

**Wirtschaftsplan**  
**des**  
**W a s s e r w e r k e s**  
**K i r c h s e e o n**  
**für das Wirtschaftsjahr 2025**

# Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025

## des Wasserwerkes Kirchseeon

Mit Beschluss Nr. 474 vom 05.10.1998 gliederte der Marktgemeinderat Kirchseeon das gemeindliche Wasserwerk ab dem 01.01.1999 aus dem Gemeindehaushalt aus und seitdem wird es als selbständiges wirtschaftliches Unternehmen der Gemeinde ohne eigene Rechtspersönlichkeit (= Eigenbetrieb, Art. 88 GO) im Sinne der Eigenbetriebsverordnung (EBV) geführt.

Der Eigenbetrieb führt den Namen „Wasserwerk Kirchseeon“.

Das Wasserwerk Kirchseeon hat als Eigenbetrieb nach § 13 Abs. 1 EBV vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen, der aus dem Erfolgsplan (§ 14 EBV) und dem Vermögensplan (§ 15 EBV) besteht.

Der Wirtschaftsplan 2025 wird auf dem gemeindlichen kameralen Buchführungssystem, auf dem ein eigener Datenbestand für das Wasserwerk Kirchseeon eingerichtet ist, erstellt. Der Wirtschaftsplan 2025 ist somit, wie der Gemeindehaushalt, in einen Verwaltungshaushalt und einen Vermögenshaushalt gegliedert. Aus der kameralen Buchführung des Wasserwerkes wird von der Werkleitung ein kaufmännischer Abschluss (Bilanz) erstellt, der anschließend von einem Wirtschaftsprüfer geprüft wird.

Der als Anlage beigefügte Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 schließt im

**Verwaltungshaushalt** in den Einnahmen und Ausgaben mit **1.485.570 EUR** und im

**Vermögenshaushalt** in den Einnahmen und Ausgaben mit **284.000 EUR** ab.

~~Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf \_\_\_\_\_ EUR festgesetzt.~~

~~(oder):~~

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

~~Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt wird auf \_\_\_\_\_ festgesetzt.~~

~~(oder):~~

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden nicht festgesetzt.

Der Höchstbetrag der **Kassenkredite** zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Wirtschaftsplan wird auf **200.000 EUR** festgesetzt.

Der **Verwaltungshaushalt** weist beim Unterabschnitt 8150 (= laufende Betriebseinnahmen und –ausgaben) im Jahr 2025 einen Überschuss in Höhe von 31.640 € aus. In diesem Überschuss sind auch Abschreibungen in Höhe von 145.000 € (siehe HhSt. 8150.68000) enthalten, die ebenfalls zum Betriebsaufwand zählen. Somit können voraussichtlich die vollen Abschreibungen, die ja das Vermögen mindern und durch Rücklagenbildung für Investitionen wieder zur Verfügung stehen sollen, dem Vermögenshaushalt zugeführt werden. Der Zuführungsbetrag vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt beträgt daher 176.640 € (siehe HhSt. 9100.86000 und 9100.30000).

Diese positive Entwicklung ist darauf zurückzuführen, dass in 2025 aus finanziellen Gründen keine vollständige Wasserleitungssanierung durchgeführt werden kann. Bei der HhSt. 8150.51001 für Wasserleitungssanierungsmaßnahmen wurde neben einem Haushaltsausgaberest aus 2024 i.H.v. 85.000 € ein Ansatz von 60.000 € gebildet, der aufgrund der zum 31.12.2024 noch vorhandenen Rücklagen möglich war. Diese Mittel werden jedoch noch für die Restkosten der Wasserleitungssanierung in der Parkstraße und der Umverlegung der Wasserleitung in der Forstseeoner Straße benötigt.

Weitere Sanierungsmaßnahmen können erst wieder finanziert werden, bis mit dem derzeitigen Wasserpreis von 1,80 € wieder genügend Mittel angespart sind.

Im **Vermögenshaushalt** sind im Jahr 2025 Gesamtinvestitionen in Höhe von 195.000 € zuzüglich 89.000 € für die Tilgung von Krediten geplant. Neben den regelmäßig wiederkehrenden Investitionsausgaben für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens mit 40.000 € (siehe HhSt. 8150.93500), für Wasserhausanschlüsse im öffentlichen Bereich mit 35.000 € (siehe HhSt. 8150.95000) und für Wasserhausanschlüsse im privaten Bereich mit 50.000 € (siehe HhSt. 8150.95002) wurden für dieses Jahr Mittel für Planungskosten für einen Wasserleitungsbau Querung der Bahnstrecke beim Bahnhof Kirchseeon i.H.v. 15.000 € (siehe HhSt. 8150.95016) sowie 50.000 € für die Erneuerung der Schaltzentrale PLS System und dem Einbau einer Außensteckdose mit Verbindung zu den Brunnen II und III (siehe HhSt. 8150.96000) eingeplant; siehe hierzu die Mittelanmeldung des Wasserwerkes.

Gedeckt werden diese Ausgaben neben dem Zuführungsbetrag vom Verwaltungshaushalt in Höhe von 176.640 € (siehe HhSt. 9100.30000) auch durch die tatsächlichen Einnahmen des Vermögenshaushaltes mit insgesamt 104.000 € (= Unterabschnitt 8150), das sind insbesondere die Wasserherstellungsbeiträge mit 50.000 € (siehe HhSt. 8150.35000) sowie die Kostenerstattungen für Wasserhausanschlüsse im Privatbereich mit ebenfalls 50.000 € (siehe HhSt. 8150.35002). Zudem ist eine Rücklagenentnahme in Höhe von 3.360 € erforderlich (siehe HhSt. 9100.31000).

Für die (Rest-)kosten der Notversorgung mit dem WBV Eglharting (siehe HhSt. 8150.95020) und der Hochbehältersanierung (siehe HhSt. 8150.94010) wurden Haushaltsausgabereste gebildet, die von 2024 auf 2025 übertragen werden.

Finanziert werden diese über die in 2024 bereits genehmigte Kreditaufnahme von insgesamt 1.400.000 €, von der in 2024 die Hälfte, also 700.000 € bereits abgerufen wurden. Über die restlichen 700.000 € wurden Haushaltseinnahmereste in gleicher Höhe gebildet (siehe HhSt. 9100.37700), die dann in 2025 nach Baufortschritt in Anspruch genommen werden können.

Das Gleiche gilt für den noch nicht abgerechneten Anteil des WBV's Eglharting an der Notversorgung (siehe HhSt. 8150.35001).

Die Soll-Rücklagen betragen zum 31.12.2024 voraussichtlich ca. 26.000 €. Nach Rücklagenentnahme in 2025 betragen diese zum Jahresende 2025 voraussichtlich ca. 23.000 T€.

### **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen** **in 1.000 €**

| Art                     | Stand zu Beginn des Vorjahres | Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres | Voraussichtlicher |          | Stand nach Ablauf des Wirtschaftsjahres |
|-------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|-------------------|----------|-----------------------------------------|
|                         |                               |                                       | Zugang            | Abgang   |                                         |
| 1. Allgemeine Rücklagen | 349                           | 26 *)                                 |                   | 3        | 23                                      |
| 2. Sonderrücklagen      |                               |                                       |                   |          |                                         |
| <b>Summe:</b>           | <b>349</b>                    | <b>26</b>                             | <b>0</b>          | <b>3</b> | <b>23</b>                               |

\*) incl. einer Rücklagenentnahme gemäß Haushaltsansatz 2024 in Höhe von ca. 328.000 € und einer Rücklagenzuführung gemäß vorläufigem Rechnungsabschluss 2024 in Höhe von ca. 5.000 €

### **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden** **in 1.000 €**

| Art                      | Stand zu Beginn des Vorjahres | Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres | Voraussichtlicher |           | Stand nach Ablauf des Wirtschaftsjahres |
|--------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-----------|-----------------------------------------|
|                          |                               |                                       | Zugang            | Abgang    |                                         |
| 1. Schulden aus Krediten | 880                           | 1.467                                 | 700 *)            | 89        | 2.078                                   |
| 2. Äußere Kassenkredite  |                               |                                       |                   |           |                                         |
| <b>Summe:</b>            | <b>880</b>                    | <b>1.467</b>                          | <b>700</b>        | <b>89</b> | <b>2.078</b>                            |

\*) Von der in 2024 eingeplanten Kreditaufnahme in Höhe von 1.400.000 € zur Finanzierung insbesondere der Kosten für den Bau einer Notversorgung wurden in 2024 nur 700.000 € aufgenommen. Die restlichen 700.000 € werden als Haushaltseinnahmerest auf 2025 übertragen.

**Nachstehend aufgeführte Haushaltsausgabereste werden von 2024 auf 2025 übertragen bzw. neu gebildet:**

**Verwaltungshaushalt**

| HH-Stelle  | Bezeichnung                                                          | übertragene | neue            | gesamt          |
|------------|----------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|
| 8150.50060 | Grundstücks- und Gebäudeunterhalt - Pumpenhaus und Wasserschutzzonen |             | 6.100 €         | 6.100 €         |
| 8150.51001 | Sanierungsmaßnahmen am Wasserleitungsnetz                            |             | 85.000 €        | 85.000 €        |
| 8150.65500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten                     |             | 7.400 €         | 7.400 €         |
|            |                                                                      |             |                 | - €             |
|            | <b>gesamt :</b>                                                      | <b>- €</b>  | <b>98.500 €</b> | <b>98.500 €</b> |

**Vermögenshaushalt**

| HH-Stelle  | Bezeichnung                                       | übertragene     | neue               | gesamt             |
|------------|---------------------------------------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| 8150.93520 | Ergänzung des Wasserrohrnetzplanes                | 10.000 €        |                    | 10.000 €           |
| 8150.94010 | Hochbaumaßnahmen - Hochbehälter                   |                 | 346.000 €          | 346.000 €          |
| 8150.95020 | Tiefbaumaßnahmen - Errichtung einer Notversorgung |                 | 1.072.000 €        | 1.072.000 €        |
|            |                                                   |                 |                    | - €                |
|            | <b>gesamt:</b>                                    | <b>10.000 €</b> | <b>1.418.000 €</b> | <b>1.428.000 €</b> |

**Nachstehend aufgeführte Haushaltseinnahmereste werden von 2024 auf 2025 übertragen bzw. neu gebildet:**

**Verwaltungshaushalt**

k e i n e

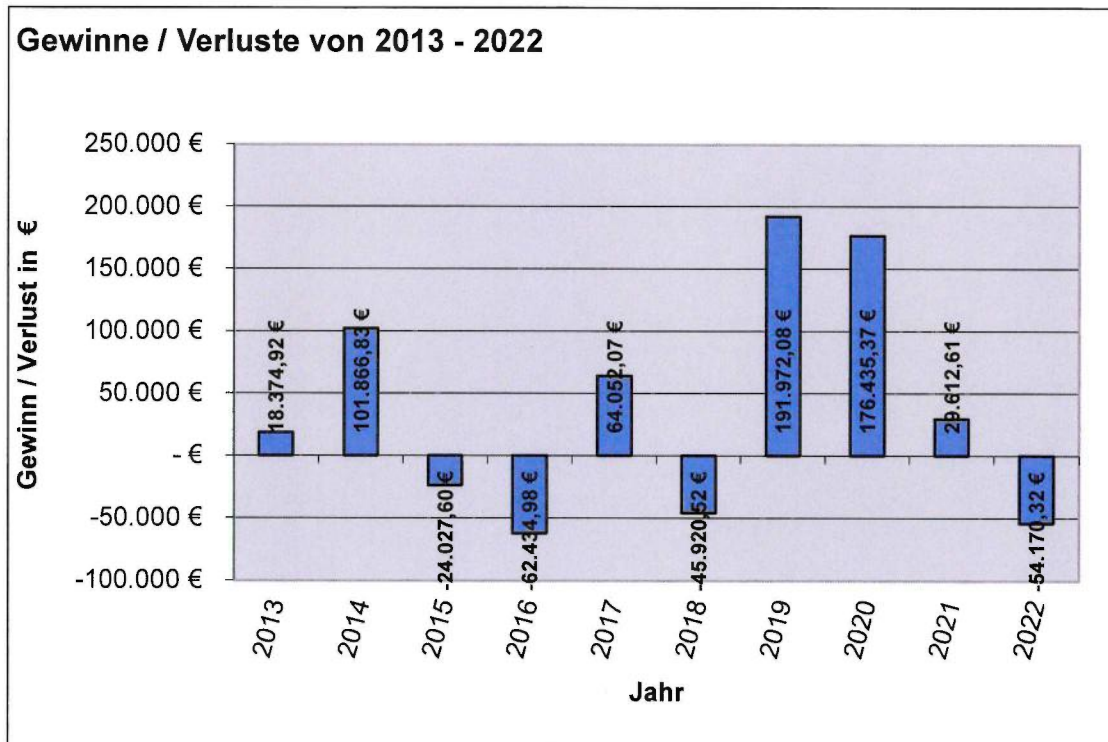
**Vermögenshaushalt**

| HH-Stelle  | Bezeichnung                                 | übertragene | neue               | gesamt             |
|------------|---------------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| 8150.35001 | Erstattungen und ähnliche Beiträge          |             | 338.000 €          | 338.000 €          |
| 9100.37700 | Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen |             | 700.000 €          | 700.000 €          |
|            |                                             |             |                    | - €                |
|            | <b>gesamt:</b>                              | <b>- €</b>  | <b>1.038.000 €</b> | <b>1.038.000 €</b> |



Im Jahr 2022 schloss die Gewinn- und Verlustrechnung des Wasserwerkes mit einem Verlust in Höhe von 54.170,32 € (Vorjahr: Überschuss von 29.612,61 €).

Nachstehend eine Übersicht über die kaufmännischen Gewinne bzw. Verluste des Wasserwerkes der letzten 10 Jahre:



Die Jahresüberschüsse bzw. Fehlbeträge werden dem bestehenden Gewinnvortragskonto zugerechnet. Dieses beträgt zum 31.12.2022 284.840,25 €.

Im Oktober 2022 wurde zuletzt die vorhandene Globalkalkulation fortgeschrieben und die Wasserverbrauchsgebühren sowie die Beitragssätze für Wasserherstellungsbeiträge ab dem 01.01.2023 neu kalkuliert. Der Marktgemeinderat hat in seiner Sitzung am 12.12.2022 der vorgelegten Globalkalkulation zugestimmt und diese genehmigt. Somit gelten seit dem 01.01.2023 folgende Wasserverbrauchsgebühren bzw. Beitragssätze für Wasserherstellungsbeiträge:

1,80 € je m<sup>3</sup> Wasserverbrauch (bisher 1,40 €)  
 2,30 € je m<sup>3</sup> Bauwasserverbrauch (bisher 1,90 €)

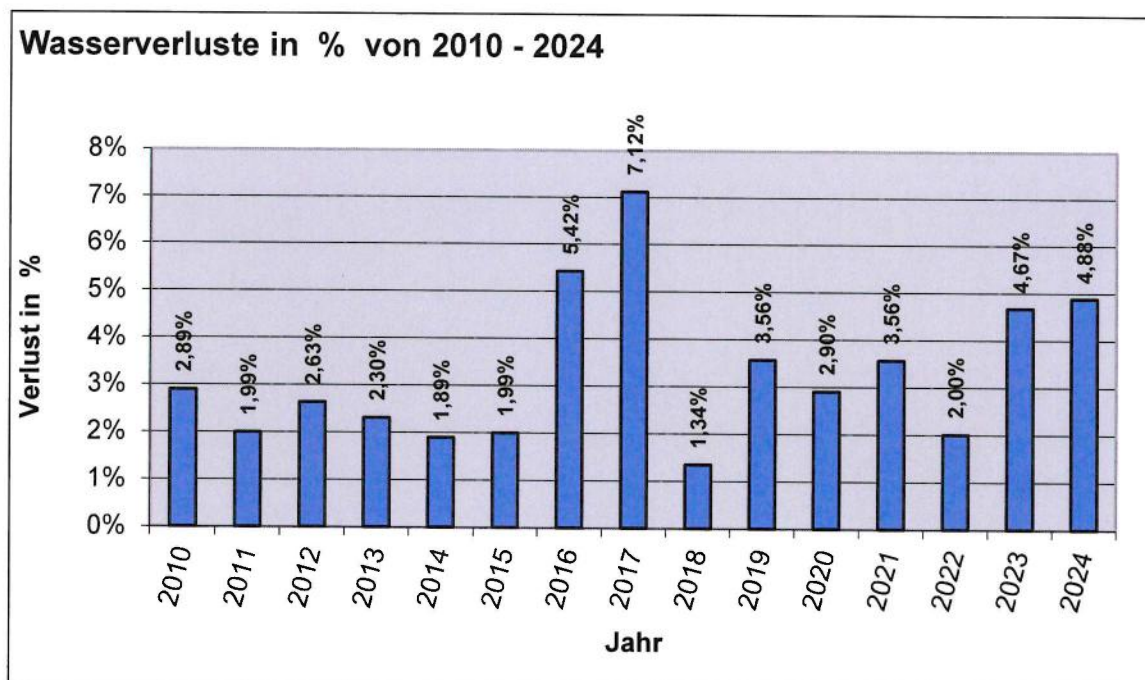
2,33 € je m<sup>2</sup> Grundstücksfläche (bisher 2,07 €) und  
 5,29 € je m<sup>2</sup> Geschossfläche (bisher 4,73 €)

Der Wasserverlust beträgt 2024: 4,88 %, Vorjahr: 4,67 %.

Nachstehend eine Übersicht über die Entwicklung des Wasserverlustes in den letzten 5 Jahren:

| Jahr | gefördertes Wasser | verkauftes Wasser | Bauwasser | Sonstige Wasserabgabe | Wasserabgabe insgesamt | Wasserverlust | Wasserverlust |
|------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------------|------------------------|---------------|---------------|
|      | in cbm             | in cbm            | in cbm    | in cbm                | in cbm                 | in cbm        | in %          |
| 2020 | 426.602            | 410.475           | 1.065     | 2.700                 | 414.240                | 12.362        | 2,90          |
| 2021 | 415.831            | 397.974           | 359       | 2.700                 | 401.033                | 14.798        | 3,56          |
| 2022 | 411.771            | 399.408           | 925       | 3.200                 | 403.533                | 8.238         | 2,00          |
| 2023 | 410.071            | 387.703           | 518       | 2.700                 | 390.921                | 19.150        | 4,67          |
| 2024 | 458.122            | 432.204           | 879       | 2.700                 | 435.783                | 22.339        | 4,88          |

Entwicklung des Wasserverlustes der letzten 15 Jahre in graphischer Darstellung:



Im Finanzplan werden die anstehenden Sanierungen von Wasserleitungen im Verwaltungshaushalt bei der Gruppierung 50 – 66 (Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand) nachgewiesen. Nachdem, wie bereits erwähnt, in 2025 nicht genügend Mittel für neue Wasserleitungssanierungen übrig bleiben, wenn alles so kommt, wie geplant, müssen mit dem seit 01.01.2023 geltenden neuen Wasserpreis von 1,80 € pro m³ Wasserverbrauch erst wieder genügend Mittel angespart werden, bis die nächste Wasserleitung saniert werden kann. Wann dies genau sein wird, hängt von der tatsächlichen Entwicklung der Rücklagen in den nächsten Jahren ab. Im beigefügten Finanzplan für die Jahre ab 2026 bis 2028 wurden deshalb die Ansätze für Wasserleitungssanierungen

vorerst auf 0 € gesetzt. Somit werden sich die Rücklagen im Finanzplanungszeitraum ab 2026 ohne einen Ansatz für Wasserleitungssanierungen wie folgt entwickeln:

| Jahr | Stand zu Beginn<br>des<br>HH-Jahres | voraus-<br>sichtlicher<br>Zugang | voraus-<br>sichtlicher<br>Abgang | Stand nach<br>Ablauf des<br>HH-Jahres |
|------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
|      | €                                   | €                                | €                                | €                                     |
| 2026 | 22.796,58                           |                                  | 6.247,00                         | 16.549,58                             |
| 2027 | 16.549,58                           | 100.688,00                       |                                  | 117.237,58                            |
| 2028 | 117.237,58                          | 106.725,00                       |                                  | 223.962,58                            |

Je nach dem, wann die nächste Wasserleitung mit welchem Kostenaufwand saniert werden soll, kann dies nach den vorhandenen angesparten Rücklagen erfolgen. Bei einem Wasserleitungsnetz mit einer Gesamtlänge von ca. 40 km und einem Abschreibungssatz von 2,5 % (= 40 Jahre) sollten jährlich ca. 1.000 m ausgewechselt werden. Eventuell muss deshalb der Wasserpreis in naher Zukunft erneut angehoben werden.

Laut Investitionsprogramm sind für die Jahre 2026 bis 2028 Investitionen in Höhe von insgesamt 415.000 € für die jährlich anzusetzenden Beträge z. B. für die Beschaffung von Wasserzählern und für die Erstellung von Wasserhausanschlüssen geplant. Darin enthalten ist auch im Jahr 2026 ein Ansatz von 100.000 € für den Bau einer Wasserleitung Querung Bahnstrecke beim Bahnhof Kirchseeon. Die Finanzierung der jährlich wiederkehrenden Beträge erfolgt neben den zu erwartenden Wasserherstellungsbeiträgen und den Kostenerstattungen für Wasserhausanschlüsse im Privatbereich von insgesamt 300.000 € (siehe Grupp. 35) auch durch die nicht für die Schuldentilgungen verbrauchten Mittel aus den Zuführungen vom Verwaltungshaushalt (siehe Grupp. 300 abzüglich Grupp. 974-978). Weitere Kreditaufnahmen sind nicht vorgesehen (siehe Grupp. 374 bis 378).

Rücklagenentnahmen sind in den Jahren 2026 bis 2028 voraussichtlich nur im Jahr 2026 mit ca. 6.000 € erforderlich (siehe Grupp. 310), während im gleichen Zeitraum diesen in den Jahren 2027 und 2028 insgesamt ca. 208.000 € zugeführt werden können (siehe Grupp. 910).

Die Rücklagen (Soll) werden nach den Prognosen der Finanzplanung von ca. 26.000 € (Stand: 01.01.2025) auf ca. 224.000 € (Stand: 31.12.2028) aufgebaut, die dann für weitere Sanierungsmaßnahmen am Wasserleitungsnetz zur Verfügung stehen.

Die Schulden werden in diesem Zeitraum voraussichtlich von ca. 1.467.000 € (Stand: 01.01.2025) auf ca. 1.820.000 € (Stand: 31.12.2028) ansteigen.

Kirchseeon, den 12.03.2025

gez. Robert Ess

kfm. Werkleiter

gez. Jan Paepflow

Erster Bürgermeister



# **Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2025**

## **1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen**

- in EUR -

## Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2025

| Einzelplan |                                                           | Haushaltsansatz    |                  |   |                  |                  | Ergebnisse der Jahresrechnung |                     |
|------------|-----------------------------------------------------------|--------------------|------------------|---|------------------|------------------|-------------------------------|---------------------|
|            |                                                           | Haushaltsjahr 2025 |                  |   | Vorjahr 2024     |                  | 2023                          |                     |
| Nr.        | Bezeichnung                                               | Einnahmen<br>EUR   | Ausgaben<br>EUR  |   | Einnahmen<br>EUR | Ausgaben<br>EUR  | Einnahmen<br>EUR              | Ausgaben<br>EUR     |
| 1          | 2                                                         | 3                  | 4                | 5 | 6                | 7                | 8                             | 9                   |
|            | <b>Verwaltungshaushalt</b>                                |                    |                  |   |                  |                  |                               |                     |
| 0          | Allgemeine Verwaltung                                     | 0                  | 0                |   | 0                | 0                | 0,00                          | 0,00                |
| 1          | Öffentliche Sicherheit und Ordnung                        | 0                  | 0                |   | 0                | 0                | 0,00                          | 0,00                |
| 2          | Schulen                                                   | 0                  | 0                |   | 0                | 0                | 0,00                          | 0,00                |
| 3          | Wissenschaft, Forschung,<br>Kulturpflege                  | 0                  | 0                |   | 0                | 0                | 0,00                          | 0,00                |
| 4          | Soziale Sicherung                                         | 0                  | 0                |   | 0                | 0                | 0,00                          | 0,00                |
| 5          | Gesundheit, Sport, Erholung                               | 0                  | 0                |   | 0                | 0                | 0,00                          | 0,00                |
| 6          | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr                           | 0                  | 0                |   | 0                | 0                | 0,00                          | 0,00                |
| 7          | Öffentliche Einrichtungen,<br>Wirtschaftsförderung        | 0                  | 0                |   | 0                | 0                | 0,00                          | 0,00                |
| 8          | Wirtschaftliche Unternehmen,<br>Allgemeines Grundvermögen | 1.340.570          | 1.308.930        |   | 1.297.070        | 1.796.290        | 898.293,76                    | 769.640,27          |
| 9          | Allgemeine Finanzwirtschaft                               | 145.000            | 176.640          |   | 499.220          | 0                | 145.582,67                    | 274.236,16          |
| <b>0-9</b> | <b>Zusammen</b>                                           | <b>1.485.570</b>   | <b>1.485.570</b> |   | <b>1.796.290</b> | <b>1.796.290</b> | <b>1.043.876,43</b>           | <b>1.043.876,43</b> |

## Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2025

| Einzelplan |                                                           | Haushaltsansatz    |                  |                     |                  |                  | Ergebnisse der Jahresrechnung |                     |
|------------|-----------------------------------------------------------|--------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------------------|---------------------|
|            |                                                           | Haushaltsjahr 2025 |                  |                     | Vorjahr 2024     |                  | 2023                          |                     |
| Nr.        | Bezeichnung                                               | Einnahmen<br>EUR   | Ausgaben<br>EUR  | Verpfl.-Erm.<br>EUR | Einnahmen<br>EUR | Ausgaben<br>EUR  | Einnahmen<br>EUR              | Ausgaben<br>EUR     |
| 1          | 2                                                         | 3                  | 4                | 5                   | 6                | 7                | 8                             | 9                   |
|            | <b>Vermögenshaushalt</b>                                  |                    |                  |                     |                  |                  |                               |                     |
| 0          | Allgemeine Verwaltung                                     | 0                  | 0                | 0                   | 0                | 0                | 0,00                          | 0,00                |
| 1          | Öffentliche Sicherheit und Ordnung                        | 0                  | 0                | 0                   | 0                | 0                | 0,00                          | 0,00                |
| 2          | Schulen                                                   | 0                  | 0                | 0                   | 0                | 0                | 0,00                          | 0,00                |
| 3          | Wissenschaft, Forschung,<br>Kulturpflege                  | 0                  | 0                | 0                   | 0                | 0                | 0,00                          | 0,00                |
| 4          | Soziale Sicherung                                         | 0                  | 0                | 0                   | 0                | 0                | 0,00                          | 0,00                |
| 5          | Gesundheit, Sport, Erholung                               | 0                  | 0                | 0                   | 0                | 0                | 0,00                          | 0,00                |
| 6          | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr                           | 0                  | 0                | 0                   | 0                | 0                | 0,00                          | 0,00                |
| 7          | Öffentliche Einrichtungen,<br>Wirtschaftsförderung        | 0                  | 0                | 0                   | 0                | 0                | 0,00                          | 0,00                |
| 8          | Wirtschaftliche Unternehmen,<br>Allgemeines Grundvermögen | 104.000            | 284.000          | 0                   | 457.000          | 1.831.000        | 59.280,26                     | 241.568,64          |
| 9          | Allgemeine Finanzwirtschaft                               | 180.000            | 0                | 0                   | 1.728.220        | 354.220          | 386.326,16                    | 204.037,78          |
| <b>0-9</b> | <b>Zusammen</b>                                           | <b>284.000</b>     | <b>284.000</b>   | <b>0</b>            | <b>2.185.220</b> | <b>2.185.220</b> | <b>445.606,42</b>             | <b>445.606,42</b>   |
|            | <b>Gesamthaushalt</b>                                     | <b>1.769.570</b>   | <b>1.769.570</b> | <b>0</b>            | <b>3.981.510</b> | <b>3.981.510</b> | <b>1.489.482,85</b>           | <b>1.489.482,85</b> |

\*\*\* Ende der Liste "Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben" \*\*\*

# **Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2025**

## **Verwaltungshaushalt**

- in EUR -

Gemeinde **2 Wasserwerk Kirchseeon**  
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grundvermögen**  
 Abschnitt **81 Versorgungsunternehmen**

| Haushaltsstelle |                                                                                                                                                                                                        | Haushaltsansatz  |                  | Ergebnis der<br>Jahresrechnung | Erläuterungen             |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Nr.             | Bezeichnung                                                                                                                                                                                            | 2025             | 2024             | 2023                           | Sonst.<br>Amt DVM Vermerk |
| 1               | 2                                                                                                                                                                                                      | 3                | 4                | 5                              | 6                         |
| <b>8150</b>     | <b>Wasserversorgung</b>                                                                                                                                                                                |                  |                  |                                |                           |
|                 | <i>Seit dem 01.01.1999 ist das Wasserwerk aus dem<br/>Gemeindehaushalt ausgegliedert und wird als selbständiger<br/>Eigenbetrieb nach der EBV unter dem Namen "Wasserwerk<br/>Kirchseeon" geführt.</i> |                  |                  |                                |                           |
|                 | <b>Einnahmen</b>                                                                                                                                                                                       |                  |                  |                                |                           |
| .10000          | Verwaltungsgebühren                                                                                                                                                                                    | 20               | 20               | 0,00                           | 000                       |
| .10010          | Mahngebühren                                                                                                                                                                                           | 300              | 300              | 363,50                         | 000                       |
| .11030          | Entgelte für Wasserlieferung<br><i>(Der Wasserpreis beträgt seit 01.01.2023 1,80 € pro m³<br/>Wasserverbrauch.)</i>                                                                                    | 825.000          | 765.000          | 738.815,34                     | 000                       |
| .11060          | Entgelte aus dem Verkauf von Bauwasser<br><i>(Die Gebühr für Bauwasser beträgt seit 01.01.2023 2,30 € pro<br/>m³ Wasserverbrauch.)</i>                                                                 | 6.000            | 4.500            | 3.590,00                       | 000                       |
| .11070          | Umsatzsteuer aus steuerpflichtigen<br>Entgelten                                                                                                                                                        | 130.000          | 130.000          | 58.930,72                      | 000                       |
| .14000          | Mieten                                                                                                                                                                                                 | 200              | 200              | 200,00                         | 000                       |
| .15000          | Vermischte Einnahmen                                                                                                                                                                                   | 18.000           | 15.000           | 20.641,56                      | 000                       |
| .15030          | Umsatzsteuerrückvergütung                                                                                                                                                                              | 355.000          | 380.000          | 75.133,11                      | 000                       |
| .15031          | Umsatzsteuerrückvergütung wegen<br>Umsatzsteuerberichtigung                                                                                                                                            | 0                | 0                | 0,00                           | 000                       |
| .15040          | Ungeklärte Kassenüberschüsse                                                                                                                                                                           | 0                | 0                | 0,00                           | 000                       |
| .16600          | Rückerstattung von Portoaussagen                                                                                                                                                                       | 0                | 0                | 0,00                           | 000                       |
| .20700          | Zinseinn. aus Geldanlagen bei priv. Unter-<br>nehm. u. Kreditinstituten (incl. Sparkassen)                                                                                                             | 6.000            | 2.000            | 559,03                         | 000                       |
| .20900          | Zinseinnahmen aus inneren Darlehen<br>und inneren Kassenkrediten                                                                                                                                       | 0                | 0                | 0,00                           | 000                       |
| .26100          | Säumniszuschläge, Zinsen u. ä.                                                                                                                                                                         | 50               | 50               | 60,50                          | 000                       |
|                 | <b>Einnahmen</b>                                                                                                                                                                                       | <b>1.340.570</b> | <b>1.297.070</b> | <b>898.293,76</b>              |                           |
|                 | <b>Ausgaben</b>                                                                                                                                                                                        |                  |                  |                                |                           |
| .41500          | Arbeiterlöhne                                                                                                                                                                                          | 77.000           | 130.000          | 118.303,08                     | 000                       |
| .43500          | Zusatzversorgungsbeiträge für Arbeiter                                                                                                                                                                 | 5.910            | 9.850            | 9.768,48                       | 000                       |
| .44500          | Beiträge zur gesetzlichen Sozial-<br>versicherung für Arbeiter                                                                                                                                         | 15.300           | 25.400           | 22.564,94                      | 000                       |
| .45000          | Beihilfen, Unterstützungen und dgl.                                                                                                                                                                    | 0                | 30               | 25,80                          | 000                       |
| .46020          | Sonstige Personalnebenausgaben                                                                                                                                                                         | 250              | 640              | 468,03                         |                           |
| .50050          | Unterhalt der Grundstücke und baulichen<br>Anlagen - Hochbehälter (= Speicherung)                                                                                                                      | 5.000            | 5.000            | 5.237,38                       | 500                       |
| .50060          | Unterh. d. Grundst. u. baul. Anl. - Pumpenhaus<br>u. Wasserschutzzone (= Wassergewinnung)<br><i>HAR: 6.100 €</i>                                                                                       | 25.000           | 10.000           | 17.926,91                      | 500                       |
| .50070          | Unterhalt der Grundstücke und baulichen<br>Anlagen - Lagerraum Hauptstraße 1                                                                                                                           | 500              | 500              | 0,00                           | 500                       |



Gemeinde **2 Wasserwerk Kirchseeon**  
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grundvermögen**  
 Abschnitt **81 Versorgungsunternehmen**

| Haushaltsstelle |                                                                                       | Haushaltsansatz |                | Ergebnis der<br>Jahresrechnung | Erläuterungen |             |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|--------------------------------|---------------|-------------|
| Nr.             | Bezeichnung                                                                           | 2025            | 2024           | 2023                           | Sonst.        |             |
|                 |                                                                                       | EUR             | EUR            | EUR                            | Amt           | DVM Vermerk |
| 1               | 2                                                                                     | 3               | 4              | 5                              | 6             |             |
| .51001          | Sanierungsmaßnahmen am Wasserleitungs-<br>netz<br>HAR: 85.000 €                       | 60.000          | 500.000        |                                | 500           |             |
| -01             | Sanierg. Wasserleitg. - Leistungsempf.ist<br>Steuerschuldner b.Bauleistg.n.§13 b UStG | 0               | 0              | 0,00                           | 500           |             |
| .51001          | <b>Gesamtkonto</b>                                                                    | <b>60.000</b>   | <b>500.000</b> | <b>0,00</b>                    |               |             |
| .51040          | Sonstiger Rohrleitungsunterhalt<br>(= Verteilung)                                     | 100.000         | 80.000         | 58.946,57                      | 500           |             |
| -01             | Sonst.Rohrleitg.unterh.-Leistg.empf.ist<br>Steuerschuldner b.Bauleistg.n.§13 b UStG   | 0               | 0              | 0,00                           | 500           |             |
| .51040          | <b>Gesamtkonto</b>                                                                    | <b>100.000</b>  | <b>80.000</b>  | <b>58.946,57</b>               |               |             |
| .51060          | Kosten des Baumaterials auf Lager                                                     | 20.000          | 50.000         | 0,00                           | 500           |             |
| .52000          | Beschaffung und Unterhalt von Geräten,<br>Ausstattungs- und Gebrauchsgegenständen     | 13.800          | 11.300         | 5.910,33                       | 500           |             |
| .52001          | Zählerreparatur                                                                       | 7.000           | 6.000          | 8.944,29                       | 500           |             |
| .53000          | Mieten und Pachten                                                                    | 10.800          | 10.200         | 9.513,27                       | 000           |             |
| .53020          | Miete an Markt Kirchseeon                                                             | 3.600           | 3.600          | 2.600,00                       | 000           |             |
| .54000          | Bewirtschaftungskosten der Grundstücke<br>und baulichen Anlagen                       | 2.000           | 2.000          | 1.667,53                       | 000           |             |
| .55000          | Fahrzeughaltungskosten (Betriebsstoffe<br>und dgl.)                                   | 6.500           | 6.000          | 5.345,51                       | 500           |             |
| .56000          | Besondere Aufwendungen für Bedienstete                                                | 4.600           | 3.500          | 1.275,55                       | 500           |             |
| .62010          | Stromverbrauch für Pumpwerk                                                           | 50.000          | 50.000         | 38.929,84                      | 000           |             |
| .62030          | Stromverbrauch für Drucksteigerungs-<br>anlage Spannteileberg                         | 2.000           | 2.000          | 1.216,37                       | 000           |             |
| .63010          | Sonstige Betriebsausgaben                                                             | 600             | 500            | 527,33                         | 500           |             |
| .63700          | Wartungsgebühren etc. für EDV-Anlage<br>und Schaltanlage                              | 7.800           | 7.500          | 6.941,61                       | 500           |             |
| .64000          | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                | 3.000           | 3.000          | 1.585,22                       | 000           |             |
| .64020          | Umsatzsteuer an Finanzamt                                                             | 30.000          | 40.000         | 42.583,96                      | 000           |             |
| .64030          | Umsatzsteuer an Lieferanten (Vorsteuer)                                               | 400.000         | 470.000        | 82.599,10                      | 000           |             |
| -01             | Umsatzsteuer des Leistungsempfängers an<br>Finanzamt nach § 13 b UStG (Vorsteuer)     | 0               | 0              | 0,00                           | 000           |             |
| .64030          | <b>Gesamtkonto</b>                                                                    | <b>400.000</b>  | <b>470.000</b> | <b>82.599,10</b>               |               |             |
| .64031          | Umsatzsteuerberichtigung gegenüber dem<br>Leistungsempfänger                          | 0               | 0              | 0,00                           | 000           |             |
| .64040          | Körperschaftsteuer                                                                    | 10.000          | 10.000         | 4.385,00                       | 000           |             |
| .64050          | Solidaritätszuschlag                                                                  | 550             | 550            | 241,17                         | 000           |             |
| .65000          | Bürobedarf                                                                            | 4.000           | 5.000          | 4.590,33                       | 500           |             |
| .65200          | Post- und Fernmeldegebühren, Wartungs-<br>gebühren                                    | 3.500           | 4.500          | 4.136,79                       | 500           |             |
| .65400          | Dienstreisen, Fahrtkosten und Auslagen-<br>ersatz                                     | 200             | 200            | 161,52                         | 000           |             |
| .65500          | Sachverständigen-, Gerichts- und<br>ähnliche Kosten<br>HAR: 7.400 €                   | 55.000          | 48.000         | 41.719,92                      | 500           |             |

## A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 7

Gemeinde 2 Wasserwerk Kirchseeon  
 Einzelplan 8 Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grundvermögen  
 Abschnitt 81 Versorgungsunternehmen

| Haushaltsstelle |                                                                                                                                                                                                                                                | Haushaltsansatz  |                  | Ergebnis der<br>Jahresrechnung | Erläuterungen |             |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|---------------|-------------|
| Nr.             | Bezeichnung                                                                                                                                                                                                                                    | 2025             | 2024             | 2023                           | Sonst.        |             |
|                 |                                                                                                                                                                                                                                                | EUR              | EUR              | EUR                            | Amt           | DVM Vermerk |
| 1               | 2                                                                                                                                                                                                                                              | 3                | 4                | 5                              | 6             |             |
| .65800          | Konto- und Depotgebühren                                                                                                                                                                                                                       | 500              | 500              | 191,65                         | 000           |             |
| .65810          | Wasseruntersuchungen                                                                                                                                                                                                                           | 3.500            | 3.500            | 2.859,64                       | 500           |             |
| .66100          | Mitgliedsbeiträge an Verbände und<br>Vereine                                                                                                                                                                                                   | 900              | 900              | 863,41                         | 000           |             |
| .66200          | Vermischte Ausgaben                                                                                                                                                                                                                            | 50               | 50               | 0,00                           | 500           |             |
| .67300          | Erstattung von Verwaltungs- u. Betriebs-<br>ausgaben an Zweckverbände<br>(= Lohnkostenerstattung etc. für Vertretung der Wasserwerke)                                                                                                          | 2.000            | 2.000            | 0,00                           | 000           |             |
| .67500          | Erstattungen von Ausgaben des Verwal-<br>tungshaushaltes an Markt Kirchseeon<br>(Die Verwaltungskosten, die die Gemeindeverwaltung anteilig für<br>das Wasserwerk aufbringt, müssen vom Wasserwerk an den<br>Markt Kirchseeon bezahlt werden.) | 180.000          | 100.000          | 99.161,00                      | 000           |             |
| .67510          | Erstattung von Bauhofleistungen<br>an den Markt Kirchseeon                                                                                                                                                                                     | 3.000            | 3.000            | 1.571,22                       | 000           |             |
| .67700          | Erstattung von Verwaltungs- u. Betriebs-<br>ausgaben an private Unternehmen<br>(= z. B. für Wasserzählerwechsel)                                                                                                                               | 0                | 0                | 0,00                           | 000           |             |
| .68000          | Abschreibungen                                                                                                                                                                                                                                 | 145.000          | 145.000          | 145.582,67                     | 000           |             |
| .71800          | Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für<br>lfd. Zwecke an übrige Bereiche                                                                                                                                                                       | 1.000            | 1.000            | 0,00                           | 000           |             |
| .80800          | Zinsausgaben für Kredite an Kreditmarkt                                                                                                                                                                                                        | 49.000           | 45.000           | 21.294,85                      | 000           |             |
| .80801          | Zinsausgaben für Kassenkredite                                                                                                                                                                                                                 | 20               | 20               | 0,00                           | 000           |             |
| .80900          | Zinsausgaben für innere Darlehen und<br>innere Kassenkredite                                                                                                                                                                                   | 0                | 0                | 0,00                           | 000           |             |
| .84100          | Sonstige Finanzausgaben (Säumniszu-<br>schläge, Stundungs- und Verzugszinsen)                                                                                                                                                                  | 50               | 50               | 0,00                           | 000           |             |
|                 | <b>Ausgaben</b>                                                                                                                                                                                                                                | <b>1.308.930</b> | <b>1.796.290</b> | <b>769.640,27</b>              |               |             |
|                 | <b>UAB 8150 Zu-/Überschuss</b>                                                                                                                                                                                                                 | <b>31.640</b>    | <b>-499.220</b>  | <b>128.653,49</b>              |               |             |
|                 | <b>Einnahmen</b>                                                                                                                                                                                                                               | <b>1.340.570</b> | <b>1.297.070</b> | <b>898.293,76</b>              |               |             |
|                 | <b>Ausgaben</b>                                                                                                                                                                                                                                | <b>1.308.930</b> | <b>1.796.290</b> | <b>769.640,27</b>              |               |             |
|                 | <b>AB 81 Zu-/Überschuss</b>                                                                                                                                                                                                                    | <b>31.640</b>    | <b>-499.220</b>  | <b>128.653,49</b>              |               |             |
|                 | <b>Einnahmen</b>                                                                                                                                                                                                                               | <b>1.340.570</b> | <b>1.297.070</b> | <b>898.293,76</b>              |               |             |
|                 | <b>Ausgaben</b>                                                                                                                                                                                                                                | <b>1.308.930</b> | <b>1.796.290</b> | <b>769.640,27</b>              |               |             |
|                 | <b>EP 8 Zu-/Überschuss</b>                                                                                                                                                                                                                     | <b>31.640</b>    | <b>-499.220</b>  | <b>128.653,49</b>              |               |             |

# A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 8

Gemeinde **2 Wasserwerk Kirchseeon**  
 Einzelplan **9 Allgemeine Finanzwirtschaft**  
 Abschnitt **91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

| Haushaltsstelle |                                                       | Haushaltsansatz |                | Ergebnis der<br>Jahresrechnung | Erläuterungen             |
|-----------------|-------------------------------------------------------|-----------------|----------------|--------------------------------|---------------------------|
| Nr.             | Bezeichnung                                           | 2025            | 2024           | 2023                           | Sonst.<br>Amt DVM Vermerk |
| 1               | 2                                                     | 3               | 4              | 5                              | 6                         |
| 9100            | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                  |                 |                |                                |                           |
|                 | <b>Einnahmen</b>                                      |                 |                |                                |                           |
| .27500          | Kalkulatorische Einnahmen - Abschreibungen            | 145.000         | 145.000        | 145.582,67                     | 000                       |
| .28000          | Zuführung vom Vermögenshaushalt                       | 0               | 354.220        | 0,00                           | 000                       |
|                 | <b>Einnahmen</b>                                      | <b>145.000</b>  | <b>499.220</b> | <b>145.582,67</b>              |                           |
|                 | <b>Ausgaben</b>                                       |                 |                |                                |                           |
| .47000          | Deckungsreserve für Personalausgaben gem. § 11 KommHV | 0               | 0              | 0,00                           | 000                       |
| .85000          | Deckungsreserve gem. § 11 KommHV                      | 0               | 0              | 0,00                           | 000                       |
| .86000          | Zuführung zum Vermögenshaushalt                       | 176.640         | 0              | 274.236,16                     | 000                       |
|                 | <b>Ausgaben</b>                                       | <b>176.640</b>  | <b>0</b>       | <b>274.236,16</b>              |                           |
|                 | <b>UAB 9100 Zu-/Überschuss</b>                        | <b>-31.640</b>  | <b>499.220</b> | <b>-128.653,49</b>             |                           |
|                 | <b>Einnahmen</b>                                      | <b>145.000</b>  | <b>499.220</b> | <b>145.582,67</b>              |                           |
|                 | <b>Ausgaben</b>                                       | <b>176.640</b>  | <b>0</b>       | <b>274.236,16</b>              |                           |
|                 | <b>AB 91 Zu-/Überschuss</b>                           | <b>-31.640</b>  | <b>499.220</b> | <b>-128.653,49</b>             |                           |

# A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 9

Gemeinde 2 Wasserwerk Kirchseeon  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 92 Abwicklung der Vorjahre

| Haushaltsstelle |                         | Haushaltsansatz |          | Ergebnis der<br>Jahresrechnung | Erläuterungen             |
|-----------------|-------------------------|-----------------|----------|--------------------------------|---------------------------|
| Nr.             | Bezeichnung             | 2025            | 2024     | 2023                           | Sonst.<br>Amt DVM Vermerk |
| 1               | 2                       | 3               | 4        | 5                              | 6                         |
| 9200            | Abwicklung der Vorjahre |                 |          |                                |                           |
|                 | <b>Einnahmen</b>        |                 |          |                                |                           |
| .29200          | Sollfehlbetrag          | 0               | 0        | 0,00                           | 000                       |
| .29500          | Istüberschuß            | 0               | 0        | 0,00                           | 000                       |
|                 | <b>Einnahmen</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0,00</b>                    |                           |
|                 | <b>Ausgaben</b>         |                 |          |                                |                           |
| .89200          | Sollüberschuß           | 0               | 0        | 0,00                           | 000                       |
| .89500          | Istfehlbetrag           | 0               | 0        | 0,00                           | 000                       |
|                 | <b>Ausgaben</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0,00</b>                    |                           |
|                 | UAB 9200 Zu-/Überschuss | 0               | 0        | 0,00                           |                           |
|                 | Einnahmen               | 0               | 0        | 0,00                           |                           |
|                 | Ausgaben                | 0               | 0        | 0,00                           |                           |
|                 | AB 92 Zu-/Überschuss    | 0               | 0        | 0,00                           |                           |
|                 | Einnahmen               | 145.000         | 499.220  | 145.582,67                     |                           |
|                 | Ausgaben                | 176.640         | 0        | 274.236,16                     |                           |
|                 | EP 9 Zu-/Überschuss     | -31.640         | 499.220  | -128.653,49                    |                           |

\*\*\* Ende der Liste "A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne" \*\*\*

# Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2025

## Vermögenshaushalt

- in EUR -

## B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Seite 11

Gemeinde 2 Wasserwerk Kirchseeon  
 Einzelplan 8 Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grundvermögen  
 Abschnitt 81 Versorgungsunternehmen

| Haushaltsstelle |                                                                                                                                                                                                        | Haushaltsansatz |                      |                | Ergebnis der<br>Jahresrechnung | Investitionen und Invest.-<br>Förderungsmaßnahmen |                          | Erläuterungen |     |                   |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------|--------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------|---------------|-----|-------------------|
| Nr.             | Bezeichnung                                                                                                                                                                                            | 2025            | Verpfl.-Erm.<br>2025 | 2024           |                                | Gesamt-<br>ausgabebedarf                          | bisher<br>bereitgestellt | Amt           | DVM | Sonst.<br>Vermerk |
| 1               | 2                                                                                                                                                                                                      | 3               | 4                    | 5              | 6                              | 7                                                 | 8                        | 9             |     |                   |
| 8150            | <b>Wasserversorgung</b>                                                                                                                                                                                |                 |                      |                |                                |                                                   |                          |               |     |                   |
|                 | <i>Seit dem 01.01.1999 ist das Wasserwerk aus dem<br/>Gemeindehaushalt ausgegliedert und wird als<br/>selbständiger Eigenbetrieb nach der EBV unter dem<br/>Namen "Wasserwerk Kirchseeon" geführt.</i> |                 |                      |                |                                |                                                   |                          |               |     |                   |
|                 | <b>E i n n a h m e n</b>                                                                                                                                                                               |                 |                      |                |                                |                                                   |                          |               |     |                   |
| .34500          | Einnahmen aus der Veräußerung von<br>beweglichen Sachen                                                                                                                                                | 4.000           |                      | 2.000          | 0,00                           |                                                   |                          |               | 000 |                   |
| .35000          | Beiträge und ähnliche Entgelte                                                                                                                                                                         | 50.000          |                      | 35.000         | 44.915,90                      |                                                   |                          |               | 000 |                   |
| -01             | Beitr.u.ähnli.Entgelte-Leistungempf. ist<br>Steuerschuldner b.Bauleistg.n.§13 b UStG                                                                                                                   | 0               |                      | 0              | 0,00                           |                                                   |                          |               | 000 |                   |
| .35000          | <b>Gesamtkonto</b>                                                                                                                                                                                     | <b>50.000</b>   |                      | <b>35.000</b>  | <b>44.915,90</b>               |                                                   |                          |               |     |                   |
| .35001          | Erstattungen und ähnliche Beiträge                                                                                                                                                                     | 0               |                      | 380.000        | 0,00                           |                                                   |                          |               | 000 |                   |
|                 | <i>HER: 338.000 €</i>                                                                                                                                                                                  |                 |                      |                |                                |                                                   |                          |               |     |                   |
| .35002          | Erstattungen für Wasserhausanschlüsse<br>(privater Bereich)                                                                                                                                            | 50.000          |                      | 40.000         | 14.364,36                      |                                                   |                          |               | 000 |                   |
| -01             | Erstattg.Wasser-HA(privat)-Leistg.empf.<br>ist Steuersch.b.Bauleistg.n.§13 b UStG                                                                                                                      | 0               |                      | 0              | 0,00                           |                                                   |                          |               | 000 |                   |
| .35002          | <b>Gesamtkonto</b>                                                                                                                                                                                     | <b>50.000</b>   |                      | <b>40.000</b>  | <b>14.364,36</b>               |                                                   |                          |               |     |                   |
|                 | <b>Einnahmen</b>                                                                                                                                                                                       | <b>104.000</b>  |                      | <b>457.000</b> | <b>59.280,26</b>               |                                                   |                          |               |     |                   |
|                 | <b>A u s g a b e n</b>                                                                                                                                                                                 |                 |                      |                |                                |                                                   |                          |               |     |                   |
| .93200          | Erwerb von Grundstücken                                                                                                                                                                                | 0               | 0                    | 0              | 0,00                           | 0                                                 |                          | 0             | 000 |                   |
| .93500          | Erwerb von beweglichen Sachen des<br>Anlagevermögens                                                                                                                                                   | 40.000          | 0                    | 123.000        | 21.971,73                      | 0                                                 |                          | 0             | 500 |                   |
| .93510          | Beschaffung von Wasserzählern                                                                                                                                                                          | 0               | 0                    | 0              | 0,00                           | 0                                                 |                          | 0             | 500 |                   |
| .93520          | Ergänzung des Wasserrohrnetzplanes                                                                                                                                                                     | 5.000           | 0                    | 5.000          | 10.000,00                      | 0                                                 |                          | 0             | 500 |                   |
|                 | <i>HAR: 10.000 €</i>                                                                                                                                                                                   |                 |                      |                |                                |                                                   |                          |               |     |                   |
| .94000          | Hochbaumaßnahmen                                                                                                                                                                                       | 0               | 0                    | 0              | 51.484,24                      | 0                                                 |                          | 0             | 000 |                   |
|                 | <i>(in 2023 = für Zaunerneuerung Brunnengrundstück)</i>                                                                                                                                                |                 |                      |                |                                |                                                   |                          |               |     |                   |
| .94010          | Hochbaumaßnahmen - Hochbehälter                                                                                                                                                                        | 0               | 0                    | 350.000        | 1.480,50                       | 350.000                                           |                          | 0             | 000 |                   |
|                 | <i>HAR: 346.000 €</i>                                                                                                                                                                                  |                 |                      |                |                                |                                                   |                          |               |     |                   |
| .95000          | Tiefbaumaßnahmen                                                                                                                                                                                       | 35.000          | 0                    | 30.000         | 14.180,00                      | 0                                                 |                          | 0             | 000 |                   |
|                 | <i>(= für Wasserhausanschlüsse im öffentl. Bereich)</i>                                                                                                                                                |                 |                      |                |                                |                                                   |                          |               |     |                   |
| -01             | Tiefbaumaßnahmen - Leistungempf. ist<br>Steuerschuldner.b.Bauleistg.n.§13 b UStG                                                                                                                       | 0               | 0                    | 0              | 0,00                           | 0                                                 |                          | 0             | 000 |                   |
|                 | <i>(= für Wasserhausanschlüsse im öffentl. Bereich)</i>                                                                                                                                                |                 |                      |                |                                |                                                   |                          |               |     |                   |
| .95000          | <b>Gesamtkonto</b>                                                                                                                                                                                     | <b>35.000</b>   | <b>0</b>             | <b>30.000</b>  | <b>14.180,00</b>               | <b>0</b>                                          |                          | <b>0</b>      |     |                   |
| .95002          | Tiefbaumaßnahmen - Wasserhausanschlüsse<br>(privater Bereich)                                                                                                                                          | 50.000          |                      | 40.000         | 12.400,00                      |                                                   |                          |               | 000 |                   |
| -01             | Tiefb.maßn.Wasser-HA(privat)-Leistg.empf<br>ist Steuersch.b.Bauleistg.n.§13 b UStG                                                                                                                     | 0               | 0                    | 0              | 0,00                           | 0                                                 |                          | 0             | 000 |                   |
| .95002          | <b>Gesamtkonto</b>                                                                                                                                                                                     | <b>50.000</b>   | <b>0</b>             | <b>40.000</b>  | <b>12.400,00</b>               | <b>0</b>                                          |                          | <b>0</b>      |     |                   |

Legende: Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt

CIP-KOMMUNAL / HHVMHHPL

DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung) Rel. 4.2.13 SP01 (Update 3) (07.03.2025)



# B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Seite 12

Gemeinde 2 Wasserwerk Kirchseeon  
 Einzelplan 8 Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grundvermögen  
 Abschnitt 81 Versorgungsunternehmen

| Haushaltsstelle |                                                                                | Haushaltsansatz |              |            | Ergebnis der | Investitionen und Invest.- |        | Erläuterungen |     |         |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------|------------|--------------|----------------------------|--------|---------------|-----|---------|
| Nr.             | Bezeichnung                                                                    | 2025            | Verpfl.-Erm. | 2024       | 2023         | Gesamt-                    | bisher | Amt           | DVM | Sonst.  |
|                 |                                                                                |                 | 2025         |            |              |                            |        |               |     |         |
|                 |                                                                                | EUR             | EUR          | EUR        | EUR          | EUR                        | EUR    |               |     | Vermerk |
| 1               | 2                                                                              | 3               | 4            | 5          | 6            | 7                          | 8      | 9             |     |         |
| .95010          | Tiefbaumaßnahmen - Errichtung von Grundwassermessstellen                       | 0               | 0            | 0          | 0,00         | 0                          | 0      | 500           |     |         |
| .95016          | Tiefbaumaßn.-Wasserleitungsbau Querung Bahnstrecke beim Bahnhof Kirchseeon     | 15.000          | 0            | 0          | *****        | 115.000                    | 0      | 000           |     |         |
| .95020          | Tiefbaumaßnahmen - Errichtung einer Notversorgung<br>HAR: 1.072.000 €          | 0               | 0            | 1.164.000  | 10.599,24    | 1.200.000                  | 36.000 | 000           |     |         |
| .95021          | Tiefbaumaßn. - Bau von 2 Befüllungs- und Entleerungsleitungen zum Hochbehälter | 0               | 0            | 0          | -35.083,35   | 0                          | 0      | 000           |     |         |
| .96000          | Betriebsanlagen, sonstige technische Anlagen                                   | 50.000          | 0            | 0          | 0,00         | 0                          | 0      | 000           |     |         |
| .97700          | Tilgung von Krediten an Kreditmarkt (ordentliche Tilgung)                      | 89.000          | 0            | 119.000    | 154.536,28   | 0                          | 0      | 000           |     |         |
|                 | Ausgaben                                                                       | 284.000         | 0            | 1.831.000  | 241.568,64   | 1.665.000                  | 36.000 |               |     |         |
|                 | UAB 8150 Zu-/Überschuss                                                        | -180.000        |              | -1.374.000 | -182.288,38  |                            |        |               |     |         |
|                 | Einnahmen                                                                      | 104.000         |              | 457.000    | 59.280,26    |                            |        |               |     |         |
|                 | Ausgaben                                                                       | 284.000         | 0            | 1.831.000  | 241.568,64   | 1.665.000                  | 36.000 |               |     |         |
|                 | AB 81 Zu-/Überschuss                                                           | -180.000        |              | -1.374.000 | -182.288,38  |                            |        |               |     |         |
|                 | Einnahmen                                                                      | 104.000         |              | 457.000    | 59.280,26    |                            |        |               |     |         |
|                 | Ausgaben                                                                       | 284.000         | 0            | 1.831.000  | 241.568,64   | 1.665.000                  | 36.000 |               |     |         |
|                 | EP 8 Zu-/Überschuss                                                            | -180.000        |              | -1.374.000 | -182.288,38  |                            |        |               |     |         |

# B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Seite 13

Gemeinde 2 Wasserwerk Kirchseeon  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Haushaltsstelle |                                                                                                                                                                                                    | Haushaltsansatz |              |                  | Ergebnis der      | Investitionen und Invest.- |                          | Erläuterungen |     |                   |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------|------------------|-------------------|----------------------------|--------------------------|---------------|-----|-------------------|
| Nr.             | Bezeichnung                                                                                                                                                                                        | 2025            | Verpfl.-Erm. | 2024             | 2023              | Gesamt-<br>ausgabebedarf   | bisher<br>bereitgestellt | Amt           | DVM | Sonst.<br>Vermerk |
|                 |                                                                                                                                                                                                    |                 | 2025         |                  |                   |                            |                          |               |     |                   |
|                 |                                                                                                                                                                                                    | EUR             | EUR          | EUR              | EUR               | EUR                        | EUR                      |               |     |                   |
| 1               | 2                                                                                                                                                                                                  | 3               | 4            | 5                | 6                 | 7                          | 8                        | 9             |     |                   |
| 9100            | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                                                                                                                               |                 |              |                  |                   |                            |                          |               |     |                   |
|                 | <b>E i n n a h m e n</b>                                                                                                                                                                           |                 |              |                  |                   |                            |                          |               |     |                   |
| .30000          | Zuführung vom Verwaltungshaushalt                                                                                                                                                                  | 176.640         |              | 0                | 274.236,16        |                            |                          |               |     | 000               |
| .31000          | Entnahmen aus der Rücklage                                                                                                                                                                         | 3.360           |              | 328.220          | 112.090,00        |                            |                          |               |     | 000               |
| .37700          | Einnahmen aus Krediten und inneren<br>Darlehen vom Kreditmarkt<br><i>HER: 700.000 €<br/>(Von den in 2024 vorgesehenen Kreditaufnahmen i.H.v. 1,4<br/>Mio. € wurden bisher 700 T€ aufgenommen.)</i> | 0               |              | 1.400.000        | 0,00              |                            |                          |               |     | 000               |
| .37800          | Einnahmen aus Krediten und inneren<br>Darlehen vom Kreditmarkt f. Umschuldung                                                                                                                      | 0               |              | 0                | 0,00              |                            |                          |               |     | 000               |
| .37900          | Einnahmen aus Krediten und inneren<br>Darlehen (Innere Verrechnungen)                                                                                                                              | 0               |              | 0                | 0,00              |                            |                          |               |     | 000               |
|                 | <b>Einnahmen</b>                                                                                                                                                                                   | <b>180.000</b>  |              | <b>1.728.220</b> | <b>386.326,16</b> |                            |                          |               |     |                   |
|                 | <b>A u s g a b e n</b>                                                                                                                                                                             |                 |              |                  |                   |                            |                          |               |     |                   |
| .90000          | Zuführung zum Verwaltungshaushalt                                                                                                                                                                  | 0               | 0            | 354.220          | 0,00              | 0                          | 0                        | 0             |     | 000               |
| .91000          | Zuführung an Rücklagen                                                                                                                                                                             | 0               | 0            | 0                | 204.037,78        | 0                          | 0                        | 0             |     | 000               |
| .97800          | Tilgung von Krediten an Kreditmarkt<br>(außerordentl.Tilgung od.Umschuldung)                                                                                                                       | 0               | 0            | 0                | 0,00              | 0                          | 0                        | 0             |     | 000               |
|                 | <b>Ausgaben</b>                                                                                                                                                                                    | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>354.220</b>   | <b>204.037,78</b> | <b>0</b>                   | <b>0</b>                 | <b>0</b>      |     |                   |
|                 | <b>UAB 9100 Zu-/Überschuss</b>                                                                                                                                                                     | <b>180.000</b>  |              | <b>1.374.000</b> | <b>182.288,38</b> |                            |                          |               |     |                   |
|                 | <b>Einnahmen</b>                                                                                                                                                                                   | <b>180.000</b>  |              | <b>1.728.220</b> | <b>386.326,16</b> |                            |                          |               |     |                   |
|                 | <b>Ausgaben</b>                                                                                                                                                                                    | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>354.220</b>   | <b>204.037,78</b> | <b>0</b>                   | <b>0</b>                 | <b>0</b>      |     |                   |
|                 | <b>AB 91 Zu-/Überschuss</b>                                                                                                                                                                        | <b>180.000</b>  |              | <b>1.374.000</b> | <b>182.288,38</b> |                            |                          |               |     |                   |

# B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Seite 14

Gemeinde **2 Wasserwerk Kirchseeon**  
 Einzelplan **9 Allgemeine Finanzwirtschaft**  
 Abschnitt **92 Abwicklung der Vorjahre**

| Haushaltsstelle |                         | Haushaltsansatz |              |           | Ergebnis der | Investitionen und Invest.- |        | Erläuterungen |     |         |
|-----------------|-------------------------|-----------------|--------------|-----------|--------------|----------------------------|--------|---------------|-----|---------|
| Nr.             | Bezeichnung             | 2025            | Verpfl.-Erm. | 2024      | 2023         | Gesamt-                    | bisher | Amt           | DVM | Sonst.  |
|                 |                         |                 | 2025         |           |              |                            |        |               |     |         |
|                 |                         | EUR             | EUR          | EUR       | EUR          | EUR                        | EUR    |               |     | Vermerk |
| 1               | 2                       | 3               | 4            | 5         | 6            | 7                          | 8      | 9             |     |         |
| 9200            | Abwicklung der Vorjahre |                 |              |           |              |                            |        |               |     |         |
|                 | <b>Einnahmen</b>        |                 |              |           |              |                            |        |               |     |         |
| .39200          | Sollfehlbetrag          | 0               |              | 0         | 0,00         |                            |        | 000           |     |         |
| .39500          | Istüberschuß            | 0               |              | 0         | 0,00         |                            |        | 000           |     |         |
|                 | Einnahmen               | 0               |              | 0         | 0,00         |                            |        |               |     |         |
|                 | <b>Ausgaben</b>         |                 |              |           |              |                            |        |               |     |         |
| .99200          | Sollüberschuß           | 0               | 0            | 0         | 0,00         | 0                          | 0      | 000           |     |         |
| .99500          | Istfehlbetrag           | 0               | 0            | 0         | 0,00         | 0                          | 0      | 000           |     |         |
|                 | Ausgaben                | 0               | 0            | 0         | 0,00         | 0                          | 0      |               |     |         |
|                 | UAB 9200 Zu-/Überschuss | 0               |              | 0         | 0,00         |                            |        |               |     |         |
|                 | Einnahmen               | 0               |              | 0         | 0,00         |                            |        |               |     |         |
|                 | Ausgaben                | 0               | 0            | 0         | 0,00         | 0                          | 0      |               |     |         |
|                 | AB 92 Zu-/Überschuss    | 0               |              | 0         | 0,00         |                            |        |               |     |         |
|                 | Einnahmen               | 180.000         |              | 1.728.220 | 386.326,16   |                            |        |               |     |         |
|                 | Ausgaben                | 0               | 0            | 354.220   | 204.037,78   | 0                          | 0      |               |     |         |
|                 | EP 9 Zu-/Überschuss     | 180.000         |              | 1.374.000 | 182.288,38   |                            |        |               |     |         |

\*\*\* Ende der Liste "B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne" \*\*\*

# **Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben**

## **Haushaltsplan 2025**

- in EUR -

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

| Verpflichtungs-<br>ermächtigungen im<br>Haushaltsplan des<br>Jahres:   | Voraussichtlich fällige Ausgaben<br>- in EUR - |          |          |          |          |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|                                                                        | 2026                                           | 2027     | 2028     | 2029     | 2030     |
| 1                                                                      | 2                                              | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 2025 0                                                                 | 0                                              | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe 0</b>                                                         | <b>0</b>                                       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Nachrichtlich<br/>im Finanzplan vorgesehene<br/>Kreditaufnahmen</b> | <b>0</b>                                       | <b>0</b> | <b>0</b> |          |          |

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben" \*\*\*

# **Kommunale Finanzplanung**

## **1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten**

**2024 - 2028**

**- 1000 EUR -**

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

| lfd. Nr.                                                                                                      | Gruppierungs-Nr.    | Einnahme- bzw. Ausgabeart                                                           | lfd. Haushaltsjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | 1.         | 2.         | 3.         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                               |                     |                                                                                     |                            |                  | Folgejahr  |            |            |
|                                                                                                               |                     |                                                                                     |                            |                  | 2026       | 2027       | 2028       |
| 1                                                                                                             | 2                   | 3                                                                                   | 4                          | 5                | 6          | 7          | 8          |
| - 1000 EUR -                                                                                                  |                     |                                                                                     |                            |                  |            |            |            |
| <b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</b>                                                                     |                     |                                                                                     |                            |                  |            |            |            |
| =====                                                                                                         |                     |                                                                                     |                            |                  |            |            |            |
| <b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b>                                                            |                     |                                                                                     |                            |                  |            |            |            |
| 01                                                                                                            | 000,001             | Grundsteuern A und B                                                                | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 02                                                                                                            | 003,004             | Gewerbsteuer (brutto)                                                               | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 03                                                                                                            | 010                 | Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern                                             | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 04                                                                                                            | 012                 | Umsatzsteuer                                                                        | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 05                                                                                                            | 02,03               | Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen                                         | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 06                                                                                                            | 00-03               | <b>Steuern zusammen</b>                                                             | <b>0</b>                   | <b>0</b>         | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| -----                                                                                                         |                     |                                                                                     |                            |                  |            |            |            |
| 07                                                                                                            | 04-06, und 08       | Allgemeine Zuweisungen                                                              | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 08                                                                                                            | 07                  | Allgemeine Umlagen                                                                  | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 09                                                                                                            | 09                  | Ausgleichsleistungen                                                                | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 09                                                                                                            | 0                   | <b>Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)</b>         | <b>0</b>                   | <b>0</b>         | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| -----                                                                                                         |                     |                                                                                     |                            |                  |            |            |            |
| <b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>                                                                   |                     |                                                                                     |                            |                  |            |            |            |
| 10                                                                                                            | 10,11,12            | Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben                              | 900                        | 961              | 874        | 892        | 909        |
| 11                                                                                                            | 13,14,15            | Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | 395                        | 373              | 86         | 87         | 89         |
| <b>16,17 Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b> |                     |                                                                                     |                            |                  |            |            |            |
| 12                                                                                                            | 160,170             | vom Bund, ERP-Sondervermögen                                                        | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 13                                                                                                            | 161,171             | vom Land                                                                            | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 14                                                                                                            | 162,163,172,173     | von Gemeinden/Gv und Zweckverbänden                                                 | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 15                                                                                                            | 164-168,169,174-178 | von sonstigen Bereichen                                                             | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 19                                                                                                            | 19                  | Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung                                               | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 16                                                                                                            | 1                   | <b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)</b>                | <b>1.295</b>               | <b>1.334</b>     | <b>960</b> | <b>979</b> | <b>998</b> |
| -----                                                                                                         |                     |                                                                                     |                            |                  |            |            |            |
| <b>Sonstige Finanzeinnahmen</b>                                                                               |                     |                                                                                     |                            |                  |            |            |            |
| 17                                                                                                            | 20                  | Zinseinnahmen                                                                       | 2                          | 6                | 6          | 6          | 6          |
| 18                                                                                                            | 23                  | Schuldendiensthilfen                                                                | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 19                                                                                                            | 21,22,24-27         | Übrige Finanzeinnahmen                                                              | 145                        | 145              | 145        | 175        | 179        |
| 20                                                                                                            | 280                 | Zuführung vom Vermögenshaushalt                                                     | 354                        | 0                | 0          | 0          | 0          |



## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

| lfd. Nr.     | Gruppierungs-Nr. | Einnahme- bzw. Ausgabeart                                                                                                      | lfd. Haushaltsjahr 2024 | Planjahr 2025 | 1.           | 2.           | 3.           |
|--------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|              |                  |                                                                                                                                |                         |               | Folgejahr    |              |              |
|              |                  |                                                                                                                                |                         |               | 2026         | 2027         | 2028         |
| 1            | 2                | 3                                                                                                                              | 4                       | 5             | 6            | 7            | 8            |
| - 1000 EUR - |                  |                                                                                                                                |                         |               |              |              |              |
|              |                  | (ohne Sonderrücklagen)                                                                                                         |                         |               |              |              |              |
|              | 281              | Zuführung vom Vermögenshaushalt<br>(Sonderrücklagen für<br>Abschreibungserlöse aus<br>zuwendungsfinanziertem Vermögen)         | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|              | 282              | Zuführung vom Vermögenshaushalt<br>(Sonderrücklagen für<br>die Rekultivierung und Nachsorge von<br>Abfallentsorgungsanlagen)   | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|              | 283              | Zuführung vom Vermögenshaushalt<br>(Sonderrücklagen zum Ausgleich von<br>Gebührenschwankungen)                                 | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|              | 284              | Zuführung vom Vermögenshaushalt<br>(Sonderrücklagen für<br>Abschreibungserlöse auf<br>Wiederbeschaffungszeitwerte)             | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|              | 285              | Zuführung vom Vermögenshaushalt<br>(sonstige Sonderrücklagen)                                                                  | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|              | 286              | Zuführung vom Vermögenshaushalt<br>(sonstige Sonderrücklagen)                                                                  | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|              | 287              | Zuführung vom Vermögenshaushalt<br>(sonstige Sonderrücklagen)                                                                  | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|              | 288              | Zuführung vom Vermögenshaushalt<br>(sonstige Sonderrücklagen)                                                                  | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|              | 289              | Zuführung vom Vermögenshaushalt<br>(sonstige Sonderrücklagen)                                                                  | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
| 20           | 2                | <b>Sonstige Finanzeinnahmen zusammen<br/>(Hauptgruppe 2)</b>                                                                   | <b>501</b>              | <b>151</b>    | <b>151</b>   | <b>181</b>   | <b>185</b>   |
|              |                  | =====                                                                                                                          |                         |               |              |              |              |
| 21           | 0-2              | <b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts<br/>zusammen (Hauptgruppe 0-2)</b>                                                       | <b>1.796</b>            | <b>1.485</b>  | <b>1.111</b> | <b>1.160</b> | <b>1.183</b> |
|              |                  | =====                                                                                                                          |                         |               |              |              |              |
|              |                  | <b>Einnahmen des Vermögenshaushalts</b>                                                                                        |                         |               |              |              |              |
|              |                  | =====                                                                                                                          |                         |               |              |              |              |
| 22           | 30               | <b>Zuführung vom Verwaltungshaushalt</b>                                                                                       |                         |               |              |              |              |
|              | 300              | Zuführung vom Verwaltungshaushalt<br>(ohne Sonderrücklagen)                                                                    | 0                       | 177           | 185          | 192          | 198          |
|              | 301              | Zuführung vom Verwaltungshaushalt<br>(Sonderrücklagen für<br>Abschreibungserlöse aus<br>zuwendungsfinanziertem Vermögen)       | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|              | 302              | Zuführung vom Verwaltungshaushalt<br>(Sonderrücklagen für die Rekultivierung<br>und Nachsorge von<br>Abfallentsorgungsanlagen) | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

| lfd. Nr.     | Gruppierungs-Nr. | Einnahme- bzw. Ausgabeart                                                                                                           | lfd. Haushaltsjahr 2024 | Planjahr 2025 | 1.        | 2.   | 3.   |
|--------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|-----------|------|------|
|              |                  |                                                                                                                                     |                         |               | Folgejahr |      |      |
|              |                  |                                                                                                                                     |                         |               | 2026      | 2027 | 2028 |
| 1            | 2                | 3                                                                                                                                   | 4                       | 5             | 6         | 7    | 8    |
| - 1000 EUR - |                  |                                                                                                                                     |                         |               |           |      |      |
|              | 303              | Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen)                                          | 0                       | 0             | 0         | 0    | 0    |
|              | 304              | Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse auf Wiederbeschaffungszeitwerte)                         | 0                       | 0             | 0         | 0    | 0    |
|              | 305              | Zuführung vom Verwaltungshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)                                                                        | 0                       | 0             | 0         | 0    | 0    |
|              | 306              | Zuführung vom Verwaltungshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)                                                                        | 0                       | 0             | 0         | 0    | 0    |
|              | 307              | Zuführung vom Verwaltungshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)                                                                        | 0                       | 0             | 0         | 0    | 0    |
|              | 308              | Zuführung vom Verwaltungshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)                                                                        | 0                       | 0             | 0         | 0    | 0    |
|              | 309              | Zuführung vom Verwaltungshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)                                                                        | 0                       | 0             | 0         | 0    | 0    |
| 23           | 31               | <b>Entnahmen aus Rücklagen</b>                                                                                                      |                         |               |           |      |      |
|              | 310              | Entnahmen aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)                                                                                      | 328                     | 3             | 6         | 0    | 0    |
|              | 311              | Entnahmen aus Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse auf zuwendungsfinanziertes Vermögen                                           | 0                       | 0             | 0         | 0    | 0    |
|              | 312              | Entnahmen aus Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen                                     | 0                       | 0             | 0         | 0    | 0    |
|              | 313              | Entnahmen aus Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen                                                                | 0                       | 0             | 0         | 0    | 0    |
|              | 314              | Entnahmen aus Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse auf Wiederbeschaffungszeitwerte                                               | 0                       | 0             | 0         | 0    | 0    |
|              | 315              | Entnahmen aus Sonderrücklagen für im Haushaltsjahr nicht verausgabte wiederkehrende Beiträge                                        | 0                       | 0             | 0         | 0    | 0    |
|              | 316              | Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen                                                                                             | 0                       | 0             | 0         | 0    | 0    |
|              | 317              | Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen                                                                                             | 0                       | 0             | 0         | 0    | 0    |
|              | 318              | Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen                                                                                             | 0                       | 0             | 0         | 0    | 0    |
|              | 319              | Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen                                                                                             | 0                       | 0             | 0         | 0    | 0    |
| 24           | 32,33,34         | Rückflüsse von Darlehen und von Kapitaleinlagen, Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens | 2                       | 4             | 0         | 0    | 0    |
| 25           | 35               | Beiträge und ähnliche Entgelte                                                                                                      | 455                     | 100           | 100       | 100  | 100  |

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

| lfd. Nr.     | Gruppierungs-Nr.     | Einnahme- bzw. Ausgabeart                                                              | lfd. Haushaltsjahr 2024 | Planjahr 2025 | 1.           | 2.           | 3.           |
|--------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|              |                      |                                                                                        |                         |               | Folgejahr    |              |              |
|              |                      |                                                                                        |                         |               | 2026         | 2027         | 2028         |
| 1            | 2                    | 3                                                                                      | 4                       | 5             | 6            | 7            | 8            |
| - 1000 EUR - |                      |                                                                                        |                         |               |              |              |              |
| 36           |                      | <b>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b> |                         |               |              |              |              |
| 26           | 360                  | vom Bund, ERP-Sondervermögen                                                           | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
| 27           | 361                  | vom Land                                                                               | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
| 28           | 362,363              | von Gemeinden/Gv und Zweckverbänden                                                    | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
| 29           | 364-368              | von sonstigen Bereichen                                                                | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
| 37           |                      | <b>Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen</b>                                     |                         |               |              |              |              |
| 30           | 370                  | vom Bund, ERP-Sondervermögen                                                           | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
| 31           | 371                  | vom Land                                                                               | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
| 32           | 372,373              | von Gemeinden/Gv und Zweckverbänden                                                    | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
| 33           | 374,375,376, 377,378 | vom sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt                                     | 1.400                   | 0             | 0            | 0            | 0            |
| 34           | 379                  | Innere Darlehen                                                                        | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
| 35           | 3                    | <b>Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)</b>                       | <b>2.185</b>            | <b>284</b>    | <b>291</b>   | <b>292</b>   | <b>298</b>   |
| =====        |                      |                                                                                        |                         |               |              |              |              |
| 36           | 0-3                  | <b>Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)</b>                                          | <b>3.981</b>            | <b>1.769</b>  | <b>1.402</b> | <b>1.452</b> | <b>1.481</b> |
| =====        |                      |                                                                                        |                         |               |              |              |              |

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

| lfd. Nr.                                                                            | Gruppierungs-Nr.        | Einnahme- bzw. Ausgabeart                                                     | lfd. Haushaltsjahr 2024 | Planjahr 2025 | 1.         | 2.         | 3.         |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|------------|------------|------------|
|                                                                                     |                         |                                                                               |                         |               | Folgejahr  |            |            |
|                                                                                     |                         |                                                                               |                         |               | 2026       | 2027       | 2028       |
| 1                                                                                   | 2                       | 3                                                                             | 4                       | 5             | 6          | 7          | 8          |
| - 1000 EUR -                                                                        |                         |                                                                               |                         |               |            |            |            |
| <b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>                                            |                         |                                                                               |                         |               |            |            |            |
| =====                                                                               |                         |                                                                               |                         |               |            |            |            |
| 37                                                                                  | 40-47                   | Personalausgaben (Hauptgruppe 4)                                              | 166                     | 99            | 100        | 102        | 105        |
| -----                                                                               |                         |                                                                               |                         |               |            |            |            |
| <b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>                                  |                         |                                                                               |                         |               |            |            |            |
| 38                                                                                  | 50-66                   | Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand<br>(ohne Gruppen 67 und 68)       | 1.334                   | 830           | 429        | 437        | 446        |
| 39                                                                                  | 670-678                 | Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts                            | 105                     | 185           | 189        | 193        | 196        |
| 40                                                                                  | 679                     | Innere Verrechnungen                                                          | 0                       | 0             | 0          | 0          | 0          |
| 41                                                                                  | 68                      | Kalkulatorische Kosten                                                        | 145                     | 145           | 145        | 175        | 179        |
| 69                                                                                  | 69                      | Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung                                         | 0                       | 0             | 0          | 0          | 0          |
| 42                                                                                  | 5/6                     | <b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)</b> | <b>1.584</b>            | <b>1.160</b>  | <b>763</b> | <b>805</b> | <b>821</b> |
| -----                                                                               |                         |                                                                               |                         |               |            |            |            |
| <b>Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)</b>                          |                         |                                                                               |                         |               |            |            |            |
| 43                                                                                  | 70                      | Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen          | 0                       | 0             | 0          | 0          | 0          |
| <b>71,72 Zuweisungen und sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen</b> |                         |                                                                               |                         |               |            |            |            |
| 44                                                                                  | 710                     | an Bund, ERP-Sondervermögen                                                   | 0                       | 0             | 0          | 0          | 0          |
| 45                                                                                  | 711                     | an Land                                                                       | 0                       | 0             | 0          | 0          | 0          |
| 46                                                                                  | 712,713,722,723         | an Gemeinden/Gv, an Zweckverbände und dgl.                                    | 0                       | 0             | 0          | 0          | 0          |
| 47                                                                                  | 715,716,725,726         | an kommunale und sonstige öffentliche Sonderrechnungen                        | 0                       | 0             | 0          | 0          | 0          |
| 48                                                                                  | 714,717,718,724,727,728 | an übrige Bereiche                                                            | 1                       | 1             | 1          | 1          | 1          |
| 49                                                                                  | 73-78                   | Leistungen der Sozialhilfe u.ä.                                               | 0                       | 0             | 0          | 0          | 0          |
| 79                                                                                  | 79                      | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz                               | 0                       | 0             | 0          | 0          | 0          |
| 50                                                                                  | 7                       | <b>Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)</b>                     | <b>1</b>                | <b>1</b>      | <b>1</b>   | <b>1</b>   | <b>1</b>   |
| -----                                                                               |                         |                                                                               |                         |               |            |            |            |
| <b>55 Zuführung zum Vermögenshaushalt</b>                                           |                         |                                                                               |                         |               |            |            |            |
| 51                                                                                  | 80                      | Zinsausgaben                                                                  | 45                      | 49            | 62         | 60         | 59         |
| 52                                                                                  | 81                      | Gewerbesteuerumlage                                                           | 0                       | 0             | 0          | 0          | 0          |
| 53                                                                                  | 82,83                   | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen                                            | 0                       | 0             | 0          | 0          | 0          |
| 54                                                                                  | 84,85                   | Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve                                       | 0                       | 0             | 0          | 0          | 0          |

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

| lfd. Nr.                               | Gruppierungs-Nr. | Einnahme- bzw. Ausgabeart                                                                                             | lfd. Haushaltsjahr 2024 | Planjahr 2025 | 1.           | 2.           | 3.           |
|----------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|                                        |                  |                                                                                                                       |                         |               | Folgejahr    |              |              |
|                                        |                  |                                                                                                                       |                         |               | 2026         | 2027         | 2028         |
| 1                                      | 2                | 3                                                                                                                     | 4                       | 5             | 6            | 7            | 8            |
| - 1000 EUR -                           |                  |                                                                                                                       |                         |               |              |              |              |
| 55                                     | 860              | Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)                                                                | 0                       | 177           | 185          | 192          | 198          |
|                                        | 861              | Zuführungen zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus zuwendungsfinanziertem Vermögen)       | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|                                        | 862              | Zuführungen zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen) | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|                                        | 863              | Zuführungen zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen)                            | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|                                        | 864              | Zuführung zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse auf Wiederbeschaffungszeitwerte)             | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|                                        | 865              | Zuführung zum Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)                                                            | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|                                        | 866              | Zuführung zum Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)                                                            | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|                                        | 867              | Zuführung zum Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)                                                            | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|                                        | 868              | Zuführung zum Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)                                                            | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
|                                        | 869              | Zuführung zum Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)                                                            | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
| 56                                     | 8                | <b>Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)</b>                                                               | <b>45</b>               | <b>226</b>    | <b>247</b>   | <b>252</b>   | <b>257</b>   |
| =====                                  |                  |                                                                                                                       |                         |               |              |              |              |
| 57                                     | 4-8              | <b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8)</b>                                                  | <b>1.796</b>            | <b>1.486</b>  | <b>1.111</b> | <b>1.160</b> | <b>1.184</b> |
| =====                                  |                  |                                                                                                                       |                         |               |              |              |              |
| <b>Ausgaben des Vermögenshaushalts</b> |                  |                                                                                                                       |                         |               |              |              |              |
| =====                                  |                  |                                                                                                                       |                         |               |              |              |              |
|                                        | 92,98            | <b>Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen</b>                                            |                         |               |              |              |              |
| 58                                     | 980              | an Bund                                                                                                               | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
| 59                                     | 981              | an Land                                                                                                               | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
| 60                                     | 922,982,923,983  | an Gemeinden/Gv, an Zweckverbände und dgl.                                                                            | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
| 61                                     | 924-928,984-988  | an übrige Bereiche                                                                                                    | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |
| 62                                     | 930,931          | Erwerb Anlagevermögen                                                                                                 | 0                       | 0             | 0            | 0            | 0            |

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

| lfd. Nr.     | Gruppierungs-Nr. | Einnahme- bzw. Ausgabeart                                                                           | lfd. Haushaltsjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | 1.         | 2.         | 3.         |
|--------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------|------------|------------|------------|
|              |                  |                                                                                                     |                            |                  | Folgejahr  |            |            |
|              |                  |                                                                                                     |                            |                  | 2026       | 2027       | 2028       |
| 1            | 2                | 3                                                                                                   | 4                          | 5                | 6          | 7          | 8          |
| - 1000 EUR - |                  |                                                                                                     |                            |                  |            |            |            |
|              |                  | (ohne Baumaßnahmen),<br>Kapitaleinlagen, Wertpapiere                                                |                            |                  |            |            |            |
| 63           | 932              | Erwerb von Grundstücken,<br>grundstücksgleichen Rechten,<br>baulichen Anlagen                       | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 64           | 935              | Erwerb von beweglichen Sachen des<br>Anlagevermögens                                                | 128                        | 45               | 20         | 20         | 20         |
|              | 936              | Anteilsrechte                                                                                       | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
|              | 937              | Investmentzertifikate                                                                               | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
|              | 938              | Kauf von Finanzderivaten                                                                            | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
|              | 939              | sonstige Ausgaben                                                                                   | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 65           | 94,95,96         | Baumaßnahmen                                                                                        | 1.584                      | 150              | 185        | 85         | 85         |
| 66           | 92-96,98         | <b>Investitionen und Investitions-<br/>förderungsmaßnahmen Gesamt</b>                               | <b>1.712</b>               | <b>195</b>       | <b>205</b> | <b>105</b> | <b>105</b> |
| 67           | 90               | Zuführungen zum Verwaltungshaushalt                                                                 | 354                        | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 68           | 91               | <b>Zuführungen an Rücklagen</b>                                                                     |                            |                  |            |            |            |
|              | 910              | Zuführungen an Rücklagen (ohne<br>Sonderrücklagen)                                                  | 0                          | 0                | 0          | 101        | 107        |
|              | 911              | Zuführungen an Sonderrücklagen für<br>Abschreibungserlöse auf<br>zuwendungsfinanziertes Vermögen    | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
|              | 912              | Zuführungen an Sonderrücklagen für<br>die Rekultivierung von<br>Abfallentsorgungsanlagen            | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
|              | 913              | Zuführungen an Sonderrücklagen zum<br>Ausgleich von Gebührenschwankungen                            | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
|              | 914              | Zuführungen an Sonderrücklagen für<br>Abschreibungserlöse auf<br>Wiederbeschaffungszeitwerte        | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
|              | 915              | Zuführungen an Sonderrücklagen für im<br>Haushaltsjahr nicht verausgabte<br>wiederkehrende Beiträge | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
|              | 916              | Zuführungen an sonstige<br>Sonderrücklagen                                                          | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
|              | 917              | Zuführungen an sonstige<br>Sonderrücklagen                                                          | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
|              | 918              | Zuführungen an sonstige<br>Sonderrücklagen                                                          | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
|              | 919              | Zuführungen an sonstige<br>Sonderrücklagen                                                          | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 69           | 970              | Tilgung von Krediten, Rückzahlung<br>von inneren Darlehen an Bund                                   | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 70           | 971              | an Land                                                                                             | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |
| 71           | 972, 973         | an Gemeinden/Gv, an<br>Zweckverbände und dgl.                                                       | 0                          | 0                | 0          | 0          | 0          |

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

| lfd.<br>Nr.  | Gruppierungs-Nr. | Einnahme- bzw. Ausgabeart                                           | lfd. Haus-<br>haltsjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | 1.           | 2.           | 3.           |
|--------------|------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
|              |                  |                                                                     |                                 |                  | Folgejahr    |              |              |
|              |                  |                                                                     |                                 |                  | 2026         | 2027         | 2028         |
| 1            | 2                | 3                                                                   | 4                               | 5                | 6            | 7            | 8            |
| - 1000 EUR - |                  |                                                                     |                                 |                  |              |              |              |
| 72           | 974-978          | an übrige Bereiche                                                  | 119                             | 89               | 86           | 86           | 86           |
| 73           | 979              | Innere Verrechnungen                                                | 0                               | 0                | 0            | 0            | 0            |
| 74           | 992              | Deckung von Fehlbeträgen<br>(Soll-Fehlbeträgen)                     | 0                               | 0                | 0            | 0            | 0            |
| 75           | 990,991          | Übrige Ausgaben des<br>Vermögenshaushalts                           | 0                               | 0                | 0            | 0            | 0            |
| 76           | 90,91,97,99      | <b>Sonstige Ausgaben des<br/>Vermögenshaushalts zusammen</b>        | <b>119</b>                      | <b>89</b>        | <b>86</b>    | <b>187</b>   | <b>193</b>   |
| 77           | 9                | <b>Ausgaben des Vermögenshaushalts<br/>zusammen (Hauptgruppe 9)</b> | <b>2.185</b>                    | <b>284</b>       | <b>291</b>   | <b>292</b>   | <b>298</b>   |
| 78           | 4-9              | <b>Summe der Ausgaben<br/>(Hauptgruppen 4-9)</b>                    | <b>3.981</b>                    | <b>1.770</b>     | <b>1.402</b> | <b>1.452</b> | <b>1.482</b> |

\*\*\* Ende der Liste "Einnahmen und Ausgaben nach Arten" \*\*\*

2 0 2 4 - 2 0 2 8

[illegible]