

GEMEINDE REICHENBACH AN DER FILS

EIGENBETRIEB ABWASSERBESEITIGUNG

REICHENBACH AN DER FILS

WIRTSCHAFTSPLAN

FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR

2 0 2 3

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung 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 Abwasserbeseitigung Reichenbach an der Fils folgenden Wirtschaftsplan festgestellt:

Der Wirtschaftsplan 2023 wird festgesetzt:

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

1.1	Erträge	1.567.700 €
1.2	Aufwendungen	1.567.700 €
1.3	Veranschlagtes Jahresergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0 €

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

2.1.1	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.478.100 €
2.1.2	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	980.200 €
2.1.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1.1 und 2.1.2)	497.900 €

2.2.1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
2.2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.470.000 €
2.2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.470.000 €

2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1.3 und 2.2.3)	-972.100 €
-----	--	-------------------

2.4.1	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.650.000 €
2.4.2	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.565.000 €
2.4.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.4.1 und 2.4.2)	85.000 €

2.5	Saldo Liquiditätsplan (Saldo aus 2.3 und 2.4.3)	-887.100 €
-----	--	-------------------

- | | |
|--|-----------|
| 3. Der Gesamtbetrag der vorgesehen Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf | 650.000 € |
| 4. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf | 400.000 € |
| 5. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf | 700.000 € |

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 05.11.1996 beschlossen, die kostenrechnende Einrichtung Abwasserbeseitigung (Kanalisation und Sonderbauwerke ohne Kläranlage) ab dem 01.01.1997 als Eigenbetrieb zu führen und gleichzeitig die Betriebsatzung für die

Abwasserbeseitigung Reichenbach an der Fils

beschlossen.

Nach dieser Betriebsatzung wird 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 ursprünglich keine Betriebsleitung bestellt. Die nach dem Eigenbetriebsgesetz der Betriebsleitung obliegenden Aufgaben wurden bis zum 31.12.1999 vom Bürgermeister wahrgenommen.

Durch die Satzung zur Änderung der Betriebsatzung vom 18.01.2000 wurde zum 01.01.2000 eine Betriebsleitung bestellt. Die nach dem Eigenbetriebsgesetz der Betriebsleitung obliegenden Aufgaben werden vom Kämmerer wahrgenommen.

Bei der Begründung 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.

Von der Festsetzung eines Stammkapitals nach § 12 Abs. 2 des Eigenbetriebsgesetzes wurde abgesehen.

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

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

1. Die hohen Kosten im Bereich der Abwasserbeseitigung rechtfertigen eine eigene Wirtschaftsführung.
2. Die Finanzierung der Investitionen für die Abwasserbeseitigung 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 betrieblicher Entscheidungen werden deutlicher sichtbar.
5. Der Eigenbetrieb erhält eine eigene Kreditermächtigung.
6. Die erforderlichen Kreditaufnahmen können dem Eigenbetrieb direkt zugeordnet werden. Dadurch wird der Nachweis der „Rentierlichkeit“ der auf die kostendeckend geführte Abwasserbeseitigung entfallenden Kredite und die Beurteilung des für den übrigen Gemeindehaushalt verbleibenden Verschuldungsspielraums erleichtert und die getrennte Beurteilung der Verschuldungsgrenze ermöglicht.
7. Die zweckentsprechende Verwendung der über Benutzungsentgelte erwirtschafteten Mittel (z.B. Abschreibungen) wird sichergestellt.
8. Unabdingbare Änderungen des Wirtschaftsplans sind einfacher durchführbar als Änderungen des Haushaltsplans in Form einer Nachtragssatzung.

Der Gemeinderat hat am 26.01.1999 eine Satzung zur Änderung der Betriebssatzung beschlossen. Nach dieser Satzung vom 27.01.1999 wurde ab 01.01.1999 als weitere Aufgabe des Eigenbetriebs bestimmt: die Verwaltung des bei der Gemeinde verbliebenen Bereichs der Kläranlage, der nicht auf den Zweckverband Kläranlage Reichenbach an der Fils übergegangen ist. Damit ist der gesamte bei der Gemeinde verbliebene Bereich der Abwasserbeseitigung im Eigenbetrieb zusammengeführt.

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 2022/073) 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.

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 Erträge betragen 1.567.700 €, die Aufwendungen ebenfalls 1.567.700 €. Das Jahresergebnis ist damit ausgeglichen und beträgt 0 €. Die Abwassergebühren wurden zuletzt zum 01.01.2022 für den Gebührenzeitraum 2022 bis 2023 festgesetzt. Die Gebühren für die Schmutzwasserbeseitigung betragen 2,53 €/m³, die Gebühren für die Niederschlagswasserbeseitigung betragen 0,54 €/m².

Die Abschreibungen sind aus den Anlagenachweisen entwickelt und sind mit 333.500 € angesetzt.

Bei den Zinsen für Fremdkredite und Kredite der Gemeinde in Höhe von 254.000 € wurden die bisher aufgenommenen Darlehen veranschlagt. Zur Finanzierung der Investitionen des Gemeindehaushalts ist eine Rückführung von Trägerdarlehen über 1 Mio. € geplant (Umschuldung). Der gesamte Schuldendienst ist aus der Schuldenstandübersicht zu ersehen.

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 Erträge 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 497.900 € vorgesehen.

Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Jahr 2023 betragen 1.470.000 €.

Folgende Investitionen sind im Jahr 2023 vorgesehen:

- Baumaßnahmen nach der EigenkontrollVO	470.000 €
- Kanalbau allgemein	5.000 €
- Kanalauswechslung Mühlstraße	260.000 €
- Kanalbau – Hausanschlüsse	5.000 €
- Optimierung Abflusshydraulik Ulmer Straße (Kanal + Entlastung RÜB12/Probstbach)	10.000 €
- Fernwirktechnik RÜBs	450.000 €
- Umbau RÜ2 zu RÜB2 (Planungskosten)	20.000 €
- Umverlegung Hauptkanal Bereich Schulzentrum	250.000 €

Die Vorhaben sind zum Teil in Bauabschnitte aufgeteilt und müssen über Darlehen finanziert werden. Für die Baumaßnahmen nach der Eigenkontrollverordnung wird eine Verpflichtungsermächtigung über 400.000 € eingeplant, so dass eine Vergabe der Maßnahme bereits im Jahr 2023 möglich ist, auch wenn die Finanzierung erst in 2024 stattfindet. Die übrigen Investitionsauszahlungen werden ebenfalls über Darlehen finanziert.

Finanzierungstätigkeit

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

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 650.000 € (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 887.100 € sinken.

Der Schuldenstand wird zum Ende des Wirtschaftsjahres 2023 voraussichtlich ca. 9,457 Mio. € betragen, davon Trägerdarlehen von der Gemeinde mit 3,8 Mio. €. Dies entspricht einer gesamten Pro-Kopf-Verschuldung beim Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung von ca. 1.138 € 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 Abwasserbeseitigung
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	1.090.012 €	1.242.000 €	1.285.100 €	1.342.700 €	1.427.300 €	1.494.300 €
	Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen	89.511 €	89.600 €	89.600 €	89.600 €	89.600 €	89.600 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3.	andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	sonstige betriebliche Erträge	197.289 €	184.200 €	193.000 €	200.200 €	200.200 €	200.200 €
	Erträge gesamt	1.376.812 €	1.515.800 €	1.567.700 €	1.632.500 €	1.717.100 €	1.784.100 €
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-273.378 €	-227.200 €	-241.800 €	-224.800 €	-230.400 €	-233.400 €
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	-311.074 €	-311.900 €	-333.500 €	-335.800 €	-377.800 €	-395.800 €
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-582.465 €	-758.500 €	-738.400 €	-798.900 €	-794.900 €	-800.900 €
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>						
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, <i>davon an verbundene Unternehmen</i>	-266.793 € -112.853 €	-260.900 € -120.700 €	-254.000 € -131.000 €	-273.000 € -101.000 €	-314.000 € -101.000 €	-354.000 € -101.000 €
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
	Aufwendungen gesamt	-1.433.710 €	-1.558.500 €	-1.567.700 €	-1.632.500 €	-1.717.100 €	-1.784.100 €
15.	Ergebnis nach Steuern	-56.898 €	-42.700 €	- €	- €	- €	- €
16.	sonstige Steuern						
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-56.898 €	-42.700 €	- €	- €	- €	- €
	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	1.058.475 €	1.242.000 €	1.285.100 €		1.342.700 €		1.427.300 €	1.494.300 €
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	197.289 €	184.200 €	193.000 €		200.200 €		200.200 €	200.200 €
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	1.255.764 €	1.426.200 €	1.478.100 €	- €	1.542.900 €	- €	1.627.500 €	1.694.500 €
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-273.378 €	-227.200 €	-241.800 €		-224.800 €		-230.400 €	-233.400 €
6	sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-582.465 €	-758.500 €	-738.400 €		-798.900 €		-794.900 €	-800.900 €
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	-855.843 €	-985.700 €	-980.200 €		-1.023.700 €		-1.025.300 €	-1.034.300 €
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 4 und 8)	399.922 €	440.500 €	497.900 €		519.200 €		602.200 €	660.200 €
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 der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte								
14	Erhaltene Zinsen								
15	Erhaltene Dividenden								
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	- €	- €	- €		- €		- €	- €
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-135.261 €	-830.000 €	-1.470.000 €	-400.000 €	-1.150.000 €	- €	-1.110.000 €	-660.000 €
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	-135.261 €	-830.000 €	-1.470.000 €	-400.000 €	-1.150.000 €	- €	-1.110.000 €	-660.000 €
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	-135.261 €	-830.000 €	-1.470.000 €	-400.000 €	-1.150.000 €	- €	-1.110.000 €	-660.000 €
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	264.661 €	-389.500 €	-972.100 €	-400.000 €	-630.800 €	- €	-507.800 €	200 €
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen								
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	720.000 €	- €						

Wirtschaftsplan 2023

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

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
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten		1.100.000 €	1.650.000 €		1.500.000 €		1.500.000 €	900.000 €
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen								
28	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Gemeinde								
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter								
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	720.000 €	1.100.000 €	1.650.000 €	- €	1.500.000 €	- €	1.500.000 €	900.000 €
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	-436.813 €	-353.000 €	-311.000 €		-370.000 €		-424.000 €	-478.000 €
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	-266.793 €	-260.900 €	-254.000 €		-273.000 €		-314.000 €	-354.000 €
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	-703.606 €	-613.900 €	-1.565.000 €	- €	- 643.000 €	- €	- 738.000 €	-832.000 €
39	veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	16.394 €	486.100 €	85.000 €	- €	857.000 €	- €	762.000 €	68.000 €
40	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	281.055 €	96.600 €	-887.100 €	-400.000 €	226.200 €	- €	254.200 €	68.200 €
	nachrichtlich:								
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	492.728 €	313.436 €	410.036 €		-477.064 €		-250.864 €	3.336 €
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn								

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen 2023 bis 2026

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
753803100001: Baumaßnahmen nach der EigenkontrollVO											
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	17.336-	17.336-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	470.000-	300.000-	0	92.750,71-	400.000-	400.000-	300.000-	300.000-	194.214-	1.964.214-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	470.000-	300.000-	0	92.750,71-	400.000-	400.000-	300.000-	300.000-	211.550-	1.981.550-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	470.000-	300.000-	0	92.750,71-	400.000-	400.000-	300.000-	300.000-	211.550-	1.981.550-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	470.000-	300.000-	0	92.750,71-	400.000-	400.000-	300.000-	300.000-	211.550-	1.981.550-
753803100008: Kanalbau allgemein											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000-	5.000-	0	0,00	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000-	5.000-	0	0,00	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	5.000-	5.000-	0	0,00	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	5.000-	5.000-	0	0,00	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0
753803100011: Kanalauswechslung Mühlstraße											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	260.000-	200.000-	0	0,00	0	0	0	0	2.955-	462.955-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	260.000-	200.000-	0	0,00	0	0	0	0	2.955-	462.955-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	260.000-	200.000-	0	0,00	0	0	0	0	2.955-	462.955-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	260.000-	200.000-	0	0,00	0	0	0	0	2.955-	462.955-

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
753803100012: Kanalbau Green-Building-Quartier											
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	2.041,44-	0	0	0	0	9.416-	9.416-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	950.675-	950.675-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.041,44-	0	0	0	0	960.091-	960.091-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.041,44-	0	0	0	0	960.091-	960.091-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	2.041,44-	0	0	0	0	960.091-	960.091-
753803100016: Kanalbau - Hausanschlüsse											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000-	5.000-	0	0,00	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000-	5.000-	0	0,00	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	5.000-	5.000-	0	0,00	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	5.000-	5.000-	0	0,00	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0
753803100017: Optim.Hydraulik Ulmer Str.(RÜB12+Kanal)											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000-	10.000-	0	0,00	0	40.000-	300.000-	300.000-	9.345-	669.345-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000-	10.000-	0	0,00	0	40.000-	300.000-	300.000-	9.345-	669.345-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000-	10.000-	0	0,00	0	40.000-	300.000-	300.000-	9.345-	669.345-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	10.000-	10.000-	0	0,00	0	40.000-	300.000-	300.000-	9.345-	669.345-
753803100018: Fernwirktechnik RÜBs											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	450.000-	300.000-	0	40.468,83-	0	400.000-	50.000-	0	40.469-	1.240.469-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	450.000-	300.000-	0	40.468,83-	0	400.000-	50.000-	0	40.469-	1.240.469-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	450.000-	300.000-	0	40.468,83-	0	400.000-	50.000-	0	40.469-	1.240.469-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	450.000-	300.000-	0	40.468,83-	0	400.000-	50.000-	0	40.469-	1.240.469-

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
753803100019: Umbau RÜ2 zu RÜB2											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000-	10.000-	0	0,00	0	100.000-	400.000-	50.000-	0	580.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000-	10.000-	0	0,00	0	100.000-	400.000-	50.000-	0	580.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	10.000-	0	0,00	0	100.000-	400.000-	50.000-	0	580.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	20.000-	10.000-	0	0,00	0	100.000-	400.000-	50.000-	0	580.000-
753803100020: Umverlegung Kanal Brühlhalle											
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-
753803100021: Kanalauswechslung Hauptstraße											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	200.000-	50.000-	0	0	250.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	200.000-	50.000-	0	0	250.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	200.000-	50.000-	0	0	250.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	200.000-	50.000-	0	0	250.000-

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	313.435,68 €					
3b	-	Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	- €					
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	313.435,68 €					
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)						
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	96.600,00 €	-887.100,00 €	226.200,00 €	254.200,00 €	68.200,00 €	
7	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	410.035,68 €	-477.064,32 €	-250.864,32 €	3.335,68 €	71.535,68 €	
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden	- €	- €	- €	- €	- €	
9	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	410.035,68 €	-477.064,32 €	-250.864,32 €	3.335,68 €	71.535,68 €	

Übersicht

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

	2022	2023	2024	2025	2026
Stand 01.01.	8.970.160 €	9.118.020 €	9.457.202 €	10.587.636 €	11.664.112 €
<i>davon Trägerdarlehen der Gemeinde</i>	<i>4.304.812 €</i>	<i>4.804.812 €</i>	<i>3.804.812 €</i>	<i>3.804.812 €</i>	<i>3.804.812 €</i>
Zugang	500.000 €	1.650.000 €	1.500.000 €	1.500.000 €	900.000 €
<i>davon Trägerdarlehen der Gemeinde</i>	<i>500.000 €</i>				
Tilgung	- 352.141 €	- 1.310.818 €	- 369.566 €	- 423.523 €	- 477.629 €
<i>davon Trägerdarlehen der Gemeinde</i>		<i>- 1.000.000 €</i>			
Stand 31.12.	9.118.020 €	9.457.202 €	10.587.636 €	11.664.112 €	12.086.483 €
<i>davon Trägerdarlehen der Gemeinde</i>	<i>4.804.812 €</i>	<i>3.804.812 €</i>	<i>3.804.812 €</i>	<i>3.804.812 €</i>	<i>3.804.812 €</i>

Verzeichnis der

Lfd. Nr.	Gläubiger Konto Nr.	Jahr der Kre- ditauf- nahme	Lauf- Zeit Jahre	Genehmigung der Rechtsauf- sichtsbehörde	Tilgungsplan	Höhe der Schuld	
						ursprünglich €	31.12.2022 €
<u><i>Darlehen von der Gemeinde</i></u>							
1.	Darlehen von Gemeinde	1997		nicht erforderlich		684.812 €	684.812 €
2.	Darlehen von Gemeinde Kreditaufnahme 2017	2017		nicht erforderlich		600.000 €	600.000 €
3.	Darlehen von Gemeinde Kreditaufnahme 2018	2018		nicht erforderlich		1.000.000 €	1.000.000 €
4.	Darlehen von Gemeinde Kreditaufnahme 2019	2019		nicht erforderlich		1.000.000 €	1.000.000 €
5.	Darlehen von Gemeinde Kreditaufnahme 2020	2020		nicht erforderlich		300.000 €	300.000 €
6.	Darlehen von Gemeinde Kreditaufnahme 2021	2021		nicht erforderlich		720.000 €	720.000 €
7.	Darlehen von Gemeinde Kreditaufnahme 2022	2022		nicht erforderlich		500.000 €	500.000 €

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			Tilgung		
		%	€	fällig am	€	fällig am	
	Vermögensplan 1997	4,50	30.816,55 €	31.12.			684.812 €
	Vermögensplan 2017	2,50	15.000,00 €	31.12.			600.000 €
	Vermögensplan 2018	2,50	25.000,00 €	01.07.			1.000.000 €
	Vermögensplan 2019	3,00	30.000,00 €	01.07.	1.000.000 €	31.12.2023	- €
	Vermögensplan 2020	3,00	9.000,00 €	31.12.			300.000 €
	Vermögensplan 2021	1,50	10.800,00 €	31.12.			720.000 €
	Vermögensplan 2022	2,00	10.000,00 €	31.12.			500.000 €
			130.616,55 €				3.804.812 €

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 vom Kreditmarkt</u>							
8.	Kreditanstalt für Wiederaufbau Darlehen aus KfW-Infrastrukturprogramm (114) Darlehen-Konto Nr. 1273894	1997	30	nicht erforderlich	ab 15.02.2003 HJ-Rate 5.113 €	255.647 €	51.129 €
9.	Kreditanstalt für Wiederaufbau Darlehen aus KfW-Infrastrukturprogramm (114) Darlehen-Konto Nr. 2235317	1998	30	nicht erforderlich	ab 15.02.2004 HJ-Rate 7.669 €	383.469 €	92.032 €
10.	Kreditanstalt für Wiederaufbau Darlehen aus KfW-Infrastrukturprogramm (114) Darlehen-Konto Nr. 2547843	1999	30	nicht erforderlich	ab 15.08.2004 HJ-Rate 20.452 €	1.022.584 €	265.872 €
11.	Kreditanstalt für Wiederaufbau Darlehen aus KfW-Infrastrukturprogramm (114) Darlehen-Konto Nr. 5987595	2001	30	nicht erforderlich	ab 15.08.2007 HJ-Rate 13.856 €	692.801 €	263.264 €
12.	Landesbank Baden-Württemberg Darlehen-Konto 607 186 712	2006	30	nicht erforderlich	Vierteljahres- rate 16.729 €	2.007.500 €	886.646 €
13.	L-Bank/ KfW Darlehen-Konto 557.700355.9	2007	20	nicht erforderlich	ab 15.02.2008 Halbjahresrate 6.390 €	242.500 €	50.800 €
14.	Landesbank Baden-Württemberg Darlehen-Konto 610 741 675	2009	25	nicht erforderlich	Vierteljahres- rate	1.300.000 €	773.056 €
15.	Landesbank Baden-Württemberg Darlehen-Konto 611 414 759	2010	30	nicht erforderlich	Annuitäten- darlehen Vierteljahres- rate	1.700.000 €	1.188.741 €
16.	Norddeutsche Landesbank Darlehen-Konto 6294101019	2015	30	nicht erforderlich	Vierteljahres- rate 8.333 €	1.000.000 €	741.667 €
17.	Neuaufnahme 2023	2023	30	nicht erforderlich	Vierteljahres- rate	1.000.000 €	
18.	Neuaufnahme 2023	2023	30	nicht erforderlich	Vierteljahres- rate	650.000 €	
Darlehen von der Gemeinde							4.804.812 €
Darlehen vom Kreditmarkt							4.313.207 €
							9.118.020 €

Kredit- aufnahme 2023	Verwendungszweck	Schuldendienst 2023					Schulden- stand am 31.12.2023
		Zinsen		Tilgung			
		%	€	fällig am	€	fällig am	
	Vermögensplan 1997 Auszahlung 1998	0,51 bis 15.02.2028	130,38 € 117,34 €	15.02. 15.08.	5.113 € 5.113 €	15.02. 15.08.	40.903 €
	Vermögensplan 1998 Auszahlung 1999	0,7 bis 15.02.2029	322,11 € 295,27 €	15.02. 15.08.	7.669 € 7.669 €	15.02. 15.08.	76.694 €
	Vermögensplan 1999	0,1 fest bis 15.08.2029	132,94 € 122,71 €	15.02. 15.08.	20.452 € 20.452 €	15.02. 15.08.	224.968 €
	Vermögensplan 2001 und 2002	1,84	2.422,03 € 2.294,56 €	15.02. 15.08.	13.856 € 13.856 €	15.02. 15.08.	235.552 €
	Vermögensplan 2006 und Vorjahre	4,38 endfällig 30.03.2036	9.708,77 € 9.525,59 € 9.342,40 € 9.159,22 €	30.03. 30.06. 30.09. 30.12.	16.729 € 16.729 € 16.729 € 16.729 €	30.03. 30.06. 30.09. 30.12.	819.729 €
	Vermögensplan 2007	3,75 bis 15.08.2026	952,50 € 832,69 €	15.02. 15.08.	6.390 € 6.390 €	15.02. 15.08.	38.020 €
	Vermögensplan 2009	4,09 endfällig 30.09.2034	7.904,50 € 7.772,31 € 7.638,77 € 7.503,87 €	30.03. 30.06. 30.09. 30.12.	12.928 € 13.060 € 13.194 € 13.329 €	30.03. 30.06. 30.09. 30.12.	720.546 €
	Vermögensplan 2010	3,16 endfällig 30.09.2040	9.391,05 € 9.291,33 € 9.190,81 € 9.089,50 €	30.03. 30.06. 30.09. 30.12.	12.624 € 12.724 € 12.824 € 12.926 €	30.03. 30.06. 30.09. 30.12.	1.137.644 €
	Vermögensplan 2014/2015	1,295 endfällig 30.12.2044	2.401,15 € 2.374,17 € 2.347,19 € 2.320,21 €	30.03. 30.06. 30.09. 30.12.	8.333 € 8.333 € 8.333 € 8.333 €	30.03. 30.06. 30.09. 30.12.	708.333 €
1.000.000 €	Umschuldung Tilgung Gemein- darlehen	3,50	- €	31.12.	- €	31.12.	1.000.000 €
650.000 €	Wirtschaftsplan 2023	3,50	- €	31.12.	- €	31.12.	650.000 €
- €			130.616,55 €		1.000.000 €		3.804.812 €
1.650.000 €			122.583,37 €		310.818 €		5.652.389 €
1.650.000 €			253.199,92 €		1.310.818 €		9.457.202 €