

GEMEINDE REICHENBACH AN DER FILS

EIGENBETRIEB GEMEINDEWERKE
REICHENBACH AN DER FILS

WIRTSCHAFTSPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR
2 0 2 3

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Gemeindewerke Reichenbach an der Fils für das Wirtschaftsjahr 2023

Aufgrund von § 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit § 14 des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung vom 08.01.1992 (GBl S. 22) zuletzt geändert durch Gesetz vom 17.06.2020 (GBl S. 403) hat der Gemeinderat der Gemeinde Reichenbach an der Fils am für den Eigenbetrieb Gemeindewerke Reichenbach an der Fils folgenden Wirtschaftsplan festgestellt:

Der Wirtschaftsplan 2023 wird festgesetzt:

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

	Gesamt	Betriebszweig Elektrizitäts- versorgung	Betriebszweig Wasser- versorgung	Betriebszweig Parkierung
1.1 Erträge	1.070.100 €	14.600 €	1.040.000 €	15.500 €
1.2 Aufwendungen	1.102.800 €	59.200 €	968.200 €	75.400 €
1.3 Veranschlagtes Jahresergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-32.700 €	-44.600 €	71.800 €	-59.900 €

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

2.1.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.070.100 €
2.1.2 Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	880.900 €
2.1.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1.1 und 2.1.2)	189.200 €

2.2.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
2.2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.797.000 €
2.2.3 Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.797.000 €

2.3 Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1.3 und 2.2.3)	-2.607.800 €
--	--------------

2.4.1 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.625.000 €
2.4.2 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.111.000 €
2.4.3 Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.4.1 und 2.4.2)	1.514.000 €

2.5 Saldo Liquiditätsplan (Saldo aus 2.3 und 2.4.3)	-1.093.800 €
---	--------------

3. Der Gesamtbetrag der vorgesehen Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 1.600.000 €
4. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 1.250.000 €
5. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 500.000 €

Von der mittelfristigen Finanzplanung 2022 bis 2026 wird zustimmend Kenntnis genommen.

Reichenbach an der Fils, im Januar 2023

Bernhard Richter
Bürgermeister

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan

2023

Der Gemeinderat der Gemeinde Reichenbach an der Fils hat am 20.11.2001 beschlossen, die kosten-rechnende Einrichtung Wasserversorgung ab dem 01.01.2002 als Eigenbetrieb zu führen und gleichzeitig die Betriebsatzung für die

Wasserversorgung der Gemeinde Reichenbach an der Fils

beschlossen.

Bei der Gründung des Eigenbetriebs wurde somit lediglich die wirtschaftliche Verselbständigung ins Auge gefasst und bewusst die nach dem Eigenbetriebsrecht mögliche Minimallösung zunächst ohne Bestellung einer Betriebsleitung und ohne Bildung eines Betriebsausschusses gewählt.

Die Punkte, die für die Führung der Wasserversorgung in der Form des Eigenbetriebs bei der Beschlussfassung im Gemeinderat maßgebend waren, werden wie folgt zusammengefasst:

1. Die mit der Veräußerung der NWS-Aktien entstehende Kapitalertragsteuer beim Regiebetrieb rechtfertigen die Gründung eines Eigenbetriebs.
2. Die Finanzierung der Investitionen für die Wasserversorgung wird erleichtert, wenn sie losgelöst von den Zwängen des Gesamthaushalts geregelt wird.
3. Das Ausmaß der Kostendeckung und die Erfolgskontrolle können transparenter dargestellt werden.
4. Finanzielle Konsequenzen aller betrieblichen Entscheidungen werden deutlicher sichtbar.
5. Die Verschuldungsgrenze wird losgelöst vom Gesamthaushalt beurteilt. Der Eigenbetrieb erhält eine eigene Kreditermächtigung.
6. Die zweckentsprechende Verwendung der über Benutzungsentgelte erwirtschafteten Mittel (z.B. Abschreibungen) wird sichergestellt.
7. Unabdingbare Änderungen des Wirtschaftsplans sind einfacher durchführbar wie Änderungen des Haushaltsplans in Form einer Nachtragsatzung.
8. Durch die Einführung der kaufmännischen Buchführung nach Eigenbetriebsrecht werden die bisher weitgehend durch die KOBERA beim Jahresabschluss der Wasserversorgung getrennt erfassten Buchungen berücksichtigt. Es erfolgt eine einheitliche Buchführung.

Am 20.09.2005 wurde die Betriebssatzung für die

Gemeindewerke Reichenbach an der Fils

beschlossen. Gegenstand war die bisher im Eigenbetrieb geführte Wasserversorgung und auch der Erwerb, der Bau und der Betrieb von Tiefgaragen sowie von Parkplätzen.

Nach dieser Betriebssatzung wurde für den Eigenbetrieb kein Betriebsausschuss gebildet. Der Gemeinderat beschließt über alle Angelegenheiten, die ihm durch die Gemeindeordnung und das Eigenbetriebsgesetz vorbehalten sind. Der Gemeinderat entscheidet auch in den Angelegenheiten, die nach dem Eigenbetriebsgesetz einem beschließenden Betriebsausschuss obliegen.

Auch wurde keine Betriebsleitung bestellt. Die nach dem Eigenbetriebsgesetz der Betriebsleitung obliegenden Aufgaben werden vom Bürgermeister wahrgenommen.

Das Stammkapital nach § 12 Abs. 2 des Eigenbetriebsgesetzes und § 3 Betriebssatzung wurde mit Beschluss des Gemeinderats vom 20.11.2018 auf 400.000 € festgesetzt.

Mit der Herauslösung der Wasserversorgung und der Parkierung aus dem Haushalt der Gemeinde und der Überführung in eine Sonderrechnung soll vor allem die Finanzierung der zwingend vorgeschriebenen Investitionen für die Wasserversorgung und Parkierung losgelöst von den Zwängen des Gesamthaushalts erleichtert werden und zu einer flexiblen und wirtschaftlichen Führung der Wasserversorgung und Parkierung beitragen.

Am 22.07.2008 hat der Gemeinderat den Beschluss gefasst, dass für die neu zu errichtende Photovoltaikanlage im Schulzentrum und an weiteren Standorten ein Betrieb gewerblicher Art gegründet wird. Durch Beschluss des Gemeinderats wurde der BgA „Elektrizitätsversorgung“ mit der Wasserversorgung und Parkierung in den Gemeindewerken Reichenbach an der Fils rechtlich zusammengefasst.

Am 18.11.2008 wurde die Betriebssatzung **der Gemeindewerke Reichenbach an der Fils neu gefasst**.

Zu den bereits bestehenden Betriebszweigen Wasserversorgung und Parkierung kam der Betriebszweig Elektrizitätsversorgung hinzu.

Durch die weiteren Aufgaben der Gemeindewerke in den Betriebszweigen Parkierung und Elektrizitätsversorgung zusätzlich zum ursprünglichen Betriebszweig Wasserversorgung, hat der Gemeinderat eine Betriebsleitung für die vielfältigen Aufgaben bestellt, die für die laufende Betriebsführung, insbesondere Bewirtschaftung der im Erfolgsplan veranschlagten Aufwendungen und Erträge verantwortlich ist. Betriebsleiter ist nach der Betriebssatzung der Fachbeamte für das Finanzwesen.

Der Eigenbetrieb führte sein Rechnungswesen bis 2012 nach den Regeln der sog. **„Betriebskammeralistik“**. Von 2013 bis einschließlich 2022 wurde der Eigenbetrieb auf der Grundlage des Eigenbetriebsrechts nach der Eigenbetriebsverordnung geführt.

Aufgrund der Reform des Eigenbetriebsrechts zum 01.01.2023 entschied der Gemeinderat in der Sitzung vom 16.05.2022 (GRV 2022/074) die Buchführung auf die neue Eigenbetriebsverordnung-HGB umzustellen und so weiterhin eine HGB-konforme Bilanz aufzustellen. Damit führt der Eigenbetrieb sein Rechnungswesen zum **01.01.2023** auf der Grundlage des Eigenbetriebsrechts gemäß der Eigenbetriebsverordnung-HGB vom 01.10.2020.

Der Wirtschaftsplan unterteilt sich in die Betriebszweige Elektrizitätsversorgung, Parkierung und Wasserversorgung. Alle drei Teile werden in der Beschlussfassung zum Eigenbetrieb Gemeindewerke zusammengefasst.

Erfolgsplan

Durch die Neufassung des Eigenbetriebsgesetzes vom 17. Juni 2020 und der damit neu erlassenen Eigenbetriebsverordnung-HGB wurde die Gliederung des Erfolgsplans leicht verändert.

Die Gesamterträge betragen 1.070.100 € und die Gesamtaufwendungen der Gemeindewerke betragen 1.102.800 €. Der veranschlagte Verlust der Gemeindewerke liegt daher bei 32.700 €. Die Wassergebühren betragen seit 01.01.2022 2,45 €/m³.

Die Abschreibungen sind aus den Anlagenachweisen entwickelt und sind mit 153.900 € angesetzt.

Liquiditätsplan

Der bisherige Vermögensplan wird durch den Liquiditätsplan abgelöst. Dieser orientiert sich optisch stark am doppischen Finanzhaushalt der Gemeinde.

Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit

Der Saldo aus den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen (außer Zinsen) aus dem Erfolgsplan ergeben den Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit. Mit diesem Zahlungsmittelüberschuss sollen die Investitionen zumindest zum Teil finanziert werden. Im aktuellen Liquiditätsplan ist ein Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 189.200 € vorgesehen.

Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Jahr 2023 betragen 2.797.000 €.

Folgende Investitionen sind im Jahr 2023 vorgesehen:

Bereich Elektrizitätsversorgung:

- | | |
|--------------------------------------|-----------|
| - Ladestationen für Elektrofahrzeuge | 45.000 € |
| - Photovoltaikanlage Sporthalle | 250.000 € |

Bereich Wasserversorgung:

- | | |
|---|-------------|
| - Wasserleitungen allgemein | 50.000 € |
| - Neubau Hochbehälter Niederzone | 2.100.000 € |
| - Herstellung von Hausanschlüssen | 15.000 € |
| - Wasserleitung Wilhelmstraße Ost | 7.000 € |
| - Neuanschluss Wasserleitung Mühlstr. 11 bis 21 | 50.000 € |
| - Leitungsverlegung Neubau Sporthalle | 170.000 € |
| - Hauffstraße – Neuverlegung Wasserleitung | 55.000 € |

- Neukauf Wasserzähler	15.000 €
- Leckagesucher (Datenlogger)	10.000 €
- Umstrukturierung Versorgungszonen	25.000 €

Bereich Parkierung:

- Betriebsvorrichtungen	5.000 €
-------------------------	---------

Die Vorhaben sind zum Teil in Bauabschnitte aufgeteilt und müssen über Darlehen finanziert werden. Für den Neubau des Hochbehälters wird eine Verpflichtungsermächtigung über 1.250.000 € eingeplant, so dass eine Vergabe der einzelnen Gewerke bereits im Jahr 2023 möglich ist, auch wenn die Finanzierung erst in den Folgejahren stattfindet. Die übrigen Investitionsauszahlungen werden ebenfalls über Darlehen finanziert.

Finanzierungstätigkeit

Zur Finanzierungstätigkeit zählen die Einzahlungen für Investitionsbeiträge und Investitionszuwendungen, Ein- und Auszahlungen für Zinsen sowie Einzahlungen aus Kreditaufnahmen sowie die Kredittilgungen.

Für den Bau der Ladestationen wird mit einer Investitionszuweisung von 25.000 € gerechnet.

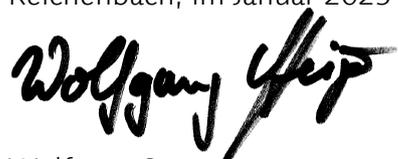
Um die Investitionen des Kernhaushalts der Gemeinde finanzieren zu können, ist die Tilgung eines Trägerdarlehens in Höhe von 1.000.000 € vorgesehen. Hierfür ist eine Umschuldung durch eine Darlehensaufnahme am Kreditmarkt notwendig. Weiter ist zur Finanzierung der Investitionen des Eigenbetriebs ein Darlehen über 1.600.000 € (Kreditermächtigung) vorgesehen. Eine endgültige Entscheidung über die Aufnahme der Darlehen und deren Höhe ist abhängig von der tatsächlichen Realisierung der einzelnen Maßnahmen.

Der Finanzierungsmittelbestand wird Ende 2023, trotz der Kreditaufnahme, um voraussichtlich 1.093.800 € sinken.

Der Schuldenstand wird zum Ende des Wirtschaftsjahres 2023 voraussichtlich ca. 4,037 Mio. € betragen, davon Trägerdarlehen von der Gemeinde mit 500.000 €. Dies entspricht einer gesamten Pro-Kopf-Verschuldung beim Eigenbetrieb Gemeindewerke von ca. 486 € zum 31.12.2023.

Die Zins- und Tilgungsleistungen 2023 sind aus der Schuldenstandübersicht zu ersehen.

Reichenbach, im Januar 2023



Wolfgang Steiger
Betriebsleiter

Wirtschaftsplan 2023

Eigenbetrieb Gemeindewerke
Reichenbach an der Fils

Erfolgsplan (HGB) einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	885.993 €	992.500 €	1.040.100 €	1.198.000 €	1.299.000 €	1.349.500 €
	Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen	36 €	- €	- €	- €	- €	- €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3.	andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	sonstige betriebliche Erträge	52.815 €	25.000 €	30.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
	Erträge gesamt	938.844 €	1.017.500 €	1.070.100 €	1.223.000 €	1.324.000 €	1.374.500 €
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-93 €	-1.000 €	-1.200 €	-1.700 €	-1.200 €	-1.700 €
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-485.450 €	-557.200 €	-592.200 €	-621.200 €	-619.200 €	-651.200 €
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, <i>davon für Altersversorgung</i>						
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-154.357 €	-153.800 €	-153.900 €	-198.700 €	-242.100 €	-255.900 €
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	-3 €	- €	- €	- €	- €	- €
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-293.841 €	-300.600 €	-285.000 €	-291.300 €	-292.600 €	-291.600 €
9.	Erträge aus Beteiligungen, <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>						
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>						
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	221 € 221 €	- € - €	- € - €	- € - €	- € - €	- € - €
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, <i>davon an verbundene Unternehmen</i>	-64.504 € -31.497 €	-63.300 € -31.500 €	-68.000 € -37.500 €	-142.000 € -22.500 €	-192.500 € -22.500 €	-220.600 € -22.500 €
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
	Aufwendungen gesamt	-999.027 €	-1.076.900 €	-1.101.300 €	-1.255.900 €	-1.348.600 €	-1.422.000 €
15.	Ergebnis nach Steuern	-60.183 €	-59.400 €	-31.200 €	-32.900 €	-24.600 €	-47.500 €
16.	sonstige Steuern	-1.354 €	-1.500 €	-1.500 €	-1.500 €	-1.500 €	-1.500 €
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-61.537 €	-60.900 €	-32.700 €	-34.400 €	-26.100 €	-49.000 €
	nachrichtlich						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Erfolgsplan (HGB) einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig Elektrizitätsversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	9.957 €	11.000 €	14.600 €	32.500 €	33.000 €	33.500 €
	Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen						
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3.	andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	sonstige betriebliche Erträge						
	Erträge gesamt	9.957 €	11.000 €	14.600 €	32.500 €	33.000 €	33.500 €
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-93 €	- €	- €	- €	- €	- €
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-11.259 €	-5.300 €	-11.800 €	-12.300 €	-14.300 €	-15.300 €
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter						
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, <i>davon für Altersversorgung</i>						
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-23.644 €	-24.000 €	-24.600 €	-31.400 €	-37.600 €	-37.600 €
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-13.077 €	-15.700 €	-15.300 €	-17.100 €	-17.100 €	-18.100 €
9.	Erträge aus Beteiligungen, <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>						
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>						
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>						
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, <i>davon an verbundene Unternehmen</i>	-8.925 € -8.925 €	-9.000 € -9.000 €	-7.500 € -7.500 €	-10.500 € - €	-10.100 € - €	-9.700 € - €
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
	Aufwendungen gesamt	-56.998 €	-54.000 €	-59.200 €	-71.300 €	-79.100 €	-80.700 €
15.	Ergebnis nach Steuern	-47.041 €	-43.000 €	-44.600 €	-38.800 €	-46.100 €	-47.200 €
16.	sonstige Steuern						
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-47.041 €	-43.000 €	-44.600 €	-38.800 €	-46.100 €	-47.200 €
	nachrichtlich						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Erfolgsplan (HGB) einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig Wasserversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	861.491 €	967.000 €	1.010.000 €	1.150.000 €	1.250.000 €	1.300.000 €
	Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen	36 €	- €	- €	- €	- €	- €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3.	andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	sonstige betriebliche Erträge	52.575 €	25.000 €	30.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
	Erträge gesamt	914.101 €	992.000 €	1.040.000 €	1.175.000 €	1.275.000 €	1.325.000 €
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	- €	-500 €	-200 €	-700 €	-200 €	-700 €
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-465.088 €	-542.700 €	-570.900 €	-598.900 €	-594.400 €	-624.900 €
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, <i>davon für Altersversorgung</i>						
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-105.286 €	-104.100 €	-103.600 €	-141.700 €	-182.100 €	-197.700 €
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	- 3 €	- €	- €	- €	- €	- €
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-272.570 €	-276.600 €	-261.100 €	-265.600 €	-266.900 €	-263.900 €
9.	Erträge aus Beteiligungen, <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>						
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>						
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	221 € 221 €	- € - €	- € - €	- € - €	- € - €	- € - €
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, <i>davon an verbundene Unternehmen</i>	-24.431 € -15.000 €	-24.100 € -15.000 €	-31.200 € -22.500 €	-96.000 € -15.000 €	-148.400 € -15.000 €	-178.200 € -15.000 €
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
	Aufwendungen gesamt	-868.157 €	-949.000 €	-968.000 €	-1.103.900 €	-1.193.000 €	-1.266.400 €
15.	Ergebnis nach Steuern	45.945 €	43.000 €	72.000 €	71.100 €	82.000 €	58.600 €
16.	sonstige Steuern	-115 €	-200 €	-200 €	-200 €	-200 €	-200 €
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	45.830 €	42.800 €	71.800 €	70.900 €	81.800 €	58.400 €
	nachrichtlich						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Erfolgsplan (HGB) einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig Parkierung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	14.546 €	14.500 €	15.500 €	15.500 €	16.000 €	16.000 €
	Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen						
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3.	andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	sonstige betriebliche Erträge	240 €	- €	- €	- €	- €	- €
	Erträge gesamt	14.786 €	14.500 €	15.500 €	15.500 €	16.000 €	16.000 €
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	- €	-500 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-9.103 €	-9.200 €	-9.500 €	-10.000 €	-10.500 €	-11.000 €
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter						
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, <i>davon für Altersversorgung</i>						
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-25.427 €	-25.700 €	-25.700 €	-25.600 €	-22.400 €	-20.600 €
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-8.194 €	-8.300 €	-8.600 €	-8.600 €	-8.600 €	-9.600 €
9.	Erträge aus Beteiligungen, <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>						
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>						
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>						
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, <i>davon an verbundene Unternehmen</i>	-31.149 € -7.572 €	-30.200 € -7.500 €	-29.300 € -7.500 €	-35.500 € -7.500 €	-34.000 € -7.500 €	-32.700 € -7.500 €
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
	Aufwendungen gesamt	-73.873 €	-73.900 €	-74.100 €	-80.700 €	-76.500 €	-74.900 €
15.	Ergebnis nach Steuern	-59.087 €	-59.400 €	-58.600 €	-65.200 €	-60.500 €	-58.900 €
16.	sonstige Steuern	-1.240 €	-1.300 €	-1.300 €	-1.300 €	-1.300 €	-1.300 €
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-60.327 €	-60.700 €	-59.900 €	-66.500 €	-61.800 €	-60.200 €
	nachrichtlich						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Liquiditätsplan (HGB) einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	VE	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2026
		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	885.993 €	992.500 €	1.040.100 €		1.198.000 €		1.299.000 €	1.349.500 €
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	52.815 €	25.000 €	30.000 €		25.000 €		25.000 €	25.000 €
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	938.808 €	1.017.500 €	1.070.100 €		1.223.000 €		1.324.000 €	1.374.500 €
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-486.543 €	-559.200 €	-594.400 €		-623.900 €		- 621.400 €	-653.900 €
6	sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-295.195 €	-302.100 €	-286.500 €		-292.800 €		-294.100 €	-293.100 €
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	-781.737 €	-861.300 €	-880.900 €		-916.700 €		-915.500 €	-947.000 €
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 4 und 8)	157.071 €	156.200 €	189.200 €		306.300 €		408.500 €	427.500 €
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens								
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	987 €							
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte								
14	Erhaltene Zinsen	221 €							
15	Erhaltene Dividenden								
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	1.208 €							
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-286.793 €	-1.861.000 €	-2.797.000 €	-1.250.000 €	-1.120.000 €		-640.000 €	-445.000 €
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	-286.793 €	-1.861.000 €	-2.797.000 €	-1.250.000 €	-1.120.000 €		-640.000 €	-445.000 €
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	-285.585 €	-1.861.000 €	-2.797.000 €	-1.250.000 €	-1.120.000 €		-640.000 €	-445.000 €
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	-128.515 €	-1.704.800 €	-2.607.800 €	-1.250.000 €	- 813.700 €		-231.500 €	-17.500 €
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen								
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben								

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	VE	Planung	Planung
		2021 EUR 1	2022 EUR 2	2023 EUR 3	2023 EUR 4	2024 EUR 5	2024 EUR 6	2025 EUR 7	2026 EUR 8
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten		1.600.000 €	2.600.000 €		1.600.000 €		1.000.000 €	700.000 €
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen								
28	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Gemeinde								
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter		27.000 €	25.000 €					
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	- €	1.627.000 €	2.625.000 €		1.600.000 €		1.000.000 €	700.000 €
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen								
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben			-1.000.000 €					
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	-39.513 €	-40.900 €	-43.000 €		-130.700 €		-185.400 €	-220.300 €
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen								
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde								
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter								
37	gezahlte Zinsen	-64.504 €	-63.300 €	-68.000 €		-142.000 €		-192.500 €	-220.600 €
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	-104.017 €	-104.200 €	-1.111.000 €		-272.700 €		-377.900 €	-440.900 €
39	veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	-104.017 €	1.522.800 €	1.514.000 €		1.327.300 €		622.100 €	259.100 €
40	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	-232.532 €	-182.000 €	-1.093.800 €	-1.250.000 €	513.600 €		390.600 €	241.600 €
	nachrichtlich:								
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	58.521 €	144.860 €	-37.140 €	X	-1.130.940 €	X	-617.340 €	-226.740 €
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn				X	X	X	X	X

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen 2023 bis 2026

BETRIEB-EV Betriebszweig Elektrizitätsversorgung

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Mittel-übertragung aus 2021	Ergebnis 2021	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher finanziert	Gesamt-angabe zur Maßnahme
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753102100002: Ladestationen f. Elektrofahrzeuge												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000	27.000	0	0,00	0	0	0	0	0	52.000
6	=	Summe Einzahlungen	25.000	27.000	0	0,00	0	0	0	0	0	52.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.000-	46.000-	0	0,00	0	0	0	0	73.148-	164.148-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	3.932,18-	0	0	0	0	2.739	2.739
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.000-	46.000-	0	3.932,18-	0	0	0	0	70.409-	161.409-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	19.000-	0	3.932,18-	0	0	0	0	70.409-	109.409-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	45.000-	46.000-	0	3.932,18-	0	0	0	0	70.409-	161.409-
753102100004: Photovoltaikanlage Sporthalle												
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	250.000-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	250.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	250.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	250.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	250.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	250.000-

BETRIEB-WV Betriebszweig Wasserversorgung

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Mittel- übertragung aus 2021	Ergebnis 2021	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher finanziert	Gesamt- angabe zur Maßnahme
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753302200002: Wasserleitungen allgemein											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	82.116,58-	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	50.000-	0	0,00	0	50.000-	50.000-	60.000-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000-	50.000-	0	82.116,58-	0	50.000-	50.000-	60.000-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	50.000-	0	82.116,58-	0	50.000-	50.000-	60.000-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	50.000-	50.000-	0	82.116,58-	0	50.000-	50.000-	60.000-	0	0
753302200007: Neubau Hochbehälter Niederzone											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0	0	0	0	67.815-	67.815-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.100.000-	1.500.000-	0	22.317,53-	1.250.000-	1.000.000-	250.000-	0	190.082-	5.040.082-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.100.000-	1.500.000-	0	22.317,53-	1.250.000-	1.000.000-	250.000-	0	257.897-	5.107.897-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.100.000-	1.500.000-	0	22.317,53-	1.250.000-	1.000.000-	250.000-	0	257.897-	5.107.897-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.100.000-	1.500.000-	0	22.317,53-	1.250.000-	1.000.000-	250.000-	0	257.897-	5.107.897-
753302200008: Herstellung von Hausanschlüssen											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	60.225,59-	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.000-	15.000-	0	0,00	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000-	15.000-	0	60.225,59-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	15.000-	15.000-	0	60.225,59-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	15.000-	15.000-	0	60.225,59-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Mittel- übertragung aus 2021	Ergebnis 2021	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher finanziert	Gesamt- angabe zur Maßnahme
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753302200020: Wasserleitung Wilhelmstraße Ost												
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.000-	50.000-	0	105.401,31-	0	0	0	0	166.076-	223.076-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000-	50.000-	0	105.401,31-	0	0	0	0	166.076-	223.076-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.000-	50.000-	0	105.401,31-	0	0	0	0	166.076-	223.076-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	7.000-	50.000-	0	105.401,31-	0	0	0	0	166.076-	223.076-
753302200021: Neuanschluss WL Mühlstr. 11-21												
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	150.000-	0	0,00	0	0	0	0	0	200.000-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000-	150.000-	0	0,00	0	0	0	0	0	200.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	150.000-	0	0,00	0	0	0	0	0	200.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	50.000-	150.000-	0	0,00	0	0	0	0	0	200.000-
753302200022: Leitungsverlegung Neubau Sporthalle												
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	170.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	170.000-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	170.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	170.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	170.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	170.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	170.000-
753302200023: Hauffstraße - Neuverlegung Wasserleitung												
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	55.000-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	55.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	55.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	55.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	55.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	55.000-

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Mittelübertragung aus 2021	Ergebnis 2021	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher finanziert	Gesamtangabe zur Maßnahme
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753302210001: Wasserzähler Neukauf												
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	8.326,39-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000-	15.000-	0	0,00	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000-	15.000-	0	8.326,39-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	15.000-	15.000-	0	8.326,39-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	15.000-	15.000-	0	8.326,39-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0
753302210006: Leckagesuche (Datenlogger)												
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000-	10.000-	0	0,00	0	5.000-	5.000-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000-	10.000-	0	0,00	0	5.000-	5.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000-	10.000-	0	0,00	0	5.000-	5.000-	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	10.000-	10.000-	0	0,00	0	5.000-	5.000-	0	0	0
753302210007: Umstrukturier.Versorgungszonen												
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000-	25.000-	0	0,00	0	30.000-	300.000-	350.000-	4.267-	734.267-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000-	25.000-	0	0,00	0	30.000-	300.000-	350.000-	4.267-	734.267-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.000-	25.000-	0	0,00	0	30.000-	300.000-	350.000-	4.267-	734.267-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	25.000-	25.000-	0	0,00	0	30.000-	300.000-	350.000-	4.267-	734.267-

BETRIEB-PK Betriebszweig Parkierung

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Mittel- übertragung aus 2021	Ergebnis 2021	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher finanziert	Gesamt- angabe zur Maßnahme
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754602310001: Betriebsvorrichtungen Parkierung												
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	987,00	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	987,00	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	4.473,50-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000-	0	0	0,00	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000-	0	0	4.473,50-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.000-	0	0	3.486,50-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	5.000-	0	0	4.473,50-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Liquiditätsplan		Finanzplanung			
			2022	2023	2024	2025	2026	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	- €					
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	- €					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	- €					
2c	+	Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	- €					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	144.859,85 €					
3b	-	Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	- €					
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	144.859,85 €					
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)						
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	-182.000,00 €	-1.093.800,00 €	513.600,00 €	390.600,00 €	241.600,00 €	
7	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	-37.140,15 €	-1.130.940,15 €	-617.340,15 €	-226.740,15 €	14.859,85 €	
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden	- €	- €	- €	- €	- €	
9	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	-37.140,15 €	-1.130.940,15 €	-617.340,15 €	-226.740,15 €	-14.859,85 €	

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)
und
Nachweis über den Schuldendienst

	2022	2023	2024	2025	2026
Stand 01.01.	2.250.360 €	2.478.963 €	4.036.883 €	5.506.457 €	6.321.043 €
<i>davon Trägerdarlehen der Gemeinde</i>	<i>1.230.621 €</i>	<i>1.500.000 €</i>	<i>500.000 €</i>	<i>500.000 €</i>	<i>500.000 €</i>
Zugang	300.000 €	2.600.000 €	1.600.000 €	1.000.000 €	850.000 €
<i>davon Trägerdarlehen der Gemeinde</i>	<i>300.000 €</i>				
Tilgung	- 71.397 €	- 1.042.080 €	- 130.426 €	- 185.414 €	- 220.247 €
<i>davon Trägerdarlehen der Gemeinde</i>	<i>- 30.621 €</i>	<i>- 1.000.000 €</i>			
Stand 31.12.	2.478.963 €	4.036.883 €	5.506.457 €	6.321.043 €	6.950.796 €
<i>davon Trägerdarlehen der Gemeinde</i>	<i>1.500.000 €</i>	<i>500.000 €</i>	<i>500.000 €</i>	<i>500.000 €</i>	<i>500.000 €</i>

Verzeichnis der

Lfd. Nr.	Gläubiger Konto Nr.	Jahr der Kredi- tauf- nahme	Lauf- Zeit Jahre	Genehmigung der Rechtsauf- sichtsbehörde	Tilgungsplan	Höhe der Schuld	
						ursprünglich €	31.12.2022 €
<u>Darlehen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</u>							
1.	Darlehen von Gemeinde	2017		nicht erforderlich		600.000,00 €	600.000,00 €
2.	Darlehen von Gemeinde	2018		nicht erforderlich		600.000,00 €	600.000,00 €
3.	Darlehen von Gemeinde	2022		nicht erforderlich		300.000,00 €	300.000,00 €
							1.500.000,00 €
<u>Darlehen vom Kreditmarkt</u>							
3.	Landesbank Baden-Württemberg Darlehen-Konto 611 414 767	2010	30	nicht erforderlich	Annuitäten- darlehen Vierteljahres- rate 18.130 €	1.400.000,00 €	978.963,21 €
4.	Neuaufnahme 2023	2023	30	nicht erforderlich		1.000.000,00 €	
5.	Neuaufnahme 2023	2023	30	nicht erforderlich		1.600.000,00 €	
Darlehen von der Gemeinde							1.500.000 €
Darlehen vom Kreditmarkt							978.963 €
							2.478.963 €

a u f g e n o m m e n e n K r e d i t e

Kredit- aufnahme 2023	Verwendungszweck	Schuldendienst 2023					Schulden- stand am 31.12.2023
		Zinsen		fällig am	Tilgung		
		%	€		€	fällig am	
	Bahnhofsdach 2017	2,50	15.000 €		600.000 €		- €
	Vermögensplan 2018	2,50	15.000 €		400.000 €		200.000 €
	Vermögensplan 2022	2,50	7.500 €				300.000 €
			37.500 €		1.000.000 €		500.000 €
	Vermögensplan 2010	3,16 fest bis 30.09.2040	7.734 € 7.652 € 7.569 € 7.485 €	30.03. 30.06. 30.09. 30.12.	10.396 € 10.478 € 10.561 € 10.645 €	30.03. 30.06. 30.09. 30.12.	936.883 €
1.000.000,00 €	Umschuldung Tilgung Gemeinde- darlehen	3,50	- €	31.12.	- €	31.12.	1.000.000 €
1.600.000,00 €	Wirtschaftsplan 2023 Wasserversorgung	3,50	- €	31.12.	- €	31.12.	1.600.000 €
- €			37.500 €		1.000.000 €		500.000 €
2.600.000 €			30.440 €		42.080 €		3.536.883 €
2.600.000 €			67.940 €		1.042.080 €		4.036.883 €