

Zweckverband Hochsträß-Wasserversorgungsgruppe I
Allmendingen



WIRTSCHAFTSPLAN
für das Wirtschaftsjahr 2026



Inhaltsverzeichnis

Feststellung des Wirtschaftsplans für das Jahr 2026	3
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026	5
Novellierung des Eigenbetriebsrechts in Baden-Württemberg.....	5
Verbandsumlagen.....	6
Erfolgsplan.....	7
Liquiditätsplan.....	9
Finanzplanung 2027-2029.....	12
Stellenübersicht.....	13
Anlagennachweis.....	14
Schuldenstand.....	14
Liquidität.....	14
Ausblick.....	15
Wirtschaftsplan 2026	16
Abschlussblatt	26

Feststellung des Wirtschaftsplans für das Jahr 2026

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in Verbindung mit § 18 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ), in der derzeit gültigen Fassung, hat die Verbandssammlung am 21. Mai 2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Erfolgsplan und Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan 2026 wird wie folgt festgesetzt

1. im **Erfolgsplan** mit folgenden Beträgen:

1.1 Summe der Erträge	188.100 €
1.2 Summe der Aufwendungen	-188.100 €
1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0 €

2. im **Liquiditätsplan** mit folgenden Beträgen:

2.1 Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	188.100 €
2.2 Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-157.850 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)	30.250 €
2.4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
2.5 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-60.000 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-60.000 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit und Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-29.750 €
2.8 Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
2.9 Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-200 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-200 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-29.950 €

§ 2 Kreditermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **0 €**.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird auf **0 €** festgesetzt.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im laufenden Wirtschaftsjahr zur Aufrechterhaltung des Betriebs der Gruppenkasse in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **35.000 €** festgesetzt.

§ 5 Umlagebedarf

Die vorläufige Umlage für das Wirtschaftsjahr 2026 wird auf **0,56 €** je cbm Wasserverbrauch festgesetzt.

Die vorläufige Umlage ist vierteljährlich mit 3/12 des Jahresbetrages fällig. Die endgültige Umlage ist nach Ermittlung des Rechnungsergebnisses zu berechnen.

Allmendingen, den 21.05.2026

Florian Teichmann
Verbandsvorsitzender

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

1. Novellierung des Eigenbetriebsrechts in Baden-Württemberg

Das Eigenbetriebsrecht in Baden-Württemberg wurde im Jahr 2020 novelliert und ist spätestens ab dem 01.01.2023 verbindlich anzuwenden.

Die Wirtschaftsführung des Zweckverbandes Hochsträß-Wasserversorgungsgruppe I erfolgt daher ab dem Wirtschaftsjahr 2023 auf Grundlage der Vorschriften des Handelsgesetzbuches nach der Eigenbetriebsverordnung-HGB (EigBVO-HGB).

Nach dem neuen Eigenbetriebsrecht wird der Vermögensplan, der einen Investitions- und Finanzierungsplan darstellte, durch einen Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm ersetzt. Die Liquiditätsplanung soll die Zahlungsfähigkeit des Zweckverbandes auch in künftigen Jahren sichern.

Der Erfolgsplan und der Liquiditätsplan sind für das laufende Jahr und die drei folgenden Finanzplanungsjahre aufzustellen.

Der Erfolgsplan enthält alle vorhersehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres.

Der Liquiditätsplan enthält alle voraussichtlich eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und alle zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit. Zudem sind die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen dargestellt. Dem Liquiditätsplan ist eine Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität beizufügen.

Die Investitionsmaßnahmen sind in einem Investitionsprogramm einzeln darzustellen.

2. Verbandsumlagen

Die Wasserverbrauchszahlen 2026 sind wie folgt berechnet:

	2026	2024	2023
Gemeinde Allmendingen	276.069 m ³	268.584 m ³	283.554 m ³
Gemeinde Altheim	33.499 m ³	31.093 m ³	35.904 m ³
Große Kreisstadt Ehingen	23.780 m ³	22.682 m ³	24.878 m ³
Summe	333.348 m³	322.359 m³	344.336 m³

Die Berechnungsgrundlage der Verbrauchszahlen für das Jahr 2026 ist der Durchschnitt der Verbrauchsmengen der Jahre 2023 und 2024.

Der vorläufige Wasserpreis 2026 liegt bei 0,56 €/m³.

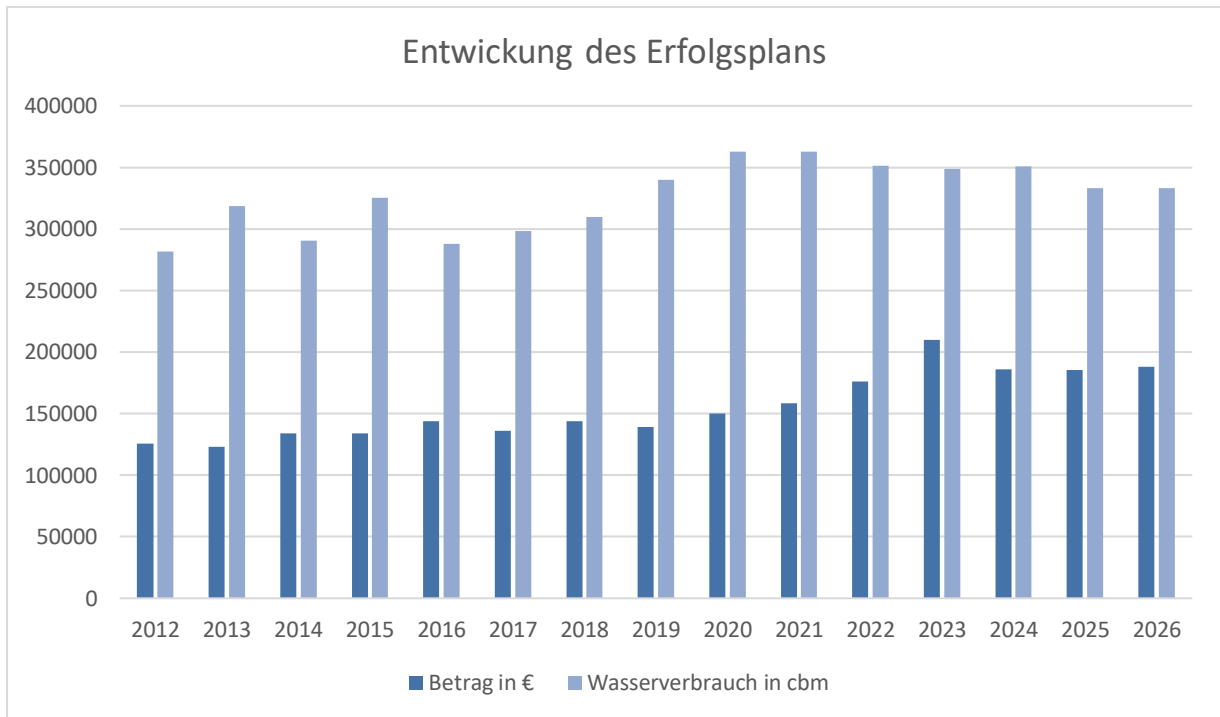
Aufwendungen des Erfolgsplans	188.100,00 €
- Erträge des Erfolgsplans	150,00 €
= Umlagefähiger Aufwand	187.950,00 €
Umlagefähiger Aufwand	187.950,00 €
/Wasserbezugsmenge	333.347,50 m ³
= Wasserpreis/m ³	0,5638260 €/m ³
	Vorjahr: 0,5537756 €/m ³
	Vorvorjahr: 0,5290665 €/m ³

Die Verbandsumlagen für das Wirtschaftsjahr 2026 werden wie folgt festgesetzt:

	Umlage netto	7 % USt.	Umlage brutto
Gemeinde Allmendingen	155.654,88 €	10.895,84 €	166.550,72 €
Gemeinde Altheim	18.887,33 €	1.322,11 €	20.209,44 €
Große Kreisstadt Ehingen	13.407,78 €	938,54 €	14.346,32 €
Summe	187.949,99 €	13.156,49 €	201.106,48 €

3. Erfolgsplan

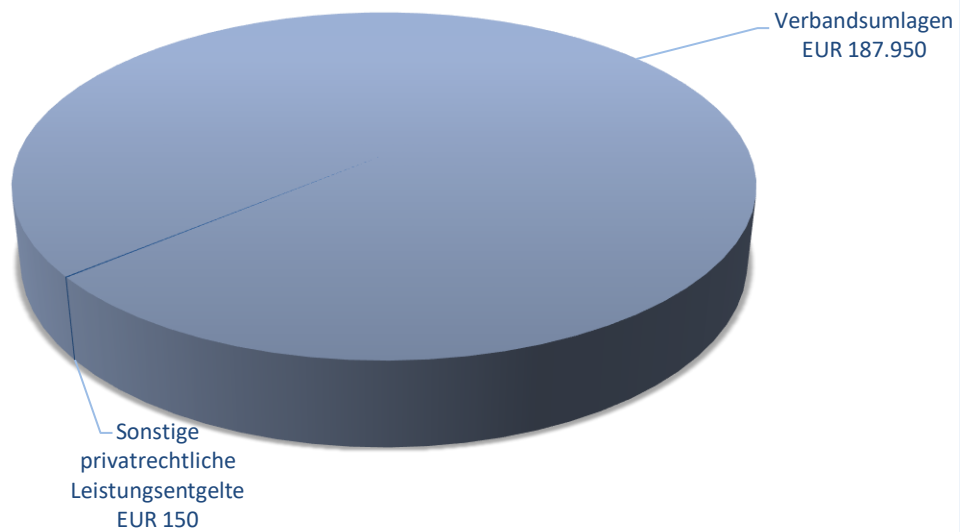
Summe der Erträge	188.100 €
Summe der Aufwendungen	-188.100 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0 €



Der **Erfolgsplan 2026** sieht folgende **Erträge** vor:

- | | |
|---|--------------|
| • Verbandsumlagen | 187.950 € |
| • Mieten und Pachten | 0 € |
| • Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | <u>150 €</u> |
| | 188.100 € |

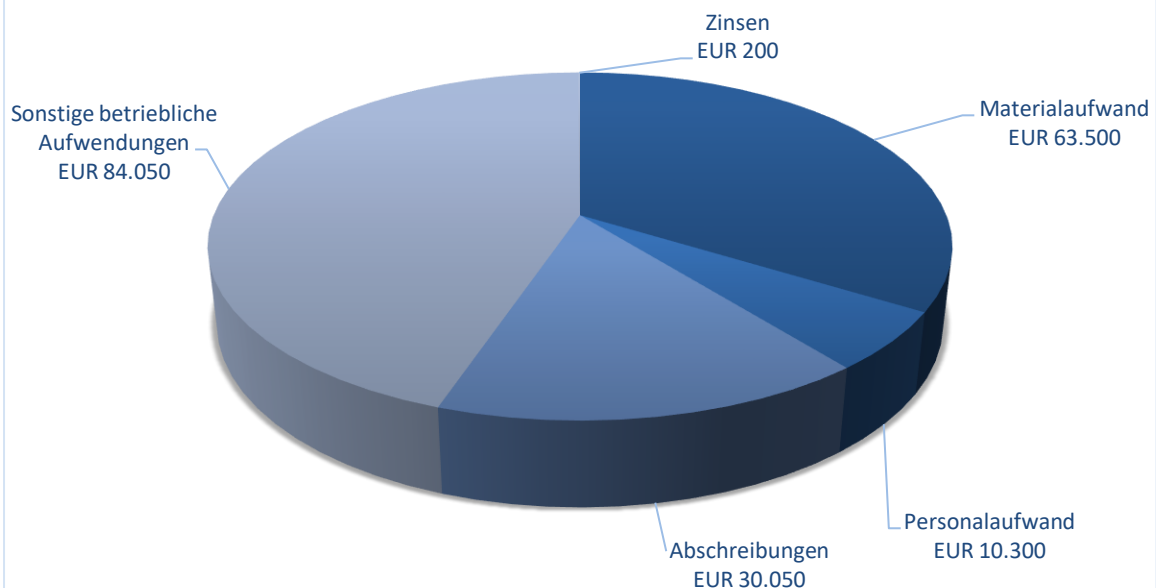
Erträge des Erfolgsplans: EUR 188.100



Der **Erfolgsplan** 2026 sieht folgende **Aufwendungen** vor:

• Materialaufwand	63.500 €
• Personalaufwand	10.300 €
• Abschreibungen	30.050 €
• Sonstige betriebliche Aufwendungen	84.050 €
• Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>200 €</u>
	188.100 €

Aufwendungen des Erfolgsplans: EUR 188.100



Der größte Anteil bei der Position „**Materialaufwand**“ stellen die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe dar. Darunter fallen mit rd. 50.000 € die Stromkosten für den Betrieb der Anlagen. Zudem sind die EDV-Kosten und die Kosten für die Wasseruntersuchungen in dieser Position enthalten.

In der Position „**Personalaufwand**“ sind die Aufwendungen für den Verbandsvorsitzenden, die Verbandspflegerin und die Verbandsgeschäftsstelle, sowie die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung dargestellt.

Unter den „**Sonstigen betrieblichen Aufwendungen**“ sind die Unterhaltungskosten für die Grundstücke, die baulichen Anlagen und des Infrastrukturvermögens mit insgesamt 11.000 € geplant. Größere Unterhaltungsmaßnahmen an den Anlagen der Wassergewinnung, der Wasserspeicherung und der Wasserverteilung sind im Wirtschaftsjahr 2026 nicht festgesetzt. Der größte Anteil bei der Position „Sonstige betriebliche Aufwendungen“ entfällt auf das Wasserentnahmeentgelt mit einem Planansatz von 35.000 €. Weitere Aufwendungen mit planmäßig 28.000 € stellen die Leistungen des Bauhofs, der Bauverwaltung und die Rufbereitschaft sowie des Baggereinsatzes mit 1.000 € dar. Ebenfalls unter diese Position fallen die Sitzungsgelder, die Kosten für Aus- und Fortbildung (Wasserprobenehmerschulung), sowie die Geschäftsaufwendungen und die Kosten für Versicherungen.

Die Planansätze des Erfolgsplans beruhen auf Erkenntnissen der Vorjahre und auf kalkulierten Beträgen für das Jahr 2026.

4. Liquiditätsplan

Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	188.100 €
Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-157.850 €
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	30.250 €
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-60.000 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-60.000 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit und Investitionstätigkeit	-29.750 €
Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-200 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-200 €
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	-29.950 €

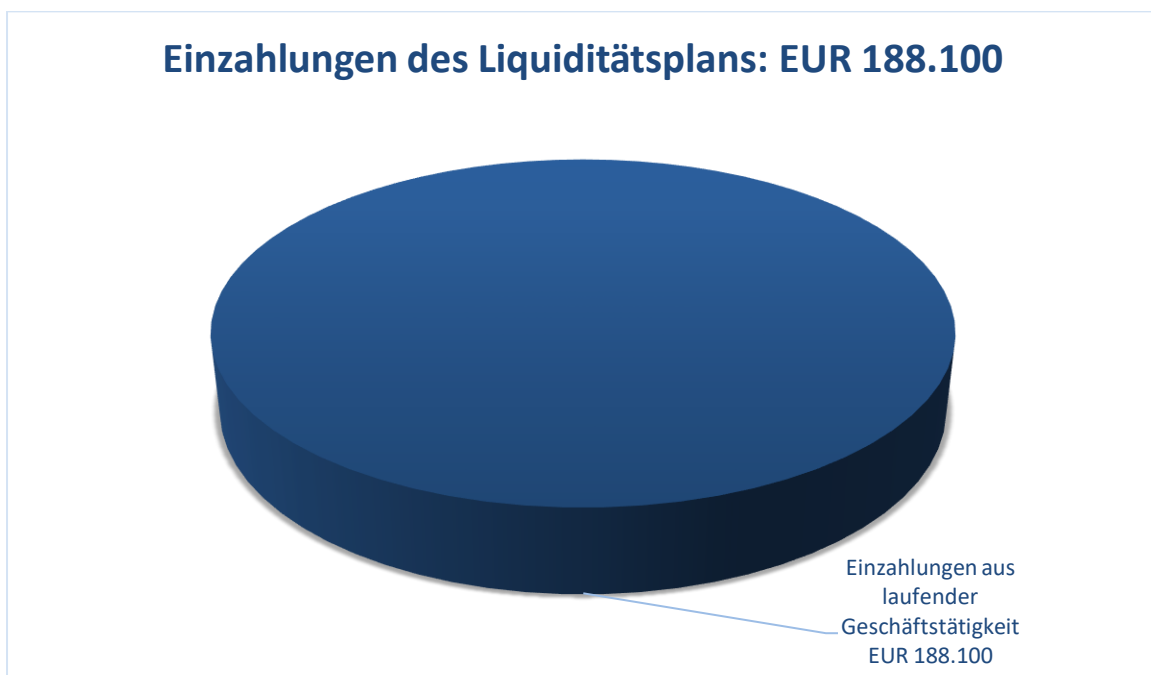
Der Liquiditätsplan des Jahres 2026 sieht eine Reduzierung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres in Höhe von 29.950 € vor. Dieser Betrag ist, wenn möglich, durch die liquiden Eigenmittel zu finanzieren. Zum 01.01.2026 betragen die liquiden Eigenmittel 322.114,75 € (Bestand Girokonto und Tagesgeldkonto).

Sind keine oder nicht ausreichend liquide Eigenmittel vorhanden, so ist die Liquidität, insofern es die wirtschaftliche Situation zulässt, durch mögliche Darlehensaufnahmen zu gewährleisten. Der Liquiditätsbestand darf am Ende des Wirtschaftsjahres nicht negativ sein und die Zahlungsfähigkeit muss jederzeit gegeben sein.

Die weitere Entwicklung der Liquidität ist der Anlage „Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität“ zu entnehmen. Die Liquidität ist nach derzeitigem Planungsstand bis zum Jahr 2029 gewährleistet.

Der **Liquiditätsplan** 2026 sieht folgende **Einzahlungen** vor:

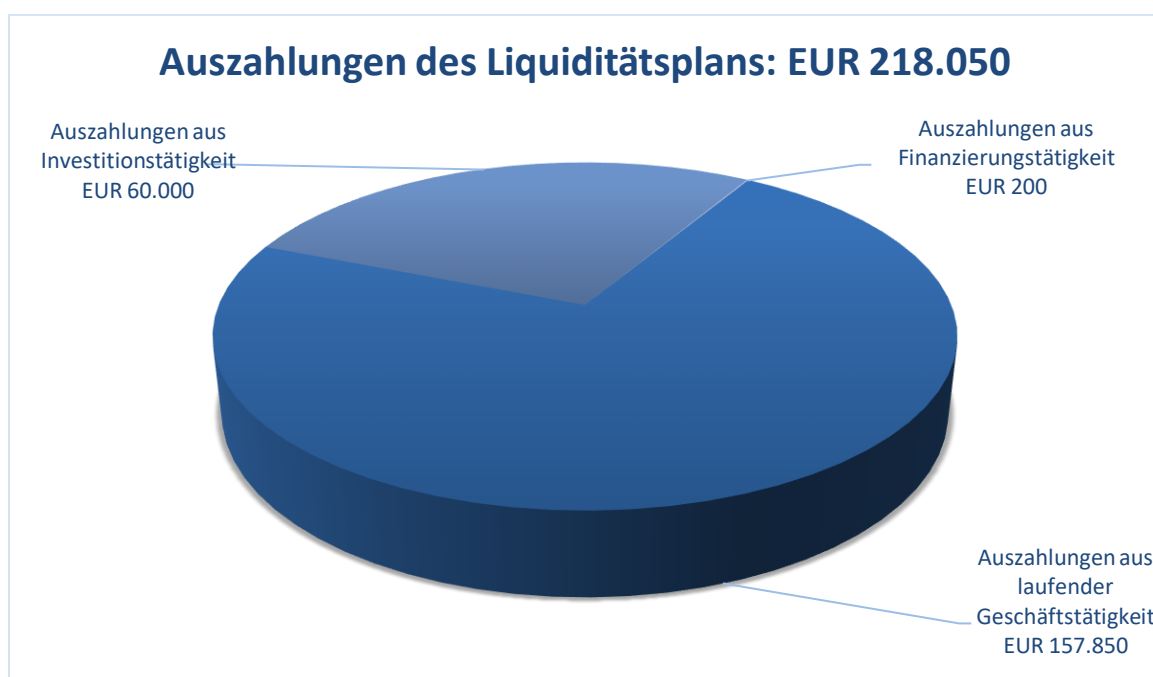
• Einzahlung aus laufender Geschäftstätigkeit	188.100 €
• Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
• Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>0 €</u>
	188.100 €



Im Liquiditätsplan sind alle voraussichtlich eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen **Einzahlungen** aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit dargestellt.

In der Position „**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit**“ sind die ergebnis- und vermögenswirksamen Erträge des Erfolgsplans (Verbandsumlagen und sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte) dargestellt.

Der **Liquiditätsplan** 2026 sieht folgende **Auszahlungen** vor:



Im Liquiditätsplan sind alle voraussichtlich eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen **Auszahlungen** aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit dargestellt.

In der Position „**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit**“ sind die ergebnis- und vermögenswirksamen Aufwendungen des Erfolgsplans (Materialaufwand, Personalaufwand, sonstige betriebliche Aufwendungen) dargestellt. Nicht ergebnis- und vermögenswirksame Aufwendungen sind zum Beispiel die Abschreibungen. Diese werden als Aufwand im Erfolgsplan, aber nicht als Auszahlung im Liquiditätsplan dargestellt.

In der Position „**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**“ sind die ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen dargestellt. Im Wirtschaftsjahr 2026 sind Investitionen in Höhe von insgesamt 60.000 € geplant.

Folgende Beschaffungen bzw. Maßnahmen sind vorgesehen:

- Verbandsleitung „Alte Gärtnerei“ 60.000 €

In der Position „**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**“ sind die ergebnis- und vermögenswirksamen Aufwendungen des Erfolgsplans (Zinsen und ähnliche Aufwendungen) dargestellt.

5. Finanzplanung 2027 bis 2029

Erfolgsplan:

Die Aufwendungen und Erträge im Erfolgsplan sind bis zum Jahr 2029 weitgehend unverändert. Die Energiepreise bleiben auf relativ konstantem Niveau. Bei der Planung wurden Preissteigerungen bei den Betriebskosten berücksichtigt. Der Unterhaltungsaufwand für die Anlagen der Wassergewinnung, der Wasserspeicherung und der Wasserverteilung ist nicht genau abschätzbar, insbesondere bei der Unterhaltung des Rohrnetzes können die Kosten von Jahr zu Jahr deutlich schwanken und die Jahresergebnisse beeinflussen.

Liquiditätsplanplan:

Derzeit ist nicht bekannt, ob und zu welchem Zeitpunkt das geplante Gewerbegebiet „Schwenksweiler“ umgesetzt wird. Daher ist die Erneuerung der Verbandsleitung im Bereich „Schwenksweiler“ (Beschluss Verbandsversammlung am 25.04.2023) nicht im Wirtschaftsplan 2026 und in den Folgejahren dargestellt.

Weitere Investitionen sind derzeit nicht in Planung.

Die Finanzplanung hat keinen verbindlichen Charakter, sie ist jährlich den geänderten Verhältnissen anzupassen und neu aufzustellen.

6. Stellenübersicht

Der Verbandsvorsitzende ist ehrenamtlich tätig. Die Tätigkeiten der Verbandspflegerin und der Verbandsgeschäftsstelle sind als geringfügige Beschäftigungen ausgewiesen.

In der Sitzung der Verbandsversammlung vom 30.09.2019 wurde der Bürgermeister der Gemeinde Allmendingen, Herr Florian Teichmann, für die erste Amtszeit zum Verbandsvorsitzenden gewählt. Gemäß § 13 Abs. 2 der Verbandssatzung wird der Verbandsvorsitzende auf 8 Jahre gewählt.

In der Sitzung am 23.11.2020 wurde Frau Salina Zoller, Kämmerin der Gemeinde Allmendingen, zur Verbandspflegerin mit Wirkung zum 01.12.2020 bestellt.

Seit Mai 2023 betreute Frau Carina Frenz die Stelle der Verbandsgeschäftsstelle kommissarisch. In der Sitzung am 15.02.2024 wurde Frau Carina Frenz, stellvertretende Kassenleiterin der Gemeinde Allmendingen, zur Betreuung der Verbandsgeschäftsstelle mit Wirkung zum 01.03.2024 bestellt.

Der planmäßige Personalaufwand im Jahr 2026 liegt bei 10.300 €.

Dienstbezeichnung	Zahl der Stellen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vorjahres
Verbandsvorsitzender	1	1
Verbandspfleger/in	1	1
Verbandsgeschäftsstelle	1	1

Der Zweckverband Hochsträß-Wasserversorgungsgruppe I beschäftigt keinen eigenen Wasserwärter mehr.

Seit 2004 hat Herr Gerhard Geprägs die Überwachungsarbeiten der Wasserversorgungsanlagen des Zweckverbandes Hochsträß-Wasserversorgungsgruppe I als privater Unternehmer übernommen und stellt dem Verband seine Aufwendungen direkt in Rechnung.

Die technische Beratung ist dem Ingenieurbüro Funk aus Riedlingen übertragen.

7. Anlagennachweis

Zum 01.01.2026 betragen die Restbuchwerte des Sachanlagevermögens voraussichtlich 502.820,01 €.

Die Restbuchwerte teilen sich auf in:

1. Anlagen Wasserversorgung allgemein	31.189,28 €
2. Wassergewinnung	158.628,98 €
3. Wasserspeicherung	54.304,33 €
4. Wasserverteilung	<u>258.697,42 €</u>
	502.820,01 €

nachrichtlich:

Finanzvermögen, Beteiligung Zweckverband 4 IT 135,64 €

Der Abschreibungsbetrag im Wirtschaftsjahr 2026 beträgt gemäß der Planung 30.050 €. Im Wirtschaftsjahr 2026 werden neue Anlagegüter finanziert.

8. Schuldenstand

Kreditinstitut	Stand 01.01.2025	Stand 01.01.2026	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2026
Neuaufnahme	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Der Zweckverband Hochsträß-Wasserversorgungsgruppe I ist seit dem 01.01.2005 schuldenfrei.

Im Wirtschaftsjahr 2026 ist keine Darlehensaufnahme notwendig. Im Finanzplanungszeitraum ist nach derzeitigem Planungsstand keine Darlehensaufnahme erforderlich.

9. Liquidität

Die notwendige Liquidität des Zweckverbandes ist nach derzeitigem Planungsstand bis zum Jahr 2029 gewährleistet. Die Entwicklung ist der Anlage „Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität“ zu entnehmen.

Bestand des Girokontos zum 01.01.2026:	281.370,82 €
Bestand des Tagesgeldkontos zum 01.01.2026:	<u>40.743,93 €</u>
	322.114,75 €

10. Ausblick

Der Wasserbedarf der Verbandsgemeinden der Hochsträß-Wasserversorgungsgruppe I ist für die künftigen Jahre gesichert. Die Wasserlieferung an die Verbandsgemeinden Allmendingen (Kernort Allmendingen mit Hausen, Niederhofen mit Schwörzkirch und Pfraunstetten), Altheim und Ehingen (Teilorte Heufelden und Blienshofen) wird planmäßig erfolgen.

Die Entwicklung des Wasserpreises pro m³ kann in den kommenden Jahren gewissen Schwankungen unterliegen. Dies ist unter anderem abhängig von der Strompreisentwicklung und dem Unterhaltungsaufwand für die Anlagen der Wassergewinnung, der Wasserspeicherung und der Wasserverteilung. Die Stromkosten verursachen einen hohen Anteil der Gesamtkosten (im Jahr 2022: 21 %, im Jahr 2023: 23 %, im Jahr 2024 planmäßig: 30 %, im Jahr 2025 planmäßig: 27 %, Jahr 2026 planmäßig: 26 %).

Die Trinkwasserqualität entspricht sowohl in mikrobiologischer als auch in chemischer Hinsicht der Trinkwasserverordnung.

Die Anlagen der Hochsträß-Wasserversorgungsgruppe I sind funktionsfähig. Die Prüfung der technischen Anlagen erfolgt regelmäßig.

Für das laufende Jahr 2026 ist die Erneuerung der Verbandsleitung „Alte Gärtnerei“ mit einem Betrag von 60.000 € festgesetzt.

Die Liquidität ist im Wirtschaftsjahr 2026 und im Finanzplanungszeitraum bis zum Jahr 2029 gewährleistet.

Allmendingen, im Mai 2026



Florian Teichmann
Verbandsvorsitzender



Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung.....	17
Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung.....	18
Investitionsprogramm.....	20
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität.....	24
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	25

Hinweis:

Die Spalte „Ergebnis 2024“ auf den folgenden Seiten ist derzeit nicht korrekt dargestellt, da die Abschlussarbeiten noch nicht abgeschlossen sind.

Wirtschaftsplan Zweckverband Hochsträß-Wasserversorgungsgruppe I 2026

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Zweckverband Hochsträß Wasserversorgung

Nr.		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	186.200,00	185.250	188.100	189.450	189.650	189.850
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	3.576,06	0	0	0	0	0
5.	Materialaufwand:	-47.821,60	-63.000	-63.500	-63.600	-63.700	-63.800
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-47.821,60	-63.000	-63.500	-63.600	-63.700	-63.800
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
6.	Personalaufwand:	-9.426,76	-9.150	-10.300	-10.500	-10.500	-10.500
a)	Löhne und Gehälter	-8.300,00	-8.000	-8.800	-9.000	-9.000	-9.000
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	-1.126,76	-1.150	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7.	Abschreibungen:	-32.992,98	-33.050	-30.050	-30.850	-30.850	-30.850
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-32.992,98	-33.050	-30.050	-30.850	-30.850	-30.850
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-50.996,59	-79.850	-84.050	-84.300	-84.400	-84.500
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundenen Unternehmen	-168,75	-200	-200	-200	-200	-200
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
15.	Ergebnis nach Steuern	48.369,38	0	0	0	0	0
16.	sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
17.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	48.369,38	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0	0	0	0	0
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan Zweckverband Hochsträß-Wasserversorgungsgruppe I 2026

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Zweckverband Hochsträß Wasserversorgung

Nr.		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	650,00	650	150	0	150	150	150
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	186.341,91	184.600	187.950	0	189.300	189.500	189.700
3	Ertragsteuerrückzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	186.991,91	185.250	188.100	0	189.450	189.650	189.850
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-107.762,09	-152.000	-157.850	0	-158.400	-158.600	-158.800
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0	0	0	0	0	0
7	Ertragsteuerzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	-107.762,09	-152.000	-157.850	0	-158.400	-158.600	-158.800
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	79.229,82	33.250	30.250	0	31.050	31.050	31.050
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0
15	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Erhaltene Zinsen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	Erhaltene Dividenden	0,00	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-3.073,04	-130.000	-60.000	0	0	0	0
22	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0,00	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)	-3.073,04	-130.000	-60.000	0	0	0	0
28	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)	-3.073,04	-130.000	-60.000	0	0	0	0
29	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)	76.156,78	-96.750	-29.750	0	31.050	31.050	31.050
30	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan Zweckverband Hochsträß-Wasserversorgungsgruppe I 2026

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Zweckverband Hochsträß Wasserversorgung

Nr.		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	0	0	0	0	0
32	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0,00	0	0	0	0	0	0
33	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)	0,00	0	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0,00	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegen der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	0	0	0	0	0
36	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	0,00	0	0	0	0	0	0
37	Gezahlte Zinsen	-168,75	-200	-200	0	-200	-200	-200
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)	-168,75	-200	-200	0	-200	-200	-200
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)	-168,75	-200	-200	0	-200	-200	-200
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 29 und 39)	75.988,03	-96.950	-29.950	0	30.850	30.850	30.850
	nachrichtlich:							
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	194.197,51	123.600	322.000	0	292.050	322.900	353.750
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0	0	---	---	---	---

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen												
Zweckverband Hochsträß Wasserversorgung												
Investition 7-5330-001 Sanierung Ladestrasse												
Nr.	Bezeichnung	Gesamtang. z/ Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.000	-3.574,59	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	-5.000	-3.574,59	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.000	-3.574,59	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-5.000	-3.574,59	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Investition 7-5330-002 Hochbehälter (Verdunkelung und Geländer)												
Nr.	Bezeichnung	Gesamtang. z/ Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	-6.825,14	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	-10.000	-6.825,14	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.000	-6.825,14	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-10.000	-6.825,14	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Investition 7-5330-003 Messeinrichtungen												
Nr.	Bezeichnung	Gesamtang. z/ Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	-24.239,91	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	-25.000	-24.239,91	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.000	-24.239,91	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-25.000	-24.239,91	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Investition 7-5330-005 Schaltanlage Hochbehälter Hochsträß (Steuerung)												

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen												
Zweckverband Hochsträß Wasserversorgung												
Nr.	Bezeichnung	Gesamtang. z/Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-52.500	-18.411,74	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	-52.500	-18.411,74	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-52.500	-18.411,74	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-52.500	-18.411,74	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Investition 7-5330-006 Schaltanlage Hochbehälter Aschen (Steuerung)												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	-25.357,54	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	-25.000	-25.357,54	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.000	-25.357,54	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-25.000	-25.357,54	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Investition 7-5330-007 Schaltanlage Pumpwerk (Steuerung)												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-82.500	-60.563,44	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	-82.500	-60.563,44	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-82.500	-60.563,44	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-82.500	-60.563,44	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Investition 7-5330-008 Absturzgeländer für Entnahmestelle der Brunnen												

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen												
Zweckverband Hochsträß Wasserversorgung												
Nr.	Bezeichnung	Gesamtang. z/Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.500	-3.400,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	-3.500	-3.400,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.500	-3.400,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-3.500	-3.400,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Investition 7-5330-009 Notstromaggregat (mobil)												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-26.500	-30.908,26	0	-3.073,04	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	-26.500	-30.908,26	0	-3.073,04	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.500	-30.908,26	0	-3.073,04	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-26.500	-30.908,26	0	-3.073,04	0	0	0	0	0	0	0
Investition 7-5330-010 Sensor Schachtdeckel												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	-7.123,60	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	-10.000	-7.123,60	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.000	-7.123,60	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-10.000	-7.123,60	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Investition 7-5330-011 Verbandsleitung Alte Gärtnerlei (Flst. 230)												

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen												
Zweckverband Hochsträß Wasserversorgung												
Nr.	Bezeichnung	Gesamtang. z/Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		EUR										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-203.000	0,00	0	0,00	-80.000	-60.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	-203.000	0,00	0	0,00	-80.000	-60.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-203.000	0,00	0	0,00	-80.000	-60.000	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-203.000	0,00	0	0,00	-80.000	-60.000	0	0	0	0	0
Investition 7-5330-016 Verbandsleitung Schwenksweller												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		EUR										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0,00	0	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	-50.000	0,00	0	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.000	0,00	0	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-50.000	0,00	0	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan Zweckverband Hochsträß-Wasserversorgungsgruppe I 2026

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Zweckverband Hochsträß Wasserversorgung

		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2025	2026	2027	2028	2029
EUR						
	1	2	3	4	5	6
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	269.038	---	---	---	---
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, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0	---	---	---	---
3A -	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0	---	---	---	---
3B -	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0	---	---	---	---
4 =	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	269.038	---	---	---	---
5 -	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0	---	---	---	---
6 +/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§2 i. v. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	52.962	-29.950	30.850	30.850	30.850
7 =	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	322.000	292.050	322.900	353.750	384.600
8 -	davon für bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
9 =	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	322.000	292.050	322.900	353.750	384.600

Wirtschaftsplan Zweckverband Hochsträß-Wasserversorgungsgruppe I 2026

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Zweckverband Hochsträß Wasserversorgung

		VE im Wirtschaftsplan	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
Nr.	Bezeichnung	TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 TEUR
		1	2	3	4	5
1.	Jahr 2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Jahr 2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Jahr 2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	aktuelles Jahr 2026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	Summe:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Nachrichtlich					
7.	Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	---	0,0	0,0	0,0	0,0

Abschlussblatt

Verfahrensvermerke:

I. Aufstellung

Die Aufstellung des Wirtschaftsplans 2026 für den Zweckverband Hochsträß-Wasserversorgungsgruppe I beurkunden:

Allmendingen, im Mai 2026



Florian Teichmann
Verbandsvorsitzender



Salina Zoller
Verbandspflegerin

II. Beschlussfassung

Der Wirtschaftsplan 2026 wurde in der Versammlung am 21.05.2026 in öffentlicher Sitzung beraten und beschlossen.

III. Haushaltserlass

Die Gesetzmäßigkeit des Wirtschaftsplans 2026 wurde mit Erlass des Landratsamtes Alb-Donau-Kreis vom, Az:..... bestätigt.

IV. Bekanntmachung

Der Wirtschaftsplan 2026 wurde im Mitteilungsblatt der Gemeinden Allmendingen und Altheim Nr. __ vom _____._____._____ öffentlich bekanntgemacht, sowie vom _____._____._____ bis _____._____._____ öffentlich ausgelegt.

Ausgefertigt:

Allmendingen, _____._____.2026

Florian Teichmann
Verbandsvorsitzender