

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung für das Wirtschaftsjahr 2024

Auf Grund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992 (GBl. Nr. 2 Seite 21-25), zuletzt geändert durch das Gesetz vom 17. Juni 2020 (GBl. Nr. 20 Seite 403-405), hat der Gemeinderat am 20.02.2024 den folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 beschlossen:

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

1.1 Erträge von	515.000
1.2 Aufwendungen von	515.000
1.3 Veranschlagtes Jahresergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	0

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

2.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	484.000
2.2 Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	339.900
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	+ 144.100
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	710.000
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 710.000
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 565.900
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	754.200
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	188.300
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	+ 565.900
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	0

3. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen

Kreditaufnahmen für Investitionen
und Investitionsförderungsmaßnahmen
(Kreditermächtigung) von

754.200 EUR

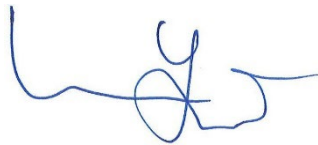
4. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von **Verpflichtungen**, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen)

800.000 EUR

5. dem Höchstbetrag der **Kassenkredite** von

100.000 EUR

Owen, 20. Februar 2024



Verena Grötzing
Bürgermeisterin

Vorbericht

zum

Wirtschaftsplan 2024

des Eigenbetriebs

städtische Abwasserbeseitigung

Der Eigenbetrieb besitzt keine eigene Rechtspersönlichkeit, sondern stellt – wirtschaftlich selbstständig gegenüber dem Kernhaushalt – ein Sondervermögen der Kommune dar.

Das Land Baden-Württemberg hat am 17. Juni 2020 mit dem „Gesetz zur Änderung des Eigenbetriebsgesetzes, des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit und der Gemeindeordnung“ die Vorschriften des Eigenbetriebsrechts angepasst und insbesondere betreffend die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen novelliert. Das novellierte Eigenbetriebsrecht ist spätestens für Wirtschaftsjahre, die ab dem 01.01.2023 beginnen, anzuwenden.

Die Wirtschaftsführung für die Abwasserbeseitigung wird daher seit 2023 nach EigB-HGB geführt. Für den Eigenbetrieb „Städtische Abwasserbeseitigung“ muss entsprechend des § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufgestellt werden.

Ziele des Eigenbetriebs

Das Ziel des Eigenbetriebs ist die dauerhafte und kostengünstige Ableitung und Reinigung von Schmutzwasser und eingeleitetem Oberflächenwasser.

Erfolgsplan

Aufgrund der Kostenüberdeckung und Kostenunterdeckung bei den Gebühren in den vergangenen Jahren, die in den kommenden Jahren auszugleichen sind, hat der Gemeinderat mit Wirkung vom 01.01.2022 eine Senkung der Abwassergebühren beschlossen.

Die aktuellen Abwassergebühren betragen für die Schmutzwassergebühr 2,78 € je m³ und Niederschlagswassergebühr 0,35 € je m².

Der Erfolgsplan plant mit Erträgen von 515.000 € sowie Aufwendungen von ebenfalls 515.000 €, sodass ein Überschuss / Bedarf von 0 € entsteht.

Die **Erträge** bestehen dabei aus den Gebühreneinnahmen der Abwasser- und Niederschlagswassergebühren sowie aus der Auflösung der Sonderposten.

Zu den **Aufwendungen** gehören insbesondere die Kosten für die technische Betriebsführung der Kläranlage durch das Gruppenklärwerk Wendlingen, die Abschreibungen sowie Zinsaufwendungen.

Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

Der Liquiditätsplan des Eigenbetriebs besteht wie der Finanzhaushalt beim Kernhaushalt aus den drei Komponenten:

- Laufende Geschäftstätigkeit
- Investitionstätigkeit
- Finanzierungstätigkeit

Ein Finanzmittelüberschuss aus der laufenden Geschäftstätigkeit wird zur Deckung der Investitionen sowie zur Tilgung der laufenden Kreditverpflichtungen verwendet. Der Saldo der laufenden Geschäftstätigkeit im Wirtschaftsjahr 2024 wird mit einem Überschuss in Höhe von 144.100 € geplant.

Die Kredittilgungen inkl. Zinsen betragen im Wirtschaftsjahr 2024 insgesamt 188.300 €. Es wird ersichtlich, dass der erwirtschaftete Überschuss aus der laufenden Geschäftstätigkeit nicht zur Finanzierung der Kreditverpflichtungen ausreicht.

Da bei der kommunalen Betätigung im Rahmen der Abwasserbeseitigung jedoch keine Gewinne erwirtschaftet werden dürfen, ist der Spielraum der Gebührenbemessung nur sehr gering. Etwaige Kostenüberdeckungen aus Wirtschaftsjahren sind in den nächsten Jahren auszugleichen. Es können daher nicht dauerhaft Gewinne erwirtschaftet werden, die zur Kreditfinanzierung sowie Deckung der Investitionskosten verwendet werden können.

Es verbleibt daher lediglich die Möglichkeit, den Eigenbetrieb mithilfe neuer Kreditaufnahmen zu finanzieren. Da der Wirtschaftsplan Investitionen in Höhe von 710.000 € vorsieht, sind neue Kreditaufnahmen unerlässlich. Dies in Höhe von 754.200 €.

Folgende Investitionen sind geplant:

Investitionsmaßnahme	2024	2025	2026	2027
Mischwasserkanal Neue Straße, 2. BA	190.000 €	380.000 €	-	-
Regenwasserkanal Neue Straße, 2. BA	80.000 €	150.000 €	-	-
Oberflächenkanal Neue Straße, 2. BA	140.000 €	270.000 €	-	-
Schlauchinlinersanierung Kanalnetz	300.000 €	-	-	-
Summe	710.000 €	800.000 €	-	-

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, betragen 800.000 €. Diese bestehen aus den aufgeführten Investitionen des Jahres 2025. Hierfür werden im Wirtschaftsjahr 2024 bereits entsprechende Verträge geschlossen und Verpflichtungen eingegangen, die im Wirtschaftsjahr 2025 entsprechend zur Auszahlung kommen.

Entwicklung der Liquidität

Der Eigenbetrieb „städtische Abwasserbeseitigung“ verfügt zum 01.01.2024 über 7.682 € an liquiden Mitteln.

Zum Erhalt dieser Mittel werden für die Finanzierung der Wirtschaftsjahre Kreditaufnahmen in der Höhe vorgesehen, in der zum Jahresende kein Finanzierungsmittelbedarf entsteht. Daher ist für das Wirtschaftsjahr 2024 eine Neuaufnahme in Höhe von 754.200 €, für das Wirtschaftsjahr 2025 insgesamt 840.400 € und die Jahre 2026 und 2027 jeweils 40.400 € vorgesehen.

Die eingeplanten Investitionen sind auf den notwendigsten Umfang beschränkt, sodass hier keine Maßnahmen in die zukünftigen Wirtschaftsjahre verschoben werden können. Die dargestellten Investitionen können in Anbetracht der außerdem zu erwirtschaftenden Kreditverpflichtungen nicht aus dem laufenden Betrieb finanziert werden, sodass lediglich Kreditaufnahmen die Finanzierung sicherstellen können.

Kassenliquidität

Durch das fehlende Eigenkapital treten immer wieder Liquiditätsprobleme auf. In der Haushaltssatzung ist daher die Aufnahme von Kassenkrediten bis zum Höchstbetrag von 100.000 € vorgesehen. Dafür werden Mittel des Kämmereihaushalts beansprucht.

Erfolgsplan 2024

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	603.444,38	506.300	515.000	516.000	516.000	516.000
		30120000 Erlöse aus Abwassergebühren	361.203,06	370.000	380.000	380.000	380.000	380.000
		30127010 Erlöse Niederschlagswasser	102.241,32	105.000	104.000	105.000	105.000	105.000
		30127012 Erstattung Nutzung Kläranlage	140.000,00	0	0	0	0	0
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	31.300	31.000	31.000	31.000	31.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	59.840,86	0	0	0	0	0
		32007011 sonstige Erträge	59.840,86	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	450.835,22-	371.100-	336.100-	336.600-	336.600-	336.600-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	109.830,35-	3.700-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42007010 Betriebsstrom	103.019,46-	2.500-	500-	500-	500-	500-
		42007011 Geräte, Ausstattung, Einrichtung	6.810,89-	1.200-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	341.004,87-	367.400-	334.600-	335.100-	335.100-	335.100-
		43007010 Unterhaltung Grundstücke, bauliche Anlag	67.427,69-	15.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
		43007011 Bewirtschaftung Grundstücke, bauliche An	37.324,52-	2.000-	0	500-	500-	500-
		43007012 Klärschlamm Entsorgung	147.516,66-	0	0	0	0	0
		43007013 technische Betriebsführung	88.736,00-	350.400-	327.600-	327.600-	327.600-	327.600-
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	0,00	50.000-	87.200-	90.600-	90.600-	90.600-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	50.000-	87.200-	90.600-	90.600-	90.600-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	50.000-	87.200-	90.600-	90.600-	90.600-
		47120000 AfA Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	18.725,06-	2.500-	3.800-	3.800-	3.800-	3.800-
		44007010 sonstige Geschäftsausgaben	18.725,06-	2.500-	3.800-	3.800-	3.800-	3.800-
		44007011 Erstattung Verwalt.- und Betriebsaufw.	0,00	0	0	0	0	0
		44007012 Abwasserabgabe	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	92.594,58-	82.700-	87.900-	85.000-	85.000-	85.000-
		45157000 Zinsaufwendungen innere Darlehen	53.157,70-	53.200-	51.500-	50.000-	50.000-	50.000-
		45177000 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	0,00	29.500-	36.400-	35.000-	35.000-	35.000-

Ifd. Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	39.436,88-	0	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	53.157,70-	82.700-	87.900-	85.000-	85.000-	85.000-
	45157000 Zinsaufwendungen innere Darlehen	53.157,70-	53.200-	51.500-	50.000-	50.000-	50.000-
	45177000 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	0,00	29.500-	36.400-	35.000-	35.000-	35.000-
15	= Ergebnis nach Steuern	101.130,38	0	0	0	0	0
17	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	101.130,38	0	0	0	0	0
	nachrichtlich						

Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2024

EB Abwasserbeseitigung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2024

EIGB_7000

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
							2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	803.863,82	475.000	484.000	0	485.000	485.000	485.000
		60120000 Erlöse aus Abwassergebühren	453.817,88	370.000	380.000	0	380.000	380.000	380.000
		60127010 Erlöse Niederschlagswasser	101.699,78	105.000	104.000	0	105.000	105.000	105.000
		60127012 Erstattung Nutzung Kläranalge	187.808,37	0	0	0	0	0	0
		62007011 sonstige Erträge	60.537,79	0	0	0	0	0	0
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	803.863,82	475.000	484.000	0	485.000	485.000	485.000
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	474.995,32-	373.600-	339.900-	0	340.400-	340.400-	340.400-
		72007010 Betriebsstrom	99.767,24-	2.500-	500-	0	500-	500-	500-
		72007011 Geräte, Ausstattung, Einrichtung	6.849,03-	1.200-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		73007010 Unterhaltung Grundstücke, bauliche Anlag	68.602,22-	15.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-
		73007011 Bewirtschaftung Grundstücke, bauliche An	33.613,33-	2.000-	0	0	500-	500-	500-
		73007012 Klärschlammmentsorgung	165.930,25-	0	0	0	0	0	0
		73007013 technische Betriebsführung	88.736,00-	350.400-	327.600-	0	327.600-	327.600-	327.600-
		74007010 sonstige Geschäftsausgaben	11.497,25-	2.500-	3.800-	0	3.800-	3.800-	3.800-
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	474.995,32-	373.600-	339.900-	0	340.400-	340.400-	340.400-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	328.868,50	101.400	144.100	0	144.600	144.600	144.600
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	398.179,86-	0	710.000-	800.000-	800.000-	0	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	398.179,86-	0	710.000-	800.000-	800.000-	0	0
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	398.179,86-	0	710.000-	800.000-	800.000-	0	0
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	398.179,86-	0	710.000-	800.000-	800.000-	0	0
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	69.311,36-	101.400	565.900-	800.000-	655.400-	144.600	144.600

EB Abwasserbeseitigung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2024

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	406.350	754.200	0	840.400	40.400	40.400
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	406.350	754.200	0	840.400	40.400	40.400
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	5.843,50	5.000	0	0	0	0	0
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	5.843,50	5.000	0	0	0	0	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	5.843,50	411.350	754.200	0	840.400	40.400	40.400
32	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
		79220000 Tilgung von Krediten von Gemeinde	0,00	0	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	63.793,45-	105.450-	80.400-	0	80.000-	80.000-	80.000-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	63.793,45-	105.450-	80.400-	0	80.000-	80.000-	80.000-
37	-	Gezahlte Zinsen	29.743,48-	82.700-	87.900-	0	85.000-	85.000-	85.000-
		75157000 Zinsaufwendungen innere Darlehen	0,00	53.200-	51.500-	0	50.000-	50.000-	50.000-
		75177000 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	0,00	29.500-	36.400-	0	35.000-	35.000-	35.000-
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	29.743,48-	0	0	0	0	0	0
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	93.536,93-	188.150-	188.300-	0	185.000-	185.000-	185.000-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	87.693,43-	223.200	565.900	0	655.400	144.600-	144.600-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	157.004,79-	324.600	0	800.000-	0	0	0
		nachrichtlich							

Investitionsprogramm Abwasserbeseitigung Owen

Investitionsprogramm - 2024 bis 2027						
Investive Maßnahme	Finanzrechnungskonto	Text	2024	2025	2026	2027
EINNAHMEN						
			- €	- €	- €	- €
		Summe Einnahmen aus Investitionstätigkeit:	- €	- €	- €	- €
AUSGABEN						
771000000032	78720000	Tiefbau Mischwasserkanal Neue Straße 2. BA	190.000 €	380.000 €	- €	- €
771000000033	78720000	Tiefbau Regenwasserkanal Neue Straße 2. BA	80.000 €	150.000 €	- €	- €
771000000034	78720000	Tiefbau Oberflächenkanal Neue Straße 2. BA	140.000 €	270.000 €	- €	- €
771000000036	78720000	Schlauchinlinersanierung Kanalnetz	300.000 €	- €	- €	- €
		Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit:	710.000 €	800.000 €	- €	- €
		Summe Finanzierungsbedarf: -	710.000 €	800.000 €	- €	- €

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen ²⁾			
		2025	2026	2027	2028
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1 ¹⁾	2	3	4	5
2024	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00
Summe:		800,00	0,00	0,00	0,00
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		840,40	40,40	40,40	0,00

1) In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Wirtschaftsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen

2) In Spalte 2 sind das dem Wirtschaftsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

Schuldenübersicht für das Haushaltsjahr 2024

Gläubiger	Jahr der Schuldauf- nahme	Ursprünglicher Schuldbetrag Euro	Schuldenstand 1.1.Vorjahr Euro	Schuldenstand 1.1.lfd.Jahr Euro	Schuldendienst		Restschuld Euro	Bemerkungen
					Zins Euro	Tilgung Euro		
I. Innere Darlehen								
Inneres Darlehen beim Kämmereihaushalt KZ	2007	93.500,00	93.500,00	93.500,00	3.740,00	0,00	93.500,00	Zins 4 % vorerst tilgungsfrei
Inneres Darlehen beim Kämmereihaushalt KZ 06.5500.0022	2006	51.129,00	51.129,00	51.129,00	2.045,00	0,00	51.129,00	Zins 4 %, voreerst tilgungsfrei
Inneres Darlehen beim Kämmereihaushalt PK 5.3084.900001.1	1999	1.143.410,20	1.143.410,20	1.143.410,20	45.736,00	20.000,00	1.123.410,20	Zins 4 %, ab HH-Jahr 2024 soll Darlehen mit 20.000 € pro Jahr getilgt werden
Zwischensumme I.		1.288.039,20	1.288.039,20	1.288.039,20	51.521,00	20.000,00	1.268.039,20	

Schuldenübersicht für das Haushaltsjahr 2024

Gläubiger	Jahr der Schuldauf- nahme	Ursprünglicher Schuldbetrag Euro	Schuldenstand 1.1.Vorjahr Euro	Schuldenstand 1.1.lfd.Jahr Euro	Schuldendienst		Restschuld Euro	Bemerkungen
					Zins Euro	Tilgung Euro		
II. Kredite private Unternehmen (Kreditinstitute)								
DZ HYP Kto.3019645507	2008	142.500,00	97.656,00	93.209,04	4.235,50	4.656,50	88.552,54	Annuitäten mit vierteljährlich 2.223,00 €, Zins 4,63 % bis 30.12.2028
DZ HYP Kto.3019645510	2009	150.000,00	85.000,00	80.000,00	3.171,88	5.000,00	75.000,00	Vierteljährliche Tilgung mit 1.250,00 €, Zins 4,06 % bis 30.12.2039
DZ HYP Kto.3019645511	2010	160.000,00	95.999,00	90.666,32	3.369,32	5.333,36	85.332,96	Vierteljährliche Tilgung mit 1.333,34 €, Zins 3,80 % bis 30.12.2040
Kreditanstalt - KfW Kto. 2184165	1998	42.948,52	8.589,00	7.158,03	47,60	1.431,62	5.726,41	Halbjährliche Tilgung mit 715,81 €, Zins 0,70 % ab 15.02.2019
Landesbank B.-W. Kto. 612911683	2012	116.500,00	98.698,00	96.613,77	2.816,92	2.146,00	94.467,77	Annuitäten mit vierteljährlich 1.240,73 €, Zins 2,94 % bis 30.12.2042
DZ HYP Kto. 500808700 neue Nr.: 3307820500	2013	129.000,00	102.128,00	98.626,83	3.181,04	3.617,28	95.009,55	Annuitäten mit vierteljährlich 1.699,58 €, Zins 3,27 % bis 30.09.2043

Schuldenübersicht für das Haushaltsjahr 2024

Gläubiger	Jahr der Schuldauf- nahme	Ursprünglicher Schuldbetrag Euro	Schuldenstand 1.1.Vorjahr Euro	Schuldenstand 1.1.lfd.Jahr Euro	Schuldendienst		Restschuld Euro	Bemerkungen
					Zins Euro	Tilgung Euro		
KSK Esslingen-Nürtingen Kto. 6010513677	2014	316.800,00	248.051,00	238.597,93	5.052,34	9.657,66	228.940,27	Annuitäten mit vierteljährlich 3.677,50 €, Zins 2,15 % bis 30.12.2043
DZ HYP Kto. 500808702 neue Nr. 3307819700	2017	260.250,00	226.320,00	219.132,99	4.176,46	7.326,58	211.806,41	Annuitäten mit vierteljährlich 2.875,76 €, Zins 1,93 % bis 30.12.2047
KSK Esslingen-Nürtingen Kto. 6010690349	2018	81.479,00	70.615,00	67.899,00	1.203,90	2.716,00	65.183,00	Vierteljährliche Tilgung mit 679,00 €, Zins 1,80 % fest bis 30.12.2048
DZ HYP Kto. 3322873500	2019	809.924,00	731.761,00	707.252,93	6.212,18	24.726,90	682.526,03	Annuitäten mit vierteljährlich 7.734,77 €, Zins 0,89 % bis 30.09.2049
Landesbank B.-W. Kto. 618552014	2020	217.000,00	203.481,00	196.665,63	1.067,54	6.852,98	189.812,65	Annuitäten mit vierteljährlich 1.980,13 €, Zins 0,55 % bis 30.09.2050
Landesbank B.-W. Kto.619155043	2021	230.400,00	221.925,00	215.079,60	1.827,45	6.904,71	208.174,89	Annuitäten mit vierteljährlich 2.183,04 €, Zins 0,86 % bis 30.09.2051
Zwischensumme II.		2.656.801,52	2.190.223,00	2.110.902,07	36.362,13	80.369,59	2.030.532,48	
Neuaufnahme	2024						754.200,00	
Zwischensumme II.							2.784.732,48	

Schuldenübersicht für das Haushaltsjahr 2024

Gläubiger	Jahr der Schuldauf- nahme	Ursprünglicher Schuldbetrag Euro	Schuldenstand 1.1.Vorjahr Euro	Schuldenstand 1.1.lfd.Jahr Euro	Schuldendienst		Restschuld Euro	Bemerkungen
					Zins Euro	Tilgung Euro		
Schuldendienst insgesamt								
Kredite I.-II. insgesamt		3.944.840,72	3.478.262,20	3.398.941,27	87.883,13	100.369,59	4.052.771,68	

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr 2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	502.621,00 €				
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	- €				
3b	- Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	- €				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	502.621,00 €				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	- €				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ⁴⁾	- 494.939,00 €	- €	- €	- €	- €
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	7.682,00 €	7.682,00 €	7.682,00 €	7.682,00 €	7.682,00 €
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁵⁾					
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	7.682,00 €	7.682,00 €	7.682,00 €	7.682,00 €	7.682,00 €

¹⁾ Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

²⁾ Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).

³⁾ Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis der Beschluss über den Wirtschaftsplan für das übernächste Jahr gefasst ist (vgl. § 12 Absatz 4 EigBG i. V. m. § 87 Absatz 3 GemO).

⁴⁾ Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

⁵⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

