

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung - Wirtschaftsplan 2023 -



WIRTSCHAFTSPLAN

DES EIGENBETRIEBES ABWASSERBESEITIGUNG DER GEMEINDE WILLSTÄTT

FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2023

Aufgrund von § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes in der heute gültigen Fassung hat der Gemeinderat in seiner Sitzung am 18.01.2023 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:

1. im Erfolgsplan mit folgenden Beträgen	
1.1 Gesamtbetrag der Erträge	2.145.200 €
1.2 Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.079.300 €
1.3 Saldo des veranschlagten Jahresergebnisses	65.900 €
2. im Liquiditätsplan mit folgenden Beträgen	
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.964.500 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.362.100 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit	602.400 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	957.000 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-957.000 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf	-354.600 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.201.000 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.751.300 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	449.700 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes, Saldo des Liquiditätsplans	95.100 €

§ 2

Kreditaufnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen
wird festgesetzt auf 2.200.000 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigung
wird festgesetzt auf 600.000 €

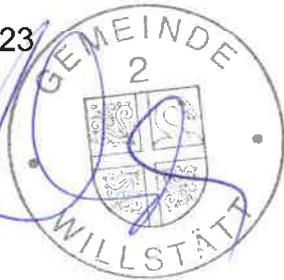
§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 900.000 €

Willstätt, 18.01.2023

Christian Huber
Bürgermeister



VORBERICHT

ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2023

DES EIGENBETRIEBES ABWASSERBESEITIGUNG DER GEMEINDE WILLSTÄTT

Allgemeines

Die Abwasserbeseitigung wird aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 07.12.2004 seit dem 01.01.2005 als Eigenbetrieb im Sinne von § 1 des Eigenbetriebesgesetzes geführt. Aufgrund der Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Willstätt wird die Verwaltung des Eigenbetriebes im Rahmen der Zuständigkeit durch den Gemeinderat, Bürgermeister und die Bediensteten der Gemeindeverwaltung wahrgenommen.

Die Gemeindekasse Willstätt erledigt die Kassengeschäfte als Einheitskasse.

Der Klärbetrieb auf der Kläranlage der Gemeinde Willstätt wurde zum 31.12.2010 eingestellt. Im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit erfolgt seit 2011 die Überleitung des Abwassers der Gemeinde zur Kläranlage des Abwasserzweckverbandes Raum Offenburg.

Wirtschaftsführung des Eigenbetriebes Abwasserbeseitigung

Die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebes Abwasserbeseitigung der Gemeinde Willstätt richtete sich bislang nach der handelsrechtlich geprägten EigBVO a.F. und damit nach der kaufmännischen doppelten Buchführung auf Grundlage des Handelsgesetzbuchs (HGB).

Eigenbetriebsnovelle zum 01.01.2023

Im Zuge der Eigenbetriebsnovelle wurden durch das Innenministerium im Dezember 2020 zwei Eigenbetriebsverordnungen (EigBVO) erlassen, die die bisherige EigBVO zum 01.01.2023 ersetzen. Die EigBVO-HGB ermöglicht eine an das Handelsgesetzbuch (HGB) angelehnte Wirtschaftsführung und ein entsprechendes Rechnungswesen, während die EigBVO-Doppik sich an den Vorschriften der GemHVO orientiert.

Für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Gemeinde Willstätt findet ab dem 01.01.2023 die **EigBVO-HGB** Anwendung, sodass das kaufmännische Rechnungssystem beibehalten wird.

Aus der Novellierung des Eigenbetriebsrechts ergibt sich ein veränderter Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 und alle darauffolgenden Wirtschaftsjahre. Dieser setzt sich gemäß § 14 Abs. 1 EigBG künftig aus dem **Erfolgsplan**, dem **Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm** und der **Stellenübersicht** zusammen und ist für jedes Wirtschaftsjahr vor dessen Beginn aufzustellen.

Die wesentliche Änderung der Eigenbetriebsnovelle ist das Ersetzen des Vermögensplans durch einen Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm. Darin werden gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 1 und 2 EigBVO-HGB Ein- und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen geplant, während der Vermögensplan Einnahmen und Ausgaben einander gegenüberstellt.

Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2021

Der Jahresabschluss 2021 wird derzeit von der Verwaltung vorbereitet und in einer der kommenden Sitzungen dem Gemeinderat vorgestellt.

Das Wirtschaftsjahr 2021 schließt mit einem Jahresgewinn von vsl. 326.823 € ab. Im Vorjahr lag ein Jahresgewinn von 83.252,21 € vor. Im Wirtschaftsjahr 2021 war insgesamt eine verbesserte Ertragsentwicklung zu verzeichnen:

Mit 481.736 m³ Abwasser (Vorjahr: 486.514 m³) wurden 4.778 m³ (0,98 %) weniger als im Vorjahr entsorgt. Die versiegelte Fläche erhöht sich mit 1.235.576 m² (VJ: 1.188.879 m²) um 46.697 m² zum Vorjahr. Die Umsatzerlöse sanken gegenüber dem Vorjahr um rund 14.000 € auf rund 2.129.000 €, was auf den geringfügig geringeren Schmutzwasserverbrauch zurückzuführen ist. Die Erträge aus der Auflösung von Beiträgen, Zuweisungen und Zuschüssen verschlechterten sich gegenüber dem Vorjahr um 29.400 € auf 191.700 €.

Die Aufwandsseite lag im Jahr 2021 um 395.900 € unter dem Vorjahreswert. Dies ist insbesondere auf die Tatsache zurückzuführen, dass im Jahr 2020 deutlich mehr Unterhaltungsmaßnahmen in den Hebewerken (37.300 €; VJ: 67.800 €) durchgeführt wurden und demnach in 2021 ein Rückgang der Aufwendungen zu verzeichnen ist. Darüber hinaus verzögerte sich der Abschluss der Kanalsanierungsarbeiten im Ortsteil in Eckartsweier. Demnach sind ebenso rückläufige Unterhaltungsaufwendungen im Kanalnetz (95.100 €; VJ: 143.400 €) gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen. Daneben wurden weniger Gutachten bzw. Rechts- und Beratungskosten sowie Reinigungsaufträge zur Spülung des Kanalnetzes erteilt, was auf die laufende Umsetzung der Kanalsanierungsstrategie zurückzuführen ist. Die Aufträge werden entsprechend des Umsetzungsstands bedarfsorientiert erteilt. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen in 2021 rd. 30.600 €. Der Zinsaufwand nahm aufgrund einer Darlehensaufnahme im Jahr 2021 um rd. 4.700 € auf 155.400 € zu.

Ende 2021 besteht ein aufgelaufener Jahresgewinn in Höhe von rd. 202.600 €.

Es wurden 1.175.561,81 € vorwiegend in Verteilungsanlagen investiert. Insgesamt wurden im Jahr 2022 335.146 € getilgt.

Die Bilanzsumme erhöht sich um 1.013.498,82 € auf insgesamt 14.243.143,45 €.

Überblick über die Finanzwirtschaft des Wirtschaftsjahres 2022

Am 15.12.2021 hat der Gemeinderat den Wirtschaftsplan 2022 beschlossen.

Der Wirtschaftsplan weist folgende Zahlen aus:

EB Abwasserbeseitigung	Ansatz WP 2022	vorl. RE Stand: 12.11.2022
Erfolgsplan	2.163.800 €	1.410.558 €
Vermögensplan	2.468.700 €	954.848 €
Volumen	4.632.500 €	2.365.406 €

Überblick über das Wirtschaftsjahr 2023

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan sieht ein Ertrags- und Aufwandsvolumen von 2.145.200 € vor, was gegenüber dem Vorjahr einem Anstieg um 71.400 € (3,4 %) entspricht.

Ertragsseite

Seit 2014 finden die Grundsätze der gesplitteten Abwassergebühr bei der Berechnung der Umsatzerlöse Anwendung. Dies führt dazu, dass sich die Position Umsatzerlöse aus zwei Ertragspositionen (Schmutzwassergebühr- und Niederschlagswasseranteil) zusammensetzt. Nach der Gebührenkalkulation 2023 / 2024 ergeben sich Gebühren für Schmutzwasser in Höhe von 2,63 € je m³ und für Niederschlagswasser 0,33 € je m². Unter Berücksichtigung der Gebührenhöhe nach der Kalkulation für die Jahre 2023 / 2024 sind Umsatzerlöse in Höhe von 1.699.500 € zu erwarten. Gegenüber dem Vorjahrsansatz bedeutet dies ein Anstieg der Abwassergebühren um 59.300 €. Für die Auflösung von Beiträgen und ähnlichen Entgelten sowie sonstigen Sonderposten werden 154.900 € und für die Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen 25.700 € angesetzt. Der Straßenentwässerungskostenanteil ist gemäß der Gebührenkalkulation mit 261.000 € veranschlagt.

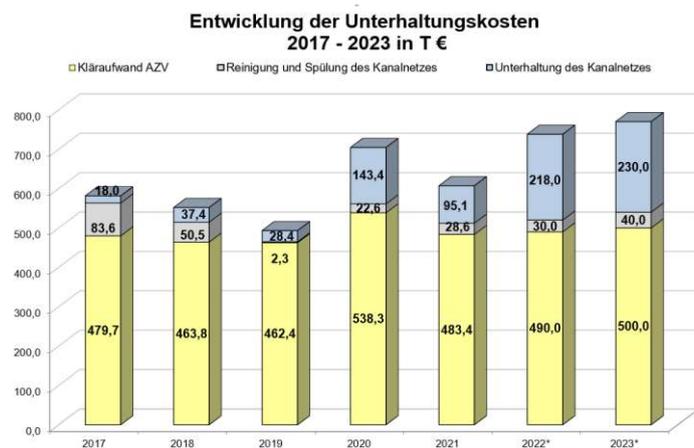
Aufwandsseite

Die Personalaufwendungen, welche auch die erforderlichen Bereitschaftsdienste enthalten, erhöhen sich unter Berücksichtigung von Tarifsteigerungen von 221.600 € im Vorjahr auf 229.800 €. Für 2023 sind 168.700 € an Zinsaufwendungen eingeplant, was dem Vorjahresniveau entspricht.

Die Abschreibungen auf unbewegliche und bewegliche Sachen werden mit 548.500 € angesetzt, was gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung um 19.700 € bedeutet.

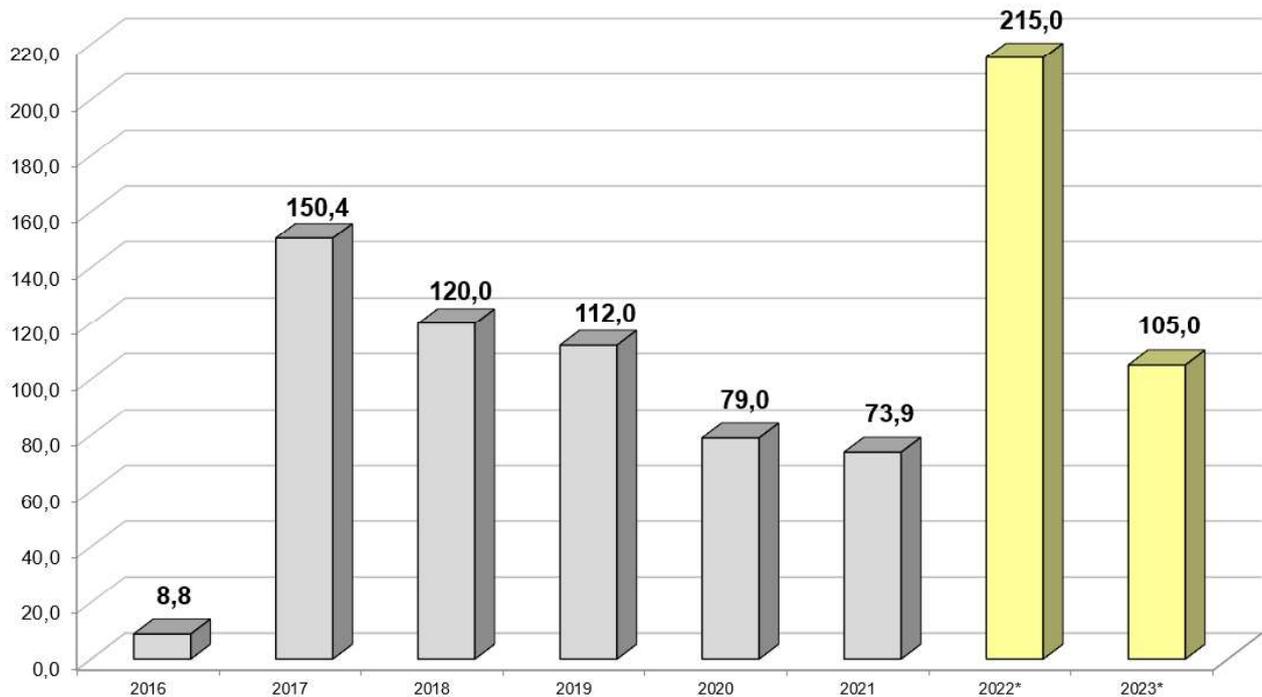
Die Strombezugskosten werden aufgrund von Preissteigerungen in 2023 in Höhe von 45.000 € angesetzt. Daneben werden für den Kläraufwand (500.000 €) sowie für die Reinigung und Spülung des Kanalnetzes (40.000 €) Kosten, im Vergleich zum Vorjahr leicht steigend, vorgesehen. Die Unterhaltung des Hebewerks und des Rückhaltebeckens wird 2023 mit 60.000 € angesetzt. Die Unterhaltungskosten des Kanalnetzes schlagen im Jahr 2023 mit 230.000 € (VJ: 218.000 €) zu Buche, was insbesondere auf die Reparaturen des Kanalnetzes im Ortsteil Sand (nächster Bauabschnitt der Kanalsanierungskonzeption der Gesamtgemeinde) zurückzuführen ist.

Daneben werden im Jahr 2023 die Regulierung von Schachtabdeckungen und die Sanierung von Hausanschlüssen vorgenommen.



Die Sachverständigen- und Gerichtskosten sinken um 110.000 € auf 105.000 €. Darin enthalten sind neben Honorarkosten für die Planung und Durchführung von Maßnahmen nach der Eigenkontrollverordnung (25.000 €) auch Honorarkosten für die Planung und Abwicklung des 1. und 2. Bauabschnittes der Kanalsanierung im Ortsteil Sand (40.000 €).

Entwicklung der Sachverständigen- und Gerichtskosten 2016 - 2023 in T €



Die übrigen betrieblichen Aufwendungen belaufen sich im Wesentlichen auf den Ansätzen des Vorjahres. Dies führt zusammengenommen dazu, dass der Erfolgsplan im Jahre 2023 mit einem Überschuss von insgesamt 65.900 € abschließt.

Liquiditätsplan (ehem. Vermögensplan)

Die wesentliche Änderung der Eigenbetriebsnovelle ist das Ersetzen des Vermögensplans durch einen Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm. Darin werden Ein- und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen geplant, während der Vermögensplan Einnahmen und Ausgaben einander gegenüberstellt.

Laufende Geschäftstätigkeit

Der Liquiditätsplan weist in der laufenden Geschäftstätigkeit Einzahlungen in Höhe von 1.964.500 € und auf der Auszahlungsseite in der laufenden Geschäftstätigkeit ein Volumen von 1.362.100 € aus. Dadurch wird ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 602.400 € erwirtschaftet.

Investitionstätigkeit

Im Wirtschaftsjahr 2023 werden Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 957.000 € erwartet. Im Vergleich zum Vorjahr stellt dies ein Rückgang von 363.500 € dar.

Entsprechend der Strategieentwicklung zur Instandhaltung des Kanalnetzes werden für Sanierungsmaßnahmen (Umsetzung des 1. Bauabschnitts im Ortsteil in Sand) weitere 300.000 € im Wirtschaftsplan 2023 bereitgestellt. Im Zuge des ersten Bauabschnitts im Ortsteil Sand steht die Renovierung und Reparatur der Schmutzwasserkanäle (inkl. Schächte) im Vordergrund. Gleichzeitig wird in 2023 der 2. Bauabschnitt im Ortsteil Sand vorangetrieben, sodass die Umsetzung in 2024 erfolgen kann. Hierfür steht eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 600.000 € zur Verfügung. Nach dem derzeitigen Planungs- und Umsetzungsstand werden die Kanalsanierungsarbeiten im Ortsteil Sand voraussichtlich Mitte 2024 abgeschlossen. Die vom Gemeinderat beschlossene Kanalsanierungskonzeption sieht nach Abschluss der Maßnahmen in Sand den Fortgang im Ortsteil Willstätt (voraussichtlich Planung in 2024 und Umsetzung in 2025 ff.) vor.

Weitere allgemeine Sanierungsmittel in Höhe von 100.000 € werden für weitere, dringend erforderliche Kanalsanierungen bereitgestellt.

Für die vorgesehenen Investitionen in 2023 sind folgende Ansätze eingeplant:

Nr.	Position	Ansatz
1	Geographisches Informationssystem (Ingrada / webGIS)	5.000 €
2	Bauaufwand Pumpwerke	30.000 €
3	Kanalsanierung allgemein	100.000 €
4	Hausanschlüsse für Schmutz- und Regenwasserkanäle	20.000 €
5	Renovierung der Schmutz- und Regenwasserkanäle im Ortsteil Sand gem. Sanierungskonzeption (1. Bauabschnitt)	300.000 €
6	Regenrückhaltung Lossenfeld III / Schweng (Stickfinster)	350.000 €
7	RWK Gewerbegebiet Schweng – Regenklärbecken	100.000 €
8	RWK Gewerbegebiet Schweng – Anschluss	50.000 €
9	Erwerb von beweglichen Sachen allgemein	2.000 €
	Summe	957.000 €

Finanzierungstätigkeit

Im Wirtschaftsjahr 2023 werden Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 2.201.000 € erwartet. Darin enthalten sind Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen von 1.000 € sowie eine Kreditaufnahme in Höhe von 2.200.000 €. Die Kreditaufnahme enthält zum einen eine Rückführung des Trägerdarlehens in Höhe von 1.200.000 € (Ablöse), zum anderen einen Investitionskredit von 1.000.000 €.

Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit setzen sich nach der neuen Eigenbetriebsverordnung aus Tilgungsleistungen sowie aus gezahlten Zinsen zusammen. Demnach ergibt sich für das Jahr 2023 ein Planansatz von 1.751.300 € (382.600 € für Tilgung von Investitionskrediten, 1.200.000 € Tilgung von Trägerdarlehen (Ablöse) und 168.700 € für Zinsauszahlungen).

Verschuldung im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Unter Berücksichtigung der geplanten Tilgungsleistungen sowie der geplanten Kreditaufnahme für Investitionsvorhaben entwickelt sich die Verschuldung im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung im Jahr 2023 wie folgt:

FREMDKREDITE		je EW*
vsl. Schuldenstand zum 31.12.2022	6.959 T€	697 €
abzüglich Tilgungsleistungen in 2023	- 382 T€	
zuzüglich Kreditaufnahme in 2023	+ 2.200 T€	
vsl. Schuldenstand zum 31.12.2023	8.777 T€	889 €

TRÄGERDARLEHEN		je EW*
vsl. Schuldenstand zum 31.12.2022	2.450 T€	245 €
abzüglich Rückführung in 2023	- 1.200 T€	
vsl. Schuldenstand zum 31.12.2023	1.250 T€	125 €

GESAMTVERSCHULDUNG EB Abwasser		je EW*
vsl. Schuldenstand zum 31.12.2022	9.409 T€	942 €
abzüglich Tilgungsleistungen in 2023	-1.583 T€	
zuzüglich Kreditaufnahme in 2023	+ 2.200 T€	
vsl. Schuldenstand zum 31.12.2023	10.026 T€	1.004 €

* (lt. Statistisches Landesamt nach Zensus 30.06.2022: 9.984 EW)

Die geplante Rückführung des Trägerdarlehens in Höhe von 1,2 Mio. € im Jahr 2023 wird durch eine Kreditaufnahme am Kapitalmarkt finanziert. Unter Berücksichtigung der regulären Kreditfinanzierung von Investitionsvorhaben (1,0 Mio. €) und der Ablöse des Trägerdarlehens (1,2 Mio. €) ergibt sich ein geplanter Gesamtkreditbedarf von 2,2 Mio. € im Jahr 2023.

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

- Erfolgsplan 2023 -

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	2.129.071,59	2.073.700	2.145.100	2.145.100	2.164.400	2.163.000
		30120000 Erlöse aus Abwassergebühren	1.670.448,50	1.640.200	1.699.500	1.699.500	1.720.000	1.720.000
		30128001 Verw.geb. ua. Entwässerungsgenehmigung	5.272,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		30128002 sonstige Umsatzerlöse	0,00	1.000	0	0	0	0
		30128003 Straßenentwässerungskostenanteil	261.371,00	244.400	261.000	263.000	263.000	263.000
		30128004 andere betriebliche Erträge	286,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	25.716,01	25.700	25.700	25.700	25.700	25.000
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	156.989,46	149.400	145.900	143.900	142.700	142.000
		31630000 Aufl. SoPo von sonstigen Sonderposten	8.988,30	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
		35820000 Erträge aus Nachaktivierung	0,00	100	100	100	100	100
5	-	Materialaufwand	881.358,92-	1.212.300-	1.096.300-	1.038.800-	1.233.800-	1.230.800-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	225.666,01-	402.300-	386.300-	318.800-	463.800-	445.800-
		42008001 Materialaufwand Betr.,Energie-,Wasserbez	46.030,40-	35.000-	45.000-	47.500-	50.000-	52.000-
		42008002 Unterhaltung Hebewerk u. Rückhaltebecken	37.261,08-	110.000-	60.000-	60.000-	60.000-	60.000-
		42008003 Unterhaltung des Kanalnetzes	95.095,04-	218.000-	230.000-	160.000-	300.000-	280.000-
		42008004 Reinigung und Spülung des Kanalnetzes	28.564,84-	30.000-	40.000-	40.000-	42.000-	42.000-
		42008005 Abwasserabgabe Kleineinleiter	295,32-	300-	300-	300-	300-	300-
		42008006 Geräte, Einricht.-u. Gebrauchsgegenständ	12.755,47-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42008007 Haltung von Fahrzeugen	5.663,86-	6.000-	8.000-	8.000-	8.500-	8.500-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	655.692,91-	810.000-	710.000-	720.000-	770.000-	785.000-
		43008001 Kläraufwand Abwasserzweckverba	483.417,12-	490.000-	500.000-	500.000-	505.000-	510.000-
		43008002 Sachverständigen- u. Gerichtskosten	73.868,93-	215.000-	105.000-	110.000-	155.000-	160.000-
		43008003 Bauhofleistungen	8.282,06-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43008005 Verwaltungskostenbeitrag (VKB)	90.124,80-	100.000-	100.000-	105.000-	105.000-	110.000-
6	-	Personalaufwand	190.692,89-	221.600-	229.800-	238.100-	244.200-	251.300-
6a	-	Löhne und Gehälter	146.372,44-	171.700-	177.500-	184.000-	189.500-	195.000-
		40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	146.372,44-	171.700-	177.500-	184.000-	189.500-	195.000-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	44.320,45-	49.900-	52.300-	54.100-	54.700-	56.300-
		40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäft	12.417,06-	14.500-	14.900-	15.400-	15.900-	16.400-
		40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	31.899,39-	35.400-	37.400-	38.700-	38.800-	39.900-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	544.257,47-	528.800-	548.500-	517.400-	506.900-	501.900-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	544.257,47-	528.800-	548.500-	517.400-	506.900-	501.900-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG	10.480,99-	10.700-	10.600-	10.600-	9.400-	8.600-
		47120000 AfA Sachanlagen	533.776,48-	518.100-	537.900-	506.800-	497.500-	493.300-

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	30.573,12-	33.000-	36.000-	36.000-	37.500-	37.500-
		42610000 Dienst- und Schutzkleidung	3.107,35-	1.500-	2.500-	2.500-	3.000-	3.000-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	3.393,90-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		44008001 Versicherungen	12.179,08-	12.500-	14.000-	14.000-	14.500-	14.500-
		44008002 Bürobedarf	308,74-	500-	500-	500-	500-	500-
		44008003 Post-u.Fernmeldegebühren	5.878,16-	6.000-	6.500-	6.500-	7.000-	7.000-
		44008004 EDV-Aufwendungen	4.247,86-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
		44008006 Weitere sonstige betriebl. Aufwendungen	1.373,70-	0	0	0	0	0
		44317000 Dienstreisen, Reisekosten	34,33-	500-	500-	500-	500-	500-
		47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	50,00-	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	155.366,18-	168.100-	168.700-	184.800-	201.000-	200.300-
		45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	52.490,18-	64.100-	55.500-	37.500-	18.700-	0
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	102.876,00-	104.000-	113.200-	147.300-	182.300-	200.300-
	-	davon aus verbundenen Unternehmen	52.490,18-	64.100-	55.500-	37.500-	18.700-	0
		45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	52.490,18-	64.100-	55.500-	37.500-	18.700-	0
15	=	Ergebnis nach Steuern	326.823,01	90.000-	65.900	130.100	58.900-	58.700-
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	326.823,01	90.000-	65.900	130.100	58.900-	58.700-

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

- Liquiditätsplan 2023-

Ifd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	0,00	1.889.600	1.964.500	0	1.966.500	1.987.000	1.987.000
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 1 bis 3)	0,00	1.889.600	1.964.500	0	1.966.500	1.987.000	1.987.000
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0,00	1.466.900-	1.362.100-	0	1.312.900-	1.515.500-	1.519.600-
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 5 bis 7)	0,00	1.466.900-	1.362.100-	0	1.312.900-	1.515.500-	1.519.600-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	0,00	422.700	602.400	0	653.600	471.500	467.400
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
17	-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	7.500-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,00	1.313.000-	952.000-	600.000-	1.321.000-	1.492.000-	1.687.000-
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0,00	1.320.500-	957.000-	600.000-	1.326.000-	1.497.000-	1.692.000-
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 16 und 21)	0,00	1.320.500-	957.000-	600.000-	1.326.000-	1.497.000-	1.692.000-
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nr. 9 und 22)	0,00	897.800-	354.600-	600.000-	672.400-	1.025.500-	1.224.600-
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	1.500.000	2.200.000	0	700.000	2.300.000	1.000.000
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	126.000	1.000	0	98.000	40.000	293.000
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	1.626.000	2.201.000	0	798.000	2.340.000	1.293.000
32	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	500.000-	1.200.000-	0	0	1.300.000-	0
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	0,00	374.100-	382.600-	0	435.100-	480.100-	506.700-
37	-	Gezahlte Zinsen	0,00	168.100-	168.700-	0	184.800-	201.000-	200.300-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0,00	1.042.200-	1.751.300-	0	619.900-	1.981.100-	707.000-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 30 und 38)	0,00	583.800	449.700	0	178.100	358.900	586.000
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 und 39)	0,00	314.000-	95.100	600.000-	494.300-	666.600-	638.600-

Erläuterungen:

 Umwandlung Trägerdarlehen in Bankdarlehen: 1.200.000 €
 zusätzliche Kreditaufnahme für Investitionen 1.000.000 €

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ermächtigungsübertragung aus 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
78100000060: Abwasserbeiträge allgemein											
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	28.322,59	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	28.322,59	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	
78100000030: Bauaufwand Pumpwerke											
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.381,59	0	45.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	30.618,31	0	0	0	0	0	0	
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.381,59	30.618,31	45.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	
78100000040: Schmutzwasserkanalsanierung allgemein											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	2.709,99-	0	0	0	0	0	0	
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.709,99-	0	0	0	0	0	0	
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	20.103,64	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	26.731,55	0	0	0	0	0	0	
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	46.835,19	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	
78100000041: Schmutzwasserkanal Hausanschlüsse											
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	16.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	11.960,33	0	0	0	0	0	0	
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	11.960,33	16.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	
78100000051: Regenwasserkanal Hausanschlüsse											
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	11.960,32	0	0	0	0	0	0	
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	11.960,32	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ermächtigungs- übertragung aus 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026							
											EUR						
											1	2	3	4	5	6	7
78100000080: Ingradra / WEBGIS Fortführung																	
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0	2.674,38	7.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000							
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.674,38	7.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000							
78100000090: Erwerb beweglicher Sachen (BGA)																	
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	7.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000							
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	7.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000							
781000000101: Mischwasserkanal Sandgasse Willstätt																	
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	80.000	0	0	0	0	0							
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	80.000	0	0	0	0	0							
781000000102: Schieberschacht Uferweg Willstätt																	
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	77.697,35	0	0	0	0	0	0							
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	77.697,35	0	0	0	0	0	0							
781000000103: Schmutzwasserkanal Baugebiet Langmatt, Willstätt																	
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0,00	0	0	0	0	0	260.000-							
6	=		0	0,00	0	0	0	0	0	260.000-							
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0	0	0	0	40.000	200.000							
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0	0	0	0	40.000	200.000							
14		Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0	0	0	0	40.000	60.000-							
781000000104: Kanalsanierung Schulgelände Willstätt																	
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	100.000	0	0	0	0	0							
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	100.000	0	0	0	0	0							

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ermächtigungs- übertragung aus 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
78100000148: Kanalsanierung Willstätt (SWK 1.+ 2.BA)									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	700.000	700.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	700.000	700.000
78100000153: Regenwasserkanal Baugebiet Langmatt Willstätt									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0	0	0	0	10.000	50.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0	0	0	0	10.000	50.000
78100000200: Schmutzwasserkanal Baugebiet Lossenfeld III, Sand									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.155,39	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.155,39	0	0	0	0	0	0
78100000209: Schmutzwasserkanal Baugebiet Krummacker I									
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	76.000-	0	0	67.000-	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	76.000-	0	0	67.000-	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	96.000	0	0	140.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	96.000	0	0	140.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0,00	20.000	0	0	73.000	0	0
78100000248: Kanalsanierung Sand (SWK 3. BA)									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	182.507,15	17.492,85	600.000	300.000	600.000	600.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	182.507,15	17.492,85	600.000	300.000	600.000	600.000	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ermächtigungs- übertragung aus 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
78100000250: Regenwasserkanal Lossenfeld III Sand									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
78100000254: Generalentwässerungsplan Sand - weitere Maßnahmen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	40.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	40.000
78100000255: Regenrückhaltung Lossenfeld III, Schweng (Stickfinster)									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	53.000,00	0,00	60.000	350.000	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	10.700	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.000,00	10.700	60.000	350.000	0	0	0	0
78100000256: Regenwasserkanal Schweng – Regenklärbecken									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0	100.000	0	300.000	300.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0	100.000	0	300.000	300.000	0
78100000257: Regenwasserkanal Schweng - Anschluss Regenklärbecken									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0	50.000	0	50.000	200.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0	50.000	0	50.000	200.000	0
78100000259: Regenwasserkanal Krummacker I, Sand									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	24.000	0	0	24.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	24.000	0	0	24.000	0	0

Ifd. - Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ermächtigungs- übertragung aus 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

78100000264: Regenwasserkanal Untere Eichhofstraße, Sand

7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	5.000	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	5.000	0	0	0	0

78100000301: Schmutzwasserkanal Friedhofstraße, Hesselhurst

7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	40.000	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	40.000	0	0	0	0

78100000302: BG Bitzen II, Hesselhurst

2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	30.000-	0	32.000-
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	30.000-	0	32.000-
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	8.000	0	35.000	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	8.000	0	35.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	5.000	0	32.000-

78100000303: Schmutzwasserkanal Baugebiet Spillhurst, Hesselhurst

2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	39.000-	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	39.000-	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	4.000	0	0	36.000	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	4.000	0	0	36.000	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	4.000	0	0	3.000-	0

Ifd. - Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ermächtigungs- übertragung aus 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

78100000305: Schmutzwasserkanal Baugebiet Bitzen III, Hesselhurst

7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	27.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	27.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	27.000

78100000350: Regenwasserkanal Am Sand Hesselhurst

7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	28.565,38	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	28.565,38	0	0	0	0	0

78100000351: Regenwasserkanal Friedhofstraße, Hesselhurst

7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	10.000	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	10.000	0	0	0	0

78100000352: Regenwasserkanal Baugebiet Bitzen II, Hesselhurst

7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	2.000	0	0	20.000	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2.000	0	0	20.000	0

78100000353: Regenwasserkanal Spillhurst, Hesselhurst

7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	1.000	0	0	4.000	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.000	0	0	4.000	0

78100000354: Generalentwässerungsplan Hesselhurst, weitere Maßnahmen

7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	100.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	100.000

Ifd. - Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ermächtigungs- übertragung aus 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

78100000355: Regenwasserkanal Bitzen III, Hesselhurst

7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	18.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	18.000

78100000400: Schmutzwasserkanalrenovierung, Eckartsweier

7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	315.591,74	566.028,03	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	27.023,34	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	315.591,74	539.044,69	0	0	0	0	0

78100000401: Schmutzwasserkanalschächte Renovierung, Eckartsweier

7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.815,43	3.486,10	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.109,42	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.815,43	2.376,68	0	0	0	0	0

78100000402: Schmutzwasserkanal Im Mührel, Eckartsweier,

7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	4.000	0	0	40.000	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	4.000	0	0	40.000	0

78100000450: Regenwasserkanalrenovierung, Eckartsweier

7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.636,99	20.916,56	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	6.656,57-					
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.636,99	14.259,99	0	0	0	0	0

Ifd. - Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ermächtigungs- übertragung aus 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
78100000451: Regenwasserkanalschächterrenovierung, Eckartsweier									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	3.486,10	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.109,42-						
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.376,68	0	0	0	0	0	0
78100000452: Regenwasserkanal Im Mührel, Eckartsweier									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	1.000	0	0	0	10.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.000	0	0	0	10.000	0
78100000501: Schmutzwasserkanal Gewerbegebiet "Lehrwald", Legelshurst									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	55.548,55	41.656,77	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	7.618,50	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.548,55	49.275,27	0	0	0	0	0	0
78100000503: Schmutzwasserkanal Urloffener Str. Legelshurst									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	29.143,04	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	29.143,04	0	0	0	0	0	0
78100000504: Schmutzwasserkanal Gewerbegebiet Herzthauen-Bärenbühl, Legelshurst									
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0,00	49.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	49.000	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.866,96	17.309,52	80.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.866,96	17.309,52	80.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	18.866,96	17.309,52	31.000	0	0	0	0	0

Ifd. - Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ermächtigungs- übertragung aus 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

78100000505: Schmutzwasserkanalumverlegung Legelshurster Str. Legelshurst										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	133.093,40	78.432,00	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	274,60	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	133.093,40	78.706,60	0	0	0	0	0	0

78100000551: Regenwasserkanal Gewerbegebiet "Lehrwald", Legelshurst										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	52.092,61	73.856,77	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50,62	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.092,61	73.907,39	0	0	0	0	0	0

78100000553: Regenwasserkanal Urloffener Str. Legelshurst										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	104.537,18	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	104.537,18	0	0	0	0	0	0

78100000554: Regenwasserkanal Gewerbegebiet Herzthauen-Bärenbühl, Legelshurst										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	16.729,00	20.000	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	94,52	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	16.823,52	20.000	0	0	0	0	0

78100000555: Regenwasserkanalumverlegung Legelshurster Straße, Legelshurst										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	119.466,48	25.491,92	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	274,60	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.466,48	25.766,52	0	0	0	0	0	0

Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Beschäftigte				
Entgeltgruppe	mit Zulage	insgesamt	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022
9 a	0,00	1,00	1,00	1,00
6	0,00	2,20	2,20	2,20
1	0,00	0,04	0,04	0,04
insgesamt	0,00	3,24	3,24	3,24

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität 2022 – 2026

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	734.269,08				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0,00				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	734.269,08				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	1.260.000,00				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbedarfs (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	-314.000,00	95.100,00	-494.300,00	-666.600,00	-638.600,00
7	= Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	-839.730,92	-744.630,92	-1.238.930,92	-1.905.530,92	-2.544.130,92
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	-839.730,92	-744.630,92	-1.238.930,92	-1.905.530,92	-2.544.130,92

Anmerkung:

Die oben aufgeführte Liquiditätsentwicklung stellt sich aufgrund der Zugrundelegung der Planwerte sehr negativ dar. Im Planjahr 2022 sind zahlreiche Investitionsmaßnahmen vorhanden, welche bis heute keine Umsetzung fanden. Diese Investitionsvorhaben wurden in den Planjahren 2023 ff. neuveranschlagt. Erfahrungsgemäß fließen die bereitgestellten Mittel sehr verzögert ab. Hinzu kommt, die Tatsache, dass die Veränderung des Finanzierungsmittelbedarfs 2022 deutlich besser abschließen wird. Auch der mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf wird in voller Höhe nicht in Anspruch genommen. Darüber hinaus stehen noch Kreditermächtigungen aus Vorjahren zur Verfügung, welche bislang nicht in voller Höhe in Anspruch genommen wurden.

Zusammenstellung der Einzeldarlehen 2023 – 2026

ZUSAMMENSTELLUNG DER EINZELDARLEHEN EB ABWASSERBESEITIGUNG 2023 - 2026																		
Lfd. Nr.	Bezeichnung des Gläubigers	Jahr der Aufnahme Laufzeit	Kapital- Betrag EUR	Kredit- aufnahme EUR	Zinssatz Festschr. bis	Schuldenstand 2023				2024			2025			2026		
						01.01. EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	31.12. EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	31.12. EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	31.12. EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	31.12. EUR
Fremdkredite																		
1	Landesbank BW	2010 30.12.2040	678.450		3,76%	407.070	14.987	22.615	384.455	14.137	22.615	361.840	13.286	22.615	339.225			339.225
2	Landesbank BW	2014 30.12.2044	135.500		1,35%	99.365	1.319	4.517	94.848	1.258	4.517	90.331	1.197	4.517	85.814		4.517	81.297
3	Landesbank BW	2015 30.09.2045	300.000		1,15%	227.500	2.573	10.000	217.500	2.458	10.000	207.500	2.343	10.000	197.500		10.000	187.500
4	L-Bank Förderdarl.	2015 15.02.2046	730.000		0,74%	678.900	4.943	29.200	649.700	4.727	29.200	620.500	4.511	29.200	591.300		29.200	562.100
5	DZ HYP AG	2015 30.12.2040	548.086		1,80%	394.621	6.955	21.923	372.698	6.561	21.923	350.775	6.166	21.923	328.852	5.771	21.923	306.929
6	Landesbank BW	2016 30.12.2031	400.000		1,22%	320.001	3.843	13.333	306.668	3.680	13.334	293.334	3.518	13.334	280.000	3.355	13.334	266.666
7	Landesbank BW	2016 30.09.2036	1.609.815		1,15%	1.106.747	12.380	80.491	1.026.256	11.455	80.491	945.765	10.529	80.491	865.274	9.604	80.491	784.783
8	Landesbank BW	2017 30.09.2037	133.445		1,35%	98.416	1.295	6.673	91.743	1.205	6.673	85.070	1.115	6.673	78.397	1.025	6.673	71.724
9	Landesbank BW	2017 30.09.2037	759.664		1,35%	560.252	7.371	37.983	522.269	6.858	37.983	484.286	6.346	37.983	446.303	5.833	37.983	408.320
10	Landesbank BW Ablöse Trägerdarl.	2017 30.12.2047	600.000		1,55%	500.000	7.634	20.000	480.000	7.324	20.000	460.000	7.014	20.000	440.000	6.704	20.000	420.000
11	L-Bank BW Förderdarlehen	2017 15.02.2048	300.000		0,52%	280.554	1.437	11.112	269.442	1.379	11.112	258.330	1.322	11.112	247.218	1.264	11.112	236.106
12	L-Bank Förderdarl.	2018 15.02.2049	290.000		0,76%	281.942	2.112	10.744	271.198	2.030	10.744	260.454	1.949	10.744	249.710	1.867	10.744	238.966
13	Landesbank BW	2018 30.09.2048	1.800.000		1,65%	1.545.000	25.121	60.000	1.485.000	24.131	60.000	1.425.000	23.141	60.000	1.365.000	22.151	60.000	1.305.000
14	Landesbank BW Umw andl. Stammkap.	2019 30.09.2039	547.542		0,3%	458.567	1.300	27.377	431.190	1.221	27.377	403.813	1.141	27.377	376.436	1.129	27.377	349.059
15	Neuaufnahme - geplant Kredit V.J. -	2023		1.000.000	2,5% TD 30 J		12.448	16.667	983.333	24.271	33.333	950.000	23.438	33.333	916.667	22.604	33.333	883.334
16	Ablöse Trägerdarl. - geplant -	2023		1.200.000	2,5% TD 30 J		7.500	10.000	1.190.000	29.375	40.000	1.150.000	28.375	40.000	1.110.000	27.375	40.000	1.070.000
17	Neuaufnahme - geplant -	2024		700.000	3,0% TD 30 J					5.250	5.833	694.167	20.563	23.333	670.834	19.863	23.333	647.501
18	Neuaufnahme - geplant -	2025		1.000.000	3,2% TD 30 J								15.933	16.667	983.333	31.067	33.333	950.000
19	Ablöse Trägerdarl. - geplant -	2025		1.300.000	3,2% TD 30 J								10.400	10.833	1.289.167	40.733	43.333	1.245.834
Summe Fremdkredite			8.832.502	5.200.000		6.958.935	113.218	382.635	8.776.300	147.320	435.135	9.041.165	182.287	480.135	10.861.030	200.345	506.686	10.354.344
Gemeindedarlehen																		
17	Trägerdarlehen	2016	1.696.856		3,0%	1.249.673	37.490	0	1.249.673	37.490	0	1.249.673	18.745	1.249.673	0			
18		2021		1.200.000		1.200.000	18.000	1.200.000	0									
Summe Gemeindedarlehen			1.696.856			2.449.673	55.490	1.200.000	1.249.673	37.490	0	1.249.673	18.745	1.249.673	0			
						01.01. Schuldenstand 2023	31.12.	2024	31.12.	2025	31.12.	2026	31.12.					
Gesamtsumme						9.408.608	168.708	1.582.635	10.025.973	184.810	435.135	10.290.838	201.032	1.729.808	10.861.030	200.345	506.686	10.354.344