

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Eigenbetrieb städtische Abwasserbeseitigung

Wirtschaftsplan der städtischen Abwasserbeseitigung der Stadt Owen für das Haushaltsjahr 2023

WIRTSCHAFTSPLAN

Der Gemeinderat der Stadt Owen hat in seiner Sitzung vom 14.03.2023 den Wirtschaftsplan der Abwasserbeseitigung für das Wirtschaftsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1. im ERFOLGSPLAN

mit einem Gesamtertrag von 506.300 EUR

mit einem Gesamtaufwand von 506.300 EUR

im LIQUIDITÄTSPLAN

mit Gesamteinnahmen von 886.350 EUR

mit Gesamtausgaben von 886.350 EUR

2. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen KREDITAUFNAHMEN
für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von 406.350 EUR

3. mit dem Gesamtbetrag der
VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN von 1.080.000 EUR

4. dem Höchstbetrag der KASSENKREDITE von 100.000 EUR

Owen, den 14. März 2023



Verena Grötzing

Bürgermeisterin

VORBERICHT

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 künftig nach EigB-HGB geführt. Für den Eigenbetrieb „Städtische Abwasserbeseitigung“ muss entsprechend § 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.

Im laufenden Jahr 2023 fallen keine Ausgaben für Unterhaltungsmaßnahmen im Rahmen der EKVO an. Dies liegt daran, dass fast alle Unterhaltungsmaßnahmen aus der der EKVO abgearbeitet sind. Lediglich im Rahmen vom Ausbau der Neue Straße sind noch Investitionen im Kanalnetz umzusetzen.

Abwasserkanäle, Regenüberlaufbecken etc.

Im Haushaltsjahr 2023 sind keine Unterhaltungsmaßnahmen der EKVO geplant. Erst wieder ab dem Jahr 2024.

Kläranlage

Die Kläranlage Owen ist zum 01.01.2023 an den Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen (GKW) übergegangen. Das GKW übernimmt im Auftrag der Stadt Owen den Betrieb der Kläranlage. Die Abwasserreinigung in der Kläranlage Owen wird somit künftig vom Zweckverband sichergestellt. Die Kosten des Betriebs der Kläranlage wird künftig im Rahmen einer Umlage der Stadt Owen in Rechnung gestellt.

Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

Der Eigenbetrieb ist mit keinem Eigenkapital ausgestattet. Er hat daher meistens Liquiditätsprobleme.

Zur Finanzierung der Kredittilgungen und neuer Investitionen stehen die erwirtschafteten Abschreibungen zur Verfügung. Nach dem Abzug der Tilgungen verbleibt aber nur noch ein geringer Betrag für neue Investitionen. Neuinvestitionen können daher nur über Kreditaufnahmen finanziert werden.

Es sind Investitionsausgaben in Höhe von insgesamt 324.600 € vorgesehen. Diese Ausgaben betreffen den Ausbau der Neue Straße.

Abwasserkanäle, Regenüberlaufbecken etc.

Haushaltsansätze für Investitionen sind im Kanalnetz für den Ausbau der Neue Straße in Höhe von 324.600 € vorgesehen.

Zur Finanzierung der Investitionsausgaben und der Tilgung von Krediten ist voraussichtlich eine max. Kreditaufnahme in Höhe von 406.350 € erforderlich.

Entwicklung des Vermögens- und der Verbindlichkeiten

Übersicht über das Sach- und Finanzvermögen:

Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Immaterielles Vermögen und Sachvermögen	3.992.423,16 €	4.014.812,24 €	3.997.422,51 €
Vorräte	803,00 €	2.819,00 €	1.311,00 €
Finanzvermögen	562.081,11 €	539.363,92 €	779.395,07 €
Bilanzsumme	4.554.505,07 €	4.556.995,16 €	4.778.128,58 €

Aufgrund keiner größeren Kanalerneuerung im Jahr 2021 hat das Sach- und Finanzvermögen abgenommen. Dies deshalb, weil die Neuinvestitionen unter dem Wert der jährlichen Abschreibungen lagen.

Übersicht über die Verbindlichkeiten:

Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Darlehen bei Kreditinstituten	1.985.333 €	2.123.211 €	2.274.940,32 €
Darlehen Kämmereihaushalt	1.369.846 €	1.349.394 €	1.328.942,47 €
Darlehen aus Lieferung und Leistung	235.001 €	70.541 €	169.536,56 €
Summe	3.590.180 €	3.543.146 €	3.773.419,35 €

Die Verschuldung wird weiter zunehmen. Durch die unterschiedlichen Abschreibungs- und Tilgungszeiträume reichen die erwirtschafteten Abschreibungen nicht aus, um die Kredittilgungen und Neuinvestitionen abzudecken. Die Folge sind weitere Kreditaufnahmen oder die Ausstattung des Eigenbetriebes mit einem Eigenkapital. Das Eigenkapital müsste dann vom Kämmereihaushalt bereitgestellt werden.

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.

Finanzplanung

Übersicht über die Investitionsplanung der ff Jahre:

Investitionen	2023	2024	2025	2026
TB Mischwasserkanal Neue Straße	- €	150.000 €	339.000 €	- €
TB Oberflächenkanal Neue Straße	324.600 €	20.100 €	180.900 €	- €
TB Verlegung Verdohlung Säubadbach	- €	117.000 €	273.000 €	- €
Kreditaufnahmen	406.350 €	348.400 €	854.200 €	61.300 €

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	1.917,50-	804.150	506.300	506.300	506.300	506.300
		30120000 Erlöse aus Abwassergebühren	1.917,50-	450.000	370.000	370.000	370.000	370.000
		30127010 Erlöse Niederschlagswasser	0,00	165.000	105.000	105.000	105.000	105.000
		30127012 Erstattung Nutzung Kläranlage	0,00	145.000	0	0	0	0
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	44.150	31.300	31.300	31.300	31.300
4	+	sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		32007011 sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	0,00	456.500-	371.100-	371.100-	371.100-	371.100-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	82.000-	3.700-	3.700-	3.700-	3.700-
		42007010 Betriebsstrom	0,00	71.000-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42007011 Geräte, Ausstattung, Einrichtung	0,00	8.500-	1.200-	1.200-	1.200-	1.200-
		42007012 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	2.500-	0	0	0	0
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	374.500-	367.400-	367.400-	367.400-	367.400-
		43007010 Unterhaltung Grundstücke, bauliche Anlag	0,00	112.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		43007011 Bewirtschaftung Grundstücke, bauliche An	0,00	37.500-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		43007012 Klärschlamm Entsorgung	0,00	135.000-	0	0	0	0
		43007013 technische Betriebsführung	0,00	90.000-	350.400-	350.400-	350.400-	350.400-
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	0,00	180.300-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	180.300-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	180.300-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	64.150-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		44007010 sonstige Geschäftsausgaben	0,00	23.454-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		44007011 Erstattung Verwalt.- und Betriebsaufw.	0,00	40.696-	0	0	0	0
		44007012 Abwasserabgabe	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	103.200-	82.700-	82.700-	82.700-	82.700-
		45157000 Zinsaufwendungen innere Darlehen	0,00	54.500-	53.200-	53.200-	53.200-	53.200-
		45167000 Zinsaufwendungen öffentliche Sonderrech.	0,00	3.700-	0	0	0	0

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
	45177000 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	0,00	45.000-	29.500-	29.500-	29.500-	29.500-
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	103.200-	82.700-	82.700-	82.700-	82.700-
	45157000 Zinsaufwendungen innere Darlehen	0,00	54.500-	53.200-	53.200-	53.200-	53.200-
	45167000 Zinsaufwendungen öffentliche Sonderrech.	0,00	3.700-	0	0	0	0
	45177000 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	0,00	45.000-	29.500-	29.500-	29.500-	29.500-
15	= Ergebnis nach Steuern	1.917,50-	0	0	0	0	0
17	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.917,50-	0	0	0	0	0

**Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Erfolgsplan
Finanzplanung 2022 bis 2026**

Kostenstelle Abwasser hoheitlich - Sachkonto			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
71000000	30120000	Erlöse aus Abwassergebühren	365.000 €	370.000 €	370.000 €	370.000 €	370.000 €
71000000	30127010	Erlöse Niederschlagswasser	165.000 €	105.000 €	105.000 €	105.000 €	105.000 €
		Summe Erträge:	530.000 €	475.000 €	475.000 €	475.000 €	475.000 €
71000000	44007010	sonstige Geschäftsausgaben	4.954 €	- €	- €	- €	- €
71000000	45157000	Zinsaufwendungen innere Darlehen	54.500 €	53.200 €	53.200 €	53.200 €	53.200 €
71000000	45167000	Zinsaufwendungen öffentliche Sonderrech.	3.700 €	- €	- €	- €	- €
71000000	45177000	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	45.000 €	29.500 €	29.500 €	29.500 €	29.500 €
71000000	47000000	Planung bilanzielle Abschreibung	300 €	- €	- €	- €	- €
		Summe Aufwendungen:	108.454 €	82.700 €	82.700 €	82.700 €	82.700 €

Kostenstelle Kanalnetz, Regenüberlaufbecken etc. - Sachkonto			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
71000001	30120000	Erlöse aus Abwassergebühren	85.000 €	- €	- €	- €	- €
71000001	31620000	Aufl. SoPo aus Beiträgen	26.800 €	31.300 €	31.300 €	31.300 €	31.300 €
71000001	32007011	sonstige Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
71000001	39500000	Auflösung Rückstellung Kostenüber. KAG	- €	- €	- €	- €	- €
		Summe Erträge:	111.800 €	31.300 €	31.300 €	31.300 €	31.300 €
71000001	42007010	Betriebsstrom	1.000 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
71000001	42007011	Geräte, Ausstattung, Einrichtung	2.000 €	1.200 €	1.200 €	1.200 €	1.200 €
71000001	43007010	Unterhaltung Grundstücke, bauliche Anlage	99.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
71000001	43007011	Bewirtschaftung Grundstücke, bauliche Anlage	1.500 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
71000001	43007013	technische Betriebsführung	10.000 €	- €	- €	- €	- €
71000001	44007010	sonstige Geschäftsausgaben	12.000 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
71000001	44007011	Erstattung Verwalt. und Betriebsaufw.	26.174 €	- €	- €	- €	- €
71000001	46907010	Zuführung Rückstellungen KAG	- €	- €	- €	- €	- €
71000001	47000000	Planung bilanzielle Abschreibung	130.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
		Summe Aufwendungen:	281.674 €	73.200 €	73.200 €	73.200 €	73.200 €

Kostenstelle Sammelkläranlage Owen - Sachkonto			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
71000002	30127012	Erstattung Nutzung Kläranlage	145.000 €	- €	- €	- €	- €
71000002	31620000	Aufl. SoPo aus Beiträgen	17.350 €	- €	- €	- €	- €
71000002	32007011	sonstige Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
		Summe Erträge:	162.350 €	- €	- €	- €	- €
71000002	42007010	Betriebsstrom	70.000 €	- €	- €	- €	- €
71000002	42007011	Geräte, Ausstattung, Einrichtung	6.500 €	- €	- €	- €	- €
71000002	42007012	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.500 €	- €	- €	- €	- €
71000002	43007010	Unterhaltung Grundstücke, bauliche Anlage	13.000 €	- €	- €	- €	- €
71000002	43007011	Bewirtschaftung Grundstücke, bauliche Anlage	36.000 €	- €	- €	- €	- €
71000002	43007012	Klärschlamm Entsorgung	135.000 €	- €	- €	- €	- €
71000002	43007013	technische Betriebsführung	80.000 €	350.400 €	350.400 €	350.400 €	350.400 €
71000002	44007010	sonstige Geschäftsausgaben	6.500 €	- €	- €	- €	- €
71000002	44007011	Erstattung Verwalt. und Betriebsaufwendungen	14.522 €	- €	- €	- €	- €
71000002	44007012	Abwasserabgabe	- €	- €	- €	- €	- €
71000002	47000000	Planung bilanzielle Abschreibung	50.000 €	- €	- €	- €	- €
		Summe Aufwendungen:	414.022 €	350.400 €	350.400 €	350.400 €	350.400 €

Summe Gesamtaufwendungen:	804.150,00 €	506.300,00 €	506.300,00 €	506.300,00 €	506.300,00 €
Summe Gesamterträge:	804.150,00 €	506.300,00 €	506.300,00 €	506.300,00 €	506.300,00 €
Saldo:	- €	- €	- €	- €	- €

Investitionsprogramm Abwasserbeseitigung Owen

Investitionsprogramm - 2022 bis 2026							
Investive Maßnahme	Finanz- rechnungskonto	Text	2022	2023	2024	2025	2026
EINNAHMEN							
771000000030	68910000	Empfangene Beiträge und Ertragszuschüsse	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
	69200000	Kreditaufnahmen - Darlehen von Dritten	263.006 €	406.350 €	348.400 €	854.200 €	61.300 €
		Abschreibungen auf Sachanlagen	180.300 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
		erübrigte Mittel aus Vorjahren	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Finanzierungsmittel:			448.306 €	461.350 €	403.400 €	909.200 €	116.300 €
AUSGABEN							
771000000034	78720000	TB Oberflächenkanal Neue Straße	216.400 €	324.600 €	20.100 €	180.900 €	- €
771000000032	78720000	TB Mischwasserkanal Neue Straße	- €	- €	150.000 €	339.000 €	- €
771000000035	78720000	TB Verlegung Verdohlung Säubadbach	- €	- €	117.000 €	273.000 €	- €
		Auflösung passivierter Beiträge	44.150 €	31.300 €	31.300 €	31.300 €	31.300 €
	79200000	Tilgung Kreditmarktdarlehen	167.304 €	85.000 €	85.000 €	85.000 €	85.000 €
	79220000	Tilgung Trägerdarlehen an Gemeindehaushalt	20.452 €	20.450 €	- €	- €	- €
		Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	- €	- €	- €		- €
Summe Finanzierungsbedarf:			448.306 €	461.350 €	403.400 €	909.200 €	116.300 €
Saldo:			- €	- €	- €	- €	- €

Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2023

EB Abwasserbeseitigung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2023

EIGB_7000 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
							2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	0,00	0	475.000	0	475.000	475.000	475.000
		60120000 Erlöse aus Abwassergebühren	0,00	0	370.000	0	370.000	370.000	370.000
		60127010 Erlöse Niederschlagswasser	0,00	0	105.000	0	105.000	105.000	105.000
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	0,00	0	475.000	0	475.000	475.000	475.000
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0,00	0	373.600-	0	373.600-	373.600-	373.600-
		72007010 Betriebsstrom	0,00	0	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
		72007011 Geräte, Ausstattung, Einrichtung	0,00	0	1.200-	0	1.200-	1.200-	1.200-
		73007010 Unterhaltung Grundstücke, bauliche Anlag	0,00	0	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
		73007011 Bewirtschaftung Grundstücke, bauliche An	0,00	0	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		73007013 technische Betriebsführung	0,00	0	350.400-	0	350.400-	350.400-	350.400-
		74007010 sonstige Geschäftsausgaben	0,00	0	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	0,00	0	373.600-	0	373.600-	373.600-	373.600-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	0,00	0	101.400	0	101.400	101.400	101.400
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,00	0	324.600-	1.080.000-	287.100-	792.900-	0
		78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	0	0
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	324.600-	1.080.000-	287.100-	792.900-	0
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0,00	0	324.600-	1.080.000-	287.100-	792.900-	0
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0,00	0	319.600-	1.080.000-	282.100-	787.900-	5.000
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	0,00	0	218.200-	1.080.000-	180.700-	686.500-	106.400

EB Abwasserbeseitigung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 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
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	0	406.350	0	348.400	854.200	61.300
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	0	406.350	0	348.400	854.200	61.300
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	0	406.350	0	348.400	854.200	61.300
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	0,00	0	105.450-	0	85.000-	85.000-	85.000-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	0,00	0	105.450-	0	85.000-	85.000-	85.000-
37	-	Gezahlte Zinsen	0,00	0	82.700-	0	82.700-	82.700-	82.700-
		75157000 Zinsaufwendungen innere Darlehen	0,00	0	53.200-	0	53.200-	53.200-	53.200-
		75177000 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	0,00	0	29.500-	0	29.500-	29.500-	29.500-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0,00	0	188.150-	0	167.700-	167.700-	167.700-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0,00	0	218.200	0	180.700	686.500	106.400-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	0,00	0	0	1.080.000-	0	0	0

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2024	2025	2026	2027
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2023	TB Mischwasserkanal Neue Straße	150,0	339,0		
2023	TB Oberflächenkanal Neue Straße	20,1	180,9		
2023	TB Verlegung Verdohlung Säubadbach	117,0	273,0		
Summe:		287,1	792,9		
nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		348,4	854,2	61,3	0

Schuldenübersicht für das Haushaltsjahr 2023

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	93.500	93.500	3.740	0	93.500	Zins 4 % vorerst tilgungsfrei
Inneres Darlehen beim Kämmereihaushalt KZ 06.5500.0022	2006	51.129	51.129	51.129	2.045	0	51.129	Zins 4 %, voreerst tilgungsfrei
Inneres Darlehen beim Kämmereihaushalt PK 5.3084.900001.1	1999	1.143.410	1.143.410	1.143.410	45.736	0	1.143.410	Zins 4 %, vorerst tilgungsfrei
Inneres Darlehen beim Kämmereihaushalt	1999	511.292	40.903	20.451	818	20.451	0	
Zwischensumme I.		1.799.331	1.328.942	1.308.490	52.339	20.451	1.288.039	

Schuldenübersicht für das Haushaltsjahr 2023

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	101.903	97.656	4.645	4.247	93.409	Annuitäten mit vierteljährl. 2.223,00 €, Zins 4,63 % bis 30.12.2028
DZ HYP Kto.3019645510	2009	150.000	90.000	85.000	3.577	5.000	80.000	Vierteljährl. Tilgung mit 1.250,00 €, Zins 4,06 % bis 30.12.2039
DZ HYP Kto.3019645511	2010	160.000	101.333	95.999	3.775	5.334	90.665	Vierteljährl. Tilgung mit 1.333,34 €, Zins 3,80 % bis 30.12.2040
Kreditanstalt - KfW Kto. 2184165	1998	42.949	10.021	8.589	68	1.432	7.157	Halbjährl. Tilgung mit 715,81 €, Zins 0,70 % ab 15.02.2019
Landesbank B.-W. Kto. 612911683	2012	116.500	100.722	98.698	2.939	2.024	96.674	Annuitäten mit vierteljährl. 1.240,73 €, Zins 2,94 % bis 30.12.2042
DZ HYP Kto. 500808700 neue Nr.: 3307820500	2013	129.000	105.517	102.128	3.409	3.389	98.739	Annuitäten mit vierteljährl. 1.699,58 €, Zins 3,27 % bis 30.09.2043

Schuldenübersicht für das Haushaltsjahr 2023

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	257.303	248.051	5.458	9.252	238.799	Annuitäten mit vierteljährl. 3.677,50 €, Zins 2,15 % bis 30.12.2043
DZ HYP Kto. 500808702 neue Nr. 3307819700	2017	260.250	233.370	226.320	4.453	7.050	219.270	Annuitäten mit vierteljährl. 2.875,76 €, Zins 1,93 % bis 30.12.2047
KSK Esslingen-Nürtingen Kto. 6010690349	2018	81.479	73.331	70.615	1.302	2.716	67.899	Vierteljährl. Tilgung mit 679,00 €, Zins 1,80 % fest bis 30.12.2048
DZ HYP Kto. 3322873500	2019	809.924	756.052	731.761	6.648	24.291	707.470	Annuitäten mit vierteljährl. 7.734,77 €, Zins 0,89 % bis 30.09.2049
Landesbank B.-W. Kto. 618552014	2020	217.000	210.259	203.481	1.142	6.778	196.703	Annuitäten mit vierteljährl. 1.980,13 €, Zins 0,55 % bis 30.09.2050
Landesbank B.-W. Kto.619155043	2021	230.400	228.712	221.925	1.945	6.787	215.138	Annuitäten mit vierteljährl. 2183,04 €, Zins 0,86 % bis 30.09.2051
Zwischensumme II.		2.656.802	2.268.523	2.190.223	39.361	78.300	2.111.923	
Neuaufnahme	2023						406.350	
Zwischensumme II.							2.518.273	

Schuldenübersicht für das Haushaltsjahr 2023

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		4.456.133	3.597.465	3.498.713	91.700	98.751	3.806.312	

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr 2024	Wirtschaftsjahr 2025	Wirtschaftsjahr 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	659.626,00 €				
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	659.626,00 €				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	- €				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ⁴⁾	- €	- €	- €	- €	- €
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	659.626,00 €	659.626,00 €	659.626,00 €	659.626,00 €	659.626,00 €
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁵⁾					
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	659.626,00 €	659.626,00 €	659.626,00 €	659.626,00 €	659.626,00 €

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.

