



**STADT-
ENTWÄSSERUNG**
BAD FRIEDRICHSHALL



WIRTSCHAFTSPLAN 2026

Stadtentwässerung Bad Friedrichshall

Beschluss des Gemeinderates über die Festsetzung des Wirtschaftsplans 2026

- Festsetzungsbeschluss -

Unter entsprechender Anwendung von § 105 a Abs. 1 der Gemeindeordnung (GemO) und in Verbindung mit § 14 des Eigenbetriebsgesetzes für das Land Baden-Württemberg hat der Gemeinderat der Stadt Bad Friedrichshall den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 am 30. Juni 2026 beschlossen.

§ 1 Erfolgsplan, Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

(1) im Erfolgsplan

Erträge mit	4.347.900 Euro
Aufwendungen mit	4.728.100 Euro
veranschlagtes Jahresergebnis	-380.200 Euro

(2) im Liquiditätsplan

Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit mit	4.005.300 Euro
Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit mit	2.353.600 Euro
Saldo (Zahlungsmittelüberschuss) mit	1.651.700 Euro
 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit mit	 3.000 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit mit	336.000 Euro
Saldo mit	-333.000 Euro
 Finanzierungsmittelüberschuss mit	 1.318.700 Euro
 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit mit	 3.851.000 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit mit	1.933.500 Euro
Saldo mit	1.917.500 Euro
 Saldo des Liquiditätsplans von	 3.236.200 Euro

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen
für Maßnahmen 2026 wird festgesetzt auf

336.000 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen
von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen
für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, wird
festgesetzt auf

0 Euro

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

4.000.000 Euro

Bad Friedrichshall, den 30. Juni 2026

Timo Frey
Bürgermeister



STADT- ENTWÄSSERUNG BAD FRIEDRICHSHALL



1. VORBERICHT

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

1. Vorbemerkungen

Der Gemeinderat hat am 21. Oktober 1997 entschieden, die Abwasserbeseitigung der Stadt Bad Friedrichshall aus dem städtischen Haushalt auszugliedern und zum 01. Januar 1998 in einen eigenständigen Eigenbetrieb „Stadtentwässerung Bad Friedrichshall“ (SeF) zu überführen. Der Eigenbetrieb wurde von Anfang an ohne Eigenkapital angelegt. Am 28. November 2000 hat der Gemeinderat beschlossen, ab dem 01. Januar 2001 das seitherige Tiefbauamt als separaten Betriebszweig TiefbauService zum Eigenbetrieb Stadtentwässerung einzugliedern. Dadurch wurde die direkte Ansiedlung von Leistungen für Maßnahmen und Vorhaben des Tiefbaus beim Eigenbetrieb Stadtentwässerung erreicht. Der Betriebszweig TiefbauService war als kostendeckender Service zu sehen und beeinflusste den Betriebszweig Stadtentwässerung in finanzieller Hinsicht nicht.

Seit 01.01.2007 wird aufgrund drohender Umsatzsteuerpflicht für Leistungen des TiefbauService und des hohen Abgrenzungsaufwands zwischen Stadtentwässerung und TiefbauService dieser als kostenrechnende Einrichtung wieder im Kämmereihaushalt geführt.

Die kaufmännische Buchführung wird ab dem 01.01.2022 durch das neu gegründete Unternehmen Regionalwerke Neckar-Kocher GmbH & Co. KG erbracht.

2. Erfolgsrechnung

Die Aufwendungen und Erträge für das Wirtschaftsjahr 2026 und für die Folgejahre sind im Erfolgsplan dargestellt.

Beim Eigenbetrieb „Stadtentwässerung“ ist die Gewinnerzielungsabsicht ausgeschlossen. Da es sich um einen Gebührenhaushalt nach dem KAG handelt, sind keine gebührenrechtlichen Überschüsse möglich, bzw. müssen diese wieder an die Gebührenpflichtigen zurückfließen. Fehlbeträge sollen ebenfalls nicht entstehen. Die Erträge entstehen wie seither mit den erhobenen Abwassergebühren.

Durch das Urteil des Verwaltungsgerichtshofs Mannheim vom 11. März 2010 sind Abwassergebühren getrennt nach einer Schmutzwasser- und Niederschlagswassergebühr mit unterschiedlichen Maßstäben zu erheben.

Die sogenannte gesplittete Abwassergebühr wurde im Jahr 2011 rückwirkend für das Jahr 2010 eingeführt.

Im Kalkulationszeitraum 2026 liegt die Schmutzwassergebühr bei 2,17 EUR je Kubikmeter. Die Niederschlagswassergebühr beträgt 1,03 EUR je Quadratmeter versiegelter Fläche.

Weitere Erträge sind neben den Entwässerungsgebühren die Auflösungsbeträge von Beiträgen und Zuschüssen (Ertragszuschüsse). Sie werden wie bisher mit dem durchschnittlichen Abschreibungssatz der Betriebsanlagen ertragserhöhend aufgelöst. Außerdem leistet die Stadt den vorgeschriebenen Straßenentwässerungsanteil.

Größere Posten für die Unterhaltung der Abwasseranlagen sind die Fremdleistungen, die laufenden Zuwendungen an Zweckverbände, der Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt sowie die Leistungen des Baubetriebshofes und die Leistungen der Regionalwerke Neckar-Kocher GmbH & Co. KG. Sie sind unter den Materialaufwendungen und den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ausgewiesen.

3. Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

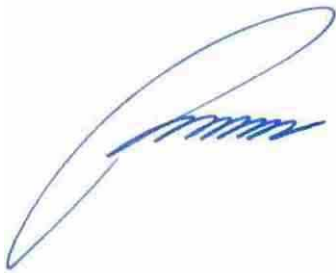
Im Liquiditätsplan sind die Einzahlungen und die Auszahlungen entsprechend dem derzeitigen Stand der Kosten und der Finanzierung eingesetzt. Die Auszahlungsansätze und die Finanzierung sind, soweit sie maßnahmenbezogen sind, im Investitionsprogramm einzeln aufgeführt.

Die fortlaufenden und künftigen Investitionen sind in der mittelfristigen Finanzplanung dargestellt. Alle Maßnahmen sind auch mit den städtischen Planungen und den Vorhaben der Stadtwerke abgestimmt. Bereits seit dem Jahr 2016 werden nach den verheerenden Starkregenereignissen Ende Mai 2016 Verbesserungen im Kanalnetz zur optimierten Ableitung von Niederschlagswasser, insbesondere in unseren Mischwasserkanälen durchgeführt. Die hierfür erforderlichen Mittel sind im Erfolgs- und Vermögensplan eingestellt.

Die größten Investitionsmaßnahmen im Wirtschaftsplan 2026 werden die Kanalsanierungen im Rahmen der Eigenkontrollverordnungen sowie die Umlagen an den Abwasserzweckverband Unteres Sulmtal für deren Investitionen sein. Insgesamt sollen rund 336.000 EUR investiert werden. Hinzu kommen dann noch Mittelüberträge aus dem Jahr 2024 in Höhe von 2,341 Mio. EUR für die Fortführung neuer bzw. dem Beginn verschobener Maßnahmen, die im Wirtschaftsplan 2026 nicht erneut veranschlagt wurden. Für die Finanzierung dieser Maßnahmen werden neue Kreditaufnahmen in Höhe von 0,336 Mio. EUR erforderlich werden.

Bad Friedrichshall, den 05.06.2026

Werkleitung



Alexander Preuss
Werkleiter



2. ERFOLGSPLAN

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	4.024.300	4.067.000	4.337.800	4.910.000	5.013.000	5.068.200
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	12.900	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
5.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsst. sowie für bezogene Waren	4.500	3.200	5.000	5.100	5.200	5.300
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	522.600	538.200	552.300	563.400	574.700	586.300
6.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	0	0	0	0	0
	davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	955.100	1.312.800	1.431.800	1.457.900	1.482.700	1.483.200
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen übersteigen						
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.636.500	1.721.300	1.812.000	1.832.100	1.852.300	1.873.300
9.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens,	0	0	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	873.900	908.000	926.800	948.800	958.000	950.000
	davon an verbundene Unternehmen	164.300	164.300	46.600	48.600	48.600	48.600
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
15.	Ergebnis nach Steuern	44.600	-406.400	-380.000	112.800	150.200	180.200
16.	Sonstige Steuern	200	200	200	200	200	200
17.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (+/-)	44.400	-406.600	-380.200	112.600	150.000	180.000

nachrichtlich

18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0	0
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0	0

Erfolgsplan 2026 - Detail

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2028 EUR	Ansatz 2029 EUR
41 Umsatzerlöse							
41000000	Einnahmen aus Abwassergebühren	3.162.500	3.173.400	3.485.200	4.050.000	4.150.000	4.200.000
41000002	Gebührenausschleich	0	0	0	0	0	0
41002000	Straßenentwässerung Anteil Stadt	510.000	520.200	510.000	520.200	530.600	541.200
41800000	Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	351.800	373.400	342.600	339.800	332.400	327.000
Summe	41 Umsatzerlöse	4.024.300	4.067.000	4.337.800	4.910.000	5.013.000	5.068.200
53 Sonstige betriebliche Erträge							
53410000	Mieterträge	12.900	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
Summe	53 Sonstige betriebliche Erträge	12.900	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
62 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge							
62100000	Zinserträge	0	0	0	0	0	0
Summe	62 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe	Erträge	4.037.200	4.077.100	4.347.900	4.920.100	5.023.100	5.078.300

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2028 EUR	Ansatz 2029 EUR
54 Materialaufwand							
54010000	Strom	9.200	8.000	8.000	8.200	8.400	8.600
54100000	Brenn- u. Treibstoffe	2.400	2.200	2.500	2.600	2.700	2.800
54200000	Reparaturen Maschinen und Geräte	2.200	2.000	4.800	4.900	5.000	5.100
54300000	Wasserkosten v. STW an SEF	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54500000	Material - Direktverbrauch	4.300	3.000	4.800	4.900	5.000	5.100
54580000	Dienst- und Schutzkleidung	200	200	200	200	200	200
54700000	Aufwendungen für bezogene Leistungen	448.800	450.000	480.000	489.600	499.400	509.400
54701000	Leistungen des Bauhofs - Unterhaltung	10.000	20.000	5.000	5.100	5.200	5.300
54702000	Leistungen des TbS - Unterhaltung	49.000	55.000	51.000	52.000	53.000	54.100
Summe	54 Materialaufwand	527.100	541.400	557.300	568.500	579.900	591.600
57 Abschreibungen							
57100000	Abschreibungen auf Sachanlagen	955.100	1.312.800	1.431.800	1.457.900	1.482.700	1.483.200
Summe	57 Abschreibungen	955.100	1.312.800	1.431.800	1.457.900	1.482.700	1.483.200
59 Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich							
59010000	Verwalt.kostenbeitrag zugunsten der Stadt	74.200	74.000	73.900	75.400	76.900	78.400
59020000	Veranlagung und Einzug der Abwassergeb.	25.800	25.800	30.000	30.600	31.200	31.800
59021000	Verwalt.kostenbeitrag zugunsten der Stadtwerke	7.300	0	30.900	31.500	32.100	32.700
59070000	Versicherungsumlage Stadt	4.400	5.000	4.700	4.800	4.900	5.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2028 EUR	Ansatz 2029 EUR
59100000	Mieten, Pachten, Gebühren und Beiträge	500	600	600	600	600	600
59200000	Versicherungen	7.100	7.000	6.500	6.600	6.700	6.800
59300000	Bürobedarf	200	200	200	200	200	200
59340000	EDV-Kosten und SAP-Kosten	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
59490000	Telefonkosten Fernwirkanlage	0	0	700	700	700	700
59491000	W-LAN Nutzung der Stadtwerke	0	0	0	0	0	0
59500000	Werbung und Inserate	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
59550000	Prüfungs- und Beratungskosten	6.100	6.000	6.000	6.100	6.200	6.300
59710000	Betriebskostenumlage ZV Unteres Sulmtal	1.463.600	1.553.200	1.608.300	1.624.400	1.640.600	1.657.000
59720000	Betriebskosten Pumpwerk Weidach	13.300	13.000	13.000	13.300	13.600	13.900
59900000	Sonstiger Aufwand	32.800	33.900	34.600	35.300	36.000	37.300
59990000	Skontoaufwand	0	100	100	100	100	100
Summe	59 Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich	1.636.500	1.721.300	1.812.000	1.832.100	1.852.300	1.873.300

65 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

65100000	Zinsaufwand Darlehen	564.600	564.600	692.900	711.300	718.900	709.300
65101000	Kontokorrentzinsen	2.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
65110000	Zinskostenumlage Zweckverband Unteres Sulmtal	143.000	149.100	157.300	158.900	160.500	162.100
65130000	Zinsaufwand Stadt	164.300	164.300	46.600	48.600	48.600	48.600
Summe	65 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	873.900	908.000	926.800	948.800	958.000	950.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2028 EUR	Ansatz 2029 EUR
68 Sonstige Steuern							
68100000	Kraftfahrzeugsteuer	200	200	200	200	200	200
Summe	68 Sonstige Steuern	200	200	200	200	200	200
Summe	Aufwendungen	3.992.800	4.483.700	4.728.100	4.807.500	4.873.100	4.898.300
Saldo	Ergebnis	44.400	-406.600	-380.200	112.600	150.000	180.000



3. LIQUIDITÄTSPLAN UND FINANZPLANUNG

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2026	2027	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	3.693.600	3.693.600	3.995.200		4.570.200		4.680.600	4.741.200
2.	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	10.100	10.100	10.100		10.100		10.100	10.100
3.	Ertragsteuerrückzahlungen	0	0	0		0		0	0
4.	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	3.703.700	3.703.700	4.005.300	0	4.580.300	0	4.690.700	4.751.300
5.	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	541.400	541.400	541.400		541.400		541.400	541.400
6.	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.721.500	1.721.500	1.812.200		1.832.300		1.852.500	1.873.500
7.	Ertragsteuerzahlungen	0	0	0		0		0	0
8.	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	2.262.900	2.262.900	2.353.600	0	2.373.700	0	2.393.900	2.414.900
9.	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	1.440.800	1.440.800	1.651.700	0	2.206.600	0	2.296.800	2.336.400
10.	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens								
11.	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens								
12.	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
13.	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	3.000	3.000	3.000		3.000		3.000	3.000
14.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde								
15.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter								
16.	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte								
17.	Erhaltene Zinsen	0	0	0		0		0	0
18.	Erhaltene Dividenden	0	0	0		0		0	0
19.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)	3.000	3.000	3.000	0	3.000	0	3.000	3.000
20.	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
21.	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	5.929.800	1.095.000	336.000		1.517.000		356.000	226.000

Nr.		Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
22.	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
23.	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
24.	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen								
25.	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde								
26.	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter								
27.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)	5.929.800	1.095.000	336.000	0	1.517.000	0	356.000	226.000
28.	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)	-5.926.800	-1.092.000	-333.000	0	-1.514.000	0	-353.000	-223.000
29.	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)	-4.486.000	348.800	1.318.700	0	692.600	0	1.943.800	2.113.400
30.	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen			3.515.000					
31.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben								
32.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	6.155.000	500.000	336.000		1.517.000			
33.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)	6.155.000	500.000	3.851.000	0	1.517.000	0	0	0
34.	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen								
35.	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben		20.700	21.600		22.300		22.900	23.600
36.	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	361.100	651.700	985.100		1.070.500		1.115.300	1.140.500
37.	Gezahlte Zinsen	908.000	908.000	926.800		948.800		958.000	950.000
38.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)	1.269.100	1.580.400	1.933.500	0	2.041.600	0	2.096.200	2.114.100
39.	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)	4.885.900	-1.080.400	1.917.500	0	-524.600	0	-2.096.200	-2.114.100

Nr.		Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
40.	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 29 und 39)	399.900	-731.600	3.236.200	0	168.000	0	-152.400	-700
nachrichtlich:									
41.	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	200.000	100.000	-3.231.600		4.600		172.600	20.200
42.	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0					

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5
1.		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	100.000				
2a.	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b.	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c.	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
3a.	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	2.900.000				
3b.	-	Verbindlichkeit aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
4.	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	-2.800.000				
5.	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf	-300.000				
6.	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-731.600	3.236.200	168.000	-152.400	-700
7.	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	-3.231.600	4.600	172.600	20.200	19.500
8.	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
9.	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	-3.231.600	4.600	172.600	20.200	19.500

*1 Kontostand Kreissparkasse 29.538,41 € + Kontostand VR-Bank 266.049,- € abzgl.
195.587 € Liquidität Stadtwerke

*3a Kassenkredite Stadt Bad Friedrichshall 1.900.000 € + Kassenkredit DZ-Hyp 1.000.000
€

*6 + Mittelüberträge von 2024 nach 2025 aus Wirtschaftsplan 2025 = 2.805.000 €
- Kreditermächtigung übertragen von 2024 nach 2025 = -3.105.000 €

Stadtentwässerung Bad Friedrichshall

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.		Gesamtausgaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus 2025 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Maßnahme:		80000001 Eigenkontrollverordnung											
8	Auszahlung für Baumaßnahmen	0	0	195.000	50.000	300.000	110.000		270.000		150.000	150.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	195.000	50.000	300.000	110.000	0	270.000	0	150.000	150.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	195.000	50.000	300.000	110.000	0	270.000	0	150.000	150.000	0
Maßnahme:		80000002 Herstellung von Hausanschlüssen											
8	Auszahlung für Baumaßnahmen	0	0		15.000	15.000	15.000		15.000		15.000	15.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	15.000	15.000	15.000	0	15.000	0	15.000	15.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	15.000	15.000	15.000	0	15.000	0	15.000	15.000	0
Maßnahme:		80000030 Vermögens- und Tilgungsumlage AZV											
8	Auszahlung für Baumaßnahmen	0	0		122.800	220.000	130.000		130.000		130.000		
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	122.800	220.000	130.000	0	130.000	0	130.000	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	122.800	220.000	130.000	0	130.000	0	130.000	0	0
Maßnahme:		80000048 Betriebs- u. Geschäftsausstattung											
8	Auszahlung für Baumaßnahmen	0	0		5.000	5.000	6.000		6.000		6.000	6.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.000	5.000	6.000	0	6.000	0	6.000	6.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	5.000	5.000	6.000	0	6.000	0	6.000	6.000	0
Maßnahme:		80001080 San. Ost-, Niebelungen-, Greckenstr., Bremenweg											
8	Auszahlung für Baumaßnahmen	850.000	350.000	350.000		350.000			500.000				
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	850.000	350.000	350.000	0	350.000	0	0	500.000	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	850.000	350.000	350.000	0	350.000	0	0	500.000	0	0	0	0
Maßnahme:		80001094 Verbesserung Kanalisation Kochendorf Nord lt. AKP											
8	Auszahlung für Baumaßnahmen	450.000	250.000		50.000	50.000	50.000		50.000		50.000	50.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	450.000	250.000	0	50.000	50.000	50.000	0	50.000	0	50.000	50.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	450.000	250.000	0	50.000	50.000	50.000	0	50.000	0	50.000	50.000	0
Maßnahme:		80001100 BG Obere Fundel SO RW											
8	Auszahlung für Baumaßnahmen	13.655.000	13.655.000		4.005.000								
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.655.000	13.655.000	0	4.005.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Stadtentwässerung Bad Friedrichshall

Einzelarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.		Gesamtausgaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus 2025 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
16	Gesamtkosten der Maßnahme	13.655.000	13.655.000	0	4.005.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme:		80001114 Sanierung Geh- und Radweg L 1096											
8	Auszahlung für Baumaßnahmen	1.350.000	1.350.000	805.000	1.350.000								
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.350.000	1.350.000	805.000	1.350.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	1.350.000	1.350.000	805.000	1.350.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 80001121 Sanierung Lange Str., Krautgartenweg													
8	Auszahlung für Baumaßnahmen	270.000	250.000				20.000						
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	270.000	250.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	270.000	250.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme:													
80001122 Sanierung Narzissen-, Krokus- und Resedenweg													
8	Auszahlung für Baumaßnahmen	221.000	80.000	70.000					141.000				
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	221.000	80.000	70.000	0	0	0	0	141.000	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	221.000	80.000	70.000	0	0	0	0	141.000	0	0	0	0

[illegible][illegible]

Maßnahme: 80001127 Fahrberg, Salinenstr.														
8	Auszahlung für Baumaßnahmen	210.000	210.000	150.000		150.000								
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.000	210.000	150.000	0	150.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	210.000	210.000	150.000	0	150.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme:	80001130 Umbau Saline 1
-----------	-------------------------

Stadtentwässerung Bad Friedrichshall

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.		Gesamtausgaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus 2025 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8	Auszahlung für Baumaßnahmen	1.000.000	300.000	280.000	150.000	0			0		0		700.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000	300.000	280.000	150.000	0	0	0	0	0	0	0	700.000
16	Gesamtkosten der Maßnahme	1.000.000	300.000	280.000	150.000	0	0	0	0	0	0	0	700.000

Maßnahme:		80001131 Fernwirkzentrale											
8	Auszahlung für Baumaßnahmen	35.000	15.000		5.000	5.000	5.000		5.000		5.000	5.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000	15.000	0	5.000	5.000	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	35.000	15.000	0	5.000	5.000	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	0

Maßnahme:		80001132 Mühlwörth, Radweg unter B27 Aufdimension.											
8	Auszahlung für Baumaßnahmen	200.000	200.000	200.000									
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000	200.000	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	200.000	200.000	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme:		80999999 Abwasserbeiträge allgemein											
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0		-3.000	-3.000	-3.000		-3.000		-3.000	-3.000	
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-3.000	-3.000	-3.000	0	-3.000	0	-3.000	-3.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-3.000	-3.000	-3.000	0	-3.000	0	-3.000	-3.000	0

Maßnahme:		80001134 Bergrat-Bilfinger-Str.											
8	Auszahlung für Baumaßnahmen	250.000	0						250.000				
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000	0	0	0	0	0	0	250.000	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	250.000	0	0	0	0	0	0	250.000	0	0	0	0

Maßnahme:		80001135 Industriestr.											
8	Auszahlung für Baumaßnahmen	150.000							150.000				
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000	0	0	0	0	0	0	150.000	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	150.000	0	0	0	0	0	0	150.000	0	0	0	0



4. FREMDDARLEHEN

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Darlehen im Wirtschaftsjahr 2026

Vertrags- nummer	Darlehensgeber	Ursprünglicher Darlehensbetrag Euro	Aufnahme- jahr	Stand 31.12.2025 Euro	Zugang Euro	Tilgung Euro	Stand 31.12.2026 Euro	Festzins bis	Zins- satz %	Zins voraussichtl. Euro
	Darlehen Kreditinstitute									
941000700	KSK HN	1.000.000,00	2014	712.500,00		25.000,00	687.500,00	08.05.2029	2,520	17.640,00
941000450	Landeskreditbank BW	500.000,00	2007	222.200,00		18.520,00	203.680,00	16.08.2027	1,220	2.597,87
941000750	Landeskreditbank BW	200.000,00	2015	156.000,00		8.000,00	148.000,00	15.05.2035	3,100	4.560,00
941000800	Landeskreditbank BW	255.000,00	2017	211.650,00		10.200,00	201.450,00	15.08.2026	0,250	516,38
941000900	Landeskreditbank BW	700.000,00	2018	616.000,00		28.000,00	588.000,00	15.11.2027	0,630	3.792,60
941000850	WL Bank	912.300,00	2017	669.020,00		30.410,00	638.610,00	15.08.2047	1,810	11.834,05
941000901	Deutsche Kreditbank AG	1.000.000,00	2018	914.284,00		28.572,00	885.712,00	15.11.2032	1,725	15.524,97
941000950	Landeskreditbank BW	1.200.000,00	2019	1.080.000,00		48.000,00	1.032.000,00	15.05.2028	0,800	8.448,00
941001000	Landeskreditbank BW	390.000,00	2020	374.400,00		15.600,00	358.800,00	15.11.2029	0,000	0,00
941001050	Landeskreditbank BW	130.000,00	2021	130.000,00		3.900,00	126.100,00	15.11.2029	0,000	0,00
941001100	KSK HN	834.000,00	2022	625.500,00		69.500,00	556.000,00	Ende	2,900	17.131,75
941001150	Landeskreditbank BW	3.900.000,00	2023	3.865.178,00		139.288,00	3.725.890,00	30.06.2033	2,850	108.172,72
	Landeskreditbank BW	1.695.000,00	2023	1.695.000,00		60.536,00	1.634.464,00	31.12.2033	3,500	58.265,62
	KSK HN	749.000,00	2024	692.825,00		37.450,00	655.375,00	15.03.2034	3,170	21.368,97
	KSK HN	2.500.000,00	2024	2.354.169,00		83.332,00	2.270.837,00	15.03.2034	3,210	74.231,35
	KSK HN	2.865.000,00	2024	2.721.750,00		95.500,00	2.626.250,00	24.06.2039	3,240	86.637,60
	Landeskreditbank BW	1.800.000,00	2024	1.800.000,00		32.144,00	1.767.856,00	30.06.2034	2,940	52.447,48
	Landeskreditbank BW	1.990.000,00	2025	1.990.000,00		0,00	1.990.000,00	31.03.2035	2,920	58.108,00
	Commerzbank	1.115.000,00	2025	1.077.834,00		37.166,00	1.040.668,00	14.02.2030	2,740	29.023,48
	Commerzbank	3.900.000,00	2025	3.835.000,00		130.000,00	3.705.000,00	24.09.2030	2,700	101.790,00
	Zwischensumme I			25.743.310,00	0,00	901.118,00	24.842.192,00			672.090,84
	Sonstige Darlehen									
941000008	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	1.000.000,00	2004	320.000,00		40.000,00	280.000,00	15.05.2029	0,580	1.740,00
941000009	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	500.000,00	2004	170.000,00		20.000,00	150.000,00	15.11.2034	2,880	4.608,00
941000601	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	600.000,00	2009	318.000,00		24.000,00	294.000,00	15.05.2029	0,630	1.927,80
	Zwischensumme II			808.000,00	0,00	84.000,00	724.000,00			8.275,80
	Städtische Darlehen									
941000301	Stadtdarlehen	670.000,00	2006	670.000,00		0,00	670.000,00	Ende	4,000	26.800,00
941000650	Stadtdarlehen	800.143,76	2010	671.705,86		21.609,82	650.096,04	Ende	3,000	19.827,03
	Zwischensumme III			1.341.705,86	0,00	21.609,82	1.320.096,04			46.627,03
	Neuaufnahme 2026			0,00	336.000,00	0,00	336.000,00		3,000	5.040,00
	Neuaufnahme 2026 aus Kreditterm. 2025			0,00	500.000,00	0,00	500.000,00		3,000	7.500,00
	Zwischensumme IV			0,00	836.000,00	0,00	836.000,00			12.540,00
	Gesamtsumme			27.893.015,86	836.000,00	1.006.727,82	27.722.288,04			739.533,67



5. SONSTIGES

Stellenübersicht und Personalaufwand 2026

Bezeichnung	Stellenzahl 2026	Stellenzahl 2025	Aufwand 2025	Bemerkungen
<u>Beamte</u>				
Werkleiter	(1)	(1)	0,00 €	Die Werkleitung ist im Stellenplan der Stadt aufgeführt; die Verrechnung erfolgt über Verwaltungskostenbeiträge
Summe	0	0	0,00 €	

V. Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktiva

	31.12.2021		31.12.2020	
	EUR		EUR	
A. Anlagevermögen				
I. Sachanlagen				
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	103.868,85		106.777,85	
2. Kanalnetz	16.436.216,02		16.981.274,00	
3. Regenüberlaufbecken	52.400,00		54.627,00	
4. Hauptsammler	132.916,00		144.601,00	
5. Abwasserbauwerke	272.619,00		283.490,00	
6. Kläranlagen	207.170,00		261.542,00	
7. Maschinen und masch. Anlagen	57.834,00		72.124,00	
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.123,00		1.875,00	
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	755.385,91	18.020.532,76	691.092,46	18.597.403,31
II. Finanzanlagen				
1. AZV Unteres Sulmtal		1.045.458,74		1.001.710,93
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.323,68		13.239,65	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 € (i.V.J. 0,00 €)				
2. Forderungen an die Stadt/ andere Eigenbetriebe	-25.209,78		958.417,19	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 € (i.V.J. 0,00 €)				
3. sonstige Forderungen	0,00	903.141,54	96,25	971.753,09
II. Guthaben bei Kreditinstituten		2.217.203,45		0,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,00		0,00
		22.186.336,49		20.570.867,33

Passiva

	31.12.2021		31.12.2020	
	EUR		EUR	
A. Eigenkapital				
I. Stammkapital		0,00		0,00
II. Rücklagen				
Allgemeine Rücklage		0,00		0,00
III. Verlust				
Gewinnvortrag	721.316,27		358.793,04	
Jahresgewinn / Jahresverlust (-)	<u>337.177,02</u>	1.058.493,29	<u>362.523,23</u>	721.316,27
B. Empfangene Ertragszuschüsse				
1. Empf. Ertragszusch. KAG-Beiträge	5.936.032,00		4.323.210,00	
2. Empf. Zuschüsse	<u>1.395.446,00</u>	7.331.478,00	<u>875.261,00</u>	5.198.471,00
C. Rückstellungen				
1. Sonstige Rückstellungen		252.448,17		224.375,96
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.797.486,34		7.951.537,50	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 313.726,34 € (i.VJ. 317.047,50 €)				
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	105.399,10		154.990,21	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 105.399,10 € (i.VJ. 154.990,21 €)				
3. Verbindl. gegenüber der Stadt/ anderen Eigenbetrieben	4.469.356,48		5.012.918,97	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2.976.345,60 € (i.VJ. 3.570.001,50 €)				
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.171.675,11</u>	13.543.917,03	<u>1.307.257,42</u>	14.426.704,10
davon				
a) mit einer Restlaufzeit bis bis zu einem Jahr 111.675,11 € (i.VJ. 137.694,42 €)				
b) aus Steuern				
0,00 €				
(i.VJ. 0,00 €)				
	<u>22.186.336,49</u>		<u>20.570.867,33</u>	

VI. Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021

	2021 EUR		2020 EUR	
1. Umsatzerlöse	3.500.885,29		3.513.472,13	
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>13.021,50</u>	3.513.906,79	<u>10.620,92</u>	3.524.093,05
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	8.861,32		13.249,40	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>440.200,30</u>	449.061,62	<u>336.908,59</u>	350.157,99
4. Abschreibungen auf Sachanlagen		933.279,88		921.147,01
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.435.359,60		1.491.869,06
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00		0,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		358.892,67		398.259,76
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>337.313,02</u>		<u>362.659,23</u>
9. Außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00
10. Sonstige Steuern		<u>136,00</u>		<u>136,00</u>
11. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)		<u><u>337.177,02</u></u>		<u><u>362.523,23</u></u>

Nachrichtlich:

Der Gewinn soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.