<b>22</b>
Alle Betriebszweige .....	23
Wasserversorgung .....	24
Bäderbetrieb .....	25
Energieversorgung .....	26
--- <b>Verpflichtungsermächtigungen</b> .....	<b>27</b>
--- <b>Schuldenübersicht</b> .....	<b>28</b>
--- <b>Stellenübersicht</b> .....	<b>29</b>

## Beschluss über den Wirtschaftsplan 2025

Aufgrund des § 115 Abs. 3 der vom 1. April 2005 an geltenden Fassung der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93), und § 5 Nr. 4 und § 15 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) vom 9. Juni 1989 (GVBl. I S. 154), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 17. September 2024 (GVBl. 2024 Nr. 52), hat die Gemeindevertretung am 13. März 2025 folgenden Beschluss gefasst:

1.) Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2025 wird

im Erfolgsplan

in den Erträgen auf

2.043.500 Euro

in den Aufwendungen auf

2.949.750 Euro

im Vermögensplan

in den Einnahmen auf

7.382.750 Euro

in den Ausgaben auf

5.176.250 Euro

festgesetzt.

2.) Der Gesamtbetrag der Kredite, der im Wirtschaftsjahr zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 4.376.250 Euro festgesetzt.

3.) Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen wird auf 4.250.000 Euro festgesetzt.

4.) Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite die zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000 Euro festgesetzt.

5.) Es gilt die von der Gemeindevertretung am 13. März 2025 beschlossene Stellenübersicht.

Niestetal, 14. März 2025

Der Gemeindevorstand  
der Gemeinde Niestetal

(Siegel)

Marcel Brückmann  
Bürgermeister

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2025 und zur Finanzplanung 2024 bis 2028

### Allgemeines:

Zum 1. Januar 1996 wurde der Eigenbetrieb "Gemeindegewerke Niestetal" gegründet. Aufgabe des Eigenbetriebs war die Versorgung im Gemeindegebiet mit Frischwasser sowie mit Wasser für öffentliche Zwecke sicherzustellen.

Mit der Neufassung der Eigenbetriebssatzung im Jahre 2016 wurde der Zweck des Eigenbetriebs um zwei Betriebszweige erweitert. Aufgaben des Eigenbetriebes sind nun, die Versorgung im Gemeindegebiet mit Frischwasser sowie mit Wasser für öffentliche Zwecke sicherzustellen, die Erzeugung und den Vertrieb von Energie in den Grenzen des § 121 HGO im Gemeindegebiet durchzuführen sowie der Bäderbetrieb durch Errichtung eines neuen Hallenbades der Gemeinde Niestetal.

### Erfolgspläne:

In den Erfolgsplänen werden die Aufwendungen und Erträge der Gemeindegewerke insgesamt sowie die der einzelnen Betriebszweige dargestellt. Der Betriebszweig Wasserversorgung weist ein negatives Jahresergebnis aus.

In der Stellenübersicht 2025 sind alle Mitarbeiter unter dem Betriebszweig Wasserversorgung ausgewiesen, da sie auch hier schwerpunktmäßig eingesetzt werden. Abweichend hiervon sind in den Erfolgsplänen die Personalaufwendungen entsprechend ihres erwarteten, tatsächlichen Umfangs auf die einzelnen Betriebszweige aufgeteilt. Gleiches gilt für die Personalaufwendungen von Mitarbeitern, die im Stellenplan der Gemeinde geführt werden (z. B. Betriebsleiter).

### Vermögenspläne:

In den Vermögensplänen werden die wesentlichen zahlungswirksamen Vorgänge dargestellt, die nicht in den Erfolgsplänen enthalten sind (z. B. Investitionen, Kreditaufnahmen) sowie Ansätze in den Erfolgsplänen, die nicht zahlungswirksam sind (z. B. Abschreibungen).

Weiterhin sind in den Vermögensplänen Verpflichtungsermächtigungen für die Investitionen dargestellt, die sich über mehrere Jahre erstrecken. Hierzu ist dem Wirtschaftsplan eine separate Übersicht über alle Verpflichtungsermächtigungen beigelegt.

Die veranschlagten Kreditaufnahmen entsprechen den Summen der Investitionen, abzüglich erwarteter Zuschüsse Dritter. Zuschüsse Dritter können Beiträge, Erstattung von Hausanschlusskosten (erstmalige Herstellung) oder Förderzuwendungen für Investitionen sein.

Der mit Beschluss über den Wirtschaftsplan festgesetzte Höchstbetrag der Liquiditätskredite ist kein Kredit im Sinne von § 103 HGO und wird deshalb nicht im Vermögensplan veranschlagt. Liquiditätskredite können zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden. Dies wird insbesondere der Fall bei Teil-Rechnungen für den Neubau des Hochbehälters am Möncheberg sein für die der Kreditabruf (nach § 103 HGO) erst später und in einer größeren Summe erfolgen soll. Weiterhin müssen die in den Baurechnungen enthaltenen Umsatzsteuern durch die Gemeindegewerke vorfinanziert werden, bis die Erstattung durch das Finanzamt erfolgt ist.

### **Finanzpläne:**

Die Finanzpläne entsprechen weitgehend der Darstellung der Vermögenspläne und ergeben einen richtungsweisenden Überblick über die Entwicklung der drei auf das Wirtschaftsjahr folgenden Planjahre. Weiterhin sind die Einnahmen und Ausgaben (des Eigenbetriebes), die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken, dargestellt.

### **Investitionsübersichten:**

In den Investitionsübersichten sind die in den Vermögens- und Finanzplänen enthaltenen Investitionen detailliert und nach Betriebszweigen unterteilt dargestellt. Auch hier wird ein richtungsweisender Überblick über die drei dem Wirtschaftsjahr folgenden Planjahre gegeben.

### **Weitere Hinweise:**

Das geplante Jahresergebnis 2025 des Erfolgsplans beträgt -906.250 Euro und teilt sich wie folgt auf die einzelnen Sparten auf:

- Wasserversorgung: -49.500 Euro
- Bäderbetrieb: -806.000 Euro
- Energieversorgung: -50.500 Euro

In den Ansätzen der Sparte Wasserversorgung ist u.a. enthalten:

- Einstellung eines/einer Auszubildenden zum Umwelttechnologin in der Wasserversorgung
- Errichtung von Photovoltaikanlagen an den Standorten Ellenbachstraße sowie Diebach. Für den Standort Diebach wurde eine Förderung in Höhe von 90 % beim Land Hessen beantragt.
- Investitionen in die Wasserversorgungsanlage, insbesondere in den Hochbehälter am Möncheberg

In den Ansätzen der Sparte Bäderbetrieb ist u.a. enthalten:

- Restabruf der Fördermittel für das neue Hallenbad
- Für die Liegenschaft sind in überschaubarem Umfang Mittel Ergänzungs- bzw. Ersatzbeschaffungen eingeplant.

In den Ansätzen der Sparte Energieversorgung ist u.a. enthalten:

- Im Jahr 2025 läuft die erhöhte Einspeisevergütung für die Photovoltaikanlage auf der Mehrzweckhalle aus. Die Anlage wird technisch auf Eigenverbrauch des Stroms durch die Gemeinde umgerüstet.
- Für eine mögliche Beteiligung am Betrieb von Stromspeichern sind im Vermögensplan 1.400.000 Euro eingeplant. Die Entscheidung hierüber obliegt der Gemeindevertretung (§ 121 HGO, Wirtschaftliche Betätigung).

# Erfolgsplan

Erfolgsplan			
Bezeichnung	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ist 2023 EUR
Umsatzerlöse	2.035.500	1.904.750	1.253.939,93
Andere aktivierte Eigenleistungen	1.500	9.000	67.283,52
Sonstige betriebliche Erträge	4.500	4.500	5.862,38
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>2.041.500</b>	<b>1.918.250</b>	<b>1.327.085,83</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	250	2.000	3.893,54
Bezogene Leistungen	716.000	721.750	417.624,86
Löhne und Gehälter	377.000	346.750	288.946,61
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	104.500	95.750	73.248,84
* davon für Altersversorgung	23.500	21.250	15.789,60
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	1.037.250	970.250	284.144,77
Sonstige betriebliche Aufwendungen	444.250	462.000	289.176,11
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.679.250</b>	<b>2.598.500</b>	<b>1.357.034,73</b>
Erträge aus Beteiligungen	1.000	1.000	1.000,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.000	1.000	16.904,12
* davon von verbundenen Unternehmen	500	500	6.402,60
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	269.250	262.250	156.377,20
* davon für verbundene Unternehmen	500	500	0,00
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-905.000</b>	<b>-940.500</b>	<b>-168.421,98</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	500	500	2.611,10
Sonstige Steuern	750	750	465,51
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-906.250</b>	<b>-941.750</b>	<b>-171.498,59</b>

Erläuterung zu

Jahresergebnis:

Betriebszweig Wasserversorgung: - 49.750 Euro

Betriebszweig Bäderbetrieb: - 806.000 Euro

Betriebszweig Energieversorgung: - 50.500 Euro

Umsatzerlöse:

Die Umsatzerlöse steigen durch einen Staffelfbeschluss zu den Wassergebühren sowie mit Aufnahme des Bäderbetriebes (zeitanteilige Auflösung der erhaltenen Zuschüsse von Bund und Land) deutlich an.

<b>Erfolgsplan</b>			
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ist 2023 EUR</b>
Umsatzerlöse	1.755.500	1.636.500	1.229.892,65
Andere aktivierte Eigenleistungen	1.500	1.500	4.556,44
Sonstige betriebliche Erträge	4.500	4.500	5.862,38
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>1.761.500</b>	<b>1.642.500</b>	<b>1.240.311,47</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	250	2.000	3.893,54
Bezogene Leistungen	553.000	563.250	408.624,81
Löhne und Gehälter	319.250	289.750	228.360,61
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	88.500	80.250	57.761,43
* davon für Altersversorgung	19.750	17.750	12.204,91
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	382.750	363.750	265.066,45
Sonstige betriebliche Aufwendungen	355.000	357.500	242.411,34
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.698.750</b>	<b>1.656.500</b>	<b>1.206.118,18</b>
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.000	1.000	11.755,52
* davon von verbundenen Unternehmen	500	500	6.402,60
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	112.750	92.250	48.045,21
* davon für verbundene Unternehmen	500	500	0,00
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-49.000</b>	<b>-105.250</b>	<b>-2.096,40</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	1.217,64
Sonstige Steuern	750	750	465,51
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-49.750</b>	<b>-106.000</b>	<b>-3.779,55</b>

Erläuterung zu

Umsatzerlöse:

Gebührenerträge Frischwasser 2025: 1.509.000 Euro zzgl. 42.250 Euro Löschwasser für Brandschutz (2024: 1.430.750 Euro).  
Gebührenerhöhung ab 01.01.2025 auf 2,99 Euro (netto) je Kubikmeter Frischwasser.

Löhne und Gehälter, soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen:

Anteilige Personalaufwendungen für Mitarbeiter der Gemeinde, die für den Eigenbetrieb tätig sind, sowie für das dem Eigenbetrieb zugeordnete Personal. Ab dem Jahr 2025 wurde zusätzlich ein Auszubildender als Umwelttechnologe in der Wasserversorgung eingeplant.

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen:

Im Vergleich zum Vorjahr höhere Aufwendungen aufgrund von Investitionen in der Wasserversorgung (siehe Investitionsübersicht).

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für die Aufnahme von neuen Krediten wurde im Jahr 2025 mit einem Zinssatz von 2,75 % geplant.

Erfolgsplan			
Bezeichnung	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ist 2023 EUR
Umsatzerlöse	259.000	244.250	0,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	7.500	62.727,08
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>259.000</b>	<b>251.750</b>	<b>62.727,08</b>
Bezogene Leistungen	154.000	149.500	0,05
Löhne und Gehälter	46.250	45.500	55.306,55
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	12.750	12.250	14.155,85
* davon für Altersversorgung	3.000	2.750	3.278,50
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	641.750	586.750	310,86
Sonstige betriebliche Aufwendungen	73.000	87.750	40.725,96
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>927.750</b>	<b>881.750</b>	<b>110.499,27</b>
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	5.148,60
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	137.250	170.000	108.331,99
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-806.000</b>	<b>-800.000</b>	<b>-150.955,58</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	1.129,71
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-806.000</b>	<b>-800.000</b>	<b>-152.085,29</b>

#### Erläuterung zu

Im Wirtschaftsplan der Gemeindewerke werden die mit der Liegenschaft des Hallenbades in Zusammenhang stehenden Aufwendungen und Erträge dargestellt. Eine Gesamtübersicht zu den Niestetaler Bädern wird dem Haushaltsplan der Gemeinde als Anlage beigelegt.

#### Umsatzerlöse:

Anteilige Auflösung des Zuschusses für den Neubau des Hallenbades. Weiter sind Erträge von der Gemeinde Niestetal enthalten, für die Nutzung eines Raumes im Hallenbad.

#### Bezogene Leistungen:

Strom-, Fernwärme und Wasser-Abwasserkosten für den Betrieb des Hallenbades.

#### Löhne und Gehälter, soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen:

Anteilige Personalaufwendungen für Mitarbeiter der Gemeinde, die für den Eigenbetrieb tätig sind, sowie für das dem Eigenbetrieb zugeordnete Personal.

#### Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen:

Abschreibungen für den Neubau des Hallenbades.

#### Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Abschluss- und Prüfungskosten, Miete und Wartung Datev-Programm, Arbeitsplatzkosten (in Verbindung mit den Personalaufwendungen). Instandhaltungs- bzw. Wartungskosten für den Betrieb des Hallenbades.

#### Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Kreditaufnahmen für den Neubau eines Hallenbades, u.a. aus KfW-Programm 217 (Energieeffizient Bauen und Sanieren) DKB Bank, Helaba und WI-Bank.

<b>Erfolgsplan</b>			
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ist 2023 EUR</b>
Umsatzerlöse	21.000	24.000	24.047,28
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>21.000</b>	<b>24.000</b>	<b>24.047,28</b>
Bezogene Leistungen	9.000	9.000	9.000,00
Löhne und Gehälter	11.500	11.500	5.279,45
Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	3.250	3.250	1.331,56
* davon für Altersversorgung	750	750	306,19
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	12.750	19.750	18.767,46
Sonstige betriebliche Aufwendungen	16.250	16.750	6.038,81
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>52.750</b>	<b>60.250</b>	<b>40.417,28</b>
Erträge aus Beteiligungen	1.000	1.000	1.000,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.250	0	0,00
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-50.000</b>	<b>-35.250</b>	<b>-15.370,00</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	500	500	263,75
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-50.500</b>	<b>-35.750</b>	<b>-15.633,75</b>

Erläuterung zu

Umsatzerlöse:

Bei den Anlagen Kindergarten Am Eichberg, Mehrzweckhalle sowie im Naturerlebnisbad wird ein Teil des erzeugten Stroms vor Ort als Eigenverbrauch genutzt. Die Verrechnung mit der Gemeinde Niestetal erfolgt in diesen Fällen zu den „Produktionskosten“ der Energie.

Bezogene Leistungen:

Pacht für die Photovoltaikanlage auf dem Dach des Kindergartens „Am Eichberg“.

Löhne und Gehälter, soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen:

Anteilige Personalaufwendungen für Mitarbeiter der Gemeinde, die für den Eigenbetrieb tätig sind, sowie für das dem Eigenbetrieb zugeordnete Personal.

Sonstige Betriebliche Aufwendungen:

Abschluss- und Prüfungskosten, Miete und Wartung Datev-Programm, Versicherungen, Arbeitsplatzkosten (in Verbindung mit den Personalaufwendungen).

Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Für eine mögliche Beteiligung am Betrieb von Stromspeichern sind im Vermögensplan 1.400.000 Euro eingeplant, im Erfolgsplan die damit verbundenen Finanzierungskosten. Ausschüttungen aus der Beteiligung sind nicht eingeplant, da diese zunächst zum Abbau des Fremdfinanzierungsanteils der Investition vorgesehen sind. Die Entscheidung über die Beteiligung obliegt der Gemeindevertretung (§ 121 HGO, Wirtschaftliche Betätigung).

# Vermögensplan

Vermögensplan Deckungsmittel (Mittelherkunft)									
Bezeichnung	Ansatz	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz	Ergebnis	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	bisher bereit-gestellt	VE fällig	VE fällig	VE fällig
	2025 EUR	2025 EUR	2024 EUR	der Jahres- rechnung 2023 EUR	EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	803.750	0	674.250	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen	1.037.250	0	970.250	284.144,77	0	0	0	0	0
<b>Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite</b>	<b>1.165.500</b>	<b>0</b>	<b>860.500</b>	<b>1.332.935,28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aufnahme von Krediten</b>	<b>4.376.250</b>	<b>0</b>	<b>3.984.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon von Dritten	4.376.250	0	3.984.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt</b>	<b>7.382.750</b>	<b>0</b>	<b>6.489.000</b>	<b>1.617.080,05</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Erläuterung zu**

Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Einnahmen aus Pos. C der Passivseite:

+ 25.000 Euro Erstattung Hausanschlusskosten, + 135.000 Euro Zuschuss PV-Anlagen + 5.750 Euro Wasserbeitrag Kiga Am Wolfgraben, 1.297.250 Euro Zuschuss Neubau Hallenbad (Betriebszweig Bäderbetrieb) abzüglich - 60.500 Euro Entnahmen aus dem Sonderposten für empfangene Ertragszuschüsse aus Vorjahren (Betriebszweig Wasserversorgung), - 236.000 Euro Auflösung Zuschuss Neubau Hallenbad (Betriebszweig Bäderbetrieb), - 1.000 Euro Auflösung Zuschuss E-Ladesäule (Betriebszweig Energieversorgung).

Aufnahme von Krediten:

2.976.250 Euro Betriebszweig Wasserversorgung, 1.400.000 Euro Betriebszweig Energieversorgung, siehe auch Schuldenübersicht.

Vermögensplan Ausgaben (Mittelverwendung)									
Bezeichnung	Ansatz	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz	Ergebnis	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	bisher bereit-gestellt	VE fällig	VE fällig	VE fällig
	2025 EUR	2025 EUR	2024 EUR	der Jahres- rechnung 2023 EUR	EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
Investitionen	4.547.000	1.700.000	7.730.000	3.345.100,45	18.985.000	7.730.000	1.700.000	0	0
<b>Tilgung von Krediten</b>	<b>629.250</b>	<b>0</b>	<b>498.000</b>	<b>384.662,83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	629.250	0	498.000	384.662,83	0	0	0	0	0
<b>Sonstige Auszahlungen</b>									
<b>Summe</b>	<b>5.176.250</b>	<b>1.700.000</b>	<b>8.228.000</b>	<b>3.729.763,28</b>	<b>18.985.000</b>	<b>7.730.000</b>	<b>1.700.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamt</b>	<b>5.176.250</b>	<b>1.700.000</b>	<b>8.228.000</b>	<b>3.729.763,28</b>	<b>18.985.000</b>	<b>7.730.000</b>	<b>1.700.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Erläuterung zu**

Investitionen:

3.142.000 Euro Betriebszweig Wasserversorgung, 5.000 Euro Betriebszweig Bäderbetrieb, 1.400.000 Euro Betriebszweig Energieversorgung siehe auch Investitionsübersicht.

Vermögensplan Deckungsmittel (Mittelherkunft)									
Bezeichnung	Ansatz	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz	Ergebnis der Jahres-rechnung	Gesamtau-s-zahlungs-bedarf	bisher bereit-gestellt	VE fällig	VE fällig	VE fällig
	2025 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
Abschreibungen	382.750	0	363.750	265.066,45	0	0	0	0	0
<b>Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite</b>	<b>105.250</b>	<b>0</b>	<b>-17.250</b>	<b>286.522,82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aufnahme von Krediten</b>	<b>2.976.250</b>	<b>0</b>	<b>2.406.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon von Dritten	2.976.250	0	2.406.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt</b>	<b>3.464.250</b>	<b>0</b>	<b>2.752.500</b>	<b>551.589,27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Erläuterung zu

Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Einnahmen aus Pos. C der Passivseite:  
+ 25.000 Euro Erstattung Hausanschlusskosten + 135.000 Euro Zuschuss PV-Anlagen + 5.750 Euro Wasserbeitrag Kiga Am Wolfsgraben abzüglich - 60.500 Euro Entnahmen aus dem Sonderposten für empfangene Ertragszuschüsse aus Vorjahren (Betriebszweig Wasserversorgung).

Vermögensplan Ausgaben (Mittelverwendung)									
Bezeichnung	Ansatz	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz	Ergebnis der Jahres-rechnung	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	bisher bereit-gestellt	VE fällig	VE fällig	VE fällig
	2025 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
Investitionen	3.142.000	1.700.000	2.430.000	975.397,25	12.265.000	2.430.000	1.700.000	0	0
<b>Tilgung von Krediten</b>	<b>312.250</b>	<b>0</b>	<b>291.750</b>	<b>242.450,38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	312.250	0	291.750	242.450,38	0	0	0	0	0
<b>Sonstige Auszahlungen</b>									
<b>Summe</b>	<b>3.454.250</b>	<b>1.700.000</b>	<b>2.721.750</b>	<b>1.217.847,63</b>	<b>12.265.000</b>	<b>2.430.000</b>	<b>1.700.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamt</b>	<b>3.454.250</b>	<b>1.700.000</b>	<b>2.721.750</b>	<b>1.217.847,63</b>	<b>12.265.000</b>	<b>2.430.000</b>	<b>1.700.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Vermögensplan Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>									
Bezeichnung	Ansatz	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz	Ergebnis	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	bisher bereit-gestellt	VE fällig	VE fällig	VE fällig
	2025 EUR	2025 EUR	2024 EUR	der Jahres- rechnung 2023 EUR	EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	752.250	0	634.500	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen	641.750	0	586.750	310,86	0	0	0	0	0
<b>Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite</b>	<b>1.061.250</b>	<b>0</b>	<b>878.750</b>	<b>1.046.078,80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aufnahme von Krediten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.578.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon von Dritten	0	0	1.578.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt</b>	<b>2.455.250</b>	<b>0</b>	<b>3.678.000</b>	<b>1.046.389,66</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Erläuterung zu**

Die Zuwendungen laut Bescheiden für den Neubau des Hallenbades betragen insgesamt 5.839.500 Euro. Hiervon wurden im Jahr 2022 2.336.750 Euro im Jahr 2023 1.046.250 Euro und im Jahr 2024 1.159.250 Euro abgerufen. Der Restbetrag in Höhe von 1.297.250 Euro soll im Jahr 2025 abgerufen werden.

<b>Vermögensplan Ausgaben (Mittelverwendung)</b>									
Bezeichnung	Ansatz	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Ansatz	Ergebnis	Gesamtaus-zahlungs-bedarf	bisher bereit-gestellt	VE fällig	VE fällig	VE fällig
	2025 EUR	2025 EUR	2024 EUR	der Jahres- rechnung 2023 EUR	EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
Investitionen	5.000	0	5.300.000	2.360.270,74	5.320.000	5.300.000	0	0	0
<b>Tilgung von Krediten</b>	<b>296.000</b>	<b>0</b>	<b>206.250</b>	<b>142.212,45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	296.000	0	206.250	142.212,45	0	0	0	0	0
<b>Sonstige Auszahlungen</b>									
<b>Summe</b>	<b>301.000</b>	<b>0</b>	<b>5.506.250</b>	<b>2.502.483,19</b>	<b>5.320.000</b>	<b>5.300.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamt</b>	<b>301.000</b>	<b>0</b>	<b>5.506.250</b>	<b>2.502.483,19</b>	<b>5.320.000</b>	<b>5.300.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Vermögensplan Deckungsmittel (Mittelherkunft)									
Bezeichnung	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2025 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2023 EUR	Gesamt- aus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2026 EUR	VE fällig 2027 EUR	VE fällig 2028 EUR
Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	51.500	0	39.750	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen	12.750	0	19.750	18.767,46	0	0	0	0	0
<b>Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>333,66</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aufnahme von Krediten</b>	<b>1.400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon von Dritten	1.400.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0
<b>Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt</b>	<b>1.463.250</b>	<b>0</b>	<b>58.500</b>	<b>19.101,12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Erläuterung zu

Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite:  
Auflösung des Zuschusses vom Bund für die E-Ladestation (Parkplatz Am Schwalbesberg)

Vermögensplan Ausgaben (Mittelverwendung)									
Bezeichnung	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen 2025 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis der Jahres- rechnung 2023 EUR	Gesamt- aus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	VE fällig 2026 EUR	VE fällig 2027 EUR	VE fällig 2028 EUR
Investitionen	1.400.000	0	0	9.432,46	1.400.000	0	0	0	0
<b>Tilgung von Krediten</b>	<b>21.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	21.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0
<b>Sonstige Auszahlungen</b>									
<b>Summe</b>	<b>1.421.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.432,46</b>	<b>1.400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamt</b>	<b>1.421.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.432,46</b>	<b>1.400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Finanzplan

<b>Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) Mittelherkunft</b>						
Bezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	674.250	803.750	856.500	826.750	825.750
Abschreibungen	284.144,77	970.250	1.037.250	1.115.750	1.134.500	1.156.250
<b>Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite</b>	<b>1.332.935,28</b>	<b>860.500</b>	<b>1.165.500</b>	<b>-308.250</b>	<b>-309.500</b>	<b>-310.750</b>
<b>Kredite (Aufnahme)</b>						
davon von Dritten	0,00	3.984.000	4.376.250	2.656.000	2.906.000	1.056.000
<b>Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt</b>	<b>1.617.080,05</b>	<b>6.489.000</b>	<b>7.382.750</b>	<b>4.320.000</b>	<b>4.557.750</b>	<b>2.727.250</b>

Erläuterung zu:

Zuführung zu den Rücklagen abzüglich Entnahmen:

Die veranschlagten Kapitalerhöhungen der Jahre 2025 - 2028 dienen dazu, die anfallenden Verluste der Sparten Bäderbetrieb und Energieversorgung auszugleichen.

<b>Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGes) Mittelverwendung</b>						
Bezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
Investitionen	3.345.100,45	7.730.000	4.547.000	2.686.000	2.936.000	1.086.000
<b>Tilgung von Krediten</b>	<b>384.662,83</b>	<b>498.000</b>	<b>629.250</b>	<b>771.250</b>	<b>918.750</b>	<b>992.500</b>
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	384.662,83	498.000	629.250	771.250	918.750	992.500
<b>Sonstige Auszahlungen</b>						
<b>Summe</b>	<b>3.729.763,28</b>	<b>8.228.000</b>	<b>5.176.250</b>	<b>3.457.250</b>	<b>3.854.750</b>	<b>2.078.500</b>
<b>Gesamt</b>	<b>3.729.763,28</b>	<b>8.228.000</b>	<b>5.176.250</b>	<b>3.457.250</b>	<b>3.854.750</b>	<b>2.078.500</b>

<b>Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes)</b>						
Bezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
<b>Einnahmen</b>						
Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0,00	674.250	803.750	856.500	826.750	825.750
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	10.077,60	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
<b>Summe der Einnahmen</b>	<b>10.077,60</b>	<b>678.500</b>	<b>808.000</b>	<b>860.750</b>	<b>831.000</b>	<b>830.000</b>
<b>Ausgaben</b>						
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	139.542,95	244.000	211.500	215.250	217.750	219.750
<b>Summe der Ausgaben</b>	<b>139.542,95</b>	<b>244.000</b>	<b>211.500</b>	<b>215.250</b>	<b>217.750</b>	<b>219.750</b>

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) Mittelherkunft						
Bezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
Abschreibungen	265.066,45	363.750	382.750	461.250	480.000	501.750
Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	286.522,82	-17.250	105.250	-41.750	-43.000	-44.250
<b>Kredite (Aufnahme)</b>						
davon von Dritten	0,00	2.406.000	2.976.250	2.656.000	2.906.000	1.056.000
<b>Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt</b>	<b>551.589,27</b>	<b>2.752.500</b>	<b>3.464.250</b>	<b>3.075.500</b>	<b>3.343.000</b>	<b>1.513.500</b>

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGes) Mittelverwendung						
Bezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
Investitionen	975.397,25	2.430.000	3.142.000	2.681.000	2.931.000	1.081.000
<b>Tilgung von Krediten</b>	<b>242.450,38</b>	<b>291.750</b>	<b>312.250</b>	<b>403.000</b>	<b>550.500</b>	<b>624.000</b>
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	242.450,38	291.750	312.250	403.000	550.500	624.000
<b>Sonstige Auszahlungen</b>						
<b>Summe</b>	<b>1.217.847,63</b>	<b>2.721.750</b>	<b>3.454.250</b>	<b>3.084.000</b>	<b>3.481.500</b>	<b>1.705.000</b>
<b>Gesamt</b>	<b>1.217.847,63</b>	<b>2.721.750</b>	<b>3.454.250</b>	<b>3.084.000</b>	<b>3.481.500</b>	<b>1.705.000</b>

Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes)						
Bezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
<b>Einnahmen</b>						
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	10.077,60	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
<b>Summe der Einnahmen</b>	<b>10.077,60</b>	<b>4.250</b>	<b>4.250</b>	<b>4.250</b>	<b>4.250</b>	<b>4.250</b>
<b>Ausgaben</b>						
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	104.379,79	207.250	182.750	186.250	188.750	190.500
<b>Summe der Ausgaben</b>	<b>104.379,79</b>	<b>207.250</b>	<b>182.750</b>	<b>186.250</b>	<b>188.750</b>	<b>190.500</b>

Erläuterung zu

Ausgaben – Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen:  
182.750 Euro Arbeitsplatzkostenzuschlag Verwaltung, Verrechnung Bauhof

<b>Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) Mittelherkunft</b>						
Bezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	634.500	752.250	806.000	758.750	758.000
Abschreibungen	310,86	586.750	641.750	641.750	641.750	641.750
<b>Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite</b>	<b>1.046.078,80</b>	<b>878.750</b>	<b>1.061.250</b>	<b>-265.500</b>	<b>-265.500</b>	<b>-265.500</b>
<b>Kredite (Aufnahme)</b>						
davon von Dritten	0,00	1.578.000	0	0	0	0
<b>Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt</b>	<b>1.046.389,66</b>	<b>3.678.000</b>	<b>2.455.250</b>	<b>1.182.250</b>	<b>1.135.000</b>	<b>1.134.250</b>

Erläuterung zu

Zuführung zu den Rücklagen abzüglich Entnahmen:

Die veranschlagten Kapitalerhöhungen der Jahre 2025 - 2028 dienen dazu, den Eigenbetrieb für den ab 2024 laufenden Betrieb des Hallenbades mit ausreichend Liquidität auszustatten und anfallende Verluste auszugleichen.

Die erwarteten Zuwendungen für den Neubau des Hallenbades betragen insgesamt 5.839.500 Euro. Hiervon wurden im Jahr 2022 2.336.750 Euro im Jahr 2023 1.046.250 Euro und im Jahr 2024 1.159.250 Euro abgerufen. Der Restbetrag in Höhe von 1.297.250 Euro soll im Jahr 2025 abgerufen werden.

<b>Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGes) Mittelverwendung</b>						
Bezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
Investitionen	2.360.270,74	5.300.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>Tilgung von Krediten</b>	<b>142.212,45</b>	<b>206.250</b>	<b>296.000</b>	<b>326.750</b>	<b>328.000</b>	<b>329.500</b>
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	142.212,45	206.250	296.000	326.750	328.000	329.500
<b>Sonstige Auszahlungen</b>						
<b>Summe</b>	<b>2.502.483,19</b>	<b>5.506.250</b>	<b>301.000</b>	<b>331.750</b>	<b>333.000</b>	<b>334.500</b>
<b>Gesamt</b>	<b>2.502.483,19</b>	<b>5.506.250</b>	<b>301.000</b>	<b>331.750</b>	<b>333.000</b>	<b>334.500</b>

<b>Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes)</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Planung 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>
<b>Einnahmen</b>						
Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0,00	634.500	752.250	806.000	758.750	758.000
<b>Summe der Einnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>634.500</b>	<b>752.250</b>	<b>806.000</b>	<b>758.750</b>	<b>758.000</b>
<b>Ausgaben</b>						
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	33.248,68	31.750	24.250	24.500	24.500	24.750
<b>Summe der Ausgaben</b>	<b>33.248,68</b>	<b>31.750</b>	<b>24.250</b>	<b>24.500</b>	<b>24.500</b>	<b>24.750</b>

Erläuterung zu

Ausgaben – Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen:  
 24.250 Euro Arbeitsplatzkostenzuschlag Verwaltung, Verrechnung Bauhof

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) Mittelherkunft						
Bezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	39.750	51.500	50.500	68.000	67.750
Abschreibungen	18.767,46	19.750	12.750	12.750	12.750	12.750
<b>Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite</b>	<b>333,66</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>Kredite (Aufnahme)</b>						
davon von Dritten	0,00	0	1.400.000	0	0	0
<b>Summe der Deckungsmittel des Vermögensplan insgesamt</b>	<b>19.101,12</b>	<b>58.500</b>	<b>1.463.250</b>	<b>62.250</b>	<b>79.750</b>	<b>79.500</b>

Erläuterung zu:

Zuführung zu den Rücklagen abzüglich Entnahmen:

Die veranschlagten Kapitalerhöhungen der Jahre 2025 - 2028 dienen dazu, die anfallenden Verluste der Sparte Energieversorgung auszugleichen.

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGes) Mittelverwendung						
Bezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
Investitionen	9.432,46	0	1.400.000	0	0	0
<b>Tilgung von Krediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>21.000</b>	<b>41.500</b>	<b>40.250</b>	<b>39.000</b>
davon Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	0,00	0	21.000	41.500	40.250	39.000
<b>Sonstige Auszahlungen</b>						
<b>Summe</b>	<b>9.432,46</b>	<b>0</b>	<b>1.421.000</b>	<b>41.500</b>	<b>40.250</b>	<b>39.000</b>
<b>Gesamt</b>	<b>9.432,46</b>	<b>0</b>	<b>1.421.000</b>	<b>41.500</b>	<b>40.250</b>	<b>39.000</b>

Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes)						
Bezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
<b>Einnahmen</b>						
Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0,00	39.750	51.500	50.500	68.000	67.750
<b>Summe der Einnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>39.750</b>	<b>51.500</b>	<b>50.500</b>	<b>68.000</b>	<b>67.750</b>
<b>Ausgaben</b>						
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	1.914,48	5.000	4.500	4.500	4.500	4.500
<b>Summe der Ausgaben</b>	<b>1.914,48</b>	<b>5.000</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>

Erläuterung zu

Ausgaben – Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen:

4.500 Euro Arbeitsplatzkostenzuschlag Verwaltung, Verrechnung Bauhof

# Investitionsübersicht

Investitionsübersicht							
Kontenbezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Gesamtaus- ahlungsbeda- rf
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	3.345.100,45	7.730.000	4.547.000	2.686.000	2.936.000	1.086.000	18.985.000
405 00 Erzeugungsanlagen Stromversorgung	9.432,46	0	0	0	0	0	0
407 00 Gewinnungs- u. Bezugsanlagen	614.970,70	150.000	245.000	50.000	50.000	50.000	545.000
427 00 Wasserspeicheranlagen	96.061,28	810.000	1.180.000	1.700.000	1.700.000	500.000	5.890.000
432 00 Leitungsnetz Wasserversorgung	17.020,42	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	14.000
433 00 Hausanschlüsse Wasserversorgung	13.411,26	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	125.000
437 00 Messeinrichtungen Wasserversorgung	14.418,80	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	12.500
482 00 Sonst.Maschinen/Anlagen Wasserversorg.	14.542,27	294.000	381.000	5.000	5.000	5.000	690.000
520 00 Fahrzeuge	0,00	1.000	0	30.000	0	0	31.000
663 00 Betriebs- /Geschäftsausstatt.Wasservers.	14.484,80	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	40.000
675 00 Wirtschaftsgüter Sammelposten	570,46	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	12.500
710 10 AIB Neubau Hallenbad	2.350.830,88	5.300.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.320.000
710 20 AIB Brunnen 3	105.795,83	0	0	0	0	0	0
711 00 AIB Wasserleitungsbaukosten allgemein	89.010,36	1.130.000	1.290.000	850.000	1.130.000	480.000	4.880.000
820 00 Beteiligungen	0,00	0	1.400.000	0	0	0	1.400.000
1 000 00 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.550,93	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
<b>Finanzanlagen</b>							
<b>Summe der Investitionen</b>	<b>3.345.100,45</b>	<b>7.730.000</b>	<b>4.547.000</b>	<b>2.686.000</b>	<b>2.936.000</b>	<b>1.086.000</b>	<b>18.985.000</b>

Erläuterung zu

Ansatz 2025: Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte:  
 Investitionsvolumen Wasserversorgung: 3.142.000 Euro  
 Investitionsvolumen Bäderbetrieb: 5.000 Euro  
 Investitionsvolumen Energieversorgung: 1.400.000 Euro

Investitionsübersicht							
Kontenbezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Gesamtaus- zahlungsbe- darf
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	975.397,25	2.430.000	3.142.000	2.681.000	2.931.000	1.081.000	12.265.000
407 00 Gewinnungs- u. Bezugsanlagen	614.970,70	150.000	245.000	50.000	50.000	50.000	545.000
427 00 Wasserspeicheranlagen	96.061,28	810.000	1.180.000	1.700.000	1.700.000	500.000	5.890.000
432 00 Leitungsnetz Wasserversorgung	17.020,42	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	14.000
433 00 Hausanschlüsse Wasserversorgung	13.411,26	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	125.000
437 00 Messeinrichtungen Wasserversorgung	14.418,80	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	12.500
482 00 Sonst.Maschinen/Anlagen Wasserversorg.	14.542,27	294.000	381.000	5.000	5.000	5.000	690.000
520 00 Fahrzeuge	0,00	1.000	0	30.000	0	0	31.000
663 00 Betriebs- /Geschäftsausstatt.Wasservers.	5.044,94	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	40.000
675 00 Wirtschaftsgüter Sammelposten	570,46	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	12.500
710 20 AIB Brunnen 3	105.795,83	0	0	0	0	0	0
711 00 AIB Wasserleitungsbaukosten allgemein	89.010,36	1.130.000	1.290.000	850.000	1.130.000	480.000	4.880.000
1 000 00 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.550,93	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
<b>Finanzanlagen</b>							
<b>Summe der Investitionen</b>	<b>975.397,25</b>	<b>2.430.000</b>	<b>3.142.000</b>	<b>2.681.000</b>	<b>2.931.000</b>	<b>1.081.000</b>	<b>12.265.000</b>

**Erläuterung zu**
**407 00 Gewinnungs- u. Bezugsanlagen**

Steuerkabel Tiefbrunnen Schützenhaus zum Hochbehälter Möncheberg, Geophysik Brunnen Ellenbachstr.

**427 00 Wasserspeicherungsanlagen:**

Sanierung des Hochbehälters III Am Möncheberg 2025 - 2028, Einstiegsanlagen Hochbehälter I Ellenbachstr. und Be- und Entlüftungsanlage Hochbehälter II Bergstr.

**482 00 Sonst. Maschinen/Anlagen:**

Fertiggaragen für Stromaggregate, Photovoltaikanlagen an den Standorten Ellenbachstr. und Diebach, sowie 2 Mähroboter.

**711 00 Wasserleitungsbaukosten allgemein:**

Netzverbesserungen in mehreren Bereichen, insb.:

2025: Gut Ellenbach, Sportplatz Sandershausen, Schillingsgasse, Brückenhof, Windhausen

2026: Wernergasse, Niestetalstr., Am Dachsacker

2027: Brüder-Grimm-Str., Druckminderstation Heiligenrode „Auf der Niest“

2028: Fraasenweg, Am Teich

Ebene 1:  
Ebene 2:

1 Gemeindewerke Niestetal  
2 Bäderbetrieb



Investitionsübersicht							
Kontenbezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Gesamtaus- zahlungsbe- darf
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.360.270,74	5.300.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.320.000
663 00 Betriebs- /Geschäftsausstatt.Wasservers.	9.439,86	0	0	0	0	0	0
710 10 AIB Neubau Hallenbad	2.350.830,88	5.300.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.320.000
<b>Finanzanlagen</b>							
<b>Summe der Investitionen</b>	<b>2.360.270,74</b>	<b>5.300.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.320.000</b>

<b>Investitionsübersicht</b>							
<b>Kontenbezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>	<b>Ansatz 2025 EUR</b>	<b>Planung 2026 EUR</b>	<b>Planung 2027 EUR</b>	<b>Planung 2028 EUR</b>	<b>Gesamtaus- zahlungsbe- darf</b>
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	9.432,46	0	1.400.000	0	0	0	1.400.000
405 00 Erzeugungsanlagen Stromversorgung	9.432,46	0	0	0	0	0	0
820 00 Beteiligungen	0,00	0	1.400.000	0	0	0	1.400.000
<b>Finanzanlagen</b>							
<b>Summe der Investitionen</b>	<b>9.432,46</b>	<b>0</b>	<b>1.400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.400.000</b>

Erläuterung zu

820 00 Beteiligungen  
 Beteiligung Betrieb an Stromspeichern

# Verpflichtungsermächtigungen

## Übersicht

### über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Wirtschaftsplan des Jahres	voraussichtlich fällige Auszahlungen in 1.000 EUR			
	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5
2025	1.700	1.700	500	350
Summen:	1.700	1.700	500	350
nachrichtlich:  in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	2.656	2.906	1.056	0

Die Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 4.250.000 Euro betreffen ausschließlich den Neubau/Sanierung des Hochbehälters Möncheberg.

## Schuldenübersicht

lfd. Nr.	Gläubiger Kreditnummer Zinssatz - Ende Zinsbindung	Ursprungsbetrag €	Stand am 31.12.2024 €	Zinsen 2025 €	Tilgung 2025 €	Stand am 31.12.2025 €
1	Wasserversorgung Kreditmarkt / WI-Bank 1,04 % - 30.12.2025 Kreditermächtigung 2010 und 2011	2.710.000,00	1.344.277,35	13.501,50	123.070,08	1.221.207,27
2	Wasserversorgung Kreditmarkt / KfW 208 0,65 % - 15.11.2027 5 tilgungsfreie Jahre Kreditermächtigung 2016	400.000,00	364.000,00	2.327,00	16.000,00	348.000,00
3	Wasserversorgung Kreditmarkt / KfW 208 0,77 % - 15.02.2028 5 tilgungsfreie Jahre Kreditermächtigung 2017	967.000,00	889.640,00	6.759,54	38.680,00	850.960,00
4	Wasserversorgung Kreditmarkt / DKB Bank 0,69 % - 30.06.2031 Kreditermächtigung 2020-2021	1.208.250,00	1.051.158,00	7.128,96	48.336,00	1.002.822,00
5	Wasserversorgung Kreditmarkt / Helaba 2,92 % - 31.03.2046 Kreditermächtigung 2022	500.000,00	465.240,58	13.411,69	16.194,23	449.046,35
6	Wasserversorgung Kreditmarkt / WI-Bank 2,89 % 30.09.2034 Investitionen 2024	1.300.000,00	1.287.029,61	55.265,94	40.089,06	2.520.735,10
7	Wasserversorgung Kreditmarkt 2,75 % 01.11.2025 Investitionen 2025	2.976.250,00	0,00	13.641,15	29.762,50	2.946.487,50
8	Bäderbetrieb Kreditmarkt / KfW 217 1,44 % - 15.05.2030 Investitionen bis 2020 Kreditermächtigung 2019	4.276.250,00	4.276.250,00	61.213,78	128.289,00	4.147.961,00
9	Bäderbetrieb Kreditmarkt / DKB Bank 0,69 % - 30.06.2031 Kreditermächtigung 2020-2021	2.791.750,00	2.428.842,00	16.469,04	111.664,00	2.317.178,00
10	Bäderbetrieb Kreditmarkt / Helaba 2,92 % - 31.03.2046 Kreditermächtigung 2022	1.000.000,00	930.502,02	26.815,34	32.378,74	898.123,28
11	Bäderbetrieb Kreditmarkt / WI-Bank 2,89 % 30.09.2034 Investitionen 2024	1.800.000,00	1.782.041,00	32.745,30	23.489,70	484.756,75
12	Energieversorgung Kreditmarkt 2,75 % 30.06.2035 Investitionen 2025	1.400.000,00	0,00	19.250,00	21.000,00	1.379.000,00
	<b>Summen:</b>	<b>21.329.500,00</b>	<b>14.818.980,56</b>	<b>268.529,24</b>	<b>628.953,31</b>	<b>18.566.277,25</b>

## Stellenübersicht 2025 Gemeindewerke -Arbeitnehmer-

Kosten- stelle	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem TVöD														Auszubildende	Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl d. St. n. St. Plan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tats. bes. Stellen	Vermerke Erläuterungen			
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4						3	2	1
	Wasserversorgung							1											1	2	2	2	
	Stellenplan 2025							1											1	2			
	Stellenplan 2024							1											0		2		
	Zahl der am 30.06.2024 tats. bes. Stellen							1											0			2	

Neu eingeplant ist ein Auszubildender Umwelttechnologe in der Wasserversorgung ab August 2025