

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Wasserversorgung 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	343.200
1.2 Aufwendungen von	297.700
1.3 Veranschlagtes Jahresergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	+ 45.500

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

2.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	340.000
2.2 Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	207.500
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	+ 132.500
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	805.000
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 805.000
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 672.500
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	667.600
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	95.100
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	+ 572.500
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	- 100.000

3. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen

Kreditaufnahmen für Investitionen
und Investitionsförderungsmaßnahmen
(Kreditermächtigung) von

662.600 EUR


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

324.000 EUR

5. dem Höchstbetrag der **Kassenkredite** von

59.500 EUR

Owen, 20. Februar 2024



Verena Grötzinger
Bürgermeisterin

Vorbericht

zum

Wirtschaftsplan 2024

des Eigenbetriebs

städtische Wasserversorgung

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 Wasserversorgung wird daher seit 2023 nach EigB-HGB geführt. Für den Eigenbetrieb „Städtische Wasserversorgung“ 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 Bereitstellung von Trinkwasser.

Erfolgsplan

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 05.11.2013 die Erhöhung des Wasserzinses und der Zählergebühr beschlossen. Der Wasserpreis betrug davor 1,90 €/m³ für Frischwasser und die Zählermiete 1,00 €/mtl. (Jahresgebühr 12,00 €). Der Gemeinderat beschloss den Wasserzins auf 2,10 €/m³ und die Zählergebühr auf 2,98 €/mtl. (Jahresgebühr 35,76 €) zum 01.01.2014 zu erhöhen. Damit sollte gewährleistet werden, dass der Eigenbetrieb zukünftig wieder Überschüsse erwirtschaftet.

Im Rahmen des Jahresabschlusses wird regelmäßig in Absprache mit der Steuerberaterin Frau Treubert geprüft, ob eine Anpassung der Gebühren notwendig ist. Der Jahresabschluss 2022 befindet sich derzeit in der Aufstellung. Aufgrund der aktuellen Preisentwicklungen ist es voraussichtlich nicht vermeidbar, in nächster Zeit eine Gebührenerhöhung vorzunehmen. Der Finanzplanungszeitraum geht jedoch noch von den bisher gültigen Gebührensätzen aus.

Der Erfolgsplan plant mit Erträgen von 343.200 € sowie Aufwendungen von 297.700 €, was zu einem Überschuss in Höhe von 45.500 € führt.

Die **Erträge** bestehen dabei aus den Erlösen aus dem Wasserverkauf.

Zu den **Aufwendungen** gehören insbesondere die Kosten für den Wasserbezug, für Unterhaltungsmaßnahmen, die technische Betriebsführung sowie Abschreibungen.

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 132.500 € geplant.

Die Kredittilgungen inkl. Zinsen betragen im Wirtschaftsjahr 2024 insgesamt 95.100 €, sodass aus dem Überschuss der laufenden Geschäftstätigkeit zur Deckung der Investitionen noch 37.400 € verbleiben.

Darüber hinaus können Neuinvestitionen jedoch nur über Kreditaufnahmen finanziert werden. Da der Wirtschaftsplan Investitionen in Höhe von 805.000 € vorsieht, sind neue Kreditaufnahmen unerlässlich. Dies in Höhe von 662.600 €.

Folgende Investitionen sind geplant:

Investitionsmaßnahme	2024	2025	2026	2027
Beschaffungen bewegliches Vermögen	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Erneuerung Leitungsnetz Neue Straße, 2. BA	130.000 €	250.000 €	-	-
Ultrafiltrationsanlage HB Teck	570.000 €	-	-	-
Geräuschlogger Leck-überwachung	75.000 €	-	-	-
Herstellung von Wasserleitungs-Hausanschlüssen	25.000 €	-	-	-
Erwerb neuer Bezugsrechte der LW	-	74.000 €	-	-
Summe	805.000 €	329.000 €	5.000 €	5.000 €

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, betragen 324.000 €. Diese bestehen aus den aufgeführten 250.000 € für die Erneuerung der Wasserleitung in der Neue Straße sowie 74.000 € für den Erwerb neuer Bezugsrechte der Landeswasserversorgung. Hier ist eine Erhöhung der Bezugsrechte um 2 l/s und damit eine Erhöhung von 8 l/s auf 10 l/s vorgesehen.

Entwicklung der Liquidität

Der Eigenbetrieb „städtische Wasserversorgung“ verfügt zum 01.01.2024 über 228.045 € an liquiden Mitteln.

Da der Liquiditätsplan ein Finanzierungsbedarf in Höhe von 762.600 € ausweist, ist eine Kreditaufnahme unerlässlich. Dies in Höhe von 662.600 €, sodass ein Fehlbetrag in Höhe von 100.000 € verbleibt.

Die liquiden Mittel verringern sich demnach zum 31.12.2024 von 228.045 € um 100.000 € und somit auf 128.045 €.

Eine weitere Kreditaufnahme wird im Wirtschaftsjahr 2025 voraussichtlich notwendig, dies in Höhe von 320.000 €.

Die eingeplanten Investitionen sind auf den notwendigsten Umfang beschränkt, sodass hier keine Maßnahmen in die zukünftigen Wirtschaftsjahre verschoben werden können. Die dargestellten Investitionen können nur bedingt mit den Gebühreneinnahmen aus den Wassergebühren finanziert werden. Weitere Einnahmen können im Bereich der Wasserversorgung nicht generiert werden, sodass lediglich Kreditaufnahmen die Finanzierung sicherstellen können.

Kassenliquidität

Die Kassenliquidität des Eigenbetriebs ist nicht immer gewährleistet. Es wurde daher ein Kassenkredit in Höhe von 59.500 € eingeplant. Dafür werden die liquiden 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	347.940,79	341.400	343.200	333.200	333.200	333.200
		30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	337.612,77	335.000	340.000	330.000	330.000	330.000
		30118010 Erlöse aus Wasserverkauf manuell	3.265,50	3.200	0	0	0	0
		30118013 sonstige Eträge 7%	4.729,52	0	0	0	0	0
		30118015 sonstige Eträge steuerfrei	2.333,00	0	0	0	0	0
		30120000 Erlöse aus Abwassergebühren	0,00	0	0	0	0	0
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
4	+	sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35620000 Säumniszuschläge uä.	0,00	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	136.260,66-	194.200-	180.500-	211.800-	211.800-	211.800-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	96.620,18-	100.700-	99.500-	113.800-	113.800-	113.800-
		42008010 Wasserbezugskosten	86.569,84-	90.000-	90.000-	100.800-	100.800-	100.800-
		42008011 Betriebsstrom	6.169,29-	6.200-	6.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42008012 Bewirtschaftung Grundstücke, bauliche An	2,10-	500-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-
		42008013 Unterhaltung Wasserzähler	3.878,95-	4.000-	2.000-	4.000-	4.000-	4.000-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	39.640,48-	93.500-	81.000-	98.000-	98.000-	98.000-
		43008010 Unterhaltungskosten	26.237,22-	50.000-	40.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		43008011 Bauhofverrechnung	0,00	23.000-	23.000-	23.000-	23.000-	23.000-
		43008012 technische Betriebsführung	10.080,00-	13.000-	13.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		43008013 Wasseruntersuchungen	3.323,26-	7.500-	5.000-	10.000-	10.000-	10.000-
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	0,00	63.000-	60.000-	65.000-	65.000-	65.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	63.000-	60.000-	65.000-	65.000-	65.000-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	63.000-	60.000-	65.000-	65.000-	65.000-
		47120000 AfA Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	16.716,65-	54.500-	23.500-	22.700-	22.700-	22.700-
		44008010 Erstattung Verwalt.- und Betriebsaufw.	0,00	30.500-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		44008012 sonstige Geschäftsausgaben	10.163,55-	15.000-	7.500-	7.600-	7.600-	7.600-
		44008013 Wasserpfennig Wasserentnahmeentgelt	6.553,10-	9.000-	6.000-	5.100-	5.100-	5.100-

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
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	32.487,44-	26.200-	30.200-	30.200-	30.200-	30.200-
		45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	4.329,72-	4.200-	4.300-	4.300-	4.300-	4.300-
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	28.157,72-	22.000-	25.900-	25.900-	25.900-	25.900-
		davon aus verbundenen Unternehmen	4.329,72-	4.200-	4.300-	4.300-	4.300-	4.300-
		45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	4.329,72-	4.200-	4.300-	4.300-	4.300-	4.300-
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	1.194,75-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-
		46001000 Gewerbesteuer	931,00-	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		46002000 Körperschaftsteuer	250,00-	3.500-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		46008010 Solidaritätszuschlag	13,75-	0	500-	500-	500-	500-
15	=	Ergebnis nach Steuern	161.281,29	0	45.500	0	0	0
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	161.281,29	0	45.500	0	0	0
		nachrichtlich						

Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2024

EB Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2024

EIGB_8000

Eigenbetrieb Wasserversorgung

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	362.574,90	338.200	340.000	0	330.000	330.000	330.000
		60110000 Erlöse aus Wasserverkauf	349.346,17	335.000	340.000	0	330.000	330.000	330.000
		60118010 Erlöse aus Wasserverkauf manuell	4.548,60	3.200	0	0	0	0	0
		60118013 sonstige Eträge 7%	4.729,52	0	0	0	0	0	0
		60118015 sonstige Eträge steuerfrei	2.333,00	0	0	0	0	0	0
		60120000 Erlöse aus Abwassergebühren	1.617,61	0	0	0	0	0	0
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	19,00	0	0	0	0	0	0
		65620000 Säumniszuschläge uä.	19,00	0	0	0	0	0	0
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	362.593,90	338.200	340.000	0	330.000	330.000	330.000
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	157.639,14-	248.700-	204.000-	0	234.500-	234.500-	234.500-
		72008010 Wasserbezugskosten	87.027,95-	90.000-	90.000-	0	100.800-	100.800-	100.800-
		72008011 Betriebsstrom	4.467,57-	6.200-	6.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
		72008012 Bewirtschaftung Grundstücke, bauliche An	2,10-	500-	1.500-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		72008013 Unterhaltung Wasserzähler	3.878,95-	4.000-	2.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		73008010 Unterhaltungskosten	37.802,52-	50.000-	40.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-
		73008011 Bauhofverrechnung	0,00	23.000-	23.000-	0	23.000-	23.000-	23.000-
		73008012 technische Betriebsführung	10.080,00-	13.000-	13.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
		73008013 Wasseruntersuchungen	3.552,09-	7.500-	5.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		74008010 Erstattung Verwalt.- und Betriebsaufw.	0,00	30.500-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		74008012 sonstige Geschäftsausgaben	1.966,96-	15.000-	7.500-	0	7.600-	7.600-	7.600-
		74008013 Wasserpfennig Wassereinnahmeentgelt	8.861,00-	9.000-	6.000-	0	5.100-	5.100-	5.100-
7	-	Ertragsteuerzahlungen	247,36-	3.500-	3.500-	0	3.500-	3.500-	3.500-
		76001000 Gewerbesteuer	931,00-	0	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		76002000 Körperschaftsteuer	648,00	3.500-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		76008010 Solidaritätszuschlag	35,64	0	500-	0	500-	500-	500-
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	157.886,50-	252.200-	207.500-	0	238.000-	238.000-	238.000-

EB Wasserversorgung 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
9	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	204.707,40	86.000	132.500	0	92.000	92.000	92.000
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	0	0	74.000-	74.000-	0	0
	78311000 Erwerb imm. VG oberhalb Wertgrenze	0,00	0	0	74.000-	74.000-	0	0
18	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	207.740,73-	757.000-	805.000-	250.000-	255.000-	5.000-	5.000-
	78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	207.740,73-	396.000-	800.000-	250.000-	250.000-	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst.-Baumaßnahmen	0,00	356.000-	0	0	0	0	0
21	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	207.740,73-	757.000-	805.000-	324.000-	329.000-	5.000-	5.000-
22	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	207.740,73-	757.000-	805.000-	324.000-	329.000-	5.000-	5.000-
23	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	3.033,33-	671.000-	672.500-	324.000-	237.000-	87.000	87.000
26	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	936.200	662.600	0	320.000	0	0
	69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	936.200	662.600	0	320.000	0	0
27	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	3.129,09	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	3.129,09	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
30	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	3.129,09	941.200	667.600	0	325.000	5.000	5.000
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	36.172,63-	50.000-	44.900-	0	44.000-	44.000-	44.000-
	79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	36.172,63-	50.000-	44.900-	0	44.000-	44.000-	44.000-
37	- Gezahlte Zinsen	22.415,72-	26.200-	30.200-	0	30.200-	30.200-	30.200-
	75100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	207,76-	4.200-	4.300-	0	4.300-	4.300-	4.300-
	75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	22.207,96-	22.000-	25.900-	0	25.900-	25.900-	25.900-

EB Wasserversorgung 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
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	58.588,35-	76.200-	95.100-	0	94.200-	94.200-	94.200-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	55.459,26-	865.000	572.500	0	230.800	89.200-	89.200-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	58.492,59-	194.000	100.000-	324.000-	6.200-	2.200-	2.200-
		nachrichtlich							

Investitionsprogramm Wasserversorgung Owen

Investitionsprogramm - 2024 bis 2027						
Investive Maßnahme	Finanz-rechnungskonto	Text	2024	2025	2026	2027
EINNAHMEN						
781100000060	68910000	Empfangene Beiträge und Ertragszuschüsse	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Summe Einnahmen aus Investitionstätigkeit:			5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
AUSGABEN						
781100000010	78312000	Beschaffungen bewegliches Vermögen	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
781100000021	78720000	Erneuerung Leitungsnetz Neue Straße, 2. BA	130.000 €	250.000 €	- €	- €
781100000011	78730000	Ultrafiltrationsanlage HB Teck	570.000 €	- €	- €	- €
781100000012	78730000	Geräuschlogger Lecküberwachung	75.000 €	- €	- €	- €
781100000014	78720000	Herstellung Wasserleitungs-Hausanschlüsse	25.000 €	- €	- €	- €
781100000015	78311000	Erwerb neue Bezugsrechte der Landeswasserversorgung (Erhöhung um 2 l/s)		74.000 €	- €	- €
Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit:			805.000 €	329.000 €	5.000 €	5.000 €
Summe Finanzierungsbedarf:			- 800.000 €	- 324.000 €	- €	- €

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	324,00	324,00	0,00	0,00	0,00
Summe:		324,00	0,00	0,00	0,00
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		320,00			

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								
Innere Darlehen bei Kämmerei	2007	105.645,93	105.645,93	105.646,93	4.225,88	20.000,00	85.646,93	Zins 4 % ab HH-Jahr 2024 soll Darlehen mit 20.000 € pro Jahr getilgt werden
Zwischensumme I.		105.645,93	105.645,93	105.646,93	4.225,88	20.000,00	85.646,93	
II. Kredite private Unternehmen (Kreditinstitute)								
DZ HYP Kto.Nr. 3019645508	2008	78.400,00	53.727,00	51.281,30	2.330,27	2.561,89	48.719,41	Annuitäten mit vierteljährlich 1.223,04 €, Zins 4,63 % bis 30.12.2028
DZ HYP Kto.Nr.3019645509	2009	110.000,00	62.334,00	58.666,48	2.326,03	3.666,68	54.999,80	Vierteljährliche Tilgung mit 916,67 €; Zins 4,06 % bis 30.12.2039
Kreditanstalt - KfW Kto. 1437021	2008	78.250,00	50.080,00	46.950,00	1.962,12	3.130,00	43.820,00	Halbjährliche Tilgung mit 1.565 €, Zins 4,25 % bis 15.02.2029
Kreditanstalt - KfW Kto. 7300418	2011	82.400,00	62.624,00	59.328,00	1.603,34	3.296,00	56.032,00	Vierteljährliche Tilgung mit 824 €, Zins 2,76 % bis 15.02.2032

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 Essl.-Nürtingen Kto. 6010468557	2013	180.500,00	144.059,00	139.277,22	4.700,28	4.947,72	134.329,50	Annuitäten mit vierteljährlich 2.412 €; Zins 3,42 % bis 30.12.2043
DZ HYP Kto. 500808701 neue Nr.: 3308093800	2014	129.000,00	102.375,00	98.695,57	2.208,50	3.764,22	94.931,35	Annuitäten mit vierteljährlich 1.493 €, Zins 2,27 % bis 30.09.2044
DZ HYP Kto. 581064300 neue Nr.: 3308092000	2017	410.000,00	356.546,00	345.223,80	6.579,61	11.542,39	333.681,41	Annuitäten mit vierteljährlich 4.530,50 €, Zins 1,93 % bis 30.12.2047
KSK Essl.-Nürtingen Kto. 6010690349	2018	186.000,00	161.200,00	155.000,00	2.748,16	6.200,00	148.800,00	Vierteljährliche Tilgung mit 1.550 €; Zins 1,8 % bis 31.12.2048
DZ HYP Kto. 3322872700	2019	188.500,00	170.308,00	164.604,44	1.445,80	5.754,92	158.849,52	Annuitäten mit vierteljährlich 1.800,18 €, Zins 0,89 % bis 30.09.2049
Zwischensumme II.		1.443.050,00	1.163.253,00	1.119.026,81	25.904,11	44.863,82	1.074.162,99	
Neuaufnahme	2024						662.600,00	
Zwischensumme II.							1.736.762,99	

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		1.548.695,93	1.268.898,93	1.224.673,74	30.129,99	64.863,82	1.822.409,92	

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⁾	243.725,00 €				
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	243.725,00 €				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	- €				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ⁴⁾	- 15.680,00 €	- 100.000,00 €	- 6.200,00 €	- 2.200,00 €	- 2.200,00 €
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	228.045,00 €	128.045,00 €	121.845,00 €	119.645,00 €	117.445,00 €
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁵⁾					
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	228.045,00 €	128.045,00 €	121.845,00 €	119.645,00 €	117.445,00 €

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.