

**Stadt  
Schwäbisch Gmünd**

# Haushaltsplan 2022/2023

**Band III**

**Wirtschaftspläne**

**der Eigenbetriebe und**

**der Beteiligungsgesellschaften**

**für das Jahr 2023**

**Entwurf**



**Schwäbisch Gmünd**



# Inhaltsübersicht

## Band III

### Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe und der Beteiligungsgesellschaften für das Jahr 2023

#### Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Congress-Centrum Stadtgarten	1 - 14
Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Stadtentwässerung	15 - 34
Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Fernwärmeversorgung II Bettringen Nordwest	35 - 48

#### Beteiligungsgesellschaften

Wirtschaftsplan Bäderbetriebe Schwäbisch Gmünd GmbH	49 - 60
Wirtschaftsplan Stadtwerke Schwäbisch Gmünd GmbH	61 - 66
Wirtschaftsplan GmündCOM GmbH (vorläufig)	67 - 72
Wirtschaftsplan STWGD Verwaltungs GmbH	73 - 78
Wirtschaftsplan Solarpark Mutlanger Heide GmbH & Co.KG	79 - 84
Wirtschaftsplan Touristik und Marketing GmbH (T & M)	85 - 90
Wirtschaftsplan VGW mbH (konsolidierter Wirtschaftsplan)	91 - 98
Zentrum für Gestaltung und Wirtschaftskommunikation GmbH	99 - 101



# **WIRTSCHAFTSPLAN 2023**

**Eigenbetrieb  
Congress-Centrum  
Stadtgarten  
Schwäbisch Gmünd**



## FESTSETZUNGSBESCHLUSS

### Wirtschaftsplan 2023

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) hat der Gemeinderat der Stadt Schwäbisch Gmünd am 08.03.2023 den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Congress-Centrum Stadtgarten Schwäbisch Gmünd für das Jahr 2023 wie folgt beschlossen:

		EUR
<b>1</b>	<b>Erfolgsplan</b>	
1.1	Summe der Erträge	630.000,00
1.2	Summe der Aufwendungen	-3.396.000,00
<b>1.3</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)</b>	<b>-2.766.000,00</b>
<b>2</b>	<b>Liquiditätsplan</b>	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.970.000,00
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-2.368.000,00
<b>2.3</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)</b>	<b>602.000,00</b>
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-370.000,00
<b>2.6</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)</b>	<b>-370.000,00</b>
<b>2.7</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)</b>	<b>232.000,00</b>
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	370.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-602.000,00
<b>2.10</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)</b>	<b>-232.000,00</b>
<b>2.11</b>	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung)</b>	<b>370.000,00</b>
<b>4.</b>	<b>Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>285.000,00</b>
<b>5.</b>	<b>Höchstbetrag der Kassenkredite</b>	<b>670.000,00</b>
<b>6.</b>	<b>Die Betriebsleitung wird zur Realisierung der Kreditaufnahmen im Rahmen des Höchstbetrages nach Ziffer 3 ermächtigt.</b>	

Schwäbisch Gmünd, den

Jonas Grill  
(Betriebsleiter)

## Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnis (vorl.) Vorvorjahr EUR	Ansatz		Ansatz		Planung		Planung		Planung	
		Vorjahr		Wirtschaftsjahr		Wirtschaftsjahr		Wirtschaftsjahr		Wirtschaftsjahr	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
	1	2 <sup>1)</sup>	3	4 <sup>2)</sup>	5	6					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026					
1.	406.522,00	664.000,00	628.000,00	640.000,00	660.000,00	680.000,00					
2.											
3.											
4.	7.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00					
5.											
a)	26.924,00	63.000,00	63.000,00	65.000,00	67.000,00	69.000,00					
b)	716.868,00	567.000,00	650.000,00	660.000,00	670.000,00	680.000,00					
6.											
a)	542.246,00	861.000,00	916.000,00	943.000,00	972.000,00	1.000.000,00					
b)	121.257,00	272.000,00	290.000,00	298.000,00	307.000,00	317.000,00					
7.											
a)	848.344,45	878.000,00	873.000,00	848.000,00	848.000,00	865.000,00					
b)											
8.											
9.	247.664,00	378.000,00	378.000,00	380.000,00	385.000,00	390.000,00					
10.											
11.											
12.											
13.	155.247,56	152.000,00	155.000,00	160.000,00	164.000,00	166.000,00					
14.											
15.	63.757,95	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00					
16.	2.308.286,96	2.576.000,00	2.766.000,00	2.783.000,00	2.822.000,00	2.876.000,00					
<b>17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>											
<b>nachrichtlich</b>											
18.	1.949.000,00	2.127.000,00	2.340.000,00	2.399.000,00	2.458.000,00	2.512.000,00					
19.											
<b>Ergänzung Finanzierung</b>											
	86.811,68	-	-	-	-	-					
	446.098,64	449.000,00	426.000,00	384.000,00	364.000,00	364.000,00					
<b>Summe Finanzierung</b>	2.308.286,96	2.576.000,00	2.766.000,00	2.783.000,00	2.822.000,00	2.876.000,00					

<sup>1)</sup> Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans  
<sup>2)</sup> Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

## Erläuterungen zum Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

	Ergebnis (vorl.) 2021	Wirtschaftsplan 2022	Wirtschaftsplan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>1. Umsatzerlöse</b>	€	€	€	€	€	€
Entgelte u. Kostenerstattungen	142.816	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Parkgebühren	74.208	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Umlage Prediger	24.000	24.000	25.000	25.000	25.000	25.000
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>241.024</b>	<b>264.000</b>	<b>265.000</b>	<b>265.000</b>	<b>265.000</b>	<b>265.000</b>
<b>3. andere aktivierte Eigenleistungen</b>	€	€	€	€	€	€
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
<b>Summe andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. sonstige betriebliche Erträge</b>	€	€	€	€	€	€
Mieteinnahmen	165.498	400.000	363.000	375.000	395.000	415.000
sonstige haushaltswirksame Erträge	7.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>172.998</b>	<b>402.000</b>	<b>365.000</b>	<b>377.000</b>	<b>397.000</b>	<b>417.000</b>
<b>5. Materialaufwand</b>	€	€	€	€	€	€
Aufwendungen für eigene Veranstaltungen	9.320	30.000	30.000	32.000	34.000	36.000
Wasser u. Wasserentnahmeentgelt	11.642	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Material-Direktverbrauch	280	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Reinigungsmaterial	4.622	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Dekoration und sonstige Betriebsmittel	1.060	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>	<b>26.924</b>	<b>63.000</b>	<b>63.000</b>	<b>65.000</b>	<b>67.000</b>	<b>69.000</b>
Fremdleistungen	626.658	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Strom	20.880	33.000	50.000	55.000	60.000	65.000
Heizöl u. Flüssiggas	69.330	84.000	150.000	155.000	160.000	165.000
<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>716.868</b>	<b>567.000</b>	<b>650.000</b>	<b>660.000</b>	<b>670.000</b>	<b>680.000</b>
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>743.792</b>	<b>630.000</b>	<b>713.000</b>	<b>725.000</b>	<b>737.000</b>	<b>749.000</b>
<b>6. Personalaufwand</b>	€	€	€	€	€	€
<b>a) Löhne und Gehälter</b>	<b>542.246</b>	<b>861.000</b>	<b>916.000</b>	<b>943.000</b>	<b>972.000</b>	<b>1.000.000</b>
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	121.257	272.000	290.000	298.000	307.000	317.000
<b>Summe Personalaufwand:</b>	<b>663.503</b>	<b>1.133.000</b>	<b>1.206.000</b>	<b>1.241.000</b>	<b>1.279.000</b>	<b>1.317.000</b>
<b>7. Abschreibungen:</b>	€	€	€	€	€	€
Abschreibungen außerordentliche Abschreibungen (Verluste aus Abg.) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	848.344	878.000	873.000	848.000	848.000	865.000
<b>Summe Abschreibungen:</b>	<b>848.344</b>	<b>878.000</b>	<b>873.000</b>	<b>848.000</b>	<b>848.000</b>	<b>865.000</b>
<b>8. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	€	€	€	€	€	€
Versicherungen	52.602	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Bürobedarf	6.612	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Wach- und Schließdienst	27.414	63.000	68.000	68.000	68.000	68.000
Telekommunikation	2.526	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Werbung, Inserate, Öffentl. keitsarbeit	29.736	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Miete und Leasing	10.635	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000
sonstige Geschäftsausgaben	16.833	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt	49.000	49.000	50.000	52.000	57.000	62.000
EDV-Kosten	17.864	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Prüfungs-, Gerichts-, Beratungskosten	30.916	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Aufwandsentschädigungen	3.526	17.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>Summe sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>247.664</b>	<b>378.000</b>	<b>378.000</b>	<b>380.000</b>	<b>385.000</b>	<b>390.000</b>
<b>11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	€	€	€	€	€	€
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge Erträge aus der Veräuß. von bewegl. Vermögen	0	0	0	0	0	0
<b>Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	€	€	€	€	€	€
Zinsen Fremdkapital	155.248	152.000	155.000	160.000	164.000	166.000
sonstige Aufwendungen	63.758	71.000	71.000	71.000	71.000	71.000
<b>Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>219.006</b>	<b>223.000</b>	<b>226.000</b>	<b>231.000</b>	<b>235.000</b>	<b>237.000</b>
<b>17. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-2.308.287</b>	<b>-2.576.000</b>	<b>-2.766.000</b>	<b>-2.783.000</b>	<b>-2.822.000</b>	<b>-2.876.000</b>

## Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

(zu § 2 Absatz 2 Satz 1 und § 4 EigBVO-HGB i.v.m. § 14 EigBG)

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Verpflichtungs-	Planung	Planung
		(vorl.) Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschafts-	ermächtigungen	Wirtschafts-	ermächtigungen	Wirtschafts-	Wirtschafts-
		2021	2022	jahr	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
		EUR	EUR	2023	jahr	jahr + 1	jahr + 1	jahr + 2	jahr + 3
				2023	2023	2024	2024	2025	2026
		1	2	3	4	5	6	7	8
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen <sup>1</sup>	414.022,00	666.000,00	630.000,00		642.000,00		662.000,00	682.000,00
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind <sup>1</sup> (hier: Vorauszahlungen auf den voraussichtlichen Jahresverlust durch die Gemeinde)	1.949.000,00	2.127.000,00	2.340.000,00		2.399.000,00		2.458.000,00	2.512.000,00
3	Ertragsteuerrückzahlungen <sup>1</sup>								
4	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>2.363.022,00</b>	<b>2.793.000,00</b>	<b>2.970.000,00</b>	-	<b>3.041.000,00</b>	-	<b>3.120.000,00</b>	<b>3.194.000,00</b>
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte <sup>1</sup>	-1.654.959,00	-2.141.000,00	-2.297.000,00		-2.346.000,00		-2.401.000,00	-2.456.000,00
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind <sup>1</sup>	- 695.678,84	- 71.000,00	- 71.000,00		- 71.000,00		- 71.000,00	- 71.000,00
7	Ertragsteuerzahlungen <sup>1</sup>								
8	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	<b>-2.350.637,84</b>	<b>-2.212.000,00</b>	<b>-2.368.000,00</b>	0	<b>-2.417.000,00</b>	0	<b>-2.472.000,00</b>	<b>-2.527.000,00</b>
9	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)</b>	<b>12.384,16</b>	<b>581.000,00</b>	<b>602.000,00</b>	-	<b>624.000,00</b>	-	<b>648.000,00</b>	<b>667.000,00</b>
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens								
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens								
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte								
14	Erhaltene Zinsen								
15	Erhaltene Dividenden								
16	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 22.784,11	- 235.000,00	- 370.000,00	- 285.000,00	- 370.000,00	0	- 235.000,00	- 235.000,00
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
21	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	<b>- 22.784,11</b>	<b>- 235.000,00</b>	<b>- 370.000,00</b>	<b>- 285.000,00</b>	<b>- 370.000,00</b>	-	<b>- 235.000,00</b>	<b>- 235.000,00</b>
22	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	<b>- 22.784,11</b>	<b>- 235.000,00</b>	<b>- 370.000,00</b>	<b>- 285.000,00</b>	<b>- 370.000,00</b>	-	<b>- 235.000,00</b>	<b>- 235.000,00</b>
23	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	<b>- 10.399,95</b>	<b>346.000,00</b>	<b>232.000,00</b>	<b>- 285.000,00</b>	<b>254.000,00</b>	-	<b>413.000,00</b>	<b>432.000,00</b>
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen[5]								
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[6]								
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten[7]	-	235.000,00	370.000,00		370.000,00		235.000,00	235.000,00
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen								
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde								
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter								
30	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	-	<b>235.000,00</b>	<b>370.000,00</b>	-	<b>370.000,00</b>	-	<b>235.000,00</b>	<b>235.000,00</b>
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen[8]								
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[9]								
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten[10]	- 402.245,81	- 429.000,00	- 447.000,00		- 464.000,00		- 484.000,00	- 501.000,00
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen								
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde								
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter								
37	Gezahlte Zinsen	- 155.247,56	- 152.000,00	- 155.000,00		- 160.000,00		- 164.000,00	- 166.000,00
38	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)</b>	<b>- 557.493,37</b>	<b>- 581.000,00</b>	<b>- 602.000,00</b>	-	<b>- 624.000,00</b>	-	<b>- 648.000,00</b>	<b>- 667.000,00</b>
39	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)</b>	<b>- 557.493,37</b>	<b>- 346.000,00</b>	<b>- 232.000,00</b>	-	<b>- 254.000,00</b>	-	<b>- 413.000,00</b>	<b>- 432.000,00</b>
40	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 und 39)</b>	<b>- 567.893,32</b>	-	-	<b>- 285.000,00</b>	-	-	-	-
41	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn[11]	2.070.723,59	1.319.612,35	540.616,56		540.616,56		540.616,56	540.616,56
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn								

1 Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, sowie kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO), Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) und sonstige Anstalten und Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planungsvorgaben beachten müssen, dürfen auf Einträge in den Zeilen 1 bis 3 und 5 bis 7 verzichten.

[1] Kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO) und Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) sowie sonstige Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planungsvorgaben beachten müssen, dürfen auf die Angabe der Ergebnisse VVJ (Spalte 1) verzichten.

[2] Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, dürfen bezüglich der Angabe der Ergebnisse VVJ (Spalte 1) auf entsprechende Einträge in den Zeilen 4 und 8 verzichten.

[3] Falls bei einem Doppelwirtschaftsplan Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden, ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen.

[4] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

[5] Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

[6] Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

[7] Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

[8] Einschließlich der Auszahlungen für Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

[9] Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

[10] Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

[11] Die Ermittlung des voraussichtlichen Bestands an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn hat entsprechend der Vorgaben des Musters in der Anlage 3 zu erfolgen.

## Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	Liquiditätsplan					Finanzplanung		
		Vorvorjahr (vorl.)	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	+1 2024 EUR	+2 2025 EUR	+3 2026 EUR		
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	2.070.723,59	1.319.612,35	2	3	4	5		
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn								
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere								
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde								
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn								
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde								
4	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>2.070.723,59</b>	<b>1.319.612,35</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>3)</sup>	- 751.111,24	778.995,79	-	-	-	-	-	
7	<b>= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>1.319.612,35</b>	<b>540.616,56</b>	<b>540.616,56</b>	<b>540.616,56</b>	<b>540.616,56</b>	<b>540.616,56</b>	<b>540.616,56</b>	
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden <sup>4)</sup>	- 50.000,00	50.000,00	136.811,68	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
9	<b>= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>1.269.612,35</b>	<b>490.616,56</b>	<b>403.804,88</b>	<b>490.616,56</b>	<b>490.616,56</b>	<b>490.616,56</b>	<b>490.616,56</b>	

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

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

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert bis 2021 EUR	Mittel-übertragungen aus Vorvorjahr 2021->2022 EUR	Ergebnis (Vorj.) Vorvorjahr 2021 EUR	Ansatz Vorjahr 2022 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +1 2024 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +2 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +3 2026 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- 2027ff EUR
	1 <sup>1)</sup>	2 <sup>2)</sup>	3 <sup>3)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	7	8 <sup>4)</sup>	9 <sup>5)</sup>	10	11	12 <sup>6)</sup>
<b>Maßnahme: ... (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)</b>												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen											
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
6	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8	<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>											
9	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>											
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12	<b>Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen</b>											
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	-	-	22.784,11	235.000,00	370.000,00	285.000,00	370.000,00	285.000,00	235.000,00	235.000,00	-
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	-	-	22.784,11	235.000,00	370.000,00	285.000,00	370.000,00	285.000,00	235.000,00	235.000,00	-
15	Aktivierete Eigenleistungen											
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	-	-	22.784,11	235.000,00	370.000,00	285.000,00	370.000,00	285.000,00	235.000,00	235.000,00	-
17	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>	-	-	22.784,11	235.000,00	370.000,00	285.000,00	370.000,00	285.000,00	235.000,00	235.000,00	-

<sup>1)</sup> In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.  
<sup>2)</sup> Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.  
<sup>3)</sup> Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr" zzzg. Mittelübertragungen aus "Vorvorjahr" zusammengefasst werden.  
<sup>4)</sup> Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr + 1".  
<sup>5)</sup> Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr + 1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich.  
<sup>6)</sup> Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus.  
<sup>7)</sup> Wertangaben können mit Erläuterungen unteretzt werden.

**Stellenübersicht nach § 3 EigBVO-HGB für den Eigenbetrieb Congress-Centrum Stadtgarten Schwäbisch Gmünd zum Wirtschaftsplan 2023**

Betriebszweig	2023 Beschäftigte		2022 Beschäftigte		Besetzung am 30.06.2022 Beschäftigte	
	Zahl	Entgelt- gruppe	Zahl	Entgelt- gruppe	Zahl	Entgelt- gruppe
<b>1. Kfm. Verwaltung</b>						
Leitung	2,00 (1,0 kw)	15	2,00 (1,0 kw)	15	2,00	15
kaufm. Leitung	0,00	12	0,00	12	1,00	12
Sekretariat	0,52	5	0,52	5	0,52	5
Buchhaltung	1,00	8	1,00	8	1,00	8
Veranstaltungsleiter	1,00	12	1,00	11	1,00	10
<b>2. Techn. Verwaltung</b>						
Leitung	2,00 (1,0 kw)	11	1,00	11	1,00	11
Theatermeister	2,00	9A	2,00	9A	2,00	9A
Veranstaltungstechniker	3,00	8	2,00	8	2,00	8
Hausmeister	1,00	6	1,00	6	0,00	6
Haustechnik	1,00	7	1,00	7	1,00	7
Reinigung	3,36	2	3,36	2	3,35	2
<b>gesamt</b>	<b>16,88</b>		<b>14,88</b>		<b>14,87</b>	

nachrichtlich:                    3,0 Auszubildende  
     20,0 Aushilfen



**Nachweis über den Stand der Schulden und den Schuldendienst  
des Eigenbetriebs Congress-Centrum Stadgarten Schwäbisch Gmünd  
im Wirtschaftsjahr 2023**

Darlehens- geber	Schuldenstand Rechn.Ergebnis 01.01.2022 €	voraussichtl. Schuldenstand auf 01.01.2023 €	Plan Zins 2023 €	Zinssatz %	Fest- schreibg. bis	Plan Tilgung 2023 €	voraussichtl. Schuldenstand 31.12.2023
DZHYP	28.121,01	17.895,17	527,27	3,75	30.09.2024	10.225,84	7.669,33
DZHYP	66.846,62	62.088,90	1.831,95	3,04	30.12.2033	4.904,01	57.184,89
DZHYP	94.929,27	88.544,87	2.720,45	3,16	30.06.2034	6.588,55	81.956,32
DZHYP	682.297,93	650.166,45	15.500,58	2,43	30.06.2039	32.919,42	617.247,03
DZHYP	490.222,95	470.755,63	8.294,00	1,79	30.12.2042	19.818,12	450.937,51
DZHYP	12.000,00	6.000,00	39,00	1,04	30.12.2023	6.000,00	0,00
DZHYP	40.000,00	35.000,00	1.242,20	3,75	30.12.2029	5.000,00	30.000,00
DZHYP	68.559,19	53.249,21	261,16	0,550	30.06.2026	15.394,36	37.854,85
DZHYP	108.000,00	102.000,00	4.049,86	4,060	30.12.2039	6.000,00	96.000,00
DZHYP	82.640,00	74.640,00	1.826,82	2,550	30.06.2032	8.000,00	66.640,00
DZHYP	483.790,77	417.737,25	1.925,07	0,490	30.03.2029	66.377,77	351.359,48
LBBW	201.550,52	193.168,98	6.476,97	3,41	30.12.2039	8.671,03	184.497,95
LBBW	1.430.483,11	1.371.566,79	38.580,52	2,86	30.09.2040	60.619,48	1.310.947,31
LBBW	366.755,23	354.004,98	14.590,87	4,18	30.03.2041	13.291,61	340.713,37
LBBW	666.498,32	641.205,59	16.861,55	2,67	30.03.2042	25.974,85	615.230,74
LBBW	566.848,02	542.152,21	7.885,18	1,48	30.12.2036	25.063,34	517.088,87
KfW	81.806,66	71.580,82	69,02	0,10	15.08.2029	10.225,84	61.354,98
KfW	470.312,00	448.928,00	6.878,18	1,56	15.02.2024	21.384,00	427.544,00
Commerzbank	78.822,75	76.845,39	3.396,86	4,465	15.12.2026	2.067,14	74.778,25
DKB	598.728,75	548.925,74	6.917,23	1,305	30.03.2033	50.456,13	498.469,61
DKB	215.551,76	199.976,01	196,07	0,101	30.09.2035	15.591,49	184.384,52
DZHYP	0,00	224.282,08	3.042,34	1,390	30.07.2037	14.465,18	209.816,90
<b>Summe</b>	6.834.764,86	6.650.714,07	143.113,15			429.038,16	6.221.675,91
Kreditemächtigung 2021		380.000,00	11.100,00			16.400,00	363.600,00
Kreditemächtigung 2022		235.000,00	700,00			1.100,00	235.000,00
<b>Summe</b>			<b>154.913,15</b>			<b>446.538,16</b>	<b>6.820.275,91</b>

## Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021 (vorläufig)

### Eigenbetrieb CONGRESS-CENTRUM Stadtgarten Schwäbsch Gmünd

	€	31.12.2021 €	31.12.2020 €
1. Umsatzerlöse	406.522,00		490.757,37
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>7.500,00</u>	414.022,00	46.966,02
3. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-26.924,00		-18.714,71
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-716.868,00</u>	-743.792,00	-928.134,16
4. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	-542.246,00		-636.841,03
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-121.257,00</u>	-663.503,00	-132.654,82
- davon für Altersversorgung € -75.018,00 (€ -60.228,90)			
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		-848.344,45	-836.231,46
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		-247.664,00	-238.646,33
7. Zinsen und Ähnliche Aufwendungen		<u>-155.247,56</u>	<u>-162.540,14</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-2.244.529,01	-2.416.039,26
9. Sonstige Steuern		<u>-63.757,95</u>	<u>-63.757,95</u>
10. Jahresverlust		<u><u>-2.308.286,96</u></u>	<u><u>-2.479.797,21</u></u>





# **WIRTSCHAFTSPLAN 2023**

**Eigenbetrieb  
Stadtentwässerung  
Schwäbisch Gmünd**



## FESTSETZUNGSBESCHLUSS

### Wirtschaftsplan 2023

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) hat der Gemeinderat der Stadt Schwäbisch Gmünd am 08.03.2023 den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd für das Jahr 2023 wie folgt beschlossen:

		<b>EUR</b>
<b>1</b>	<b>Erfolgsplan</b>	
1.1	Summe der Erträge	9.769.700,00
1.2	Summe der Aufwendungen	-10.492.500,00
<b>1.3</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)</b>	<b>-722.800,00</b>
<b>2</b>	<b>Liquiditätsplan</b>	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	8.622.700,00
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-5.904.000,00
<b>2.3</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)</b>	<b>2.718.700,00</b>
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.140.000,00
<b>2.6</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)</b>	<b>-4.140.000,00</b>
<b>2.7</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)</b>	<b>-1.421.300,00</b>
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.440.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-4.423.500,00
<b>2.10</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)</b>	<b>16.500,00</b>
<b>2.11</b>	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)</b>	<b>-1.404.800,00</b>
<b>3.</b>	<b>Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung)</b>	<b>4.140.000,00</b>
<b>4.</b>	<b>Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>3.390.000,00</b>
<b>5.</b>	<b>Höchstbetrag der Kassenkredite</b>	<b>2.000.000,00</b>
<b>6.</b>	<b>Die Betriebsleitung wird zur Realisierung der Kreditaufnahmen im Rahmen des Höchstbetrages nach Ziffer 3 ermächtigt.</b>	

Schwäbisch Gmünd, den

René Bantel  
(Kaufmännischer Werkleiter)

Jürgen Musch  
(Technischer Werkleiter)

**Vorbericht**  
**zum Wirtschaftsplan 2023 des Eigenbetriebs**  
**Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd**

**1. Vorbemerkungen**

Als Eigenbetrieb der Stadt Schwäbisch Gmünd unterliegt die Stadtentwässerung dem Eigenbetriebsgesetz (EigBG).

Aufgrund § 14 Eigenbetriebsgesetz (EigBG) i. V. m. der Eigenbetriebsverordnung-HGB BW (EigBVO-HGB) vom 01. Oktober 2020 ist vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

Wirtschaftsjahr ist das Kalenderjahr. Der Wirtschaftsplan, der gemäß § 3 Abs. 2 der Betriebssatzung für den Eigenbetrieb „Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd“ auf Basis der Vorschriften des Handelsgesetzbuches beruht, besteht aus dem **Erfolgsplan** für die voraussehbaren Erträge und Aufwendungen in der Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung und dem **Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm**. Dem Wirtschaftsplan ist eine fünfjährige Finanzplanung zu Grunde gelegt. Die Mittel für die einzelnen Vorhaben im Investitionsprogramm sind gemäß § 2 Abs. 4 EigBVO-HGB übertragbar und gegenseitig deckungsfähig.

**2. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung**

**2.1 Umsatzerlöse**

Der Gemeinderat hat mit Beschluss vom 24.11.2022 (GR-DS Nr. 192/2022) folgende, ab 01.01.2023 geltenden, Gebührensätze für die Abwasserbeseitigung beschlossen:

Schmutzwassergebühr: **1,68 €/m<sup>3</sup> Frischwassermenge** (bisher 1,49 €/m<sup>3</sup>),

Niederschlagswassergebühr: **0,36 €/m<sup>2</sup> versiegelte und angeschlossene Fläche** (bisher 0,36 €/m<sup>2</sup>).

Im Jahr 2023 ergeben sich daraus folgende Umsatzerlöse:

**Schmutzwassergebühr**

In den Jahren 2019 bis 2021 wurden im Durchschnitt rund 3.015.000 m<sup>3</sup> Schmutzwasser veranlagt. Für das Jahr 2023 wird auf dieser Basis mit Einnahmen aus Schmutzwassergebühren in Höhe von rund **5.065.200 €** geplant. Bei der den Gebührensätzen zu Grunde liegenden Gebührenkalkulation 2023 wurde für diesen Zeitraum bei der Schmutzwassergebühr ebenfalls von einer Frischwassermenge in Höhe von jährlich 3.015.000 m<sup>3</sup> ausgegangen.

**Niederschlagswassergebühr**

Bei der Niederschlagswassergebühr wird für 2023 auf Basis 2021 mit einer versiegelten und angeschlossenen Fläche von 5.403.574 m<sup>2</sup> kalkuliert. Es ergibt sich somit ein Erlös aus Niederschlagswassergebühren in Höhe von rund **1.945.000 €**.

Hinzu kommen bei den Abwassergebühren noch die Einnahmen aus Gebühren für die dezentrale Abwasserbeseitigung aus geschlossenen Gruben und Kleinkläranlagen mit rund **2.300 €**. Die prognostizierten Gebühreneinnahmen 2023 betragen damit insgesamt **7.012.500 €**.

Der Erlös aus der Entwässerung öffentlicher Verkehrsflächen beträgt voraussichtlich **1.215.000 €**.

Die **sonstigen Erlöse** in Höhe von 1.515.000 € (Vorjahr 1.551.000 €) beinhalten folgende Beträge:

	2023 €	2022 €	Ergebnis (voraussichtlich) 2021 €
Auflösung Abwasserbeiträge	835.000	846.000	868.792
Auflösung Landeszuweisungen	219.000	227.000	242.013
Auflösung sonstige Ertragszuschüsse	66.000	66.000	71.897
Entgelte, Kostenerstattungen u.a. für Klärschlammanlieferungen	180.000	175.000	198.302
Klärgebühren Mutlangen	165.000	170.000	145.596
Personalkostenersatz Baubetriebsamt	50.000	67.000	144.306
<u>Sonstige Zinsen und Erträge</u>			545
	1.515.000	1.551.000	1.671.451

## 2.2 Betriebsaufwand

Die **Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren** (Erläuterungen zum Erfolgsplan Pos. 5a) mit insgesamt 1.019.000 € (Vorjahr 882.000 €) enthalten folgende größere Beträge:

	2023 €	2022 €	Ergebnis (voraussichtlich) 2021 €
Bezugskosten für Strom und Wasser	522.000	376.000	301.918
Chemikalien	270.000	268.000	219.345
Material-Direktverbrauch	170.000	190.000	108.203

Die **Aufwendungen für bezogene Leistungen** (Pos. 5b) mit einem Ansatz von 2.110.500 € (Vorjahr 2.029.000 €) enthalten folgende größere Beträge:

	2023 €	2022 €	Ergebnis (voraussichtlich) 2021 €
Fremdleistungen für Wartung und Unterhaltung	1.000.000	980.000	502.743
Leistungen des Baubetriebsamts	200.000	216.000	205.186
Personalkostenersatz an Stadt für Personalaufwand des Tiefbauamts	160.000	185.000	211.649
Klärschlamm Entsorgung und Deponiegebühren	700.000	600.000	667.516
TV- Aufnahmen, Kanalpläne und Fremdwasseruntersuchung	38.000	43.000	7.818
<b>Personalaufwand</b> (Pos. 6a u. b)	<b>1.800.000</b>	<b>1.735.000</b>	<b>1.574.987</b>

Bei den **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** (Pos. 8) mit zusammen 728.500 € (Vorjahr 691.000 €) sind die folgenden Ausgaben zusammengefasst:

	2023 €	2022 €	Ergebnis (voraussichtlich) 2021 €
Abwasserabgabe	160.000	160.000	160.930
Verwaltungskostenbeitrag an Stadt	210.000	206.000	210.000
Verwaltungskostenbeitrag an Stadtwerke für den Einzug der Entwässerungsgebühren	95.000	95.000	92.743
Betriebskostenumlage an den Abwasserzweckverband Oberes Lautertal	35.000	26.000	20.398
Prüfungs-, Gerichts- u. Beratungskosten	20.000	20.000	27.571
EDV-Kosten*	110.000	92.000	56.134
Werbung, Inserate, Öffentlichkeitsarbeit	6.000	6.000	5.386
sonstige Aufwendungen	92.500	86.000	69.468
	<b>728.500</b>	<b>691.000</b>	<b>642.630</b>

\*einschließlich Umlage der EDV-Abteilung

## 2.3 Abschreibungen

Für Sachanlagen und immaterielle Anlagegüter sind insgesamt Abschreibungen in Höhe von 3.290.000 € veranschlagt. Darin enthalten sind Anlageabgänge in Höhe von 100.000 €. Im Vergleich zum Vorjahr (3.385.000 €) sind 95.000 € weniger veranschlagt. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2021 weist einen Betrag von 3.386.462 € aus.

## 2.4 Zinsaufwendungen und Zinserträge

Die Zinsen für Kredite sind mit 1.539.000 € veranschlagt (Vorjahr 1.538.400 €, vorläufiges Rechnungsergebnis 2021: 1.520.703 €).

## 2.5 Betriebsergebnis

Das Jahresergebnis weist einen Fehlbetrag in Höhe von 722.800 € aus (VJ: Fehlbetrag 1.128.700 €). Die Unterdeckung soll durch eine entsprechende Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrückstellung ausgeglichen werden. Hierzu sind ausreichende Überdeckungen aus Vorjahren vorhanden, die dadurch den Gebührenzahlern wieder gutgeschrieben werden.

## 3. Investitionen

### 3.1 Ausgaben

Das **Investitionsprogramm** umfasst ein Investitionsvolumen von insgesamt 4.140.000 € (Vorjahr 3.240.000 €), welches aus heutiger Sicht im Jahr 2023 realisiert werden soll.

Beim **Kanalnetz** sind Mittel für Neu- und Umbauten in Höhe von 2.740.000 € veranschlagt. Geplante größere Baumaßnahmen im Jahr 2023 sind:

#### Ansatz:

• Neubau Stauraumkanal "Ebene Äcker"	600.000 €
• Baugebiet Hutwiesen	480.000 €
• Baugebiet Hinteres Illtisfeld	460.000 €
• Hirschfeld/Güglingstraße	350.000 €
• Neues Wohnen Sonnenhügel II	150.000 €
• Gewerbegebiet Strutfeld III	100.000 €
• Baugebiet Waldau Wasen	100.000 €

Neben den Neubaumaßnahmen müssen verschiedene Kanäle ausgewechselt bzw. umgebaut werden. Hierbei sind größere Maßnahmen:

#### Ansatz:

• Johannisweg / Herzog-Albrecht-Straße	50.000 €
• Umbau Regenüberlauf 08491 / Költbach	50.000 €

Für Investitionen in Regenüberlaufbecken sind insgesamt Mittel in Höhe von 640.000 € veranschlagt. Hierin sind größere Investitionen für die Regenwasserbehandlung Schießtalsee/Klosterbach in Höhe von 200.000 € und für das Regenüberlaufbecken in der Bismarckstraße in Höhe von 200.000 € enthalten.

In die Kläranlagen sollen 2023 insgesamt 680.000 € investiert werden. Hierin sind Investitionen für die Erweiterung des Zwischenhebewerks in Höhe von 500.000 € und für die Technische Ausrüstung der Betriebszentrale in Höhe von 100.000 € enthalten. Bei der Kläranlage Rechberg soll die Planung des Neubaus einer möglichen Phosphatfällstation angegangen werden (2022: 10.000 €, 2023: 30.000 €, 2024: 250.000 €).

### 3.2 Einnahmen

Die Finanzierung der Ausgaben des Investitionsprogramms 2023 erfolgt zunächst durch die erwirtschafteten Abschreibungen mit 3.290.000 € (VJ 3.385.000 €). In diesen sind Einnahmen aus Anlageabgängen in Höhe von 100.000 € enthalten.

Darüber hinaus tragen die Abwasserbeiträge mit prognostizierten 300.000 € zur Finanzierung bei.

Die erforderliche Kreditermächtigung 2023 orientiert sich an den geplanten Investitionen und beträgt 4.140.000 € (VJ 3.240.000 €).

## 4. Entwicklung des Schuldenstandes

Der tatsächliche Schuldenstand zum 01.01.2022 beträgt	59.263.027 €
abzüglich Tilgungsausgaben 2022	-2.884.971 €
Kreditaufnahme 2022	<u>3.000.000 €</u>
somit voraussichtlicher tatsächlicher Schuldenstand zum 31.12.2022	<b>59.378.056 €</b>
Noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung 2021	4.310.000 €
Abzgl. geplanter Verzicht im Rahmen des Rechnungsabschlusses 2021	-2.310.000 €
Noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung 2022	<u>3.240.000 €</u>
Fiktiver Schuldenstand zum 31.12.2022 gemäß Liquiditätsplan	<b>64.618.056 €</b>
Der Liquiditätsplan 2023 sieht eine Kreditaufnahme von	4.140.000 €
und Tilgungsausgaben in Höhe von	<u>-2.878.844 €</u>
Netto-Neuverschuldung 2023	<b>1.261.156 €</b>
Der voraussichtliche Soll-Schuldenstand auf 31.12.2023 beträgt	<b>65.879.212 €</b>

## 5. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Der Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung enthält die geplanten Investitionsausgaben bis 2026. Er wird jährlich im Rahmen der Wirtschaftsplanung aktualisiert und fortgeschrieben.

**Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung**

Nr.	Ergebnis Vorvorjahr EUR	Ansatz		Ansatz		Planung		Planung		Planung	
		2022 EUR	2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Wirtschaftsjahr +1 EUR	Wirtschaftsjahr +2 EUR	Wirtschaftsjahr +3 EUR	Wirtschaftsjahr +2 EUR	Wirtschaftsjahr +3 EUR	Wirtschaftsjahr +2 EUR	Wirtschaftsjahr +3 EUR
	1	2 <sup>1)</sup>	3	4 <sup>2)</sup>	5	6					
1.	9.146.146,45	9.105.500,00	9.742.500,00	9.807.500,00	10.350.200,00	10.350.200,00					
2.	-	26.000,00	27.000,00	28.000,00	29.000,00	29.000,00					
3.	180,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00					
4.	-	-	-	-	-	-					
5.	661.641,98	882.000,00	1.019.000,00	1.069.900,00	1.122.900,00	1.178.600,00					
6.	1.610.198,29	2.029.000,00	2.110.500,00	2.165.800,00	2.217.600,00	2.272.300,00					
a)	1.210.983,55	1.339.000,00	1.386.000,00	1.427.600,00	1.470.400,00	1.514.500,00					
b)	364.003,41	396.000,00	414.000,00	426.400,00	439.200,00	452.400,00					
7.	-	-	-	-	-	-					
a)	3.386.461,84	3.385.000,00	3.290.000,00	3.150.000,00	3.050.000,00	2.950.000,00					
b)	-	-	-	-	-	-					
8.	642.629,93	691.000,00	728.500,00	756.400,00	786.000,00	816.900,00					
9.	-	-	-	-	-	-					
10.	544,66	-	-	-	-	-					
11.	-	-	-	-	-	-					
12.	1.540.085,64	1.538.400,00	1.544.500,00	1.574.000,00	1.632.000,00	1.660.000,00					
13.	-	-	-	-	-	-					
14.	-	-	-	-	-	-					
15.	-	-	-	-	-	-					
16.	-	-	-	-	-	-					
17.	269.133,53	1.128.700,00	722.800,00	734.400,00	338.700,00	464.300,00					
	<b>nachrichtlich</b>										
18.											
19.											

<sup>1)</sup> Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

<sup>2)</sup> Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

## Erläuterungen zum Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

	Ergebnis 2020	Ergebnis (vorl.) 2021	Wirtschaftsplan 2021	Wirtschaftsplan 2022	Wirtschaftsplan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>1. Umsatzerlöse</b>								
Schmutzwassergebühren	6.588.666	4.433.840	4.499.800	4.499.800	5.065.200	5.065.200	5.607.900	5.607.900
Niederschlagswassergebühren		1.959.571	1.903.000	1.903.000	1.945.000	1.945.000	1.945.000	1.945.000
Gebühren aus Gruben und Kleinkläranlagen		1.829	1.500	1.700	2.300	2.300	2.300	2.300
Straßenentwässerungskostenanteil	1.076.406	1.080.000	1.200.000	1.150.000	1.215.000	1.215.000	1.215.000	1.215.000
Entgelte u. Kostenerstattungen	175.584	198.302	170.000	175.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Personalkostenersatz (PK-Ersatz) vom Baubetriebsamt	0	144.306	65.000	67.000	50.000	70.000	70.000	70.000
Klärggebühr Mutlangen	168.848	145.596	165.000	170.000	165.000	170.000	170.000	170.000
Auflösung Abwasserbeiträge	876.576	868.792	851.000	846.000	835.000	855.000	855.000	855.000
Auflösung sonst. Zuschüsse	72.542	71.897	66.000	66.000	66.000	70.000	70.000	70.000
Auflösung Zuweisungen	244.182	242.013	240.000	227.000	219.000	235.000	235.000	235.000
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>9.202.804</b>	<b>9.146.146</b>	<b>9.161.300</b>	<b>9.105.500</b>	<b>9.742.500</b>	<b>9.807.500</b>	<b>10.350.200</b>	<b>10.350.200</b>
<b>3. andere aktivierte Eigenleistungen</b>								
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	25.000	26.000	27.000	28.000	29.000	30.000
<b>Summe andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>26.000</b>	<b>27.000</b>	<b>28.000</b>	<b>29.000</b>	<b>30.000</b>
<b>4. sonstige betriebliche Erträge</b>								
Mieteinnahmen	180	180	200	200	200	200	200	200
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>5. Materialaufwand</b>								
Strom	260.153	288.969	345.000	355.000	500.000	525.000	551.200	578.800
Wasser u. Wasserentnahmeentgelt	17.397	12.949	20.000	21.000	22.000	23.100	24.000	25.000
Heizöl u. Flüssiggas	2.686	2.671	5.000	5.000	15.000	15.700	16.500	17.300
Treib- u. Schmierstoffe	483	1.000	2.000	2.000	2.000	2.100	2.200	2.300
Chemikalien zur Stromerzeugung	47.405	36.612	60.000	62.000	60.000	63.000	66.100	69.400
Chemikalien	152.271	182.733	200.000	206.000	210.000	220.500	231.500	243.000
Laborbedarf	22.061	21.848	30.000	31.000	30.000	31.500	33.000	34.600
Material-Direktverbrauch	194.156	108.203	190.000	190.000	170.000	178.500	187.400	196.700
Anschaffung von Dienst- u. Schutzkleidung	5.266	6.390	10.000	10.000	10.000	10.500	11.000	11.500
Bürogegenstände und Geräte	962	267	0	0	0	0	0	0
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>	<b>702.841</b>	<b>661.642</b>	<b>862.000</b>	<b>882.000</b>	<b>1.019.000</b>	<b>1.069.900</b>	<b>1.122.900</b>	<b>1.178.600</b>
Fremdleistungen	609.281	502.743	720.000	980.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Aufwendungen für bezogene Leistungen (gesplittete Abwassergebühr)	6.960	0	0	0	7.500	7.800	8.100	8.500
PK-Ersatz für Leistungen des Baubetriebsamts	152.681	205.186	210.000	216.000	200.000	210.000	220.500	231.500
PK-Ersatz für Leistungen des Tiefbauamts	166.089	221.649	180.000	185.000	160.000	168.000	170.000	172.000
Klärschlamm Entsorgung u. Deponie	501.034	667.516	600.000	600.000	700.000	735.000	771.700	810.800
Fremdanalysen, Laboruntersuchungen	3.077	5.287	5.000	5.000	5.000	5.200	5.500	5.700
Fahrzeugkosten	53	0	0	0	0	0	0	0
Reinigung Dienst- u. Schutzkleidung	1.906	2.766	3.000	3.000	3.000	3.100	3.300	3.400
TV-Aufnahmen	0	322	25.000	25.000	25.000	26.200	27.500	28.900
Kanalpläne	3.973	4.730	15.000	15.000	10.000	10.500	11.000	11.500
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>1.445.055</b>	<b>1.610.198</b>	<b>1.758.000</b>	<b>2.029.000</b>	<b>2.110.500</b>	<b>2.165.800</b>	<b>2.217.600</b>	<b>2.272.300</b>
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>2.147.896</b>	<b>2.271.840</b>	<b>2.620.000</b>	<b>2.911.000</b>	<b>3.129.500</b>	<b>3.235.700</b>	<b>3.340.500</b>	<b>3.450.900</b>
<b>6. Personalaufwand</b>								
Löhne und Gehälter	1.128.875	1.210.984	1.717.000	1.339.000	1.386.000	1.427.600	1.470.400	1.514.500
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	334.179	364.003	0	396.000	414.000	426.400	439.200	452.400
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>1.463.054</b>	<b>1.574.987</b>	<b>1.717.000</b>	<b>1.735.000</b>	<b>1.800.000</b>	<b>1.854.000</b>	<b>1.909.600</b>	<b>1.966.900</b>
<b>7. Abschreibungen</b>								
Abschreibungen	3.322.834	3.263.689	3.401.000	3.305.000	3.190.000	3.050.000	2.950.000	2.850.000
außerordentliche Abschreibungen (Verluste aus Abg.)	0	122.773	50.000	80.000	100.000	100.000	100.000	100.000
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.322.834	3.386.462	3.451.000	3.385.000	3.290.000	3.150.000	3.050.000	2.950.000
<b>Summe Abschreibungen:</b>	<b>3.322.834</b>	<b>3.386.462</b>	<b>3.451.000</b>	<b>3.385.000</b>	<b>3.290.000</b>	<b>3.150.000</b>	<b>3.050.000</b>	<b>2.950.000</b>
<b>8. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>								
Mitglieds- u. Verbandsbeiträge	1.695	3.186	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Abwasserabgabe	135.479	160.930	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Versicherungen	25.482	21.081	30.000	31.000	30.000	31.500	33.000	34.600
Bürobedarf	1.955	683	5.000	5.000	2.500	2.600	2.800	2.900
Geschäftsaufwendungen	4.534	14.642	14.000	14.000	17.000	17.800	18.700	19.600
Telekommunikation	10.869	9.862	18.000	18.000	15.000	15.700	16.500	17.300
Werbung, Inserate, Öffentlichkeitsarbeit	3.648	5.386	6.000	6.000	6.000	6.300	6.600	7.000
Reisekosten	1.885	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100	1.200
sonstige Geschäftsausgaben	7.427	725	0	0	8.500	8.900	9.300	9.800
Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt	176.414	210.000	200.000	206.000	210.000	220.500	231.500	243.000
Verwaltungskostenbeitrag für Einzug Entw.g Gebühr	88.632	92.743	93.000	95.000	95.000	99.700	104.700	109.900
Betriebskostenumlage für Kläranlage Oberes Lautertal	23.544	20.398	25.000	26.000	35.000	36.700	38.500	40.400
EDV-Kosten	104.420	56.134	90.000	92.000	110.000	115.500	121.200	127.200
Prüfungs-, Gerichts-, Beratungskosten	9.612	27.571	48.000	20.000	20.000	21.000	22.000	23.000
Aus- u. Fortbildung	7.879	19.290	15.000	15.000	16.500	17.200	18.100	19.000
<b>Summe sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>603.475</b>	<b>642.630</b>	<b>707.000</b>	<b>691.000</b>	<b>728.500</b>	<b>756.400</b>	<b>786.000</b>	<b>816.900</b>
<b>11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>								
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	508	545	0	0	0	0	0	0
Erträge aus der Veräußerung von bewegl. Vermögen	3.150	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>3.658</b>	<b>545</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>								
Zinsen Fremdkapital	1.637.024	1.520.703	1.605.000	1.538.400	1.539.000	1.574.000	1.632.000	1.660.000
sonstige Aufwendungen	0	19.383	0	0	5.500			
<b>Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>1.637.024</b>	<b>1.540.086</b>	<b>1.605.000</b>	<b>1.538.400</b>	<b>1.544.500</b>	<b>1.574.000</b>	<b>1.632.000</b>	<b>1.660.000</b>
<b>17. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>32.359</b>	<b>-269.134</b>	<b>-913.500</b>	<b>-1.128.700</b>	<b>-722.800</b>	<b>-734.400</b>	<b>-338.700</b>	<b>-464.300</b>

## Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

(zu § 2 Absatz 2 Satz 1 EigBVO-HGB und § 4 i.v.m. § 14 EigBG)

Nr.	Ergebnis	Ansatz		Prognose		Ansatz		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung		Planung		Planung		
		Vorvorjahr	Vorjahr	Vorjahr Stand 30.11.22	Wirtschafts- jahr	Wirtschafts- jahr	Wirtschafts- jahr + 1	Wirtschafts- jahr + 2	Wirtschafts- jahr + 3	Wirtschafts- jahr + 1	Wirtschafts- jahr + 2	Wirtschafts- jahr + 3	Wirtschafts- jahr + 1	Wirtschafts- jahr + 2	Wirtschafts- jahr + 3	
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	
	1	2		3	4	5	7	8								
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen <sup>1</sup>	8.095.086,67	7.966.700,00	7.968.621,90	8.622.700,00		8.647.700,00	9.190.400,00	9.190.400,00							
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind <sup>1</sup>															
3	Ertragsteuerrückzahlungen <sup>1</sup>															
4	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>8.095.086,67</b>	<b>7.966.700,00</b>	<b>7.968.621,90</b>	<b>8.622.700,00</b>		<b>8.647.700,00</b>	<b>9.190.400,00</b>	<b>9.190.400,00</b>							
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte <sup>1</sup>	- 4.000.802,13	- 5.337.000,00	- 4.295.487,76	- 5.658.000,00		- 5.846.100,00	- 6.036.100,00	- 6.234.700,00							
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind <sup>1</sup>															
7	Ertragsteuerzahlungen <sup>1</sup>	- 253.672,32	- 246.000,00	- 222.348,23	- 246.000,00		- 246.000,00	- 246.000,00	- 246.000,00							
8	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	<b>- 4.254.474,45</b>	<b>- 5.583.000,00</b>	<b>- 4.517.835,99</b>	<b>- 5.904.000,00</b>		<b>0</b>	<b>- 6.092.100,00</b>	<b>- 6.282.100,00</b>							
9	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)</b>	<b>3.840.612,22</b>	<b>2.383.700,00</b>	<b>3.450.785,91</b>	<b>2.718.700,00</b>		<b>-</b>	<b>2.555.600,00</b>	<b>2.908.300,00</b>							
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens															
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens			7.450,00												
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens															
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte															
14	Erhaltene Zinsen															
15	Erhaltene Dividenden															
16	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.450,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen															
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 3.908.919,30	- 3.240.000,00	- 6.425.617,39	- 4.140.000,00	- 3.390.000,00	- 3.480.000,00	- 1.845.000,00	- 580.000,00							
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen															
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte															
21	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	<b>- 3.908.919,30</b>	<b>- 3.240.000,00</b>	<b>- 6.425.617,39</b>	<b>- 4.140.000,00</b>	<b>- 3.390.000,00</b>	<b>- 3.480.000,00</b>	<b>- 1.845.000,00</b>	<b>- 580.000,00</b>							
22	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	<b>- 3.908.919,30</b>	<b>- 3.240.000,00</b>	<b>- 6.418.167,39</b>	<b>- 4.140.000,00</b>	<b>- 3.390.000,00</b>	<b>- 3.480.000,00</b>	<b>- 1.845.000,00</b>	<b>- 580.000,00</b>							
23	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	<b>- 68.307,08</b>	<b>- 856.300,00</b>	<b>- 2.967.381,48</b>	<b>- 1.421.300,00</b>	<b>- 3.390.000,00</b>	<b>- 924.400,00</b>	<b>1.063.300,00</b>	<b>2.129.700,00</b>							
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen[5]															
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[6]															
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten[7]	5.000.000,00	3.240.000,00	8.240.000,00	4.140.000,00		3.480.000,00	1.845.000,00	580.000,00							
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	962.924,07	931.000,00	254.397,60	300.000,00		300.000,00	300.000,00	300.000,00							
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde															
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter															
30	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>5.962.924,07</b>	<b>4.171.000,00</b>	<b>8.494.397,60</b>	<b>4.440.000,00</b>	<b>-</b>	<b>3.780.000,00</b>	<b>2.145.000,00</b>	<b>880.000,00</b>							
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen[8]															
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[9]															
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten[10]	- 2.874.787,79	- 2.904.000,00	- 2.878.543,10	- 2.879.000,00		- 2.829.000,00	- 2.881.000,00	- 2.963.000,00							
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen															
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde															
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter															
37	Gezahlte Zinsen	- 1.614.887,17	- 1.538.400,00	- 1.511.507,02	- 1.544.500,00		- 1.574.000,00	- 1.632.000,00	- 1.660.000,00							
38	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)</b>	<b>- 4.489.674,96</b>	<b>- 4.442.400,00</b>	<b>- 4.390.050,12</b>	<b>- 4.423.500,00</b>	<b>-</b>	<b>- 4.403.000,00</b>	<b>- 4.513.000,00</b>	<b>- 4.623.000,00</b>							
39	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)</b>	<b>1.473.249,11</b>	<b>- 271.400,00</b>	<b>4.104.347,48</b>	<b>16.500,00</b>	<b>-</b>	<b>- 623.000,00</b>	<b>- 2.368.000,00</b>	<b>- 3.743.000,00</b>							
40	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 bis 39)</b>	<b>1.404.942,03</b>	<b>- 1.127.700,00</b>	<b>1.136.966,00</b>	<b>- 1.404.800,00</b>	<b>- 3.390.000,00</b>	<b>- 1.547.400,00</b>	<b>- 1.304.700,00</b>	<b>- 1.613.300,00</b>							
41	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn[11]	2.529.213,98	3.934.156,01	3.934.156,01	5.071.122,01		3.666.322,01	2.118.922,01	814.222,01							
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn															

1 Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, sowie kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO), Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) und sonstige Anstalten und Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planungsvorgaben beachten müssen, dürfen auf Einträge in den Zeilen 1 bis 3 und 5 bis 7 verzichten.

[1] Kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO) und Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) sowie sonstige Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planungsvorgaben beachten müssen, dürfen auf die Angabe der Ergebnisse VVJ (Spalte 1) verzichten.

[2] Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, dürfen bezüglich der Angabe der Ergebnisse VVJ (Spalte 1) auf entsprechende Einträge in den Zeilen 4 und 8 verzichten.

[3] Falls bei einem Doppelwirtschaftsplan Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden, ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen.

[4] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

[5] Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

[6] Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

[7] Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

[8] Einschließlich der Auszahlungen für Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

[9] Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

[10] Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

[11] Die Ermittlung des voraussichtlichen Bestands an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn hat entsprechend der Vorgaben des Musters in der Anlage 3 zu erfolgen.

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	Ergebnis		Vorvorjahr (vort.)		Liquiditätsplan		Finanzplanung		Wirtschaftsjahr +3 2026 EUR
		Vorvorjahr 2020 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	Vorjahr (Progn.) 2022 EUR	2023 EUR	Wirtschaftsjahr +1 2024 EUR	Wirtschaftsjahr +2 2025 EUR	
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	1.075.487,62	1	2.529.213,98	1	3.934.156,01	2	3	4	5
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn									
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere									
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde									
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn									
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde									
4	= <b>liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	1.075.487,62	1	2.529.213,98	1	3.934.156,01	2	3	4	5
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)									
6	+/- Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) <sup>3)</sup>	1.453.726,36		1.404.942,03		1.136.966,00	1.404.800,00	1.547.400,00	1.304.700,00	1.613.300,00
7	= <b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	2.529.213,98		3.934.156,01		5.071.122,01	3.666.322,01	2.118.922,01	814.222,01	799.077,99
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden <sup>4)</sup>	1.449.274,24	-	1.409.933,98	-	887.607,14	673.073,92	480.496,27	652.358,34	67.962,10
9	= <b>voraus. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	1.079.939,74		2.524.222,03		4.183.514,87	2.993.248,09	1.638.425,74	161.863,67	731.115,89

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

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

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert bis 2021	Mittel-übertragungen aus Vorvorjahr 2021->2022	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Ansatz Vorjahr 2022	Änderungen Vorjahr 2022	Gesamtmittel Vorjahr 2022	Ansatz Wirtschaftsjahr 2023	Verpflichtungs-ermittlungen Wirtschaftsjahr 2023	Planung Wirtschaftsjahr +1	Verpflichtungs-ermittlungen Wirtschaftsjahr +1	Planung Wirtschaftsjahr +2	Planung Wirtschaftsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
	EUR 1)	EUR 2)	EUR 3)	EUR 4	EUR 5)	EUR	EUR	EUR 6	EUR 7	EUR 8)	EUR 9)	EUR 10	EUR 11	EUR 12)
<b>Maßnahme: ... (gemäß § 2 Absatz 3 EIGVO-HGB)</b>														
1) Einzahlungen aus Investitionszweckwendungen														
2) Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Erträgen für Investitionsfähigkeit														
3) Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen														
4) Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen														
5) Einzahlungen für sonstige Investitionsfähigkeit														
<b>6) Summe der Einzahlungen aus Investitionsfähigkeit und Finanzierungsfähigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>														
7) Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden														
<b>8) Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>														
8.1	31.315.547,87	16.906.359,23	5.990.809,76	3.483.726,25	3.150.000,00	-	9.150.809,65	4.060.000,00	3.390.000,00	3.400.000,00	-	1.765.000,00	500.000,00	-
8.2	12.780.551,10	6.791.875,30	3.516.256,81	2.050.810,80	1.375.000,00	34.037,00	4.925.293,81	2.740.000,00	1.200.000,00	1.660.000,00	-	715.000,00	400.000,00	-
8.3	843.655,87	643.655,87	100.000,00	12.653,57	400.000,00	3.051,00	103.051,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-
8.4	3.710.967,56	1.179.011,40	321.956,17	577.985,79	400.000,00	-	721.956,17	950.000,00	800.000,00	860.000,00	-	-	-	-
8.5	1.553.514,40	739.897,40	613.617,00	674.929,49	100.000,00	-	713.617,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-
8.6	290.000,00	170.745,20	119.253,80	153.746,20	-	-	119.253,80	-	-	-	-	-	-	-
8.7	515.000,00	246.207,46	268.792,54	246.207,46	-	-	268.792,54	-	-	-	-	-	-	-
8.8	2.329.507,00	534.048,60	935.951,40	119.377,60	275.000,00	-	1.160.458,40	200.000,00	150.000,00	150.000,00	-	315.000,00	-	-
8.9	1.267.634,07	246.155,07	600.000,00	58.117,07	200.000,00	1.479,00	261.479,00	510.000,00	250.000,00	250.000,00	-	-	-	-
8.10	115.000,00	95.075,05	19.920,95	3.149,05	-	-	19.920,95	-	-	-	-	-	-	-
8.11	500.000,00	1.102,36	496.997,42	1.002,36	-	-	496.997,42	-	-	-	-	-	-	-
8.12	1.021.893,34	861.893,81	159.991,53	3.353,48	300.000,00	60.000,00	717.776,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	-	300.000,00	300.000,00	-
8.13	635.016,06	1.920.794,00	417.776,00	49.228,88	100.000,00	-	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00	-	100.000,00	100.000,00	-
8.14	-	-	-	131.983,77	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.16	10.708.035,22	7.825.864,23	1.047.208,10	232.196,41	660.000,00	19.963,00	1.727.170,99	680.000,00	240.000,00	490.000,00	-	1.050.000,00	100.000,00	-
8.17	7.826.961,55	2.288.616,70	1.427.344,85	1.200.719,04	1.125.000,00	-	2.488.344,85	640.000,00	1.950.000,00	1.250.000,00	-	50.000,00	50.000,00	-
<b>9) Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>														
10) Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen														
11) Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen														
<b>12) Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen</b>														
<b>13) Summe der Auszahlungen aus Investitionsfähigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>														
14) Saldo aus Investitionsfähigkeit und Finanzierungsfähigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)														
15) Aktivierte Eigenleistungen														
<b>16) Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>														
<b>17) Schätzung der nach Fortsetzung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>1)</sup></b>														

<sup>1)</sup> In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EIGVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.  
<sup>2)</sup> Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.  
<sup>3)</sup> Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" zusammengefasst werden.  
<sup>4)</sup> Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".  
<sup>5)</sup> Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich.  
<sup>6)</sup> Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus.  
<sup>7)</sup> Wertangaben können mit Erläuterungen untersetzt werden.

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Nr.	Maßnahmen: (gemäß § 2 Absatz 2 EigVO-HGB)	Gesamtangaben zur Maßnahme (inkl. Änderungen bis 2022)		Bisher finanziert bis einschli. 2021		Mittelübertragungen aus Vorvorjahr 2021 -> 2022		Ergebnis Vorvorjahr 2021		Ansatz Vorjahr 2022		Änderungen Vorjahr 2022		Gesamtmittel Vorjahr 2022		Ansatz Wirtschaftsjahr 2023		Verpflichtungen - ermächtigungen Wirtschaftsjahr 2023		Planung Wirtschaftsjahr +1 2024		Verpflichtungen - ermächtigungen Wirtschaftsjahr 2024		Planung Wirtschaftsjahr +2 2025		Planung Wirtschaftsjahr +3 2026		Finanzbedarf weitere Jahre nachrichtlich- 2027ff				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
Ortsnetz Bargau	17.0.102	441.209,19	441.209,19	11.953,89	-	-	-	11.953,89	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	19.0.105	202.446,88	202.446,88	799,88	-	-	-	799,88	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	20.0.104	-	-	100.000,00	-	-	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Ortsnetz Bettingen	23.0.102	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	18.0.106	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	23.0.103	350.000,00	350.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Ortsnetz Grokdleimbach	18.0.107	625.967,56	625.967,56	24.941,95	-	-	-	24.941,95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	21.0.101	775.000,00	775.000,00	553.043,84	-	-	-	553.043,84	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	22.0.103	1.800.000,00	1.800.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Ortsnetz Herlikofen	20.0.105	1.353.514,40	1.353.514,40	739.897,40	-	-	-	739.897,40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	22.0.104	200.000,00	200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	18.0.110	290.000,00	290.000,00	170.746,20	-	-	-	170.746,20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ortsnetz Hussenhofen	20.0.106	240.000,00	240.000,00	128.207,46	-	-	-	128.207,46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	21.0.102	275.000,00	275.000,00	118.000,00	-	-	-	118.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	16.0.103	384.000,00	384.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ortsnetz Kernstadt	19.0.103	-	-	60.000,00	-	-	-	60.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	19.0.104	730.000,00	730.000,00	534.048,60	-	-	-	534.048,60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	20.0.104	480.000,00	480.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ortsnetz Lindach	23.0.104	200.000,00	200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	20.0.103	80.000,00	80.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	22.0.102	315.000,00	315.000,00	140.507,00	-	-	-	140.507,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ortsnetz Rechberg	18.0.112	247.634,07	247.634,07	246.155,07	-	-	-	246.155,07	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	20.0.107	260.000,00	260.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	23.0.105	300.000,00	300.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ortsnetz Rehhof Weizgau	23.0.106	460.000,00	460.000,00	95.079,05	-	-	-	95.079,05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	18.0.113	115.000,00	115.000,00	19.920,95	-	-	-	19.920,95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	18.0.105	500.000,00	500.000,00	1.002,58	-	-	-	1.002,58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ortsnetz Straßdorf	17.0.110	721.022,09	721.022,09	695.832,78	-	-	-	695.832,78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	19.0.106	164.633,25	164.633,25	3.326,92	-	-	-	3.326,92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	20.0.108	136.000,00	136.000,00	1.097,78	-	-	-	1.097,78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ortsnetz Weiler	18.0.108	153.616,86	153.616,86	3.093,86	-	-	-	3.093,86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	23.0.107	480.000,00	480.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Summe Kanäle</b>	<b>12.780.551,10</b>	<b>12.780.551,10</b>	<b>4.871.084,30</b>	<b>3.098.480,81</b>	<b>1.869.598,15</b>	<b>975.000,00</b>	<b>1.869.598,15</b>	<b>4.047.517,81</b>	<b>2.340.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>	<b>1.260.000,00</b>

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- (inkl. Änderungen bis 2022)	Bisher finanziert bis einschli 2021	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr 2021 -> 2022	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Ansatz Vorjahr 2022	Änderungen Vorjahr 2022	Gesamtmittel Vorjahr 2022	Ansatz Wirtschaftsjahr 2023	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr 2023	Planung Wirtschaftsjahr +1 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr 2024	Planung Wirtschaftsjahr +2 2025	Planung Wirtschaftsjahr +3 2026	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- 2027ff
18.0201	RRB Eimerland	665.790,71	605.790,71	325.481,74	-	60.000,00	60.000,00	-	-	-	-	-	-	-
18.0202	RKB Güding Nord III	1.000.000,00	768.536,97	83.080,38	-	231.463,03	231.463,03	-	-	-	-	-	-	-
19.0201	Renaturierung Schiefelaise/Klosterbach	21.170,84	21.170,84	2.670,84	-	-	-	200.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-
23.0201	Regenwasserbehandlung Schiefelaise/Klosterbach	250.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20.0201	Schiefelaise/Klosterbach	150.000,00	84.616,16	78.238,16	-	65.381,84	65.381,84	-	-	-	-	-	-	-
21.0201	Nachrüstung Messerichtung	190.000,00	96.466,97	96.466,97	-	133.514,50	133.514,50	-	-	-	-	-	-	-
21.0202	Erneuerung Regen- Einfassungsanlage Rotenbachtal	560.000,00	-	-	150.000,00	410.000,00	560.000,00	-	-	-	-	-	-	-
21.0203	RUB Güding Nord IV BA V	1.260.000,00	654.762,42	664.762,42	-	605.237,58	605.237,58	-	-	-	-	-	-	-
23.0201	Sanierung RUB Lindbach	310.000,00	-	-	340.000,00	-	340.000,00	-	-	-	-	-	-	-
23.0202	RUB Lindbach	310.000,00	-	-	-	-	-	40.000,00	300.000,00	300.000,00	-	-	-	-
23.0203	RUB Lindbach	1.500.000,00	-	-	-	-	-	200.000,00	1.300.000,00	500.000,00	800.000,00	-	-	-
23.0204	RUB Lindbach	150.000,00	-	-	-	-	-	50.000,00	100.000,00	150.000,00	-	-	-	-
23.0205	RUB Lindbach	200.000,00	-	-	-	-	-	50.000,00	150.000,00	150.000,00	-	-	-	-
23.0206	RUB Lindbach	200.000,00	-	-	-	-	-	50.000,00	150.000,00	150.000,00	-	-	-	-
<b>Summe Regenüberlaufbecken</b>	<b>6.626.961,65</b>	<b>2.191.364,60</b>	<b>1.024.596,95</b>	<b>1.200.719,04</b>	<b>1.025.000,00</b>	<b>- 54.000,00</b>	<b>1.995.596,95</b>	<b>540.000,00</b>	<b>1.950.000,00</b>	<b>1.150.000,00</b>	<b>1.950.000,00</b>	<b>950.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Kläranlagen</b>	<b>7.920.043,71</b>	<b>7.515.060,82</b>	<b>46.070,50</b>	<b>4.963,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.963,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
14.0301	SKA Zellwiesen 3, Nachklärbecken	174.212,00	128.141,50	61.562,50	-	46.070,50	46.070,50	-	-	-	-	-	-	-
17.0302	Neubau Außenbecken Umklekabine SW Bereich	SKA Zellwiesen 1 + 2	19.953,40	7.925,40	-	829.281,60	829.281,60	-	-	-	-	-	-	-
19.0301	SKA Zellwiesen 1 + 2	849.235,00	19.953,40	7.925,40	-	829.281,60	829.281,60	-	-	-	-	-	-	-
20.0301	Sanierung Brauchwasser und Sandwäscher	132.360,93	132.360,93	132.360,93	-	15.000,00	15.000,00	-	-	-	-	-	-	-
21.0302	BHKW	202.183,58	30.327,58	30.327,58	-	171.856,00	171.856,00	-	-	-	-	-	-	-
22.0301	Erneuerung Technik 1. u. 2. Nachklärbecken	500.000,00	-	-	500.000,00	-	500.000,00	-	-	-	-	-	-	-
22.0302	Planung Neubau Betriebsgebäude SKA	150.000,00	-	-	150.000,00	-	150.000,00	-	-	-	-	-	-	-
22.0303	Phosphatfällfällstation Rechenberg	290.000,00	-	-	10.000,00	-	10.000,00	30.000,00	250.000,00	240.000,00	-	-	-	-
23.0301	BHKW 100KW	240.000,00	-	-	-	-	-	-	240.000,00	240.000,00	-	-	-	-
23.0302	Planung PV-Anlage	50.000,00	-	-	-	-	-	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-
23.0303	Technische Ausrüstung Betriebszentrale	100.000,00	-	-	-	-	-	-	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-
23.0304	Erweiterung Zwischenbehälter	500.000,00	-	-	-	-	-	-	500.000,00	500.000,00	-	-	-	-
<b>Summe Kläranlagen</b>	<b>10.708.035,22</b>	<b>7.825.864,23</b>	<b>1.047.208,10</b>	<b>232.196,41</b>	<b>660.000,00</b>	<b>- 19.963,00</b>	<b>1.727.170,99</b>	<b>680.000,00</b>	<b>240.000,00</b>	<b>490.000,00</b>	<b>2.900.000,00</b>	<b>1.265.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>8 Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	<b>30.315.547,87</b>	<b>14.888.313,13</b>	<b>5.170.285,86</b>	<b>3.302.513,60</b>	<b>2.680.000,00</b>	<b>- 60.000,00</b>	<b>7.770.285,75</b>	<b>3.560.000,00</b>	<b>3.390.000,00</b>	<b>2.900.000,00</b>	<b>1.265.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- (inkl. Änderungen bis 2022)	Bisher finanziert bis einschli 2021	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr 2021 -> 2022	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Ansatz Vorjahr 2022	Änderungen Vorjahr 2022	Gesamtmittel Vorjahr 2022	Ansatz Wirtschaftsjahr 2023	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr 2023	Planung Wirtschaftsjahr +1 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr 2024	Planung Wirtschaftsjahr +2 2025	Planung Wirtschaftsjahr +3 2026	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- 2027ff
18.0102	Kanalsanierung verschiebene	1.920.794,00	417.776,00	49.228,88	300.000,00	60.000,00	777.776,00	300.000,00	-	300.000,00	300.000,00	-	-	-
23.0101	Kleinere Stücke (2021-2026)	-	-	131.993,77	100.000,00	60.000,00	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00	100.000,00	-	-	-
<b>Summe Kanäle</b>	<b>1.920.794,00</b>	<b>417.776,00</b>	<b>181.212,65</b>	<b>131.993,77</b>	<b>400.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>877.776,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>-</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
16.0202	Anpassung RU's aufgrund Schmutzfrachtmulden	1.000.000,00	97.262,10	-	100.000,00	-	502.747,90	100.000,00	-	100.000,00	100.000,00	-	-	-
<b>Summe Regenüberlaufbecken</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>97.262,10</b>	<b>402.747,90</b>	<b>-</b>	<b>100.000,00</b>	<b>-</b>	<b>502.747,90</b>	<b>100.000,00</b>	<b>-</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>-</b>
<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>Geräte &amp; Fahrzeuge (2021-2026)</b>	<b>189.541,45</b>	<b>189.541,45</b>	<b>49.825,55</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-</b>	<b>239.541,45</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-</b>
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>Grundstückgleiche Rechte (2021-2026)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.485,93</b>	<b>30.000,00</b>	<b>-</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>-</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>-</b>
<b>Fortlaufende / bereits begonnene Projekte</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>2.018.046,10</b>	<b>1.010.065,35</b>	<b>23.452,13</b>	<b>580.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>1.650.065,35</b>	<b>580.000,00</b>	<b>-</b>	<b>580.000,00</b>	<b>580.000,00</b>	<b>580.000,00</b>	<b>580.000,00</b>	<b>-</b>
<b>Summe Investitionen</b>	<b>31.315.547,87</b>	<b>16.906.359,23</b>	<b>6.180.351,21</b>	<b>3.837.037,73</b>	<b>3.240.000,00</b>	<b>-</b>	<b>9.420.351,10</b>	<b>4.140.000,00</b>	<b>3.390.000,00</b>	<b>3.480.000,00</b>	<b>1.845.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Stellenübersicht nach § 3 EigBVO-HGB

Entgeltgruppen nach dem TVöD	Stellenübersicht 2023 Zahl	Stellenübersicht 2022 Zahl	Stand 30.06.2022 Zahl
<b>Betriebszweig Verwaltung</b>			
Entgeltgruppe 7	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 10	1,00	1,00	0,59
<b>Betriebszweig Planung</b>			
Entgeltgruppe 12	2,00	2,00	1,00
Entgeltgruppe 11	1,00	1,00	0,79
Entgeltgruppe 10	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 9 A	1,00	1,00	0,00
<b>Betriebszweig Kläranlagen</b>			
Entgeltgruppe 10	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 9 A	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 8	0,00	0,00	0,00
Entgeltgruppe 7	5,00	4,00	4,00
Entgeltgruppe 6	1,00	2,00	2,00
Entgeltgruppe 5	1,00	1,00	1,00
<b>Betriebszweig Kanalunterhaltung</b>			
Entgeltgruppe 9 A	1,00	1,00	0,80
Entgeltgruppe 7	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 6	6,00	6,00	5,00
<b>gesamte Beschäftigte</b>	<b>24,00</b>	<b>24,00</b>	<b>20,18</b>

### nachrichtlich:

Betriebszweig Verwaltung: 1,0 Beamtin/Beamter A 12 (LBesG BW)  
 Betriebszweig Kläranlagen: 1,0 Auszubildende/-r  
 Betriebszweig Kläranlagen: 1,0 Ferienarbeiter/-in

## Darlehensübersicht

Darlehensgeber	Schu. Blatt	Konto Nr.	Schuldaufnahme Jahr	Betrag €	Plan-Stand 01.01.2023 €	Plan-Zinsen 2023 €	Plan-Tilgung 2023 €	%	Fest-schreib. bis	Plan-Stand am 31.12.2023 €
<b>Kredite vom Kreditmarkt</b>										
LBBW	1 a	611 414 422	2000	1.533.875,64	490.840,30	14.217,49	61.355,02	2,99	30.12.30	429.485,28
LBBW	5	607 484 446	1996	3.016.622,10	446.889,60	16.638,16	111.727,50	4,255	15.08.26	335.162,10
KfW	6	3 977 924	2002	1.000.000,00	400.000,00	17.940,00	40.000,00	4,60	15.02.23	360.000,00
KfW	7	7 526 043	2004	1.000.000,00	500.000,00	18.375,00	40.000,00	3,75	15.08.25	460.000,00
DZHYP	14	124 763 808	2009	1.900.000,00	1.282.500,00	51.219,84	47.500,00	4,05	30.12.39	1.235.000,00
Commerzbank	15	471434 062 621	2006	1.500.000,00	1.152.679,95	50.952,79	31.007,21	4,465	15.12.26	1.121.672,74
LBBW	22	611 036 541	1999	2.045.167,52	572.646,92	20.900,59	81.806,70	3,785	15.08.29	490.840,22
IBSchi.Hol.	24	5339 930 012	2000	1.533.875,64	409.033,26	12.927,76	51.129,20	3,316	30.12.30	357.904,06
KfW	35	2 345 444	1998	2.096.296,71	545.037,30	524,08	83.851,86	0,10	15.08.29	461.185,44
DZHYP	37	0124 763 806	1997	3.272.268,04	545.367,03	22.348,81	121.195,60	4,339	15.02.27	424.171,43
KfW	40	344 9016	2009	1.000.000,00	592.582,00	25.666,19	37.038,00	4,400	15.02.29	555.544,00
LBBW	47	611 414 007	2010	708.000,00	486.750,00	16.419,85	17.700,00	3,420	30.06.50	469.050,00
LBBW	49	611 573 970	2010	4.600.000,00	3.864.443,93	150.344,90	78.275,10	3,920	30.12.50	3.786.168,83
L-Bank	51	557 700125 2	2006	1.100.000,00	594.000,00	20.405,00	44.000,00	3,50	15.02.26	550.000,00
LBBW	59	611 826 607	2011	2.000.000,00	1.695.345,66	70.513,40	33.486,60	4,19	30.09.50	1.661.859,06
KSK	63	446 240 527	1992	1.022.583,76	251.452,35	5.090,00	48.127,88	2,18	30.12.27	203.324,47
DZHYP	64	0341 692 508	1995	511.291,88	159.334,19	5.531,50	22.588,94	3,665	30.03.29	136.745,25
LBBW	75	606 421 440	2004	1.600.000,00	593.600,00	26.274,00	54.400,00	4,53	30.12.33	539.200,00
DZHYP	80	339 4898 400	1995	2.258.611,92	175.716,01	4.434,95	140.189,93	3,59	30.03.24	35.526,08
LBBW	87	606 003 916	2002	1.000.000,00	190.000,00	8.715,00	40.000,00	4,98	30.09.27	150.000,00
DZHYP	90	339 4897 600	1995	1.533.875,64	526.032,60	18.207,10	64.977,62	3,628	30.03.30	461.054,98
LBBW	91	607 089 679	2005	1.100.000,00	476.666,44	17.451,95	36.666,68	3,77	30.12.35	439.999,76
DZHYP	93	330 4896 800	1996	1.227.100,51	307.382,62	10.095,45	60.935,59	3,546	30.09.27	246.447,03
DZHYP	95	330 4907 300	1997	2.045.167,52	853.121,27	30.815,63	81.362,41	3,745	30.12.31	771.758,86
DZHYP	96	330 4906 500	1997	1.278.229,70	560.767,83	20.418,86	48.769,46	3,763	30.09.32	511.998,37
LBBW	97	605 073 570	1999	2.394.172,00	24.433,08	280,37	24.433,08	4,59	30.03.23	0,00
LBBW	99	605 281 149	1999	1.533.875,64	357.904,07	12.871,76	51.129,20	3,80	30.12.29	306.774,87
DZHYP	101	330 4904 000	2009	1.000.000,00	541.666,85	22.029,22	33.333,32	4,163	30.03.39	508.333,53
LBBW	115	611 930 935	2011	6.600.000,00	4.702.500,00	184.232,81	165.000,00	3,97	30.06.51	4.537.500,00
LBBW	116	612 034 771	2011	1.500.000,00	937.500,00	29.675,63	50.000,00	3,23	30.09.41	887.500,00
LBBW	117	612 034 720	1995	4.700.204,00	2.136.116,50	69.090,09	147.924,63	3,32	30.12.34	1.988.191,87
LBBW	118	612 034 739	1993	2.556.459,41	943.820,29	29.350,25	101.880,47	3,24	30.03.31	841.939,82
DZHYP	121	339 6523 600	1995	1.533.875,64	585.462,36	16.482,83	56.293,89	2,92	30.03.32	529.168,47
LBBW	123	612 475 034	2012	1.150.000,00	960.242,69	27.617,26	21.257,74	2,90	30.03.52	938.984,95
DZHYP	124	339 4902 400	2001	639.114,85	222.024,01	5.438,13	23.370,96	2,55	30.06.32	198.653,05
DZHYP	131	339 4901 600	2013	522.821,39	361.618,31	10.972,06	17.427,36	3,09	30.09.43	344.190,95
Bremer LB	136	629 406 6016	2014	1.500.000,00	1.181.121,48	35.085,53	41.564,47	3,01	30.12.43	1.139.557,01
DZHYP	138	339 4900 800	2014	3.800.000,00	2.997.846,14	76.024,92	106.375,08	2,57	30.06.44	2.891.471,06
L-Bank	142	5578012185	2015	1.000.000,00	749.991,00	9.508,07	34.484,00	1,29	15.08.24	715.507,00
DZHYP	147	330 4899 200	2014	766.937,67	345.121,77	4.987,01	51.129,20	1,53	30.09.29	293.992,57
NRW Bank	157	4202385979	2017	2.000.000,00	1.849.973,38	36.707,35	26.792,65	1,995	30.09.66	1.823.180,73
ILB	160	160024052	2018	3.000.000,00	2.617.296,67	43.876,30	85.033,70	1,697	30.12.47	2.532.262,97
LBS	161	7531726016	2018	5.000.000,00	5.000.000,00	65.000,04	0,00	1,300	31.03.30	5.000.000,00
Bsp.Schw.Hall	162/1	00894909T01	2018	750.000,00	750.000,00	9.225,00	0,00	1,230	30.04.33	750.000,00
Bsp.Schw.Hall	162/2	00894909T02	2018	750.000,00	750.000,00	9.225,00	0,00	1,230	30.04.33	750.000,00
Bsp.Schw.Hall	162/3	00894909T03	2018	500.000,00	500.000,00	6.150,00	0,00	1,230	30.04.33	500.000,00
LBBW	163	617966680	2020	5.000.000,00	4.690.381,34	22.308,49	114.191,51	0,480	30.03.50	4.576.189,83
DKB	164	6703957875	2020	876.500,32	730.416,92	1.976,74	58.433,36	0,279	30.06.35	671.983,56
NRW Bank	165	4204226320	2021	5.000.000,00	4.813.327,25	40.092,63	107.907,37	0,840	30.03.61	4.705.419,88
NRW Bank	166	4205176904	2022	3.000.000,00	2.957.102,35	40.509,29	57.890,71	1,380	30.12.61	2.899.211,64
<b>Summe</b>					<b>59.378.055,72</b>	<b>1.465.145,08</b>	<b>2.853.944,00</b>			<b>56.524.111,72</b>
KE 2021				2.000.000,00		64.200,00	21.700,00			1.978.300,00
KE 2022				3.240.000,00		9.500,00	3.200,00			3.236.800,00
KE 2023				4.140.000,00						4.140.000,00
		<b>Gesamt gerundet:</b>			<b>59.378.055,72</b>	<b>1.538.845,08</b>	<b>2.878.844,00</b>			<b>65.879.211,72</b>
					<b>59.378.056,00</b>	<b>1.539.000,00</b>	<b>2.879.000,00</b>			<b>65.879.212,00</b>

**Eigenbetrieb Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd  
vorläufige Gewinn- und Verlustrechnung 2021**

(01.01. - 31.12.2021)

		2021		(2020)
		€	€	€
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>			
a)	Entwässerungsgebühren	6.395.239,68		6.588.665,81
b)	Gebühr für die Entwässerung öffentl. Straßen, Wege und Plätze	1.080.000,00		1.076.406,00
c)	sonstige Erlöse	<u>1.670.906,77</u>		<u>1.537.731,95</u>
			9.146.146,45	<u>9.202.803,76</u>
<b>2.</b>	<b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>			0,00
<b>3.</b>	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>		180,00	180,00
			<u>9.146.326,45</u>	<u>9.202.983,76</u>
<b>4.</b>	<b>Materialaufwand</b>			
a)	Energie- und Wasserbezug	-301.918,38		-277.550,06
b)	Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	-359.723,60		-425.290,62
c)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-1.610.198,29</u>		<u>-1.445.055,02</u>
			-2.271.840,27	<u>-2.147.895,70</u>
<b>5.</b>	<b>Personalaufwand</b>			
a)	Löhne und Gehälter		-1.210.983,55	-1.128.875,25
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		-364.003,41	-334.178,81
			0,00	<u>-1.463.054,06</u>
<b>6.</b>	<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>		-3.386.461,84	-3.322.834,35
<b>7.</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		-642.629,93	-603.474,99
			<u>-7.875.919,00</u>	<u>-7.537.259,10</u>
<b>8.</b>	<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		544,66	507,85
<b>9.</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		<u>-1.540.085,64</u>	<u>-1.637.024,24</u>
<b>10.</b>	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<u>-269.133,53</u>	<u>29.208,27</u>
<b>11.</b>	<b>Außerordentliche Erträge</b>			3.150,07
<b>12.</b>	<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>			0,00
<b>13.</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>		0,00	<u>3.150,07</u>
<b>14.</b>	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust (-)</b>		<u><b>-269.133,53</b></u>	<u><b>32.358,34</b></u>

## Eigenbetrieb Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd Vorläufige Bilanz zum 31.12.2021

	31.12.2021 (vorl.)	31.12.2020	€	€
<b>Aktiva</b>				
<b>A. Anlagevermögen</b>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	101.073,24	17.503,20		0,00
2. Baukostenzuschüsse	130.120,39	133.788,60		0,00
3. Grunddienstbarkeiten	281.800,63	281.741,90		
4. sonstige immaterielle Vermögensgegenst.	26.618,32	25.856,91		
<b>II. Sachanlagen</b>	539.612,58	458.890,61		
1. Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	3.975.877,98	4.043.195,05		-402.503,73
2. Abwasseranlagen				0,00
a. Kanalnetz	48.250.692,38	49.582.118,11		0,00
b. Regenüberlaufbecken	9.703.478,67	10.144.625,99		402.503,73
c. Kläranlagen	12.173.781,86	12.726.743,53		32.358,34
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	473.854,25	484.913,63		-269.133,88
4. Anlagen im Bau	3.260.850,87	718.538,93		32.358,34
	77.838.536,01	77.700.135,24		
	78.378.148,59	78.159.025,85		174.983,98
<b>III. Finanzanlagen</b>				207.342,32
1. Ausleihungen an Stadt	0,00	0,00		0,00
2. Guthaben Bausparvertrag	882.284,43	636.211,73		14.672.371,96
	79.260.433,02	78.795.237,58		1.551.390,91
<b>B. Umlaufvermögen</b>				3.243.178,58
I. Vorräte				19.466.941,45
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	21.201,00	17.515,00		649.274,24
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				3.508.186,24
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	836.294,79	360.481,18		4.157.460,48
(davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 271.580,40 €)				
2. Forderungen an die Stadt	-112.994,81	354.598,48		57.202.594,28
(davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0 €)				1.022.757,69
<b>III. Kassenbestand (Handkasse) Betriebsmittkonto</b>	744.500,98	715.079,66		0,00
	50,00	50,00		
	3.934.156,01	2.529.213,98		
	4.678.706,99	3.261.858,64		58.225.351,97
<b>Summe Aktiva</b>	83.939.140,01	82.057.096,22		82.057.096,22
<b>Passiva</b>				
<b>A. Eigenkapital</b>				
I. Stammkapital				0,00
II. Allgemeine Rücklage				0,00
<b>III. Gewinn</b>				
Gewinnvortrag				32.358,34
Gewinn / Verlust (-) des Vorjahres	32.358,34	0,00		-402.503,73
/. Abgeführt an die Stadt	0,00	0,00		0,00
./ Zuführung zur Gehührensückstellung	-32.358,34	-32.358,34		402.503,73
Jahresgewinn / Jahresverlust (-)	-269.133,88	-269.133,88		32.358,34
	-269.133,88	-269.133,88		32.358,34
<b>IV. Fördermittel vom Land (Kapitalzuschüsse)</b>				174.983,98
	174.983,98	174.983,98		207.342,32
	-94.149,90	-94.149,90		0,00
<b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil</b>				0,00
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>				
1. Beiträge nach KAG	14.891.144,11	14.891.144,11		14.672.371,96
2. Sonstige Beiträge (Kostenbeteiligungen)	1.485.452,44	1.485.452,44		1.551.390,91
3. Sonstige Ertragszuschüsse	3.003.224,76	3.003.224,76		3.243.178,58
	19.379.821,31	19.379.821,31		19.466.941,45
<b>D. Rückstellungen</b>				
1. Sonstige Rückstellungen	562.925,07	562.925,07		649.274,24
2. Gebührengleichrückstellung	3.540.544,58	3.540.544,58		3.508.186,24
	4.103.469,65	4.103.469,65		4.157.460,48
<b>E. Verbindlichkeiten</b>				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	59.321.552,16	59.321.552,16		57.202.594,28
(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 37.371,42 €)				
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.230.014,52	1.230.014,52		1.022.757,69
(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 1.022.757,69 €)				
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	-1.567,73	-1.567,73		0,00
(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 0 €)				
	60.549.998,95	60.549.998,95		58.225.351,97
<b>Summe Passiva</b>	83.939.140,01	83.939.140,01		82.057.096,22



# **WIRTSCHAFTSPLAN 2023**

**Eigenbetrieb  
Fernwärmeversorgung II  
Bettringen Nordwest**



Eigenbetrieb Fernwärmeversorgung II  
Bettringen Nordwest

## FESTSETZUNGSBESCHLUSS

### Wirtschaftsplan 2023

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) hat der Gemeinderat der Stadt Schwäbisch Gmünd am 08.03.2023 den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Fernwärmeversorgung II Bettringen Nordwest für das Jahr 2023 wie folgt beschlossen:

		<b>EUR</b>
<b>1</b>	<b>Erfolgsplan</b>	
1.1	Summe der Erträge	2.609.384,00
1.2	Summe der Aufwendungen	-2.695.943,00
<b>1.3</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)</b>	<b>-86.559,00</b>
<b>2</b>	<b>Liquiditätsplan</b>	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.600.361,00
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-2.500.798,00
<b>2.3</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)</b>	<b>99.563,00</b>
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-192.000,00
<b>2.6</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)</b>	<b>-192.000,00</b>
<b>2.7</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)</b>	<b>-92.437,00</b>
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	267.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-261.200,00
<b>2.10</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)</b>	<b>5.800,00</b>
<b>2.11</b>	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)</b>	<b>-86.637,00</b>
<b>3.</b>	<b>Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung)</b>	<b>267.000,00</b>
<b>4.</b>	<b>Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Höchstbetrag der Kassenkredite</b>	<b>898.000,00</b>
<b>6.</b>	<b>Die Betriebsleitung wird zur Realisierung der Kreditaufnahmen im Rahmen des Höchstbetrages nach Ziffer 3 ermächtigt.</b>	

Schwäbisch Gmünd, den

Peter Ernst  
(1. Werkleiter)

Markus Eisele  
(Kaufmännischer Leiter)

## Vorbericht

Die Fernwärmeversorgung II Bettringen Nordwest hat als Eigenbetrieb rechtzeitig vor Beginn eines Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan und eine fünfjährige Finanzplanung aufzustellen.

Die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebs basiert auf der Grundlage der Vorschriften des Handelsgesetzbuchs (§ 11 Abs. 2 der Betriebssatzung für den Eigenbetrieb "Fernwärmeversorgung II Bettringen Nordwest").

Das Geschäftsjahr des Eigenbetriebs ist das Kalenderjahr.

Gemäß § 11 Abs. 3 der Betriebssatzung erstrebt der Eigenbetrieb Fernwärmeversorgung II Bettringen Nordwest keinen Gewinn. Die jährlich entstehenden Aufwendungen werden auf die Fernwärmekunden umgelegt.

Die aufgrund der Abrechnungssystematik entstehenden jährlichen Über- bzw. Unterdeckungen werden jeweils in den Folgejahren, durch Einstellung in die entsprechenden Kalkulationen, zeitversetzt wieder ausgeglichen.

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
	MwH	MwH	MwH
Brennstoffeinsatz Erdgas	29.475	28.097	27.295
Wärmeabgabe	14.445	12.500	13.156

## Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

(zu § 1 Absatz 1 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB i.v.m. § 14 EigBG)

Nr.	Ergebnis Vorjahr EUR	Ansatz		Ansatz		Planung		Planung	
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR		
	1	2 <sup>1)</sup>	3	4 <sup>2)</sup>	5	6			
1.	1.762.806,63	2.278.046,00	2.519.608,00	4.519.536,00	4.949.537,00	4.968.305,00			
2.									
3.	83.773,11	93.908,00	89.776,00	89.776,00	89.776,00	89.776,00			
4.									
5.									
a)	- 1.228.066,68	- 1.082.334,00	- 1.960.428,00	- 3.921.594,00	- 4.344.902,00	- 4.358.790,00			
b)	- 129.267,39	- 130.259,00	- 156.311,00	- 166.311,00	- 176.311,00	- 186.311,00			
6.									
a)									
b)									
7.									
a)	- 182.220,14	- 160.711,00	- 168.145,00	- 172.818,00	- 163.735,00	- 157.002,00			
b)									
8.	- 196.618,21	- 257.917,00	- 382.859,00	- 296.569,00	- 300.345,00	- 304.189,00			
9.									
10.									
11.									
12.	- 32.167,97	- 29.381,00	- 27.000,00	- 31.300,00	- 34.500,00	- 33.800,00			
13.									
14.		- 41.023,00	- 85.359,00	- 3.795,00	- 3.577,00	- 4.114,00			
15.	78.239,35	670.329,00	1.200,00	16.925,00	15.943,00	13.875,00			
16.		- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00			
17.	78.239,35	669.129,00	86.559,00	15.725,00	14.743,00	12.675,00			
18.									
19.									

<sup>1)</sup> Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

<sup>2)</sup> Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

## Erläuterungen zum Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

	Ergebnis 2021	Wirtschaftsplan 2022	Wirtschaftsplan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>1. Umsatzerlöse</b>	€	€	€	€	€	€
Umsatzerlöse Fernwärmelieferungen	1.277.310	1.437.500	1.478.104	4.040.000	4.470.000	4.490.000
Erlöse aus Stromverkauf	466.160	826.027	1.032.481	473.487	473.487	473.487
Auflösung Baukostenzuschüsse	19.337	14.519	9.023	6.049	6.050	4.818
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>1.762.807</b>	<b>2.278.046</b>	<b>2.519.608</b>	<b>4.519.536</b>	<b>4.949.537</b>	<b>4.968.305</b>
<b>3. andere aktivierte Eigenleistungen</b>	€	€	€	€	€	€
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
<b>Summe andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. sonstige betriebliche Erträge</b>	€	€	€	€	€	€
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
Übrige sonstige betriebliche Erträge	83.773	93.908	89.776	89.776	89.776	89.776
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>83.773</b>	<b>93.908</b>	<b>89.776</b>	<b>89.776</b>	<b>89.776</b>	<b>89.776</b>
<b>5. Materialaufwand</b>	€	€	€	€	€	€
Materialverbrauch-Direktverbrauch	10.618	7.292	13.803	14.010	14.220	14.434
Verbrauch Öl (Brennstoffeinsatz)	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Übrige Hilfs- und Betriebsstoffe Brennstoffe	2.881	2.000	4.321	4.321	4.321	4.321
Verbrauch Strom	35.003	40.557	500	525	551	579
Verbrauch Gas (Brennstoffeinsatz)	1.170.165	1.000.984	1.911.704	3.872.638	4.295.709	4.309.357
Verbrauch Wasser inkl. Abwassergebühren	4.911	1.500	5.000	5.000	5.000	5.000
übrige sonst. Aufwendungen (Stromsteuer)	4.489	5.000	100	100	100	100
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.228.067	1.082.334	1.960.428	3.921.594	4.344.902	4.358.790
Fremdleistungen	129.267	130.259	156.311	166.311	176.311	186.311
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	129.267	130.259	156.311	166.311	176.311	186.311
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>1.357.334</b>	<b>1.212.593</b>	<b>2.116.739</b>	<b>4.087.905</b>	<b>4.521.213</b>	<b>4.545.101</b>
<b>6. Personalaufwand</b>	€	€	€	€	€	€
a) Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung,	0	0	0	0	0	0
<b>Summe Personalaufwand:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7. Abschreibungen</b>	€	€	€	€	€	€
Abschreibungen	182.220	160.711	168.145	172.818	163.735	157.002
außerordentliche Abschreibungen (Verluste aus Abg.) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	182.220	160.711	168.145	172.818	163.735	157.002
<b>Summe Abschreibungen:</b>	<b>182.220</b>	<b>160.711</b>	<b>168.145</b>	<b>172.818</b>	<b>163.735</b>	<b>157.002</b>
<b>8. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	€	€	€	€	€	€
Verluste aus Anlagenabgang	0	0	0	0	0	0
Wertberichtigungen zu Forderungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Werbeaufwand	0	0	0	0	0	0
Versicherungen	3.615	3.500	3.800	3.800	3.800	3.800
Bewirtungskosten	0	0	0	0	0	0
Prüfungs-/Beratungskosten	1.774	2.000	95.000	5.000	5.000	5.000
Wegebenutzungsentgelt	53.444	53.444	59.248	59.248	59.248	59.248
Büromaterial	0	0	0	0	0	0
Kaufmännische Betriebsführung	79.037	83.232	100.692	102.704	104.758	106.854
Technische Betriebsführung	58.842	104.741	113.120	114.817	116.539	118.287
Umlagekosten Stadtwerke	0	0	0	0	0	0
Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-94	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>Summe sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>196.618</b>	<b>257.917</b>	<b>382.859</b>	<b>296.569</b>	<b>300.345</b>	<b>304.189</b>
<b>11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	€	€	€	€	€	€
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Erträge aus der Veräuß. von bewegl.Vermögen	0	0	0	0	0	0
<b>Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	€	€	€	€	€	€
Zinsen Fremdkapital	32.168	29.381	27.000	31.300	34.500	33.800
sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>32.168</b>	<b>29.381</b>	<b>27.000</b>	<b>31.300</b>	<b>34.500</b>	<b>33.800</b>
<b>14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	€	€	€	€	€	€
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	41.023	0	3.795	3.577	4.114
<b>Summe Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>0</b>	<b>41.023</b>	<b>0</b>	<b>3.795</b>	<b>3.577</b>	<b>4.114</b>
<b>16. sonstige Steuern</b>	€	€	€	€	€	€
sonstige Steuern	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>Summe sonstige Steuern</b>	<b>0</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
<b>17. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>78.239</b>	<b>669.129</b>	<b>-86.559</b>	<b>15.725</b>	<b>14.743</b>	<b>12.675</b>

## Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

(zu § 2 Absatz 2 Satz 1 und § 4 EigBVO-HGB i.v.m. § 14 EigBG)

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Verpflichtungs-	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschafts-	ermächtigungen	Wirtschafts-	ermächtigungen	Wirtschafts-	Wirtschafts-
		2021	2022	jahr	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
	EUR	EUR	2023	jahr	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
			EUR	2023	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
			EUR	EUR	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
			1	2	3	4	5	6	7
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			8	9	10	11	12	13	14
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen <sup>1</sup>	1.827.243,08	2.357.435,00	2.600.361,00		4.603.263,00		5.033.263,00	5.053.263,00
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind <sup>1</sup>								
3	Ertragsteuerrückzahlungen <sup>1</sup>								
4	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>1.827.243,08</b>	<b>2.357.435,00</b>	<b>2.600.361,00</b>	-	<b>4.603.263,00</b>	-	<b>5.033.263,00</b>	<b>5.053.263,00</b>
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte <sup>1</sup>	-1.553.952,28	-1.471.710,00	-2.500.798,00		-4.385.674,00		-4.822.758,00	-4.850.490,00
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind <sup>1</sup>								
7	Ertragsteuerzahlungen <sup>1</sup>	-	-41.023,00	-		-3.795,00		-3.577,00	-4.114,00
8	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	<b>-1.553.952,28</b>	<b>-1.512.733,00</b>	<b>-2.500.798,00</b>	0	<b>-4.389.469,00</b>	0	<b>-4.826.335,00</b>	<b>-4.854.604,00</b>
9	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)</b>	<b>273.290,80</b>	<b>844.702,00</b>	<b>99.563,00</b>	-	<b>213.794,00</b>	-	<b>206.928,00</b>	<b>198.659,00</b>
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens								
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens								
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte								
14	Erhaltene Zinsen								
15	Erhaltene Dividenden								
16	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	-	<b>-</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-46.554,94	-160.000,00	-192.000,00		-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
21	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	<b>-46.554,94</b>	<b>-160.000,00</b>	<b>-192.000,00</b>	-	<b>-50.000,00</b>	-	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
22	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	<b>-46.554,94</b>	<b>-160.000,00</b>	<b>-192.000,00</b>	-	<b>-50.000,00</b>	-	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
23	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	<b>226.735,86</b>	<b>684.702,00</b>	<b>-92.437,00</b>	-	<b>163.794,00</b>	-	<b>156.928,00</b>	<b>148.659,00</b>
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen[5]								
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[6]								
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten[7]	420.500,00	245.000,00	267.000,00		130.000,00		150.000,00	163.000,00
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen								
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde								
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter								
30	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>420.500,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>267.000,00</b>	-	<b>130.000,00</b>	-	<b>150.000,00</b>	<b>163.000,00</b>
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen[8]								
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[9]								
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten[10]	-217.089,32	-231.100,00	-234.200,00		-246.700,00		-258.400,00	-265.100,00
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen								
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde								
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter								
37	Gezahlte Zinsen	-32.167,97	-29.381,00	-27.000,00		-31.300,00		-34.500,00	-33.800,00
38	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)</b>	<b>-249.257,29</b>	<b>-260.481,00</b>	<b>-261.200,00</b>	-	<b>-278.000,00</b>	-	<b>-292.900,00</b>	<b>-298.900,00</b>
39	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)</b>	<b>171.242,71</b>	<b>-15.481,00</b>	<b>5.800,00</b>	-	<b>-148.000,00</b>	-	<b>-142.900,00</b>	<b>-135.900,00</b>
40	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 und 39)</b>	<b>397.978,57</b>	<b>669.221,00</b>	<b>-86.637,00</b>	-	<b>15.794,00</b>	-	<b>14.028,00</b>	<b>12.759,00</b>
41	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn[11]	-435.400,60	-462.331,47	40.019,29		-46.617,71		-30.823,71	-16.795,71
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn								

1 Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, sowie kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO), Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) und sonstige Anstalten und Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planungsvorgaben beachten müssen, dürfen auf Einträge in den Zeilen 1 bis 3 und 5 bis 7 verzichten.

[1] Kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO) und Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) sowie sonstige Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planungsvorgaben beachten müssen, dürfen auf die Angabe der Ergebnisse VVJ (Spalte 1) verzichten.

[2] Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, dürfen bezüglich der Angabe der Ergebnisse VVJ (Spalte 1) auf entsprechende Einträge in den Zeilen 4 und 8 verzichten.

[3] Falls bei einem Doppelwirtschaftsplan Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden, ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen.

[4] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr + 1".

[5] Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

[6] Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

[7] Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

[8] Einschließlich der Auszahlungen für Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

[9] Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

[10] Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

[11] Die Ermittlung des voraussichtlichen Bestands an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn hat entsprechend der Vorgaben des Musters in der Anlage 3 zu erfolgen.

## Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	Vorvorjahr		Vorjahr		Liquiditätsplan		Finanzplanung				
		2021		2022		2023		Wirtschaftsjahr				
		EUR	1	EUR	1	EUR	2	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	
		EUR	1	EUR	1	EUR	2	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	-	435.400,60	-	462.331,47							
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn											
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere											
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde											
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn											
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde											
<b>4</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	-	<b>435.400,60</b>	-	<b>462.331,47</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>3)</sup>	-	26.930,87	-	502.350,76	-	86.637,00	15.794,00	14.028,00	12.759,00		
<b>7</b>	<b>= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	-	<b>462.331,47</b>	-	<b>40.019,29</b>	-	<b>46.617,71</b>	<b>30.823,71</b>	<b>16.795,71</b>	<b>4.036,71</b>		
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden <sup>4)</sup>		-		-		-	-	-	-		
<b>9</b>	<b>= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	-	<b>462.331,47</b>	-	<b>40.019,29</b>	-	<b>46.617,71</b>	<b>30.823,71</b>	<b>16.795,71</b>	<b>4.036,71</b>		

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

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

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert bis 2021	Mittel-übertragungen aus Vorjahr	Ergebnis Vorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr +1	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1	Planung Wirtschaftsjahr +2	Planung Wirtschaftsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1 <sup>1)</sup>	2 <sup>2)</sup>	3 <sup>3)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	7	8 <sup>4)</sup>	9 <sup>5)</sup>	10	11	12 <sup>6)</sup>
<b>Maßnahme: ... (gemäß § 2 Absatz 3 EIGBVO-HGB)</b>												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen											
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
<b>8</b>	<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>			<b>46.554,94</b>	<b>160.000,00</b>	<b>192.000,00</b>		<b>50.000,00</b>		<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	
	davon für Erzeugungsanlagen			-	48.000,00	57.600,00		15.000,00		15.000,00	15.000,00	
	davon für Verteilungsanlagen			46.554,94	112.000,00	134.400,00		35.000,00		35.000,00	35.000,00	
<b>9</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>											
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
<b>12</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen</b>											
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	-	-	<b>46.554,94</b>	<b>160.000,00</b>	<b>192.000,00</b>		<b>50.000,00</b>		<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	-	-	<b>46.554,94</b>	<b>160.000,00</b>	<b>192.000,00</b>		<b>50.000,00</b>		<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	
15	Aktiviere Eigenleistungen											
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	-	-	<b>46.554,94</b>	<b>160.000,00</b>	<b>192.000,00</b>		<b>50.000,00</b>		<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ertragsbelastungen<sup>7)</sup></b>	-	-	<b>46.554,94</b>	<b>160.000,00</b>	<b>192.000,00</b>		<b>50.000,00</b>		<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	

1) In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EIGBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.  
2) Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.  
3) Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr" zuzg. Mittelübertragungen aus Vorjahr" zusammengefasst werden.  
4) Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".  
5) Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich.  
6) Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus.  
7) Wertangaben können mit Erläuterungen untersezt werden.

**Stellenübersicht nach § 3 EigBVO-HGB für den Eigenbetrieb Fernwärmeversorgung II  
Bettringen Nordwest zum Wirtschaftsplan 2023 (nach § 3 EigBVO-HGB)**

- Der Eigenbetrieb Fernwärmeversorgung II Bettringen Nordwest beschäftigt kein eigenes Personal.

## Darlehensübersicht

Darl. geber	Konto-Nr.	Schuldaufn. Betrag €	Darl.Aufn. am	Plan-Stand am 01.01.2023 €	Plan Zinsen 2023 €	Plan Tilgung 2023 €	%	Fest-schreib. bis	Plan-Stand am 31.12.2023 €
KSK	624 058 6405	2.000.000,00	02.01.2012	533.333,48	13.968,33	133.333,32	2,89	30.12.26	400.000,16
KSK	624 077 0187	392.000,00	10.03.2015	182.933,12	1.817,90	26.133,36	1,05	30.12.29	156.799,76
DKB	670 158 6601	500.000,00	28.12.2017	333.333,40	3.368,76	33.333,32	1,05	30.12.32	300.000,08
DKB	670 418 6078	154.100,00	01.10.2020	130.985,03	128,41	10.273,32	0,101	30.09.35	120.711,71
DKB	670 495 8433	420.500,00	02.08.2021	378.452,00	566,63	28.032,00	0,154	30.06.36	350.420,00
	<b>Summe</b>			<b>1.559.037,03</b>	<b>19.850,03</b>	<b>231.105,32</b>			<b>1.327.931,71</b>
	Krediterm. 2022 (gepl. Aufnahme 01.10.2023)	244.900,00			2.143,00	3.061,00	3,5		241.839,00
	Krediterm. 2023 (gepl. Aufnahme 01.10.2024)	267.000,00			0,00	0,00			267.000,00
	<b>Summe</b>			<b>1.559.037,03</b>	<b>21.993,03</b>	<b>234.166,32</b>			<b>1.836.770,71</b>
	Zinsaufwand Cash-Pool				5.000,00				
					<b>26.993,03</b>				

**Eigenbetrieb**  
**Fernwärmeversorgung II Bettringen Nordwest**

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021 (1.1. bis 31.12.)**

	<u>2021</u> €	<u>Vorjahr</u> €
1. Umsatzerlöse	1.762.806,63	1.205.237,36
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>83.773,11</u>	<u>89.588,32</u>
	1.846.579,74	1.294.825,68
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.228.066,68	-1.022.827,77
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-129.267,39</u>	<u>-138.675,88</u>
	<u>-1.357.334,07</u>	<u>-1.161.503,65</u>
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-182.220,14	-197.034,96
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-196.618,21</u>	<u>-313.357,92</u>
	110.407,32	-377.070,85
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-32.167,97</u>	<u>-34.702,37</u>
8. Ergebnis vor Steuern	78.239,35	-411.773,22
9. Sonstige Steuern	0,00	0,00
<b>10. Jahresergebnis</b>	<u><b>78.239,35</b></u>	<u><b>-411.773,22</b></u>

**Eigenbetrieb  
Fernwärmeversorgung II Bettringen Nordwest**

**Bilanz zum 31. Dezember 2021**

	31.12.2021 €	Vorjahr €	Passivseite	31.12.2021 €	Vorjahr €
<b>Aktivseite</b>					
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Sachanlagen</b>			<b>I. Stammkapital</b>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	176.802,93	190.975,97	II. Rücklagen	204.516,75	204.516,75
2. Erzeugungsanlagen	921.730,44	1.042.356,62	1. Allgemeine Rücklage	0,00	0,00
3. Verteilungsanlagen	496.957,60	360.222,82	<b>III. Jahresfehlbetrag</b>	-333.533,87	-411.773,22
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.568,24	3.238,02		<u>-129.017,12</u>	<u>-207.256,47</u>
5. Anlagen im Bau	0,00	136.930,98	<b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>	<b>112.728,64</b>	<b>35.705,30</b>
	<u><b>1.598.059,21</b></u>	<u><b>1.733.724,41</b></u>			
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>C. Rückstellungen</b>	11.745,00	16.935,98
<b>I. Vorräte</b>			1. Sonstige Rückstellungen	<u><b>11.745,00</b></u>	<u><b>16.935,98</b></u>
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	109.406,19	112.286,95			
	<u><b>109.406,19</b></u>	<u><b>112.286,95</b></u>	<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.790.142,35	1.586.731,67
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	926.654,80	363.711,21	2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	5.532,00	4.732,00
2. Forderungen an die Gemeinde / andere Eigenbetriebe	0,00	0,00	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	313.868,59	369.129,07
3. Sonstige Vermögensgegenstände	119.486,22	132.903,89	4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde / anderen Eigenbetrieben	608.891,82	475.564,45
	<u><b>1.046.141,02</b></u>	<u><b>496.615,10</b></u>	5. Sonstige Verbindlichkeiten	39.715,14	61.084,46
				<u><b>2.758.149,90</b></u>	<u><b>2.497.241,65</b></u>
				<u><u><b>2.753.606,42</b></u></u>	<u><u><b>2.342.626,46</b></u></u>



# **WIRTSCHAFTSPLAN 2023**

**Bäderbetriebe  
Schwäbisch Gmünd GmbH**



## Erfolgsplan 2021 bis 2023

	Ist 2021	Plan 2022	Vorschau 2022	Plan 2023
1. Umsatzerlöse	975.259 €	857.646 €	1.238.157 €	1.163.600 €
2. Bestandsveränderungen	0 €	0 €	0 €	0 €
3. Aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €
4. Sonstige betriebliche Erträge	96.081 €	36.300 €	34.174 €	33.500 €
5. Materialaufwand	- 1.280.130 €	- 1.965.037 €	- 1.782.383 €	- 2.056.300 €
6. Personalaufwand	- 1.012.985 €	- 1.537.000 €	- 1.490.000 €	- 1.563.000 €
7. Abschreibungen	- 423.239 €	- 483.984 €	- 443.748 €	- 532.600 €
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 424.012 €	- 407.509 €	- 449.309 €	- 459.900 €
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>- 2.069.026 €</b>	<b>- 3.499.584 €</b>	<b>- 2.893.109 €</b>	<b>- 3.414.700 €</b>
9. Zinsergebnis	- 91.514 €	- 100.500 €	- 100.500 €	- 192.800 €
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>- 2.160.540 €</b>	<b>- 3.600.084 €</b>	<b>- 2.993.609 €</b>	<b>- 3.607.500 €</b>
10. Erträge aus Gewinnabführung	2.602.719 €	3.176.550 €	3.277.872 €	3.414.000 €
11. Steuern	- 148.826 €	- 36.000 €	- 180.323 €	- 36.000 €
<b>Jahresergebnis</b>	<b>293.353 €</b>	<b>- 459.534 €</b>	<b>103.940 €</b>	<b>- 229.500 €</b>

Nachfolgend eine Erläuterung der wichtigsten Einzelpositionen:

<b>Umsatzerlöse</b>	<b>Ist 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Vorschau 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Bud Spencer Bad	169.683 €	215.000 €	404.558 €	395.000 €
Freibad Bettringen	24.709 €	35.100 €	71.002 €	60.100 €
Hallenbad – Schwimmhalle	221.109 €	219.188 €	355.736 €	291.600 €
Hallenbad – Sauna	26.279 €	26.100 €	45.181 €	61.000 €
Hallenbad – BHKW	501.223 €	319.555 €	299.660 €	306.000 €
Sonstige Umsatzerlöse	32.256 €	42.703 €	62.019 €	49.900 €
<b>Gesamt</b>	<b>975.259 €</b>	<b>857.646 €</b>	<b>1.238.157 €</b>	<b>1.163.600 €</b>

<b>Materialaufwand</b>	<b>Ist 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Vorschau 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Bud Spencer Bad	401.749 €	686.648 €	595.174 €	778.200 €
Freibad Bettringen	53.594 €	75.147 €	59.381 €	81.700 €
Hallenbad	801.045 €	1.182.147 €	1.104.028 €	1.166.300 €
Gemeinsamer Bereich	23.742 €	21.095 €	23.800 €	30.100 €
<b>Gesamt</b>	<b>1.280.130 €</b>	<b>1.965.037 €</b>	<b>1.782.383 €</b>	<b>2.056.300 €</b>

## Personalübersicht

Personalaufwand	Ist 2021	Plan 2022	Vorschau 2022	Plan 2023
Löhne und Gehälter	831.770 €	1.160.000 €	1.100.000 €	1.200.000 €
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	181.215 €	377.000 €	390.000 €	363.000 €
<b>Summe</b>	<b>1.012.985 €</b>	<b>1.537.000 €</b>	<b>1.490.000 €</b>	<b>1.563.000 €</b>

Mitarbeiter	Ist 2021	Plan 2022	Vorschau 2022	Plan 2023
Mitarbeiter	23	23	23	21
Auszubildende	1	1	1	2
Geringfügig Beschäftigte	6	5	5	5
Saisonkräfte	5	6	5	6
<b>Summe</b>	<b>35**</b>	<b>35**</b>	<b>34**</b>	<b>34**</b>

\*\* Die Mitarbeiterzahl wird als Durchschnitt zum jeweiligen Quartalsende einschließlich der Saisonbeschäftigten berechnet.

## Vermögensplan 2023

Mittelbedarf		Mittelherkunft	
Inv. Bud Spencer Bad	831.000 €	Jahresgewinn	0 €
Inv. Freibad Bettringen	43.600 €		
Inv. Hallenbad	270.600 €	Abschreibungen	532.600 €
Inv. Gemeinsamer Bereich	125.000 €		
<b>Investitionen gesamt</b>	<b>1.270.200 €</b>		
Gewinnabführung	103.940 €	Veränderung Cash-Pool	1.071.040 €
Jahresfehlbetrag	229.500 €		
Tilgung Darlehen	0 €		
<b>Summe</b>	<b>1.603.640 €</b>	<b>Summe</b>	<b>1.603.640 €</b>

## Erläuterungen zum Vermögensplan:

Der Investitionsplan beinhaltet alle vermögenswirksamen Ausgaben für das Geschäftsjahr 2023.

Vorgesehen sind für die Sach- und Finanzinvestitionen 1.270.200 €.

Einzelnachweis – Gliederung nach Betriebszweigen:

<b>Bud Spencer Bad</b>	
Technische Einrichtung	65.000 €
Beckenanlagen	157.000 €
Grundstücke und Gebäude	418.000 €
Umkleide	0 €
Sonstiges	191.000 €
<b>Summe</b>	<b>831.000 €</b>

<b>Freibad Bettringen</b>	
Technische Einrichtung	6.600 €
Beckenanlagen	11.000 €
Grundstücke und Gebäude	17.500 €
Sonstiges	8.500 €
<b>Summe</b>	<b>43.600 €</b>

## Hallenbad

Umkleideräume	14.000 €
Technische Einrichtung	10.600 €
Grundstücke und Gebäude	110.000 €
Sauna	30.000 €
Sonstiges	106.000 €
<b>Summe</b>	<b>270.600 €</b>

## Gemeinsamer Bereich

Fuhrpark	0 €
EDV	125.000 €
<b>Summe</b>	<b>125.000 €</b>

## Finanzplan 2022 – 2027

Der Finanzplan gibt Auskunft über die finanzwirtschaftlichen Vorgänge in den kommenden Jahren.

Mittelbedarf	VORSCHAU 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
Inv. Bud Spencer Bad	533.500 €	831.000 €	187.000 €	37.000 €	35.000 €	33.000 €
Inv. Freibad Bettringen	25.500 €	43.600 €	19.500 €	19.500 €	18.000 €	17.000 €
Inv. Hallenbad	239.000 €	270.600 €	123.000 €	123.000 €	119.000 €	115.000 €
Inv. Gem. Bereich	11.000 €	125.000 €	5.000 €	5.000 €	4.000 €	3.000 €
<b>Investitionen gesamt</b>	<b>809.000 €</b>	<b>1.270.200 €</b>	<b>334.500 €</b>	<b>184.500 €</b>	<b>176.000 €</b>	<b>168.000 €</b>
Gewinnabführung	0 €	103.940 €	0 €	0 €	0 €	25.000 €
Jahresfehlbetrag	0 €	229.500 €	268.800 €	98.100 €	0 €	0 €
Tilgung Darlehen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>Summe</b>	<b>809.000 €</b>	<b>1.603.640 €</b>	<b>603.300 €</b>	<b>282.600 €</b>	<b>176.000 €</b>	<b>193.000 €</b>

Mittelherkunft	VORSCHAU 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
Jahresgewinn	103.940 €	0 €	0 €	0 €	25.000 €	50.000 €
Abschreibungen	443.748 €	532.600 €	589.600 €	604.500 €	568.800 €	546.100 €
Veränderung Cashpool (Entnahme + / Einlage -)	261.312 €	1.071.040 €	13.700 €	- 321.900 €	- 417.800 €	- 403.100 €
<b>Summe</b>	<b>809.000 €</b>	<b>1.603.640 €</b>	<b>603.300 €</b>	<b>282.600 €</b>	<b>176.000 €</b>	<b>193.000 €</b>

**Bäderbetriebe Schwäbisch Gmünd GmbH**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021**

	<u>2021</u> €	<u>Vorjahr</u> €
1. Umsatzerlöse	975.258,72	537.207,63
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>96.080,77</u>	<u>82.168,47</u>
	1.071.339,49	619.376,10
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-893.886,73	-736.568,76
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-386.242,92</u>	<u>-404.091,12</u>
	-1.280.129,65	-1.140.659,88
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-831.770,40	-902.729,23
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: 92.040,47 €, Vj. 103.711,19 €)	<u>-181.214,58</u>	<u>-367.340,36</u>
	-1.012.984,98	-1.270.069,59
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-423.239,26	-487.398,88
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-424.012,00</u>	<u>-378.894,48</u>
	-2.069.026,40	-2.657.646,73
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	14.024,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon aus der Aufzinsung: 8.794,00 €; Vj. 11.110,00 €) (davon an verbundene Unternehmen: 82.719,76 €, Vj. 95.315,20 €)	-91.513,76	-106.425,20
10. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen (davon Erträge aus Steuerumlagen 957.427,00 €, Vj. 815.505,00 €)	<u>2.602.718,85</u>	<u>2.487.461,83</u>
11. Ergebnis vor Steuern	442.178,69	-262.586,10
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-114.653,95	-131.062,23
13. Ergebnis nach Steuern	327.524,74	-393.648,33
14. Sonstige Steuern	-34.171,74	-35.074,18
<b>15. Jahresüberschuss (Vj. Jahresfehlbetrag)</b>	<u><u>293.353,00</u></u>	<u><u>-428.722,51</u></u>





# **WIRTSCHAFTSPLAN 2023**

**Stadtwerke  
Schwäbisch Gmünd GmbH**

## Erfolgsplan

	<b>Ergebnis 2021 T€</b>	<b>Plan 2022 T€</b>	<b>Vorschau 2022 T€</b>	<b>Plan 2023 T€</b>
Umsatzerlöse	75.180	78.151	85.131	115.215
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>3.473</b>	<b>4.006</b>	<b>4.104</b>	<b>4.251</b>
Gewinnabführung an Bäderbetriebe Schwäbisch Gmünd	1.645	2.101	2.170	2.266
Einstellung in Gewinnrücklagen	0	0	0	0

## Vermögensplan

Mittelbedarf	T€	Mittelherkunft	T€
<b>Investitionen gesamt</b>	<b>7.700</b>	Abschreibungen	5.978
Inv. Stromversorgung	3.620		
Inv. Gasversorgung	440	Zugänge Baukostenzuschüsse	590
Inv. Wasserversorgung	2.500		
Inv. Fernwärmeversorgung	80	Externe Finanzierung	3.900
Inv. Glasfaser	300		
Inv. Allgemeiner Bereich	700		
Inv. Erneuerbare Energien	60	Kapitalzuführung durch Gesellschafter (Thesaurierung/Einlage)	0
Tilgung Darlehen	2.900	Veränderung sonst. Aktiva und Passiva*	846
Auflösung Baukostenzuschüsse	714		
<b>Summe</b>	<b>11.314</b>	<b>Summe</b>	<b>11.314</b>

\*Veränderung sonst. Aktiva und Passiva = im Wesentlichen Veränderung von Forderungen, Verbindlichkeiten und Rückstellungen

## Stadtwerke Schwäbisch Gmünd GmbH

### Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

	2021 €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse	79.608.553,60	79.820.905,79
abzügl. Stromsteuer	-2.674.279,00	-3.087.104,22
abzügl. Energiesteuer	-1.753.872,45	-1.675.036,39
	<u>75.180.402,15</u>	<u>75.058.765,18</u>
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	782.037,05	873.744,14
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.052.032,59</u>	<u>796.998,12</u>
	77.014.471,79	76.729.507,44
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-46.775.760,55	-45.629.632,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-3.877.513,69</u>	<u>-3.495.293,78</u>
	-50.653.274,24	-49.124.925,78
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-8.160.336,85	-9.287.637,47
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: 720.191,46 €, Vj.: 744.146,50 €)	<u>-2.572.626,65</u>	<u>-2.648.842,61</u>
	-10.732.963,50	-11.936.480,08
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-5.795.931,72	-5.906.847,10
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-5.822.974,52</u>	<u>-5.982.403,93</u>
	4.009.327,81	3.778.850,55
8. Erträge aus Beteiligungen (davon aus verbundenen Unternehmen: 123.635,38 €, Vj.: 115.547,74 €)	247.837,82	324.469,43
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	28.928,92	28.928,92
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (davon aus verbundenen Unternehmen: 0,00 €, Vj.: 0,00 €)	10.623,01	7.179,37
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon aus der Aufzinsung: 4.777,00 €, Vj.: 4.991,00 €)	-764.953,38	-835.179,52
12. Ergebnis aus Abgang Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	<u>-59.200,00</u>	<u>-1,00</u>
13. Ergebnis vor Steuern	3.472.564,18	3.304.247,75
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag (davon Organumlage: 957.427,00 €, Vj.: 815.505,00 €)	-1.124.212,44	-936.706,00
15. Ergebnis nach Steuern	2.348.351,74	2.367.541,75
16. Sonstige Steuern	-52.059,89	-44.584,92
17. Gewinnabführung aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages	-1.645.291,85	-1.671.956,83
18. Gewinnabführung an Minderheitsgesellschafter	<u>-651.000,00</u>	<u>-651.000,00</u>
<b>19. Jahresüberschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20. Einstellung in Gewinnrücklagen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>21. Bilanzgewinn</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>





**Vorläufiger  
WIRTSCHAFTSPLAN 2023**

**GmündCOM GmbH**

## Vorläufiger Erfolgsplan 2023

	<b>Wirtschafts- plan 2023** T€</b>	<b>Vorschau 2022** T€</b>	<b>Wirtschafts- plan 2022* T€</b>	<b>Ergebnis 2021 T€</b>
Umsatzerlöse	2.571,6	2.432,3	2.701,7	2.631,9
Ergebnis vor Steuern	5,4	-94,1	-54,6	-3,9
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5,4	-94,1	-54,7	-4,0

\* Laut Haushaltssatzung 2022

\*\* Vorläufiger unverbindlicher Wert – Stand Dezember 2022

## Vorläufiger Vermögensplan 2023

<b>Mittelbedarf</b>		<b>Mittelherkunft</b>	
	<b>Insgesamt T€</b>		<b>Insgesamt T€</b>
Investitionen gesamt	350,0	Abschreibungen	535,0
Dividendenausschüttungen	0	Darlehen	0
Tilgung Darlehen	0	Jahresgewinn /-fehlbetrag	5,0
Veränderungen sonst. Aktiva und Passiva (i.w. Ford., Vbl.)	190,0		
	<b>540,0</b>		<b>540,0</b>

## GmündCOM GmbH

### Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

	2021 €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse	2.794.510,00	2.375.242,71
2. Sonstige betriebliche Erträge	15.189,47	41.275,77
	2.809.699,47	2.416.518,48
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-59.349,45	-56.447,40
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.443.119,18	-1.443.060,51
	-1.502.468,63	-1.499.507,91
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-157.686,20	-100.503,73
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-28.776,71	-16.639,24
	-186.462,91	-117.142,97
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-516.988,35	-478.593,82
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-603.141,39	-425.192,12
	638,19	-103.918,34
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	136,23	292,16
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.696,64	-5.404,62
	<b>-3.922,22</b>	<b>-109.030,80</b>
<b>9. Ergebnis vor Steuern</b>		
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	11,44
11. Ergebnis nach Steuern	-3.922,22	-109.019,36
11. Sonstige Steuern	-40,00	-40,00
<b>12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-3.962,22</b>	<b>-109.059,36</b>

## GmündCOM GmbH

### Bilanz zum 31. Dezember 2021

	31.12.2021 €	Vorjahr €	Passiva	31.12.2021 €	Vorjahr €
<b>Aktiva</b>					
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	25.000,00	25.000,00
1. Bezugsrechte, Baukostenzuschüsse und sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	<b>II. Gewinnrücklagen</b>	901.369,46	901.369,46
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<b>III. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	-113.021,58	-109.059,36
				<u><b>813.347,88</b></u>	<u><b>817.310,10</b></u>
<b>II. Sachanlagen</b>			<b>B. Rückstellungen</b>	0,00	0,00
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.523.434,00	1.844.365,80	1. Steuerrückstellungen	703.233,41	288.004,94
2. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	2. Sonstige Rückstellungen	<u><b>703.233,41</b></u>	<u><b>288.004,94</b></u>
	<u><b>1.523.434,00</b></u>	<u><b>1.844.365,80</b></u>			
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	276,61	348,44
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	767.882,34	613.714,81	2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	73,98	10,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	830,00	25.071,89	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	167.601,28	122.089,34
3. Sonstige Vermögensgegenstände	121.023,45	159.856,55	4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	155.724,36	573.123,02
	<u><b>889.735,79</b></u>	<u><b>798.643,25</b></u>	5. Sonstige Verbindlichkeiten	532.532,10	803.177,96
			davon aus Steuern: 42.580,89 €, Vj.: 30.085,79 €	<u><b>856.208,33</b></u>	<u><b>1.498.748,76</b></u>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	29.869,83	44.804,75	<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	70.250,00	83.750,00
				<u><b>70.250,00</b></u>	
	<u><b>2.443.039,62</b></u>	<u><b>2.687.813,80</b></u>		<u><b>2.443.039,62</b></u>	<u><b>2.687.813,80</b></u>



# **WIRTSCHAFTSPLAN 2023**

**STWGD Verwaltungs GmbH**

## Erfolgsplan 2023

	<b>Plan 2023 €</b>	<b>Vorschau 2022 €</b>	<b>Plan 2022 €</b>	<b>Ist 2021 €</b>
Umsatzerlöse	12.162	12.015	12.107	12.333
Ergebnis vor Steuern	1.000	1.000	1.000	1.000
Jahresergebnis	842	842	842	842

## Vermögensplan 2023

<b>Mittelbedarf</b>		<b>Mittelherkunft</b>	
	<b>€</b>		<b>€</b>
Investitionen	0	Abschreibungen	0
Ausschüttung Ergebnis	0	Jahresgewinn	842
Veränderungen sonst. Aktiva und Passiva (i.w. Ford., Vbl.)	842	Veränderungen sonst. Aktiva und Passiva (i.w. Ford., Vbl.)	0
<b>Gesamt</b>	<b>842</b>	<b>Gesamt</b>	<b>842</b>

**STWGD Verwaltungs GmbH, Schwäbisch Gmünd**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021**

	<b>2021</b>	<b>Vorjahr</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
1. Umsatzerlöse	12.332,83	11.568,69
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	59,00
	<u>12.332,83</u>	<u>11.627,69</u>
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-5.400,00	-5.400,00
b) Soziale Abgaben	-1.830,56	-1.812,27
	<u>-7.230,56</u>	<u>-7.212,27</u>
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.089,26	-3.415,42
	<u>1.013,01</u>	<u>1.000,00</u>
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-13,01	0,00
<b>6. Ergebnis vor Steuern</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-158,25	-158,25
<b>8. Ergebnis nach Steuern/Jahresüberschuss</b>	<b><u>841,75</u></b>	<b><u>841,75</u></b>

# STWGD Verwaltungs GmbH, Schwäbisch Gmünd

## Bilanz zum 31. Dezember 2021

	31.12.2021 €	Vorjahr €	Passiva	31.12.2021 €	Vorjahr €
<b>Aktiva</b>					
<b>A. Umlaufvermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	25.000,00	25.000,00
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	14.676,07	13.419,68	<b>II. Gewinnvortrag</b>	0,00	3.367,81
2. Sonstige Vermögensgegenstände	14.835,72	19.018,41	<b>III. Jahresüberschuss</b>	841,75	841,75
	<b>29.511,79</b>	<b>32.438,09</b>		<b>25.841,75</b>	<b>29.209,56</b>
			<b>B. Rückstellungen</b>	316,50	158,25
			1. Steuerrückstellungen	990,00	1.166,00
			2. Sonstige Rückstellungen	<b>1.306,50</b>	<b>1.324,25</b>
			<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	114,35	97,32
			2. Sonstige Verbindlichkeiten	2.249,19	1.806,96
			davon aus Steuern: 2.249,19 €; Vj.: 1.806,96 €	<b>2.363,54</b>	<b>1.904,28</b>
				<b>29.511,79</b>	<b>32.438,09</b>
				<b>29.511,79</b>	<b>32.438,09</b>



# **WIRTSCHAFTSPLAN 2023**

**Solarpark Mutlanger Heide  
GmbH & Co.KG**

## Erfolgsplan 2023

	<b>Plan 2023 €</b>	<b>Vorschau 2022 €</b>	<b>Plan 2022 €</b>	<b>Ist 2021 €</b>
Umsatzerlöse	831.197	1.671.363	833.698	881.649
Ergebnis vor Steuern	153.788	980.883	147.731	200.315
Jahresergebnis	133.022	848.459	127.782	180.691

Vorschau 2022 und Plan 2023 wurden auf Basis der aktuellen gesetzlichen Regelungen erstellt. Eine mögliche Abschöpfung der sogenannten Zufallsgewinne wurde aufgrund der hierzu noch ausstehenden gesetzlichen Regelungen und deren juristischer Bewertung nicht berücksichtigt. Ob und wie die derzeit politisch diskutierte und möglicherweise rückwirkende Abschöpfung der sogenannten Zufallsgewinne Auswirkungen auf die Ertragslage der Solarpark Mutlanger Heide GmbH & Co. KG haben wird, kann aufgrund der unklaren gesetzlichen Lage zum jetzigen Zeitpunkt nicht verlässlich beurteilt werden.

## Vermögensplan 2023

<b>Mittelbedarf</b>		<b>Mittelherkunft</b>	
	<b>€</b>		<b>€</b>
Investitionen	0	Abschreibungen	427.312
Kapitaldienstreservekonto	0	Jahresgewinn	133.022
Rücklagen Wechselrichter	47.835		
Tilgung Darlehen	316.364		
Ausschüttung Ergebnis	848.459		
Veränderungen sonst. Aktiva und Passiva (i.w. Ford., Vbl.)		Veränderungen sonst. Aktiva und Passiva (i.w. Ford., Vbl.)	652.324
<b>Gesamt</b>	<b>1.212.658</b>	<b>Gesamt</b>	<b>1.212.658</b>

## Solarpark Mutlanger Heide GmbH & Co. KG, Schwäbisch Gmünd

### Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

	2021 €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse	881.648,67	954.300,99
2. Sonstige betriebliche Erträge	93,16	89,31
	881.741,83	954.390,30
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-7.515,66	-6.332,92
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-14.731,87	-3.411,63
	-22.247,53	-9.744,55
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-427.311,66	-427.311,66
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-135.827,71	-144.470,99
	296.354,93	372.863,10
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	24,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-96.039,47	-106.582,02
<b>8. Ergebnis vor Steuern</b>	<b>200.315,46</b>	<b>266.305,08</b>
9. Steuern vom Ertrag	-19.619,40	-32.132,20
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>180.696,06</b>	<b>234.172,88</b>
11. Sonstige Steuern	-4,60	-4,60
<b>12. Jahresüberschuss</b>	<b>180.691,46</b>	<b>234.168,28</b>

# Solarpark Mutlanger Heide GmbH & Co. KG, Schwäbisch Gmünd

## Bilanz zum 31. Dezember 2021

	31.12.2021	Vorjahr	
Aktiva	€	€	Vorjahr
			€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
<b>I. Sachanlagen</b>			
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	10.302,28	10.302,28	10.000,00
2. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	4.736.037,51	5.163.349,17	2.590.000,00
	<u>4.746.339,79</u>	<u>5.173.651,45</u>	<u>2.590.000,00</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
<b>I. Vorräte</b>			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.887,00	0,00	3.192,00
	<u>3.887,00</u>	<u>0,00</u>	<u>3.336,00</u>
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	153,90	0,00	2.799.501,79
2. Sonstige Vermögensgegenstände	427.972,65	406.840,73	39.574,83
	<u>428.126,55</u>	<u>406.840,73</u>	<u>44.760,85</u>
<b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	481.851,32	434.016,32	17.604,10
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	2.429,08	2.429,08	18.733,56
			0,00
			<u>2.875.414,28</u>
			<u>3.175.562,45</u>
			<u>5.662.633,74</u>
			<u>6.016.937,58</u>
<b>Passiva</b>			
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Kommanditanteil			10.000,00
II. Kapitalrücklage			2.590.000,00
III. Jahresüberschuss			180.691,46
			<u>2.780.691,46</u>
			<u>2.834.168,28</u>
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Steuerrückstellungen			3.192,00
2. Sonstige Rückstellungen			3.336,00
			<u>6.528,00</u>
			<u>7.206,85</u>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			2.799.501,79
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			39.574,83
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			17.604,10
4. Sonstige Verbindlichkeiten			18.733,56
davon aus Steuern: 18.733,56 €; Vj.: 0,00 €			0,00
			<u>2.875.414,28</u>
			<u>3.175.562,45</u>
			<u>5.662.633,74</u>
			<u>6.016.937,58</u>



# **WIRTSCHAFTSPLAN 2023**

**Touristik und Marketing GmbH**

## Erfolgsplan 2023

	Erlöse	Aufwendungen	Überschuss/ Fehlbetrag
<b>i-Punkt</b>	412.500,00 €	51.100,00 €	361.400,00 €
<b>Veranstaltungen</b>	620.500,00 €	399.800,00 €	220.700,00 €
<b>Freizeit &amp; Tourismus</b>	273.500,00 €	60.000,00 €	213.500,00 €
<b>Mitgliedsbeiträge</b>	93.200,00 €	93.200,00 €	0,00 €
<b>Citykommunikation</b>	137.000,00 €	22.000,00 €	115.000,00 €
<b>Partnerprojekte</b>			
<b>Nette Toilette</b>	22.000,00 €	18.000,00 €	4.000,00 €
<b>Chip-System</b>	45.000,00 €	30.000,00 €	15.000,00 €
<b>Schießtalplatz</b>	78.000,00 €	3.900,00 €	74.100,00 €
<b>Gmünder Sommer</b>	250.000,00 €	170.000,00 €	80.000,00 €
<b>Zukunftsfähige Innenstadt Projekt "ZIZ"</b>	889.040,00 €	641.540,00 €	247.500,00 €
<b>Personalaufwendungen</b> <small>(einschl. Verrechnung Sachbezüge aus Kfz- Gestellung)</small>		1.059.000,00 €	-1.059.000,00 €
<b>Betriebsaufwendungen</b>		207.200,00 €	-207.200,00 €
a) Raumkosten inkl. Haus a.d. Rems		87.200,00 €	-87.200,00 €
b) Geschäftsausgaben		120.000,00 €	-120.000,00 €
<b>Sonst. Betriebliche Erträge</b>			
Zinserträge/-aufwendungen			
<b>Abschreibungen</b>		65.000,00 €	-65.000,00 €
<b>Ergebnis Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.820.740,00 €</b>	<b>2.820.740,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

Leistungsbezogene Einnahmen	1.428.000,00 €
Förderzuschüsse	889.040,00 €
Erlöse durch Geschäftstätigkeit	503.700,00 €
	<b>2.820.740,00 €</b>

## **Vermögensplan**

Gesamtergebnis der Geschäftstätigkeit	
Aufwendungen	2.820.740,00 €
<hr/>	
Leistungsbezogene Forderungen Stadt	1.428.000,00 €
Förderzuschüsse	889.040,00 €
Erlöse durch Geschäftstätigkeit	503.700,00 €

## **Finanzplanung 2024 – 2028**

Die Betriebseinnahmen könnten sich unter diesen Bedingungen wie folgt darstellen:

<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>
1.931.700 €	1.931.700 €	1.931.700 €	1.931.700 €	1.931.700 €

## **Stellenübersicht 2023**

Die 14,1 Planstellen werden von 18 Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern besetzt, davon sind 8 in Teilzeit beschäftigt.

## Touristik und Marketing GmbH

### Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

	<b>2021</b>	<b>Vorjahr</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
	<hr/>	<hr/>
1. Umsatzerlöse	1.516.827,06	1.474.794,96
2. Sonstige betriebliche Erträge	108.415,05	203.115,27
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-692.646,48	-647.919,55
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-481.352,92	-493.125,25
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersvorsrgung in EUR: -52.718,39 (-42.792,80)	-262.482,46	-247.465,66
	<hr/>	<hr/>
	-743.835,38	-740.590,91
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-48.497,04	-50.798,54
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-167.708,56	-205.418,79
7. Erträge aus Beteiligungen	10.000,00	0,00
<b>8. Ergebnis nach Steuern</b>	<hr/> <b>-17.445,35</b>	<hr/> <b>33.182,44</b>
9. sonstige Steuer	-900,00	0,00
<b>10. Jahresfehlbetrag/-überschuss</b>	<hr/> <b>-18.345,35</b>	<hr/> <b>33.182,44</b>

**Touristik und Marketing GmbH**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2021**

	31.12.2021 €	Vorjahr €	Passiva	31.12.2021 €	Vorjahr €
<b>Aktiva</b>					
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	7.448,00	3.974,00	<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	50.000,00	50.000,00
<b>II. Sachanlagen</b>			<b>II. Jahresfehlbetrag/-überschuss</b>	-18.345,35	33.182,44
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	166.831,78	174.671,00	<b>III. Vortrag auf neue Rechnung</b>	-211.499,85	-244.682,29
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	<b>IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	179.845,20	161.499,85
	<u>166.831,78</u>	<u>174.671,00</u>			
<b>II. Finanzanlagen</b>	1.500,00	1.500,00	<b>B. Rückstellungen</b>	112.430,00	96.400,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen			1. Sonstige Rückstellungen		
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
<b>I. Vorräte</b>	15.290,86	14.064,09	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	65.996,39	0,00
1. fertige Erzeugnisse und Waren			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
			in EUR: 65.996,39 (0,00)		
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			2. Sonstige Verbindlichkeiten	943.290,38	1.101.319,87
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	438.183,78	378.699,42	- davon aus Steuern in EUR: 13.978,25 (11.307,38)		
2. Sonstige Vermögensgegenstände	108.806,73	208.978,82	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
	<u>546.990,51</u>	<u>587.678,24</u>	in EUR: 943.290,38 (1.101.319,87)		
<b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	202.807,03	246.785,69	<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	0,00
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	1.003,39	7.547,00			
<b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	179.845,20	161.499,85			
<b>SUMME AKTIVA</b>	<u>1.121.716,77</u>	<u>1.197.719,87</u>	<b>SUMME PASSIVA</b>	<u>1.121.716,77</u>	<u>1.197.719,87</u>



# **WIRTSCHAFTSPLAN 2023**

**Vereinigte Gmünder Wohnungs-  
baugesellschaft mbH (VGW)**

**VGW Dienstleistungs GmbH**

**VGW Facility Management GmbH**

Konsolidierter Wirtschaftsplan



# Wirtschaftsplan 2023

## VGW, VGW-D und VGW-F

	IST 2021 (in T€)				Plan 2022 (in T€)				Plan 2023 (in T€)			
	VGW	VGW-D	VGW-F	Konzern*	VGW	VGW-D	VGW-F	Konzern*	VGW	VGW-D	VGW-F	Konzern*
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>12.609</b>	<b>6.867</b>	<b>1.958</b>	<b>17.264</b>	<b>20.248</b>	<b>26.516</b>	<b>2.250</b>	<b>45.064</b>	<b>18.022</b>	<b>24.332</b>	<b>2.245</b>	<b>40.919</b>
aus der Hausbewirtschaftung	12.609	3.487	-	16.089	12.500	3.400	-	15.900	14.299	3.818	-	18.117
aus dem Verkauf von Grundstücken	-	-	-	-	7.748	19.716	-	27.464	3.723	17.103	-	20.826
aus Betreuungstätigkeit	-	733	447	732	-	600	700	1.150	-	761	450	1.211
aus anderen Lieferungen und Leistungen	-	2.647	1.511	443	-	2.800	1.550	550	-	2.650	1.795	765
Bestandsveränderung	2.621	6.624	1	9.246	-	7.940	-	7.401	-	2.375	-	4.643
aktivierte Eigenleistungen	31	30	-	696	50	50	-	300	-	30	200	230
Sonstige betriebliche Erträge	413	53	28	529	200	220	50	510	350	50	25	465
<b>Aufwendungen für bezogene L. u. L.</b>	<b>7.490</b>	<b>8.201</b>	<b>465</b>	<b>15.034</b>	<b>11.379</b>	<b>29.373</b>	<b>450</b>	<b>40.182</b>	<b>8.303</b>	<b>15.258</b>	<b>450</b>	<b>23.081</b>
- für Hausbewirtschaftung	5.013	1.576	-	5.467	4.700	1.600	-	5.280	6.664	1.165	-	6.899
- für Verkaufsgrundstücke	2.477	6.573	9.050	517	6.666	27.723	450	34.389	1.639	14.043	450	15.682
- für andere Lieferungen und Leistungen	-	52	465	517	13	50	-	513	-	50	-	500
<b>Rohertrag</b>	<b>8.184</b>	<b>5.373</b>	<b>1.522</b>	<b>12.701</b>	<b>8.550</b>	<b>5.353</b>	<b>1.850</b>	<b>13.093</b>	<b>7.801</b>	<b>6.779</b>	<b>1.820</b>	<b>13.890</b>
<b>Personalaufwand</b>	<b>482</b>	<b>3.049</b>	<b>-</b>	<b>3.531</b>	<b>560</b>	<b>3.470</b>	<b>-</b>	<b>4.030</b>	<b>520</b>	<b>3.150</b>	<b>-</b>	<b>3.670</b>
Löhne und Gehälter	365	2.311	-	2.676	450	2.600	-	3.050	391	2.400	-	2.791
Sozialabgaben	117	738	-	855	110	870	-	980	129	750	-	879
Abschreibungen	2.272	1.128	175	3.641	2.300	1.000	200	3.500	1.876	1.127	275	3.278
son. betr. Aufwendungen	2.336	362	903	1.188	2.850	300	1.100	1.430	2.650	385	930	1.445
Erträge aus Wertpap. u. Ausleihg. d. Finanal.-Verm.	452	22	10	10	405	10	-	60	450	10	10	85
Zinsen u. ähnliche Erträge	3	-	-	3	5	15	-	20	-	-	-	-
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	1.404	514	22	1.466	1.790	420	130	1.995	1.900	1.083	29	2.647
Erträge aus Verlustübernahme / Gewinnabführung	702	-	-	1.466	548	-	-	1.995	1.560	-	-	2.647
Aufwendungen aus Verlustübernahme / Gewinnabführung	2.847	71	-	2.885	2.038	108	420	2.218	2.865	964	596	2.935
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.730</b>	<b>71</b>	<b>-</b>	<b>2.768</b>	<b>2.038</b>	<b>80</b>	<b>-</b>	<b>2.118</b>	<b>2.675</b>	<b>70</b>	<b>-</b>	<b>2.745</b>
außerordentliche Aufwendungen	117	-	-	117	100	-	-	100	190	-	-	190
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	254	71	-	325	260	80	-	340	250	70	-	320
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>2.476</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.443</b>	<b>1.778</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.778</b>	<b>2.425</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.425</b>
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>2.476</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.443</b>	<b>1.778</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.778</b>	<b>2.425</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.425</b>

\* Konzernzahlen weichen aufgrund innerbetrieblicher Verrechnungen, sowie andere Bewertungsansätze von den Einzelergebnissen ab

Hochrechnung 2022: 2.318

## mittelfristige Finanzplanung / Liquiditätsplan VGW Konzern 2022-2026

	2022 (Hochrechnung) T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€
<b>Ausgaben:</b>					
Investition in Sachanlagen	14.612	32.642	41.400	30.310	23.230
Kreditteilung	2.265	2.150	2.350	2.625	2.700
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>16.877</b>	<b>34.792</b>	<b>43.750</b>	<b>32.935</b>	<b>25.930</b>
<b>Einnahmen:</b>					
Verkäufe	6.692	23.245	10.600	17.311	13.000
Jahresüberschuss	2.318	2.425	2.929	3.061	4.766
Abschreibungen	3.453	3.278	3.662	3.895	3.988
geplante Neukreditaufnahme	9.500	-	25.000	7.000	-
<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>21.963</b>	<b>28.948</b>	<b>42.191</b>	<b>31.267</b>	<b>21.754</b>
Differenz Einnahmen / Ausgaben	5.086	-	1.559	-	4.176
Flüssige Mittel 01.01.	10.329	15.415	9.571	8.012	6.344
<b>Saldo / Liquidität 31.12.</b>	<b>15.415</b>	<b>9.571</b>	<b>8.012</b>	<b>6.344</b>	<b>2.168</b>

**Konzern - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2021 - 31.12.2021**

	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
<b>Umsatzerlöse</b>		
-aus der Hausbewirtschaftung	16.088.581,36	15.737.637,52
-aus dem Verkauf von Grundstücken	0,00	56.189,53
-aus Betreuungstätigkeit	731.391,49	640.409,24
-aus anderen Lieferungen und Leistungen	442.758,99	365.303,84
	17.262.731,84	16.799.540,13
Erhöhung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen und unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen	9.246.125,85	4.836.342,90
Andere aktivierte Eigenleistungen	696.790,19	442.501,85
Sonstige betriebliche Erträge	529.016,36	573.364,26
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen		
-für Hausbewirtschaftung	5.467.852,63	4.905.298,81
-für Verkaufsgrundstücke	9.049.899,09	4.802.704,87
-für andere Lieferungen und Leistungen	516.965,15	461.993,41
	15.034.716,87	10.169.997,09
<b>Rohergebnis</b>	<b>12.699.947,37</b>	<b>12.481.752,05</b>
Personalaufwand		
-Löhne und Gehälter	2.676.364,39	2.794.295,87
-soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	854.497,41	800.999,63
davon für Altersversorgung 157.624,69 €		(189.576,66 €)
	3.530.861,80	3.595.295,50
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.640.447,64	3.500.668,47
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.187.974,34	1.424.277,45
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	9.441,41	13.297,08
davon aus verbundenen Unternehmen: 9.042,41 €		(12.897,08 €)
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.368,01	823.411,83
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.465.798,35	1.362.489,53
davon an verbundene Unternehmen: 0,00 €		
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-116.555,26	-225.319,20
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>2.771.119,40</b>	<b>3.210.410,81</b>
Sonstige Steuern	325.415,60	240.546,60
<b>Konzernjahresüberschuss</b>	<b>2.445.703,80</b>	<b>2.969.864,21</b>

**Konzernbilanz zum 31.12. 2021**
**VGW**
**Aktivseite**

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
	€	€
<b><u>Anlagevermögen</u></b>		
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
- Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	325.872,88	380.829,00
	325.872,88	380.829,00
<b>Sachanlagen</b>		
Grundstücke		
- mit Wohnbauten	64.866.186,09	65.329.465,81
- mit Geschäfts- und anderen Bauten	20.455.727,38	19.171.718,21
- ohne Bauten	1.439.102,54	1.457.475,63
Bauten auf fremden Grundstücken	2.508.216,38	2.617.310,44
Technische Anlagen und Maschinen	965.547,00	1.032.886,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	758.774,10	915.810,20
Anlagen im Bau	838.490,66	1.262.978,38
Bauvorbereitungskosten	650.835,44	285.447,46
Geleistete Anzahlungen	141.320,64	0,00
	92.624.200,23	92.073.092,13
<b>Finanzanlagen</b>		
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	378.279,69	586.221,23
Andere Finanzanlagen	20.550,00	20.550,00
	398.829,69	606.771,23
<b>Anlagevermögen insgesamt</b>	<b>93.348.902,80</b>	<b>93.060.692,36</b>
<b><u>Umlaufvermögen</u></b>		
<b>Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte</b>		
Grundstücke ohne Bauten	2.388.403,15	3.369.829,45
Bauvorbereitungskosten	2.014.407,91	1.887.656,16
Grundstücke mit unfertigen Bauten	13.669.177,72	4.778.069,24
Unfertige Leistungen	3.813.753,22	3.592.230,39
Andere Vorräte	39.738,94	30.893,88
	21.925.480,94	13.658.679,12
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
Forderungen aus Vermietung	101.920,69	53.607,06
Forderungen aus Grundstücksverkäufen	2.700,00	286.492,76
Forderungen aus Betreuungstätigkeit	293.004,24	303.876,49
Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	109.128,93	100.145,00
Sonstige Vermögensgegenstände	700.322,89	831.732,51
	1.207.076,75	1.575.853,82
<b>Flüssige Mittel</b>		
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	8.071.265,44	4.325.561,43
Bausparguthaben	2.258.009,84	1.448.508,46
	10.329.275,28	5.774.069,89
<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>33.461.832,97</b>	<b>21.008.602,83</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
Geldbeschaffungskosten u. a. Rechnungsabgrenzungsposten	89.855,99	96.758,99
<b>Bilanzsumme</b>	<b>126.900.591,76</b>	<b>114.166.054,18</b>

# Konzernbilanz zum 31.12.2021

VGW

## Passivseite

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
	€	€
<b><u>Eigenkapital</u></b>		
<b>Gezeichnetes Kapital</b>	6.609.360,00	6.609.360,00
./. Nennbetrag eigene Anteile	-923.680,00	-923.680,00
<b>Ausgegebenes Kapital</b>	5.685.680,00	5.685.680,00
 <u>Gewinnrücklagen</u>		
Gesellschaftsvertragliche Rücklage	3.304.680,00	3.304.680,00
Bauerneuerungsrücklage	15.801.217,58	13.801.217,58
Andere Gewinnrücklagen	12.263.871,97	11.294.007,76
	31.369.769,55	28.399.905,34
Konzernjahresüberschuss	2.445.703,80	2.969.864,21
	2.445.703,80	2.969.864,21
<b>Eigenkapital insgesamt</b>	<b>39.501.153,35</b>	<b>37.055.449,55</b>
Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung	<b>709.467,51</b>	<b>744.842,01</b>
<b><u>Rückstellungen</u></b>		
Steuerrückstellungen	65.816,76	140.119,49
Sonstige Rückstellungen	1.067.522,81	1.335.566,42
	<b>1.133.339,57</b>	<b>1.475.685,91</b>
<b><u>Verbindlichkeiten</u></b>		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	69.673.262,22	58.896.556,82
Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	7.614.000,00	6.315.000,00
Erhaltene Anzahlungen	3.931.827,84	3.897.906,96
Verbindlichkeiten aus Vermietung	2.738.085,90	2.661.549,24
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.136.727,14	2.572.767,64
Sonstige Verbindlichkeiten	313.253,99	374.494,99
davon aus Steuern	93.497,00	167.829,58
	<b>85.407.157,09</b>	74.718.275,65
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>149.474,24</b>	<b>171.801,06</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>126.900.591,76</b>	<b>114.166.054,18</b>



# **Zentrum für Gestaltung und Wirtschaftskommunikation GmbH**

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

	2021 EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	0,00 €	0,00 €
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,00 €	0,00 €
<b>Gesamtleistung</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Rohergebnis</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	0,00 €	0,00 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0,00 €	0,00 €
<b>Zwischensumme</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
4. Abschreibungen		
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Instandsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	0,00 €	0,00 €
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.490,61 €	-2.213,67 €
6. Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	0,00 €	0,00 €
7. Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00 €	0,00 €
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<b>-2.490,61 €</b>	<b>-2.213,67 €</b>
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00 €	0,00 €
<b>10. Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-2.490,61 €</b>	<b>-2.213,67 €</b>

Zentrum für Gestaltung und Wirtschaftskommunikation GmbH

**Bilanz**

zum 31. Dezember 2021

<b>AKTIVA</b>	<b>EUR</b>	<b>Vorjahr EUR</b>	<b>PASSIVA</b>	<b>EUR</b>	<b>Vorjahr EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Wirtschaftsgüter Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00 €	0,00 €	I. Gezeichnetes Kapital	240.307,18 €	240.307,18 €
II. Sachanlagen andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,00 €	1,00 €	II. Verlustvortrag	- 176.339,76 €	- 174.126,09 €
<b>Summe Anlagevermögen:</b>	<u>1,00 €</u>	<u>1,00 €</u>	III. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	- 2.490,61 €	- 2.213,67 €
			<b>Summe Eigenkapital</b>	<u>61.476,81 €</u>	<u>63.967,42 €</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>B. Rückstellungen</b>		
I. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 2. sonstige Vermögensgegenstände	0,00 € 116,76 €	0,00 € 97,65 €	Sonstige Rückstellungen	1.400,00 €	1.400,00 €
II. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	62.759,05 €	65.268,77 €	<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
<b>Summe Umlaufvermögen:</b>	<u>62.875,81 €</u>	<u>65.366,42 €</u>	I. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00 €	0,00 €
<b>SUMME AKTIVA</b>	<u><u>62.876,81 €</u></u>	<u><u>65.367,42 €</u></u>	II. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €
				- €	- €
			<b>SUMME PASSIVA</b>	<u><u>62.876,81 €</u></u>	<u><u>65.367,42 €</u></u>