

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Eigenbetrieb städtische Wasserversorgung

Wirtschaftsplan der städtischen Wasserversorgung der Stadt Owen für das Haushaltsjahr 2023

WIRTSCHAFTSPLAN

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

1. im ERFOLGSPLAN

mit einem Gesamtertrag von 341.400 EUR

mit einem Gesamtaufwand von 341.400 EUR

im LIQUIDITÄTSPLAN mit

Gesamteinnahmen von 1.279.400 EUR

mit Gesamtausgaben von 1.279.400 EUR

2. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen KREDITAUFNAHMEN
für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von 936.200 EUR

3. mit dem Gesamtbetrag der
VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN von 363.800 EUR

4. dem Höchstbetrag der KASSENKREDITE von 65.000 EUR

Owen, den 14. März 2023



Verena Grötzinger

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 Wasserversorgung wird daher künftig nach EigB-HGB geführt. Für den Eigenbetrieb „Städtische Wasserversorgung“ 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 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.

Eine Anpassung der Gebühren ist aufgrund der aktuellen Planungen mit Blick auf die kommenden Jahre und in Absprache mit der Steuerberaterin Frau Treubert nicht zu veranlassen. Dennoch wird dies regelmäßig im Rahmen des Jahresabschlusses geprüft.

Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

Zur Finanzierung der Kredittilgungen und von neuen Investitionen stehen die erwirtschafteten Abschreibungen zur Verfügung. Diese reichen aber nicht aus, sämtliche Ausgaben im Finanzhaushalt abzudecken. Dies u.a. deshalb, weil die Abschreibungszeiträume wesentlich länger sind als die Tilgungszeiträume für die Kreditaufnahmen.

Neuinvestitionen können daher nur über Kreditaufnahmen finanziert werden. Die erwirtschafteten Abschreibungen werden durch die Kredittilgungen aufgebraucht. Die Kassenliquidität ist deshalb nur über Kreditaufnahmen oder Kassenkredite gewährleistet. Dies wird sich auch in Zukunft nicht ändern.

Entwicklung des Vermögens- und der Verbindlichkeiten

Die Restbuchwerte des Anlagevermögens haben sich zum 31.12.2021 von 1.611.179,68 € auf 1.557.027,68 € reduziert. Die Reduzierung ergibt sich aus den Abschreibungen und einem Anlagenabgang. Eine Baumaßnahme gab es 2022 nicht.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich ebenfalls von 1.256.083,25 € auf 1.210.459,55 € reduziert. Dies resultiert daraus, dass im Jahr 2021 keine Kreditaufnahme vorgesehen war. Für das aktuelle Wirtschaftsjahr 2023 sind Kreditaufnahmen in Höhe von 936.200 € geplant, um die neue Wasserleitung in der Neue Straße, den Einbau der Ultrafiltrationsanlage am Hochbehälter Teck sowie den Einbau von Geräuschloggern zu finanzieren.

Damit wird der Finanzierungsmittelbedarf des laufenden Jahres abgedeckt. Das tilgungsfreie innere Darlehen vom Kämmereihaushalt beträgt weiterhin 105.646 €.

Kassenliquidität

Die Kassenliquidität des Eigenbetriebs ist nicht immer gewährleistet. Es wurde daher ein Kassenkredit in Höhe von 65.000 € eingeplant. Dafür werden die liquiden Mittel des Kämmereihaushalts beansprucht.

Investitionsmaßnahmen

In diesem Jahr sind für die Baumaßnahme zum Ausbau des Leitungsnetzes der Neue Straße Haushaltsmittel in Höhe von 396.000 € bereitgestellt. In der Investitionsplanung sind für das Jahr 2023 ff. die Investitionsausgaben zur Umsetzung der Maßnahme vorgesehen, so dass die Handlungsfähigkeit für den Beginn des Haushaltsjahres bis zur Beschlussfassung des Haushaltes 2024 für diese Maßnahme gegeben ist. Auch sind die erforderlichen Kreditaufnahmen zur Finanzierung der Maßnahme bereits auch für die Folgejahre vorgesehen. Für den Einbau der Ultrafiltrationsanlage am Hochbehälter Teck wurden Mittel in Höhe von 450.000 € eingeplant. Des Weiteren wurde für den Einbau von Geräuschloggern zur Lecküberwachung 100.000 € bereitgestellt.

Übersicht über die Investitionsplanung der ff Jahre:

Investitionsmaßnahme	2023	2024	2025	2026
Beschaffungen bewegliches Vermögen	5.000 €	5.000 €	5.000 €	12.800 €
Erneuerung Leitungsnetz Neue Straße	396.000 €	72.000 €	291.000 €	0 €
Ultrafiltrationsanlage HB Teck	450.000 €	0 €	0 €	0 €
Geräuschlogger Leck- überwachung	100.000 €	0 €	0 €	0 €
Kreditaufnahmen	936.200 €	60.000 €	280.200 €	0 €

Konkrete Festlegungen über weitere größere Investitionsmaßnahmen beim Eigenbetrieb hat der Gemeinderat bisher nicht getroffen. Der Zustand der Versorgungsleitungen wird in den nächsten Jahren weiter optimiert. Dadurch ist mit höheren Unterhaltungskosten und bei einer vollständigen Erneuerung entsprechenden Investitionsausgaben zu rechnen.

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	1.812,30-	345.900	341.400	335.200	335.200	335.200
		30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	1.812,30-	340.000	335.000	330.000	330.000	330.000
		30118010 Erlöse aus Wasserverkauf manuell	0,00	2.500	3.200	2.000	2.000	2.000
		30118014 sonstige Erträge halber Steuersatz	0,00	100	0	0	0	0
		30118015 sonstige Erträge steuerfrei	0,00	100	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	550	0	0	0	0
		35620000 Säumniszuschläge uä.	0,00	550	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	0,00	209.346-	194.200-	186.200-	186.200-	197.200-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	102.050-	100.700-	95.700-	95.700-	100.700-
		42008010 Wasserbezugskosten	0,00	90.600-	90.000-	85.000-	85.000-	90.000-
		42008011 Betriebsstrom	0,00	4.600-	6.200-	6.200-	6.200-	6.200-
		42008012 Bewirtschaftung Grundstücke, bauliche An	0,00	850-	500-	500-	500-	500-
		42008013 Unterhaltung Wasserzähler	0,00	6.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	107.296-	93.500-	90.500-	90.500-	96.500-
		43008010 Unterhaltungskosten	0,00	60.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		43008011 Bauhofverrechnung	0,00	23.796-	23.000-	23.000-	23.000-	23.000-
		43008012 technische Betriebsführung	0,00	16.000-	13.000-	10.000-	10.000-	16.000-
		43008013 Wasseruntersuchungen	0,00	7.500-	7.500-	7.500-	7.500-	7.500-
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	0,00	62.885-	63.000-	66.000-	66.000-	66.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	62.885-	63.000-	66.000-	66.000-	66.000-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	62.885-	63.000-	66.000-	66.000-	66.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	36.493-	54.500-	54.500-	54.500-	43.500-
		44008010 Erstattung Verwalt.- und Betriebsaufw.	0,00	30.407-	30.500-	30.500-	30.500-	30.500-
		44008011 Konzessionsabgabe	0,00	0	0	0	0	0
		44008012 sonstige Geschäftsausgaben	0,00	3.086-	15.000-	15.000-	15.000-	4.000-
		44008013 Wasserpfennig Wasserentnahmeentgelt	0,00	3.000-	9.000-	9.000-	9.000-	9.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	34.226-	26.200-	25.000-	25.000-	25.000-

Ifd. Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Finanzplanung		
					2024	2025	2026
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	4.226-	4.200-	0	0	0
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0,00	30.000-	22.000-	25.000-	25.000-	25.000-
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	4.226-	4.200-	0	0	0
	45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	4.226-	4.200-	0	0	0
14	- Steuern von Einkommen und Ertrag	0,00	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-
	46001000 Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0
	46002000 Körperschaftsteuer	0,00	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-
15	= Ergebnis nach Steuern	1.812,30-	0	0	0	0	0
17	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.812,30-	0	0	0	0	0

**Eigenbetrieb Wasserversorgung Erfolgsplan
Finanzplanung 2022 bis 2026**

Produkt - Produktsachkonto (Ertrag)			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
81000000	35620000	Säumniszuschläge uä.	550 €	- €	- €	- €	- €
81100000	30110000	Erlöse aus Wasserverkauf	340.000 €	335.000 €	330.000 €	330.000 €	330.000 €
81100000	30118010	Erlöse aus Wasserverkauf manuell	2.500 €	3.200 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
81100000	30118014	sonstige Eträge halber Steuersatz	100 €	- €	- €	- €	- €
81100000	30118015	sonstige Eträge steuerfrei	100 €	- €	- €	- €	- €
81100000	31620000	Aufl. SoPo aus Beiträgen	3.200 €	3.200 €	3.200 €	3.200 €	3.200 €
81100000	36300000	Zinserträge von Dritten	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Erträge			346.450 €	341.400 €	335.200 €	335.200 €	335.200 €

Produkt - Produktsachkonto (Aufwand)			Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
81000000	45100000	Zinsaufwendungen an Gemeinden	4.226 €	4.200 €	- €	- €	- €
81100000	42008010	Wasserbezugskosten	90.600 €	90.000 €	85.000 €	85.000 €	90.000 €
81100000	42008011	Betriebsstrom	4.600 €	6.200 €	6.200 €	6.200 €	6.200 €
81100000	42008012	Bewirtschaftung Grundstücke, bauliche An	850 €	500 €	500 €	500 €	500 €
81100000	42008013	Unterhaltung Wasserzähler	6.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
81100000	43008010	Unterhaltungskosten	60.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
81100000	43008011	Bauhofverrechnung	23.796 €	23.000 €	23.000 €	23.000 €	23.000 €
81100000	43008012	technische Betriebsführung	16.000 €	13.000 €	10.000 €	10.000 €	16.000 €
81100000	43008013	Wasseruntersuchungen	7.500 €	7.500 €	7.500 €	7.500 €	7.500 €
81100000	44008010	Erstattung Verwalt.- und Betriebsaufw.	30.407 €	30.500 €	30.500 €	30.500 €	30.500 €
81100000	44008011	Konzessionsabgabe	- €	- €	- €	- €	- €
81100000	44008012	sonstige Geschäftsausgaben	3.086 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	4.000 €
81100000	44008013	Wasserpfeinig Wasserentnahmeentgelt	3.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €
81100000	45300000	Zinsaufwendungen an Dritte	30.000 €	22.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
81100000	46001000	Gewerbsteuer	- €	- €	- €	- €	- €
81100000	46002000	Körperschaftsteuer	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €
81100000	47000000	Planung bilanzielle Abschreibung	62.885 €	63.000 €	66.000 €	66.000 €	66.000 €
Summe Aufwendungen:			346.450 €	341.400 €	335.200 €	335.200 €	335.200 €

Summe Gesamtaufwendungen:	346.450,00 €	341.400,00 €	335.200,00 €	335.200,00 €	335.200,00 €
Summe Gesamterträge:	346.450,00 €	341.400,00 €	335.200,00 €	335.200,00 €	335.200,00 €
Saldo:	- €	- €	- €	- €	- €

Investitionsprogramm Wasserversorgung Owen

Investitionsprogramm - 2022 bis 2026							
Investive Maßnahme	Finanz-rechnungskonto	Text	2022	2023	2024	2025	2026
EINNAHMEN							
781100000060	68910000	Empfangene Beiträge und Ertragszuschüsse	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
	69200000	Kreditaufnahmen - Darlehen von Dritten	251.315 €	936.200 €	60.000 €	280.200 €	- €
		Abschreibungen auf Sachanlagen	62.885 €	63.000 €	66.000 €	66.000 €	66.000 €
		erübrigte Mittel aus Vorjahren	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Finanzierungsmittel:			319.200 €	1.004.200 €	131.000 €	351.200 €	71.000 €
AUSGABEN							
781100000010	78312000	Beschaffungen bewegliches Vermögen stpfl	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	12.800 €
781100000021	78720000	Erneuerung Leitungsnetz Neue Straße	264.000 €	396.000 €	72.800 €	291.000 €	- €
781100000011	78730000	Ultrafiltrationsanlage HB Teck	- €	450.000 €	- €	- €	- €
781100000012	78730000	Geräuschlogger Lecküberwachung		100.000 €	- €	- €	- €
		Auflösung passivierter Beiträge	3.200 €	3.200 €	3.200 €	3.200 €	3.200 €
	79200000	Tilgung Kreditmarktdarlehen	47.000 €	50.000 €	50.000 €	52.000 €	55.000 €
	79220000	Tilgung Trägerdarlehen an Gemeindehaushalt	- €	- €	- €	- €	- €
		Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Finanzierungsbedarf:			319.200 €	1.004.200 €	131.000 €	351.200 €	71.000 €
Saldo:			- €	- €	- €	- €	- €

Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2023

EB Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2023

EIGB_8000

Eigenbetrieb Wasserversorgung

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	338.200	0	332.000	332.000	332.000
		60110000 Erlöse aus Wasserverkauf	0,00	0	335.000	0	330.000	330.000	330.000
		60118010 Erlöse aus Wasserverkauf manuell	0,00	0	3.200	0	2.000	2.000	2.000
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	0,00	0	338.200	0	332.000	332.000	332.000
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0,00	0	248.700-	0	240.700-	240.700-	240.700-
		72008010 Wasserbezugskosten	0,00	0	90.000-	0	85.000-	85.000-	90.000-
		72008011 Betriebsstrom	0,00	0	6.200-	0	6.200-	6.200-	6.200-
		72008012 Bewirtschaftung Grundstücke, bauliche An	0,00	0	500-	0	500-	500-	500-
		72008013 Unterhaltung Wasserzähler	0,00	0	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		73008010 Unterhaltungskosten	0,00	0	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-
		73008011 Bauhofverrechnung	0,00	0	23.000-	0	23.000-	23.000-	23.000-
		73008012 technische Betriebsführung	0,00	0	13.000-	0	10.000-	10.000-	16.000-
		73008013 Wasseruntersuchungen	0,00	0	7.500-	0	7.500-	7.500-	7.500-
		74008010 Erstattung Verwalt.- und Betriebsaufw.	0,00	0	30.500-	0	30.500-	30.500-	30.500-
		74008012 sonstige Geschäftsausgaben	0,00	0	15.000-	0	15.000-	15.000-	4.000-
		74008013 Wasserpfennig Wasserentnahmeentgelt	0,00	0	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-
7	-	Ertragsteuerzahlungen	0,00	0	3.500-	0	3.500-	3.500-	3.500-
		76002000 Körperschaftsteuer	0,00	0	3.500-	0	3.500-	3.500-	3.500-
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	0,00	0	252.200-	0	244.200-	244.200-	244.200-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	0,00	0	86.000	0	87.800	87.800	87.800
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	951.000-	0	77.800-	296.000-	12.800-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	951.000-	0	77.800-	296.000-	12.800-
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0,00	0	951.000-	0	77.800-	296.000-	12.800-

EB Wasserversorgung 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
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0,00	0	946.000-	0	72.800-	291.000-	7.800-
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	0,00	0	860.000-	0	15.000	203.200-	80.000
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	0	936.200	0	60.000	280.200	0
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	0	936.200	0	60.000	280.200	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	0	936.200	0	60.000	280.200	0
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	0,00	0	50.000-	0	50.000-	52.000-	55.000-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	0,00	0	50.000-	0	50.000-	52.000-	55.000-
37	-	Gezahlte Zinsen	0,00	0	26.200-	0	25.000-	25.000-	25.000-
		75100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	0	4.200-	0	0	0	0
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0,00	0	22.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0,00	0	76.200-	0	75.000-	77.000-	80.000-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0,00	0	860.000	0	15.000-	203.200	80.000-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	0,00	0	0	0	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	Erneuerung Leitungsnetz Neue Straße	72,0	291,0		
Summe:		72,0	291,0		
nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		60,0	280,2		

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								
Innere Darlehen bei Kämmerei	2007	105.646	105.646	105.646	4.226	0	105.646	Zins 4 % Vorerst keine Tilgung vorgesehen
Zwischensumme I. 81000000 79220000 Tilgung 45100000 Zins		105.646	105.646	105.646	4.226	0	105.646	

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.Nr. 3019645508	2008	78.400	56.064	53.727	2.556	2.337	51.390	Annuitäten mit vierteljährl. 1.223,04 €, Zins 4,63 % bis 30.12.2028
DZ HYP Kto.Nr.3019645509	2009	110.000	66.000	62.334	2.624	3.666	58.668	Vierteljährl. Tilgung mit 916,67 €; Zins 4,06 % bis 30.12.2039
Kreditanstalt - KfW Kto. 1437021	2008	78.250	53.210	50.080	2.228	3.130	46.950	Halbjährliche Tilgung mit 1.565 €, Zins 4,25 % bis 15.02.2029
Kreditanstalt - KfW Kto. 7300418	2011	82.400	65.920	62.624	1.785	3.296	59.328	Vierteljährl. Tilgung mit 824 €, Zins 2,76 % bis 15.02.2032

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		
III. Kredite private Unternehmen (Kreditinstitute)								
KSK Essl.-Nürtingen Kto. 6010468557	2013	180.500	148.681	144.059	5.026	4.622	139.437	Annuitäten mit vierteljährl. 2.412 €; Zins 3,42 % bis 30.12.2043
DZ HYP Kto. 500808701 neue Nr.: 3308093800	2014	129.000	105.973	102.375	2.375	3.598	98.777	Annuitäten mit vierteljährl. 1.493 €, Zins 2,27 % bis 30.09.2044
DZ HYP Kto. 581064300 neue Nr.: 3308092000	2017	410.000	367.652	356.546	7.016	11.106	345.440	Annuitäten mit vierteljährl. 4.530,50 €, Zins 1,93 % bis 30.12.2047
KSK Essl.-Nürtingen Kto. 6010690349	2018	186.000	167.400	161.200	2.971	6.200	155.000	Vierteljährl Tilgung mit 1.550 €; Zins 1,8 % bis 31.12.2048
DZ HYP (neu) Kto. 3322872700	2019	188.500	175.962	170.308	1.547	5.654	164.654	Annuitäten mit vierteljährl. 1.800,18 €, Zins 0,89 % bis 30.09.2049
Zwischensumme II.		1.443.050	1.206.862	1.163.253	28.128	43.609	1.119.644	
Neuaufnahme	2023						936.200	
Zwischensumme II.							2.055.844	

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		1.548.696	1.312.508	1.268.899	32.354	43.609	2.161.490	

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⁾	335.901,00 €				
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	335.901,00 €				
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	335.901,00 €	335.901,00 €	335.901,00 €	335.901,00 €	335.901,00 €
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁵⁾					
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	335.901,00 €	335.901,00 €	335.901,00 €	335.901,00 €	335.901,00 €

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.