

# **Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung**

## Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung für das Wirtschaftsjahr 2025

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 04.02.2025 den folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 beschlossen:

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

1.1 Erträge von	527.300
1.2 Aufwendungen von	527.300
<b>1.3 Veranschlagtes Jahresergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von</b>	<b>0</b>

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

2.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	485.700
2.2 Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	338.000
<b>2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2) von</b>	<b>+ 147.700</b>
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.100.000
<b>2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von</b>	<b>- 1.100.000</b>
<b>2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von</b>	<b>- 952.300</b>
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.204.200
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	248.200
<b>2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von</b>	<b>+ 956.000</b>
<b>2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10) von</b>	<b>+ 3.700</b>

3. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen

**Kreditaufnahmen** für Investitionen  
und Investitionsförderungsmaßnahmen  
(Kreditermächtigung) von

**450.000 EUR**

4. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von **Verpflichtungen**, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen) **210.000 EUR**

5. dem Höchstbetrag der **Kassenkredite** von **100.000 EUR**

Owen, 04. Februar 2025

Verena Grötzinger  
Bürgermeisterin



**Vorbericht**

**zum**

**Wirtschaftsplan 2025**

**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 m<sup>3</sup> und Niederschlagswassergebühr 0,35 € je m<sup>2</sup>.

Der Erfolgsplan plant mit Erträgen von 527.300 € sowie Aufwendungen von ebenfalls 527.300 €, 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 2025 wird mit einem Überschuss in Höhe von 147.700 € geplant.

Die Kredittilgungen inkl. Zinsen betragen im Wirtschaftsjahr 2025 insgesamt 248.200 €. 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.

Investitionen können nur über Kreditaufnahmen finanziert werden. Da der Wirtschaftsplan Investitionen in Höhe von 1.100.000 € vorsieht, sind neue Kreditaufnahmen erneut unerlässlich. Dies in Höhe von 450.000 €.

Folgende Investitionen sind geplant:

<b>Investitionsmaßnahme</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Mischwasserkanal Neue Straße, 2. BA	510.000 €	60.000 €	-	-
Regenwasserkanal Neue Straße, 2. BA	205.000 €	25.000 €	-	-
Oberflächenkanal Neue Straße, 2. BA	365.000 €	45.000 €	-	-
Sanierung Kanal Mörikeweg, Lauterweg, Auweg	20.000 €	30.000 €	50.000 €	-
<b>Summe</b>	<b>1.100.000 €</b>	<b>160.000 €</b>	<b>50.000 €</b>	<b>-</b>

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, betragen 210.000 €. Diese bestehen aus den aufgeführten Investitionen des Jahres 2026 und 2027. Hierfür werden im Wirtschaftsjahr 2025 bereits entsprechende Verträge geschlossen und Verpflichtungen eingegangen, die in den folgenden Wirtschaftsjahren entsprechend zur Auszahlung kommen.

## **Entwicklung der Liquidität**

Der Eigenbetrieb „städtische Abwasserbeseitigung“ verfügt zum 01.01.2025 über 13.897,79 € an liquiden Mitteln.

Da der Liquiditätsplan im Bereich der Geschäftstätigkeit und Investitionstätigkeit einen Finanzierungsbedarf in Höhe von 952.300 € ausweist, ist eine Kreditaufnahme unerlässlich. Dafür wird der im Rahmen des Wirtschaftsplans 2024 genehmigte Kredit in Höhe von 754.200 € im Jahr 2025 abgerufen. Eine neue Kreditermächtigung ist damit im Wirtschaftsplan 2025 noch in Höhe von 450.000 € notwendig.

Die liquiden Mittel erhöhen sich demnach zum 31.12.2025 von 13.897,79 € um 3.700 € und somit auf 17.597,79 €.

Eine weitere Kreditaufnahme wird im Wirtschaftsjahr 2026 voraussichtlich notwendig, dies in Höhe von 500.000 €.

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

## **Kassenliquidität**

Sollte die Kassenliquidität des Eigenbetriebs einmal nicht gewährleistet sein, dürfen bis zu 100.000 € an Kassenkrediten beansprucht werden. Dafür wird auf die liquiden Mittel des Kämmereihaushalts zurückgegriffen. Durch die geplanten Kreditaufnahmen wird ein Kassenkredit aber voraussichtlich nicht notwendig.



# Erfolgsplan 2025

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	468.251,25	515.000	525.600	533.600	533.600	533.600
		30120000 Erlöse aus Abwassergebühren	365.939,74	380.000	380.000	385.000	385.000	385.000
		30127010 Erlöse Niederschlagswasser	102.311,51	104.000	104.000	107.000	107.000	107.000
		30127012 Erstattung Nutzung Kläranlage	0,00	0	0	0	0	0
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	31.000	41.600	41.600	41.600	41.600
4	+	sonstige betriebliche Erträge	0,03	0	1.700	1.700	1.700	1.700
		32007011 sonstige Erträge	0,00	0	1.700	1.700	1.700	1.700
		35910500 Ertrag für diverse Differenzen	0,03	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	279.859,15-	336.100-	335.500-	336.050-	336.050-	336.050-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	319,55-	1.500-	1.000-	950-	950-	950-
		42007010 Betriebsstrom	319,55-	500-	350-	350-	350-	350-
		42007011 Geräte, Ausstattung, Einrichtung	0,00	1.000-	650-	600-	600-	600-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	279.539,60-	334.600-	334.500-	335.100-	335.100-	335.100-
		43007010 Unterhaltung Grundstücke, bauliche Anlag	9.937,38-	7.000-	6.900-	7.000-	7.000-	7.000-
		43007011 Bewirtschaftung Grundstücke, bauliche An	657,48-	0	0	500-	500-	500-
		43007012 Klärschlamm Entsorgung	345,00-	0	0	0	0	0
		43007013 technische Betriebsführung	268.599,74-	327.600-	327.600-	327.600-	327.600-	327.600-
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	0,00	87.200-	90.300-	93.700-	93.700-	93.700-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	87.200-	90.300-	93.700-	93.700-	93.700-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	87.200-	90.300-	93.700-	93.700-	93.700-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	4.614,90-	3.800-	2.500-	3.000-	3.000-	3.000-
		44007010 sonstige Geschäftsausgaben	4.614,88-	3.800-	2.500-	3.000-	3.000-	3.000-
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0,02-	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.874,11-	87.900-	99.000-	102.550-	102.550-	102.550-
		45157000 Zinsaufwendungen innere Darlehen	0,00	51.500-	51.500-	51.500-	51.500-	51.500-
		45177000 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	0,00	36.400-	47.500-	51.050-	51.050-	51.050-

Ifd. Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	37.874,11-	0	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	87.900-	99.000-	102.550-	102.550-	102.550-
	45157000 Zinsaufwendungen innere Darlehen	0,00	51.500-	51.500-	51.500-	51.500-	51.500-
	45177000 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	0,00	36.400-	47.500-	51.050-	51.050-	51.050-
15	= Ergebnis nach Steuern	145.903,12	0	0	0	0	0
17	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	145.903,12	0	0	0	0	0
	nachrichtlich						



# Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2025

# EB Abwasserbeseitigung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2025

EIGB\_7000

## Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
							2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	441.212,60	484.000	485.700	0	493.700	493.700	493.700
		60120000 Erlöse aus Abwassergebühren	339.145,05	380.000	380.000	0	385.000	385.000	385.000
		60127010 Erlöse Niederschlagswasser	102.067,55	104.000	104.000	0	107.000	107.000	107.000
		60127012 Erstattung Nutzung Kläranalge	0,00	0	0	0	0	0	0
		62007011 sonstige Erträge	0,00	0	1.700	0	1.700	1.700	1.700
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,03	0	0	0	0	0	0
		65910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,03	0	0	0	0	0	0
4	=	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>441.212,63</b>	<b>484.000</b>	<b>485.700</b>	<b>0</b>	<b>493.700</b>	<b>493.700</b>	<b>493.700</b>
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	405.372,41-	339.900-	338.000-	0	339.050-	339.050-	339.050-
		72007010 Betriebsstrom	9.235,37-	500-	350-	0	350-	350-	350-
		72007011 Geräte, Ausstattung, Einrichtung	11,86-	1.000-	650-	0	600-	600-	600-
		73007010 Unterhaltung Grundstücke, bauliche Anlag	12.501,24-	7.000-	6.900-	0	7.000-	7.000-	7.000-
		73007011 Bewirtschaftung Grundstücke, bauliche An	9.903,93-	0	0	0	500-	500-	500-
		73007012 Klärschlamm Entsorgung	319,00-	0	0	0	0	0	0
		73007013 technische Betriebsführung	358.800,00-	327.600-	327.600-	0	327.600-	327.600-	327.600-
		74007010 sonstige Geschäftsausgaben	14.601,01-	3.800-	2.500-	0	3.000-	3.000-	3.000-
8	=	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	<b>405.372,41-</b>	<b>339.900-</b>	<b>338.000-</b>	<b>0</b>	<b>339.050-</b>	<b>339.050-</b>	<b>339.050-</b>
9	=	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)</b>	<b>35.840,22</b>	<b>144.100</b>	<b>147.700</b>	<b>0</b>	<b>154.650</b>	<b>154.650</b>	<b>154.650</b>
16	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	289.576,91-	710.000-	1.100.000-	210.000-	160.000-	50.000-	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	289.576,91-	710.000-	1.100.000-	210.000-	160.000-	50.000-	0
21	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	<b>289.576,91-</b>	<b>710.000-</b>	<b>1.100.000-</b>	<b>210.000-</b>	<b>160.000-</b>	<b>50.000-</b>	<b>0</b>

## EB Abwasserbeseitigung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2025

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	289.576,91-	710.000-	1.100.000-	210.000-	160.000-	50.000-	0
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	253.736,69-	565.900-	952.300-	210.000-	5.350-	104.650	154.650
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	754.200	1.204.200	0	500.000	0	0
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	754.200	1.204.200	0	500.000	0	0
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>754.200</b>	<b>1.204.200</b>	<b>0</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	40.903,27-	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
		79220000 Tilgung von Krediten von Gemeinde	40.903,27-	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	100.218,50-	80.400-	129.200-	0	133.500-	133.500-	133.500-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	100.218,50-	80.400-	129.200-	0	133.500-	133.500-	133.500-
37	-	Gezahlte Zinsen	100.725,21-	87.900-	99.000-	0	102.550-	102.550-	102.550-
		75157000 Zinsaufwendungen innere Darlehen	53.157,70-	51.500-	51.500-	0	51.500-	51.500-	51.500-
		75177000 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	0,00	36.400-	47.500-	0	51.050-	51.050-	51.050-
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	47.567,51-	0	0	0	0	0	0
38	=	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)</b>	<b>241.846,98-</b>	<b>188.300-</b>	<b>248.200-</b>	<b>0</b>	<b>256.050-</b>	<b>256.050-</b>	<b>256.050-</b>
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	241.846,98-	565.900	956.000	0	243.950	256.050-	256.050-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	495.583,67-	0	3.700	210.000-	238.600	151.400-	101.400-
		nachrichtlich							





**Investitionsprogramm Abwasserbeseitigung Owen**

Investitionsprogramm - 2025 bis 2028						
Investive Maßnahme	Finanzrechnungskonto	Text	2025	2026	2027	2028
<b>EINNAHMEN</b>						
			- €	- €	- €	- €
		<b>Summe Einnahmen aus Investitionstätigkeit:</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>AUSGABEN</b>						
771000000032	78720000	Tiefbau Mischwasserkanal Neue Straße 2. BA	510.000 €	60.000 €	- €	- €
771000000033	78720000	Tiefbau Regenwasserkanal Neue Straße 2. BA	205.000 €	25.000 €	- €	- €
771000000034	78720000	Tiefbau Oberflächenkanal Neue Straße 2. BA	365.000 €	45.000 €	- €	- €
771000000038	78720000	Sanierung Kanal Mörikeweg, Lauterweg, Auweg	20.000 €	30.000 €	50.000 €	- €
		<b>Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit:</b>	<b>1.100.000 €</b>	<b>160.000 €</b>	<b>50.000 €</b>	<b>- €</b>
		<b>Summe Finanzierungsbedarf:</b>	<b>- 1.100.000 €</b>	<b>160.000 €</b>	<b>100.000 €</b>	<b>- €</b>

### Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen <sup>2)</sup>			
		2026	2027	2028	2029
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1 <sup>1)</sup>	2	3	4	5
2025	210,00	160,00	50,00	0,00	0,00
<b>Summe:</b>		160,00	50,00	0,00	0,00
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		450,00	500,00	0,00	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 2025

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		
<b>I. Innere Darlehen</b>								
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 %, voreest 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 2025 soll Darlehen mit 20.000 € pro Jahr getilgt werden
<b>Zwischensumme I.</b>		<b>1.288.039,20</b>	<b>1.288.039,20</b>	<b>1.288.039,20</b>	<b>51.521,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>1.268.039,20</b>	

### Schuldenübersicht für das Haushaltsjahr 2025

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		
<b>II. Kredite private Unternehmen (Kreditinstitute)</b>								
DZ HYP Kto.3019645507	2008	142.500,00	93.209,04	88.552,54	4.016,14	4.875,86	83.676,68	Annuitäten mit vierteljährlich 2.223,00 €, Zins 4,63 % bis 30.12.2028
DZ HYP Kto.3019645510	2009	150.000,00	80.000,00	75.000,00	2.968,88	5.000,00	70.000,00	Vierteljährliche Tilgung mit 1.250,00 €, Zins 4,06 % bis 30.12.2039
DZ HYP Kto.3019645511	2010	160.000,00	90.666,32	85.332,96	3.166,65	5.333,36	79.999,60	Vierteljährliche Tilgung mit 1.333,34 €, Zins 3,80 % bis 30.12.2040
Kreditanstalt - KfW Kto. 2184165	1998	42.948,52	7.158,03	5.726,41	37,58	1.431,62	4.294,79	Halbjährliche Tilgung mit 715,81 €, Zins 0,70 % ab 15.02.2019
Landesbank B.-W. Kto. 612911683	2012	116.500,00	96.613,77	94.467,77	2.753,14	2.209,78	92.257,99	Annuitäten mit vierteljährlich 1.240,73 €, Zins 2,94 % bis 30.12.2042
DZ HYP Kto. 500808700 neue Nr.: 3307820500	2013	129.000,00	98.626,83	95.009,55	3.061,29	3.737,03	91.272,52	Annuitäten mit vierteljährlich 1.699,58 €, Zins 3,27 % bis 30.09.2043

### Schuldenübersicht für das Haushaltsjahr 2025

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	238.597,93	228.940,27	4.843,01	9.866,99	219.073,28	Annuitäten mit vierteljährlich 3.677,50 €, Zins 2,15 % bis 30.12.2043
DZ HYP Kto. 500808702 neue Nr. 3307819700	2017	260.250,00	219.132,99	211.806,41	4.034,02	7.469,02	204.337,39	Annuitäten mit vierteljährlich 2.875,76 €, Zins 1,93 % bis 30.12.2047
KSK Esslingen-Nürtingen Kto. 6010690349	2018	81.479,00	67.899,00	65.183,00	1.154,96	2.716,00	62.467,00	Vierteljährliche Tilgung mit 679,00 €, Zins 1,80 % fest bis 30.12.2048
DZ HYP Kto. 3322873500	2019	809.924,00	707.252,93	682.526,03	5.991,38	24.947,70	657.578,33	Annuitäten mit vierteljährlich 7.734,77 €, Zins 0,89 % bis 30.09.2049
Landesbank B.-W. Kto. 618552014	2020	217.000,00	196.665,63	189.812,65	1.029,77	6.890,75	182.921,90	Annuitäten mit vierteljährlich 1.980,13 €, Zins 0,55 % bis 30.09.2050
Landesbank B.-W. Kto.619155043	2021	230.400,00	215.079,60	208.174,89	1.767,89	6.964,27	201.210,62	Annuitäten mit vierteljährlich 2.183,04 €, Zins 0,86 % bis 30.09.2051
Landesbank B.-W. Kto. 621284300	2024	324.600,00		316.485,00	10.997,45	10.820,00	305.665,00	Annuitäten mit vierteljährlich 5.454,36 €, Zins 3,52 % bis 31.03.2054
<b>Zwischensumme II.</b>		<b>2.981.401,52</b>	<b>2.110.902,07</b>	<b>2.347.017,48</b>	<b>45.822,16</b>	<b>92.262,38</b>	<b>2.254.755,10</b>	

### Schuldenübersicht für das Haushaltsjahr 2025

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		
Neuaufnahme Ermächtigung	2024	754.200,00			19.590,65	10.863,78	743.336,22	Annuitäten mit vierteljährlich 10151,47 €, Zins 3,48 % bis 30.12.2054
Neuaufnahme	2025	450.000,00					450.000,00	
<b>Zwischensumme III.</b>		<b>1.204.200,00</b>			<b>19.590,65</b>	<b>10.863,78</b>	<b>1.193.336,22</b>	
<b>Schuldendienst insgesamt</b>								
<b>Kredite I.-III. insgesamt</b>		<b>5.473.640,72</b>	<b>3.398.941,27</b>	<b>3.635.056,68</b>	<b>116.933,81</b>	<b>123.126,16</b>	<b>4.716.130,52</b>	

## Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	7.037,81 €				
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	- €				
<b>4</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>7.037,81 €</b>				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	- €				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) <sup>4)</sup>	6.859,98 €	3.700,00 €	238.600,00 €	151.400,00 €	101.400,00 €
<b>7</b>	<b>= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>13.897,79 €</b>	<b>17.597,79 €</b>	<b>256.197,79 €</b>	<b>104.797,79 €</b>	<b>3.397,79 €</b>
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden <sup>5)</sup>					
<b>9</b>	<b>= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>13.897,79 €</b>	<b>17.597,79 €</b>	<b>256.197,79 €</b>	<b>104.797,79 €</b>	<b>3.397,79 €</b>

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

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

<sup>3)</sup> 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).

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

<sup>5)</sup> Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

