

**Stadt
Schwäbisch Gmünd**

Haushaltsplan 2024/2025

Band II

Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe
für die Jahre 2024/2025

Wirtschaftspläne der
Beteiligungsgesellschaften
für das Jahr 2024

Entwurf



Schwäbisch Gmünd

Inhaltsübersicht

Band II

Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe für die Jahre 2024/2025

Wirtschaftspläne der Beteiligungsgesellschaften für das Jahr 2024

Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Congress-Centrum Stadtgarten	676 - 689
Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Stadtentwässerung	690 - 711
Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Fernwärmeversorgung II Bettringen Nordwest	712 - 727

Beteiligungsgesellschaften

Wirtschaftsplan Bäderbetriebe Schwäbisch Gmünd GmbH (vorläufig)	728 - 733
Wirtschaftsplan Stadtwerke Schwäbisch Gmünd GmbH (vorläufig)	734 - 739
Wirtschaftsplan GmündCOM GmbH (vorläufig)	740 - 745
Wirtschaftsplan STWGD Verwaltungs GmbH (vorläufig)	746 - 751
Wirtschaftsplan Solarpark Mutlanger Heide GmbH & Co.KG (vorläufig)	752 - 757
Wirtschaftsplan Touristik und Marketing GmbH (T & M) (vorläufig)	758 - 763
Wirtschaftsplan VGW mbH (konsolidierter Wirtschaftsplan) (vorläufig)	764 - 771
Zentrum für Gestaltung und Wirtschaftskommunikation GmbH	772 - 774

WIRTSCHAFTSPLAN 2024 und 2025

**Eigenbetrieb
Congress-Centrum
Stadtgarten
Schwäbisch Gmünd**

FESTSETZUNGSBESCHLUSS

Wirtschaftsplan 2024 und 2025

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) hat der Gemeinderat der Stadt Schwäbisch Gmünd am 20.12.2023 den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Congress-Centrum Stadtgarten Schwäbisch Gmünd für die Jahre 2024 und 2025 wie folgt beschlossen:

		2024	2025
		EUR	EUR
1	Erfolgsplan		
1.1	Summe der Erträge	702.000	752.000
1.2	Summe der Aufwendungen	-3.438.500	-3.354.500
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-2.736.500	-2.602.500
2	Liquiditätsplan		
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	702.000	752.000
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-2.473.500	-2.392.500
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)	-1.771.500	-1.640.500
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-180.000	-180.000
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-180.000	-180.000
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-1.951.500	-1.820.500
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.550.500	2.441.500
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-599.000	-621.000
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	1.951.500	1.820.500
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	0	0
3.	Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung)	180.000	180.000
4.	Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	90.000	90.000
5.	Höchstbetrag der Kassenkredite	680.000	670.000
6.	Die Betriebsleitung wird zur Realisierung der Kreditaufnahmen im Rahmen des Höchstbetrages nach Ziffer 3 ermächtigt.		

Schwäbisch Gmünd, den

Jonas Grill
(Betriebsleiter)

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnis (Vorl.) Vorvorjahr EUR	Ansatz Vorjahr EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr +1 EUR	Planung		
					Wirtschaftsjahr +2 EUR	Wirtschaftsjahr +3 EUR	Wirtschaftsjahr +4 EUR
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	1	2 ¹⁾	3	4 ²⁾	5	6	7
1. Umsatzerlöse	676.746,40	628.000	695.000	745.000	775.000	805.000	835.000
2. Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen							
3. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen							
4. andere aktivierte Eigenleistungen							
5. sonstige betriebliche Erträge	998,43	2.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
6. Materialaufwand:							
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	- 34.911,83	- 63.000	- 73.000	- 63.000	- 65.000	- 67.000	- 69.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 464.092,13	- 650.000	- 710.000	- 600.000	- 620.000	- 640.000	- 660.000
7. Personalaufwand:							
a) Löhne und Gehälter	- 806.376,67	- 916.000	- 961.000	- 990.000	- 1.020.000	- 1.051.000	- 1.083.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	- 252.405,59	- 290.000	- 292.000	- 300.000	- 309.000	- 318.000	- 327.000
8. Abschreibungen:							
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	- 836.896,70	- 873.000	- 810.000	- 801.000	- 808.000	- 663.000	- 679.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen							
9. sonstige betriebliche Aufwendungen	- 346.801,77	- 378.000	- 366.500	- 368.500	- 371.500	- 374.500	- 377.500
10. Erträge aus verbundenen Unternehmen							
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen							
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen							
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	- 150.211,92	- 155.000	- 155.000	- 161.000	- 159.000	- 155.000	- 152.000
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen							
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 69.688,92	- 71.000	- 71.000	- 71.000	- 71.000	- 71.000	- 71.000
16. sonstige Steuern	- 2.283.640,70	- 2.766.000	- 2.736.500	- 2.602.500	- 2.641.500	- 2.527.500	- 2.576.500
17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag							
nachrichtlich							
18. Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung							
19. Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung							
Ergänzung Finanzierung							
Voraussichtliche Abrechnung der VZ mit der Gemeinde aus dem Jahresabschluss (Nachzahlung (+) / Erstattung (-))	- 261.205,21	-	-	-	-	-	-
geplante Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	417.845,91	426.000	366.000	341.000	340.000	184.000	181.000
Summe Finanzierung	2.283.640,70	2.766.000	2.736.500	2.602.500	2.641.500	2.527.500	2.576.500

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

Erläuterungen zum Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

		Ergebnis (vorl.) 2022	Ansatz 2023	Wirtschafts- plan 2024	Wirtschafts- plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1.	Umsatzerlöse	€	€	€	€	€	€	€
	Entgelte u. Kostenerstattungen	267.299	150.000	160.000	170.000	180.000	190.000	200.000
	Parkgebühren	85.137	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	Umlage Prediger	21.737	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	Summe Umsatzerlöse	374.173	265.000	275.000	285.000	295.000	305.000	315.000
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	€	€	€	€	€	€	€
	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
	Summe andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	€	€	€	€	€	€	€
	Mieteinnahmen	302.574	363.000	420.000	460.000	480.000	500.000	520.000
	sonstige haushaltswirksame Erträge	998	2.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	Summe sonstige betriebliche Erträge	303.572	365.000	427.000	467.000	487.000	507.000	527.000
5.	Materialaufwand	€	€	€	€	€	€	€
	Aufwendungen für eigene Veranstaltungen	9.958	30.000	40.000	30.000	32.000	34.000	36.000
	Wasser u. Wasserentnahmeentgelt	12.826	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	Material-Direktverbrauch	2.829	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	Reinigungsmaterial	8.645	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Dekoration und sonstige Betriebsmittel	654	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
a)	Betriebsstoffe und für bezogene Waren	34.912	63.000	73.000	63.000	65.000	67.000	69.000
	Fremdleistungen	286.175	450.000	430.000	320.000	340.000	360.000	380.000
	Strom	60.916	50.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	Heizöl u. Flüssiggas	117.001	150.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	464.092	650.000	710.000	600.000	620.000	640.000	660.000
	Summe Materialaufwand	499.004	713.000	783.000	663.000	685.000	707.000	729.000
6.	Personalaufwand	€	€	€	€	€	€	€
a)	Löhne und Gehälter	806.377	916.000	961.000	990.000	1.020.000	1.051.000	1.083.000
b)	Altersversorgung und für Unterstützung	252.405	290.000	292.000	300.000	309.000	318.000	327.000
	Summe Personalaufwand:	1.058.782	1.206.000	1.253.000	1.290.000	1.329.000	1.369.000	1.410.000
7.	Abschreibungen:	€	€	€	€	€	€	€
	Abschreibungen (Abg.)	836.897	873.000	810.000	801.000	808.000	663.000	679.000
	Anlagevermögens und Sachanlagen	836.897	873.000	810.000	801.000	808.000	663.000	679.000
	Summe Abschreibungen:	836.897	873.000	810.000	801.000	808.000	663.000	679.000
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	€	€	€	€	€	€	€
	Versicherungen	57.181	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	Bürobedarf	2.394	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	Wach- und Schließdienst	66.342	68.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Telekommunikation	3.302	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Werbung, Inserate, Öffentl. keitsarbeit	25.716	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	Miete und Leasing	12.203	20.000	19.500	20.500	21.500	22.500	23.500
	sonstige Geschäftsausgaben	19.367	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt	50.000	50.000	50.000	50.000	52.000	54.000	56.000
	EDV-Kosten	20.854	22.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	Prüfungs-, Gerichts-, Beratungskosten	11.550	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Abschr. auf Forderungen wg. Uneinbringlichkeit	69.417	0	0	0	0	0	0
	Aufwandsentschädigungen	8.476	15.000	15.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	346.802	378.000	366.500	368.500	371.500	374.500	377.500
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	€	€	€	€	€	€	€
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge							
	Erträge aus der Veräuß. von bewegl. Vermögen	0	0	0	0	0	0	0
	Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	€	€	€	€	€	€	€
	Zinsen Fremdkapital	150.212	155.000	155.000	161.000	159.000	155.000	152.000
	sonstige Aufwendungen	69.689	71.000	71.000	71.000	71.000	71.000	71.000
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	219.901	226.000	226.000	232.000	230.000	226.000	223.000
17.	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-2.283.641	-2.766.000	-2.736.500	-2.602.500	-2.641.500	-2.527.500	-2.576.500

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

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

Nr.		Ergebnis (vorl.) Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz Vorjahr 2023 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr + 1 2025 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen Wirtschafts- jahr + 1 2025 EUR	Planung Wirtschafts- jahr + 2 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr + 3 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr + 4 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen ¹	677.745,00	630.000	702.000		752.000		782.000	812.000	842.000
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹									
3	Ertragsteuerrückzahlungen ¹									
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	677.745,00	630.000	702.000	-	752.000	-	782.000	812.000	842.000
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte ¹	-1.904.588,00	- 2.297.000	- 2.402.500		- 2.321.500		- 2.385.500	- 2.450.500	- 2.516.500
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹									
7	Ertragsteuerzahlungen ¹	- 330.894,21	- 71.000	- 71.000		- 71.000		- 71.000	- 71.000	- 71.000
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	-2.235.482,21	- 2.368.000	- 2.473.500	-	- 2.392.500	-	- 2.456.500	- 2.521.500	- 2.587.500
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	-1.557.737,21	- 1.738.000	- 1.771.500	-	- 1.640.500	-	- 1.674.500	- 1.709.500	- 1.745.500
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen									
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 180.608,35	- 370.000	- 180.000	- 90.000	- 180.000	- 90.000	- 180.000	- 180.000	- 180.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen									
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte									
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	- 180.608,35	- 370.000	- 180.000	- 90.000	- 180.000	- 90.000	- 180.000	- 180.000	- 180.000
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	- 180.608,35	- 370.000	- 180.000	- 90.000	- 180.000	- 90.000	- 180.000	- 180.000	- 180.000
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	-1.738.345,56	- 2.108.000	- 1.951.500	- 90.000	- 1.820.500	- 90.000	- 1.854.500	- 1.889.500	- 1.925.500
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen[5]	2.127.000,00	2.340.000	2.370.500	-	2.261.500	-	2.301.500	2.343.500	2.395.500
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	180.000		180.000		180.000	180.000	180.000
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen									
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde									
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter									
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	2.362.000	2.710.000	2.550.500	-	2.441.500	-	2.481.500	2.523.500	2.575.500
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen[8]									
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegen-über der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[9]									
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegen-über Dritten[10]	- 419.050,79	- 447.000	- 444.000		- 460.000		- 468.000	- 479.000	- 498.000
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	- 150.212,00	- 155.000	- 155.000		- 161.000		- 159.000	- 155.000	- 152.000
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	- 569.262,79	- 602.000	- 599.000	-	- 621.000	-	- 627.000	- 634.000	- 650.000
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	1.792.737,21	2.108.000	1.951.500	-	1.820.500	-	1.854.500	1.889.500	1.925.500
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 und 39)	54.391,65	-	-	- 90.000	-	- 90.000	-	-	-
41	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn[11]	1.319.612,35	540.616,56	540.616,56		540.616,56		540.616,56	540.616,56	540.616,56
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum									

[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.

[11] 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

[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 ¹⁾	Vorvorjahr (vort.) 2022 EUR 1	Vorjahr 2023 EUR 1	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
				Wirtschaftsjahr 2024 EUR 2	Wirtschaftsjahr +1 2025 EUR 3	Wirtschaftsjahr +2 2026 EUR 4	Wirtschaftsjahr +3 2027 EUR 5	Wirtschaftsjahr +4 2028 EUR 6
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	1.319.612,35	540.616,56					
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	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	1.319.612,35	540.616,56					
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)							
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾	- 778.995,79	-	-	-	-	-	-
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	540.616,56	540.616,56	540.616,56	540.616,56	540.616,56	540.616,56	540.616,56
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	- 50.000,00	- 136.811,68	- 398.016,89	- 398.016,89	- 398.016,89	- 398.016,89	- 398.016,89
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	490.616,56	403.804,88	142.599,67	142.599,67	142.599,67	142.599,67	142.599,67

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- EUR 1 ¹⁾	Bisher finanziert bis 2022 EUR 2 ²⁾	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr 2022->2023 EUR 3 ³⁾	Ergebnis (Vorj.) Vorvorjahr 2022 EUR 4	Ansatz Vorjahr 2023 EUR 5 ³⁾	Ansatz Wirtschaftsjahr 2024 EUR 6	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr 2024 EUR 7	Ansatz Wirtschaftsjahr +1 2025 EUR 8 ⁴⁾	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1 2025 EUR 9 ⁵⁾	Planung Wirtschaftsjahr +2 2026 EUR 10	Planung Wirtschaftsjahr +3 2027 EUR 11	Planung Wirtschaftsjahr +4 2028 EUR 12
Maßnahme: ... (gemäß § 2 Absatz 3 EIGBVO-HGB)												
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	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)											
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen											
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)											
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)											
15	Aktivierte Eigenleistungen											
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)											
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen⁷⁾											

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" zgg. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" 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 untersetzt werden.

**Stellenübersicht nach § 3 EigBVO-HGB für den Eigenbetrieb Congress-Centrum Stadtgarten
Schwäbisch Gmünd zum Doppel-Wirtschaftsplan 2024/2025**

Betriebszweig	2025 Beschäftigte	2024 Beschäftigte	2023 Beschäftigte am 30.06.	2023 Beschäftigte
Kaufmännischer Bereich				
Entgeltgruppe 15 (1,00 kw in 2023)	1,00	1,00	2,00	2,00
Entgeltgruppe 12	1,00	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 8	1,00	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 5	0,52	0,52	0,52	0,52
Technischer Bereich				
Entgeltgruppe 11 (1,00 kw in 2023/2024)	1,00	2,00	2,00	2,00
Entgeltgruppe 9A	2,00	1,00	0,00	2,00
Entgeltgruppe 8	3,00	3,00	4,00	3,00
Entgeltgruppe 7	1,00	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 6	0,00	1,00	2,00	1,00
Entgeltgruppe 5	1,00	1,00	0,00	0,00
Reinigung				
Entgeltgruppe 2	3,00	3,00	3,00	3,36
Gesamt	14,52	15,52	16,52	16,88

nachrichtlich:

3,0 Auszubildende
18,0 geringfügig Beschäftigte
1,0 Übernahme Auszubildender befristet

Nachweis über den Stand der Schulden und den Schuldendienst im Wirtschaftsjahr 2024

Darlehens- geber	Schuldenstand Rechn.Ergebnis 01.01.2023 €	voraussichtl. Schuldenstand auf 01.01.2024 €	Plan Zins 2024 €	Zinssatz %	Fest- schreibg. bis	Plan Tilgung 2024 €	voraussichtl. Schuldenstand 31.12.2024
DZHYP	17.895,17	7.669,33	143,80	3,75	30.09.2024	7.669,33	0,00
DZHYP	62.088,90	57.184,89	1.681,16	3,04	30.12.2033	5.054,80	52.130,09
DZHYP	88.544,87	81.956,32	2.509,77	3,16	30.06.2034	6.799,23	75.157,09
DZHYP	650.166,45	617.247,03	14.693,32	2,43	30.06.2039	33.726,68	583.520,35
DZHYP	470.755,63	450.937,51	7.936,86	1,79	30.12.2042	20.175,26	430.762,25
DZHYP	6.000,00	0,00	0,00	1,04	30.12.2023	0,00	0,00
DZHYP	35.000,00	30.000,00	1.054,68	3,75	30.12.2029	5.000,00	25.000,00
DZHYP	53.249,21	37.854,85	176,31	0,550	30.06.2026	15.479,21	22.375,64
DZHYP	102.000,00	96.000,00	3.806,26	4,060	30.12.2039	6.000,00	90.000,00
DZHYP	74.640,00	66.640,00	1.622,82	2,550	30.06.2032	8.000,00	58.640,00
DZHYP	417.737,25	351.359,48	1.599,22	0,490	30.03.2029	66.703,62	284.655,86
LBBW	193.168,98	184.497,95	6.177,48	3,41	30.12.2039	8.970,52	175.527,43
LBBW	1.371.566,79	1.310.947,31	36.828,12	2,86	30.09.2040	62.371,88	1.248.575,43
LBBW	354.004,98	340.713,37	14.026,50	4,18	30.03.2041	13.855,98	326.857,39
LBBW	641.205,59	615.230,74	16.161,06	2,67	30.03.2042	26.675,34	588.555,40
LBBW	542.152,21	517.088,87	7.512,18	1,48	30.12.2036	25.436,34	491.652,53
KfW	71.580,82	61.354,98	58,80	0,10	15.08.2029	10.225,84	51.129,14
KfW	448.928,00	427.544,00	12.609,79	1,56/3,5	15.02.2024	21.384,00	406.160,00
Commerzbank	76.845,39	74.778,25	3.302,99	4,465	15.12.2026	2.161,01	72.617,24
DKB	548.925,74	498.469,61	6.255,55	1,305	30.03.2033	51.117,81	447.351,80
DKB	199.976,01	184.384,52	180,32	0,101	30.09.2035	15.607,24	168.777,28
DZHYP	224.282,08	209.816,90	2.840,22	1,390	30.07.2037	14.667,30	195.149,60
Summe	6.650.714,07	6.221.675,91	141.177,21			427.081,39	5.794.594,52
Kreditermächtigung 2022 (geplante Aufnahme 01.12.2023)		235.000,00	9.400,00			11.736,00	223.264,00
Kreditermächtigung 2023 370.000,00 (geplante Aufnahme 01.10.2024)			3.700,00			4.620,00	365.380,00
Kreditermächtigung 2024 180.000,00 (geplante Aufnahme 01.10.2025)			0,00			0,00	180.000,00
Summe		6.456.675,91	154.277,21			443.437,39	6.563.238,52 6.383.238,52

Nachweis über den Stand der Schulden und den Schuldendienst im Wirtschaftsjahr 2025

Darlehens- geber	Schuldenstand Rechn.Ergebnis 01.01.2024 €	voraussichtl. Schuldenstand auf 01.01.2025 €	Plan Zins 2025 €	Zinssatz %	Fest- schreibg. bis	Plan Tilgung 2025 €	voraussichtl. Schuldenstand 31.12.2025
DZHYP	7.669,33	0,00	0,00	3,75	30.09.2024	0,00	0,00
DZHYP	57.184,89	52.130,09	1.525,73	3,04	30.12.2033	5.210,23	46.919,86
DZHYP	81.956,32	75.157,09	2.292,36	3,16	30.06.2034	7.016,64	68.140,45
DZHYP	617.247,03	583.520,35	13.866,26	2,43	30.06.2039	34.553,74	548.966,61
DZHYP	450.937,51	430.762,25	7.573,29	1,79	30.12.2042	20.538,83	410.223,42
DZHYP	30.000,00	25.000,00	867,20	3,75	30.12.2029	5.000,00	20.000,00
DZHYP	37.854,85	22.375,64	91,01	0,550	30.06.2026	15.564,51	6.811,13
DZHYP	96.000,00	90.000,00	3.562,66	4,060	30.12.2039	6.000,00	84.000,00
DZHYP	66.640,00	58.640,00	1.418,82	2,550	30.06.2032	8.000,00	50.640,00
DZHYP	351.359,48	284.655,86	1.271,77	0,490	30.03.2029	67.031,07	217.624,79
LBBW	184.497,95	175.527,43	5.867,65	3,41	30.12.2039	9.280,35	166.247,08
LBBW	1.310.947,31	1.248.575,43	35.025,05	2,86	30.09.2040	64.174,95	1.184.400,48
LBBW	340.713,37	326.857,39	13.438,18	4,18	30.03.2041	14.444,30	312.413,09
LBBW	615.230,74	588.555,40	15.441,67	2,67	30.03.2042	27.394,73	561.160,67
LBBW	517.088,87	491.652,53	7.133,62	1,48	30.12.2036	25.814,90	465.837,63
KfW	61.354,98	51.129,14	48,57	0,10	15.08.2029	10.225,84	40.903,30
KfW	427.544,00	406.160,00	13.934,94	1,56/3,5	15.02.2024	21.384,00	384.776,00
Commerzbank	74.778,25	72.617,24	3.204,88	4,465	15.12.2026	2.259,12	70.358,12
DKB	498.469,61	447.351,80	5.585,19	1,305	30.03.2033	51.788,17	395.563,63
DKB	184.384,52	168.777,28	164,55	0,101	30.09.2035	15.623,01	153.154,27
DZHYP	209.816,90	195.149,60	2.635,27	1,390	30.07.2037	14.872,25	180.277,35
Summe	6.221.675,91	5.794.594,52	134.948,67			426.176,64	5.368.417,88
Kreditermächtigung 2022 (geplante Aufnahme 01.12.2023)		223.264,00	8.931,00			12.206,00	211.058,00
Kreditermächtigung 2023 (geplante Aufnahme 01.10.2024)		365.380,00	14.800,00			18.478,00	346.902,00
Kreditermächtigung 2024 (geplante Aufnahme 01.10.2025)		180.000,00	1.800,00			2.247,00	177.753,00
Kreditermächtigung 2025 180.000,00 (geplante Aufnahme 01.10.2026)			0,00			0,00	180.000,00
Summe		6.563.238,52	160.479,67			459.107,64	6.284.130,88 6.104.130,88

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022 (vorläufig)

Eigenbetrieb CONGRESS-CENTRUM Stadtgarten Schwäbsch Gmünd

		31.12.2022	31.12.2021
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	676.746,40		382.659,20
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>998,43</u>	677.744,83	0,00
3. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-34.911,83		-17.602,92
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-464.092,13</u>	-499.003,96	-749.401,84
4. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	-806.376,67		-540.529,44
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-252.405,59</u>	-1.058.782,26	-146.674,86
- davon für Altersversorgung € -75.018,00 (€ -60.228,90)			
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		-836.896,70	-848.344,45
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		-346.801,77	-257.742,93
7. Zinsen und Ähnliche Aufwendungen		<u>-150.211,92</u>	<u>-155.469,03</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-2.213.951,78	-2.333.106,27
9. Sonstige Steuern		<u>-69.688,92</u>	<u>-63.757,95</u>
10. Jahresverlust		<u><u>-2.283.640,70</u></u>	<u><u>-2.396.864,22</u></u>

Bilanz zum 31. Dezember 2022 (vorläufig)

Eigenbetrieb CONGRESS CENTRUM Stadtgarten Schwäbisch Gmünd

AKTIVSEITE	31.12.2022		31.12.2021	
	€	€	€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Konzessionen und ähnliche Rechte		14,00	14,00	
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit	11.110.179,26		11.608.197,61	
Geschäfts-, Betriebs- und andere Bauten				
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	1,00		1,00	
3. Betriebs und Geschäftsausstattung	924.215,25	12.034.395,51	1.082.500,25	
B. UMLAUFVERMÖGEN				
I. Vorräte		5.170,45	6.295,70	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	455.729,70		97.970,42	
2. Forderungen an die Gemeinde/andere Eigenbetriebe	670.643,69		617.911,37	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	157.068,37	1.283.441,76	357.837,99	
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		2.636,67	2.044,97	
		<u>13.325.658,39</u>	<u>13.772.773,31</u>	
PASSIVSEITE				
	€	€	€	€
A. EIGENKAPITAL				
I. Stammkapital		3.000.000,00	3.000.000,00	
II. Rücklagen				
Allgemeine Rücklage		2.591.104,49	3.037.209,13	
III. Gewinn / Verlust				
Verlust des Vorjahres	-2.396.864,22		-2.479.797,21	
Ausgleich durch Stadt	1.950.759,58		2.028.205,10	
Ausgleich durch Entnahme aus Allg. Rücklage	446.104,64		451.592,11	
Jahresverlust	-2.283.640,70	-2.283.640,70	-2.396.864,22	
		<u>3.307.463,79</u>	<u>3.640.344,91</u>	
B. RÜCKSTELLUNGEN		236.599,04	238.547,00	
Sonstige Rückstellungen				
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	6.131.107,50		6.283.593,62	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 408.332,87 (€ 402.245,81)				
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	575.921,19		146.877,20	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 126.337,72 (€ 221.502,25)				
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinde/anderen Eigenbetrieben	2.554.058,05		2.911.258,32	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 4.335.906,47 (€ 4.190.920,89)				
4. Sonstige Verbindlichkeiten	520.508,82	9.781.595,56	552.152,26	
		<u>13.325.658,39</u>	<u>13.772.773,31</u>	

WIRTSCHAFTSPLAN 2024 und 2025

**Eigenbetrieb
Stadtentwässerung
Schwäbisch Gmünd**

FESTSETZUNGSBESCHLUSS

Wirtschaftsplan 2024 und 2025

Aufgrund § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) hat der Gemeinderat der Stadt Schwäbisch Gmünd am 20.12.2023 den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd für die Jahre 2024 und 2025 wie folgt beschlossen:

		2024	2025
		EUR	EUR
1	Erfolgsplan		
1.1	Summe der Erträge	10.977.200,00	11.227.600,00
1.2	Summe der Aufwendungen	-10.977.200,00	-11.227.600,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0,00	0,00
2	Liquiditätsplan		
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	9.104.185,00	9.138.845,00
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-6.307.200,00	-6.495.600,00
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)	2.796.985,00	2.643.245,00
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115.000,00	85.000,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.675.000,00	-3.925.000,00
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-4.560.000,00	-3.840.000,00
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-1.763.015,00	-1.196.755,00
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.175.000,00	4.425.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-4.411.666,00	-4.552.829,00
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	763.334,00	-127.829,00
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-999.681,00	-1.324.584,00
3.	Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung)	4.675.000,00	3.925.000,00
4.	Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	2.850.000,00	6.100.000,00
5.	Höchstbetrag der Kassenkredite	2.100.000,00	2.200.000,00
6.	Die Betriebsleitung wird zur Realisierung der Kreditaufnahmen im Rahmen des Höchstbetrages nach Ziffer 3 ermächtigt.		

Schwäbisch Gmünd, den

René Bantel
(Kaufmännischer Werkeiter)

Jürgen Musch
(Technischer Werkleiter)

Vorbericht
zum Wirtschaftsplan 2024 und 2025 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.

Erstmalig wird der Wirtschaftsplan für zwei Wirtschaftsjahre (2024 und 2025) aufgestellt. Damit hat der Eigenbetrieb Stadtentwässerung denselben Planungszeitraum wie die Stadt Schwäbisch Gmünd.

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 €/m³ Frischwassermenge** (bisher 1,49 €/m³),

Niederschlagswassergebühr: **0,36 €/m² versiegelte und angeschlossene Fläche** (bisher 0,36 €/m²).

Für die Jahre 2024 und 2025 wurden noch keine Gebührensätze beschlossen.

Eine vorläufige Ermittlung ergibt voraussichtliche Sätze in Höhe von:

Schmutzwassergebühr: **1,93 €/m³ Frischwassermenge**,

Niederschlagswassergebühr: **0,34 €/m² versiegelte und angeschlossene Fläche**.

Daraus ergeben sich folgende Umsatzerlöse:

Schmutzwassergebühr

In den Jahren 2020 bis 2022 wurden im Durchschnitt rund 2.980.000 m³ Schmutzwasser veranlagt. Auf dieser Basis werden für die Jahre 2024 und 2025 Einnahmen aus Schmutzwassergebühren in Höhe von jährlich **5.751.400 €** geplant.

Niederschlagswassergebühr

Bei der Niederschlagswassergebühr wird für 2024 und 2025 auf Basis 2022 mit einer versiegelten und angeschlossenen Fläche von 5.356.010 m² kalkuliert. Es ergibt sich somit jeweils ein Erlös aus Niederschlagswassergebühren in Höhe von jährlich **1.821.043 €**.

Hinzu kommen bei den Abwassergebühren noch die Einnahmen aus Gebühren für die dezentrale Abwasserbeseitigung aus geschlossenen Gruben und Kleinkläranlagen mit rund **4.000 €**.

Die prognostizierten Gebühreneinnahmen 2024 und 2025 betragen damit pro Jahr **7.576.443 €**.

Der Erlös aus der Entwässerung öffentlicher Verkehrsflächen beträgt voraussichtlich **1.070.542 €** in 2024 und **1.105.202 €** im Jahr 2025.

Darüber hinaus sind in den Umsatzerlösen folgende Beträge enthalten:

	2025 €	2024 €	2023 €	Ergebnis (voraussichtlich) 2022 €
Auflösung Abwasserbeiträge	855.000	855.000	835.000	857.041
Auflösung Landeszuweisungen	235.000	235.000	219.000	227.406
Auflösung sonstige Ertragszuschüsse	70.000	70.000	66.000	65.938
Entgelte, Kostenerstattungen u.a. für Klärschlammanl.	180.000	180.000	180.000	206.934
Klärgebühren für Einleitungen Gemeinden	180.000	180.000	165.000	160.000
Personalkostenersatz Baubetriebsamt	70.000	70.000	50.000	72.148
Sonstige Zinsen und Erträge	85.000	115.000	0	10.360
Entnahme aus der Gebührenausgleichsrückstellung	843.755	598.015	0	0
	2.518.755	2.303.015	1.515.000	1.599.827

Aktiviert Eigenleistungen und sonstige betriebliche Erträge sind mit 27.000 € bzw. 200 € veranschlagt.

2.2 Betriebsaufwand

Die **Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren** (Erläuterungen zum Erfolgsplan Pos. 5a) enthalten folgende Beträge:

	2025 €	2024 €	2023 €	Ergebnis (voraussichtlich) 2022 €
Bezugskosten für Strom und Wasser	532.000	522.000	522.000	268.309
Chemikalien	296.000	283.000	270.000	262.845
Material-Direktverbrauch	187.400	178.500	170.000	261.034
Sonstige Materialaufwendungen	55.000	54.000	57.000	52.408
	1.070.400	1.037.500	1.019.000	844.596

Die **Aufwendungen für bezogene Leistungen** (Pos. 5b) enthalten folgende Beträge:

	2025 €	2024 €	2023 €	Ergebnis (voraussichtlich) 2022 €
Fremdleistungen für Wartung und Unterhaltung	1.300.000	1.200.000	1.000.000	1.286.729
Leistungen des Baubetriebsamts	225.000	220.000	200.000	192.465
Personalkostenersatz an Stadt für Personalaufwand des Tiefbauamts	180.000	175.000	160.000	157.988
Klärschlamm Entsorgung und Deponiegebühren	700.000	700.000	700.000	611.524
TV- Aufnahmen, Kanalpläne und Fremdwasseruntersuchung, Dienst- und Schutzkleidung, Fahrzeugkosten usw.	53.000	53.000	50.500	42.484
	2.458.000	2.348.000	2.110.500	2.291.190
Personalaufwand (Pos. 6a u. b)	1.920.000	1.870.000	1.800.000	1.616.016

Bei den **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** (Pos. 8) sind die folgenden Ausgaben zusammengefasst:

	2025 €	2024 €	2023 €	Ergebnis (voraussichtlich) 2022 €
Abwasserabgabe	160.000	160.000	160.000	160.679
Verwaltungskostenbeitrag an Stadt	261.000	255.000	210.000	352.478
Verwaltungskostenbeitrag an Stadtwerke für den Einzug der Entwässerungsgebühren	101.000	99.000	95.000	94.598
Betriebskostenumlage an den Abwasserzweckverband Oberes Lautertal	38.500	36.700	35.000	25.833
Prüfungs-, Gerichts- u. Beratungskosten	20.000	40.000	20.000	18.835
EDV-Kosten*	121.200	115.500	110.000	20.322
Werbung, Inserate, Öffentlichkeitsarbeit	6.000	6.000	6.000	8.672
sonstige Aufwendungen	93.500	93.500	92.500	74.996
	801.200	805.700	728.500	756.413

*einschließlich Umlage der EDV-Abteilung

2.3 Abschreibungen

Für Sachanlagen und immaterielle Anlagegüter sind insgesamt Abschreibungen in Höhe von

2024: 3.329.000 €

2025: 3.298.000 €

veranschlagt. Darin enthalten sind Anlageabgänge in Höhe von jeweils 100.000 €. Im Vergleich zum Vorjahr 2023 (3.290.000 €) sind 39.000 € (2024) bzw. 8.000 € (2025) mehr veranschlagt. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2022 weist einen Betrag von 3.274.712 € aus.

2.4 Zinsaufwendungen

Die Zinsen für Kredite sind mit

2024: 1.587.000 €

2025: 1.680.000 €

veranschlagt (Vorjahr 2023: 1.539.000 €, vorläufiges Rechnungsergebnis 2022: 1.516.392 €).

2.5 Betriebsergebnis

Das Jahresergebnis weist in beiden Jahren weder einen Fehlbetrag noch einen Überschuss aus (VJ 2023: Fehlbetrag 722.800 €), da die Unterdeckung durch eine entsprechende Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrückstellung ausgeglichen werden soll. Hierzu sind ausreichende Überdeckungen aus Vorjahren vorhanden.

3. Investitionen

3.1 Ausgaben

Das **Investitionsprogramm** umfasst ein Investitionsvolumen von insgesamt 4.675.000 € in 2024 und 3.925.000 € in 2025 (Vorjahr 4.140.000 €).

Beim **Kanalnetz** sind Mittel für Neu- und Umbauten in Höhe von

2024: 2.740.000 €

2025: 2.395.000 €

veranschlagt.

Geplante größere Baumaßnahmen sind:

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
• Neubau Stauraumkanal "Ebene Äcker"	800.000 €	0 €
• Baugebiet Hutwiesen	480.000 €	0 €
• Wohnen an der Güglingstraße	350.000 €	0 €
• Aspen	200.000 €	800.000 €
• Wohnen Strutfeld III Erweiterung	100.000 €	300.000 €
• Baugebiet Hinteres Ittisfeld	60.000 €	400.000 €
• Wohnen am Salvatorpark	0 €	315.000 €

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

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
• RÜ Hauberweg	150.000 €	50.000 €
• RÜ Lorcher Straße	150.000 €	50.000 €

Für Investitionen in Regenüberlaufbecken sind insgesamt Mittel in Höhe von

2024: 300.000 €

2025: 800.000 €

veranschlagt.

Hierin sind größere Investitionen für die RÜB-Erweiterung der Kläranlage Zollerwiesen in Höhe von 100.000 € in 2024 und 500.000 € in 2025 sowie die Sanierung des RÜB Lindach (2024: 100.000 €; 2025: 200.000 €) enthalten.

In die Kläranlagen sollen

2024: 1.400.000 €

2025: 650.000 €

investiert werden. Hierin sind Investitionen für den Neubau des Betriebsgebäudes in Höhe von 900.000 € in 2024 und 500.000 € in 2025, für die Erweiterung des Zwischenhebewerks und der Gebläsestation (2024: 200.000 €) und für die Phosphatfällstation der SKA-Zollerwiesen (2024: 250.000 €) enthalten. Für den Neubau des Gebäudes für den Kanalbautrupps werden in 2025 Planungskosten in Höhe von 100.000 € veranschlagt. Die geplante Photovoltaikanlage soll erst nach dem Planungszeitraum umgesetzt werden. Hierfür sind lediglich Planungskosten in Höhe von 50.000 € in 2025 im Investitionsplan enthalten.

3.2 Einnahmen

Die Finanzierung der Ausgaben des Investitionsprogramms 2024 und 2025 erfolgt zunächst durch die erwirtschafteten Abschreibungen mit 3.329.000 (2024) und 3.298.000 € (2025) (VJ 3.290.000). In diesen sind Einnahmen aus Anlageabgängen in Höhe von 100.000 € enthalten.

Darüber hinaus tragen die Abwasserbeiträge mit je prognostizierten 500.000 € zur Finanzierung bei.

Die erforderliche Kreditermächtigung orientiert sich an den geplanten Investitionen und beträgt

2024: 4.675.000 €

2025: 3.925.000 €

(VJ 4.140.000 €).

4. Entwicklung des Schuldenstandes

Der tatsächliche Schuldenstand zum 01.01.2023 beträgt	59.378.056 €
abzüglich Tilgungsausgaben 2023	-2.867.396 €
Kreditaufnahme 2023	<u>5.240.000 €</u>
somit voraussichtlicher tatsächlicher Schuldenstand zum 31.12.2023	61.750.660 €
Noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung 2023	<u>4.140.000 €</u>
Fiktiver Schuldenstand zum 31.12.2023 gemäß Liquiditätsplan	65.890.660 €
Der Liquiditätsplan 2024 sieht eine Kreditaufnahme von	4.675.000 €
und Tilgungsausgaben in Höhe von	<u>-2.824.666 €</u>
Netto-Neuverschuldung 2024	1.850.334 €
Der voraussichtliche Soll-Schuldenstand auf 31.12.2024 beträgt	67.740.994 €
Der Liquiditätsplan 2025 sieht eine Kreditaufnahme von	3.925.000 €
und Tilgungsausgaben in Höhe von	<u>-2.872.829 €</u>
Netto-Neuverschuldung 2025	1.052.171 €
Der voraussichtliche Soll-Schuldenstand auf 31.12.2025 beträgt	68.793.165 €

5. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Der Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung enthält die geplanten Investitionsausgaben bis 2028. Er wird jährlich im Rahmen der Wirtschaftsplanung aktualisiert und fortgeschrieben.

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung **Anlage 1**
(zu § 1 Absatz 1 Satz 2 EigBVO-HGB und § 4 i.v.m. § 14 EigBG)

Nr.	Ergebnis Vorvorjahr EUR 2022 (vorl.)	Ansatz Vorjahr EUR 2023	Ansatz Wirtschaftsjahr EUR 2024	Ansatz Wirtschaftsjahr +1 EUR 2025	Planung Wirtschaftsjahr +2 EUR 2026	Planung Wirtschaftsjahr +3 EUR 2027	Planung Wirtschaftsjahr +4 EUR 2028
	1	2 ¹⁾	3	4 ²⁾	5	6	7
1. Umsatzerlöse	9.036.904,93	9.742.500,00	10.835.000,00	11.115.400,00	11.409.300,00	11.868.100,00	12.241.400,00
2. Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen							
3. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
4. andere aktivierte Eigenleistungen	180,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5. sonstige betriebliche Erträge							
5a. Materialaufwand:							
5b. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	- 844.595,73	- 1.019.000,00	- 1.037.500,00	- 1.070.400,00	- 1.097.000,00	- 1.131.000,00	- 1.165.000,00
6. Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 2.291.189,51	- 2.110.500,00	- 2.348.000,00	- 2.458.000,00	- 2.563.000,00	- 2.678.000,00	- 2.793.000,00
6a. Personalaufwand:							
6b. Löhne und Gehälter	- 1.244.065,91	- 1.386.000,00	- 1.439.900,00	- 1.480.000,00	- 1.520.000,00	- 1.570.000,00	- 1.620.000,00
6c. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	- 371.950,00	- 414.000,00	- 430.100,00	- 440.000,00	- 450.000,00	- 460.000,00	- 470.000,00
7. Abschreibungen:							
7a. auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	- 3.274.711,62	- 3.290.000,00	- 3.329.000,00	- 3.298.000,00	- 3.290.000,00	- 3.442.000,00	- 3.484.000,00
8. sonstige betriebliche Aufwendungen							
9. Erträge aus Beteiligungen	- 756.413,12	- 728.500,00	- 805.700,00	- 801.200,00	- 797.500,00	- 809.500,00	- 826.500,00
10. Erträge aus verbundenen Unternehmen							
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen							
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen	10.359,50	-	115.000,00	85.000,00	57.000,00	41.000,00	32.000,00
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens							
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	- 1.528.163,30	- 1.544.500,00	- 1.587.000,00	- 1.680.000,00	- 1.776.000,00	- 1.845.800,00	- 1.942.100,00
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag							
16. Ergebnis nach Steuern							
17. Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.263.644,76	- 722.800,00	-	-	-	-	-
nachrichtlich							
18. Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung							
19. Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung							

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

Erläuterungen zum Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

		Ergebnis (vorl.) 2022	Wirtschaftsplan 2023	Wirtschaftsplan 2024	Wirtschaftsplan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		€	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse								
	Schmutzwassergebühren	4.320.131	5.065.200	5.751.400	5.751.400	6.237.300	6.468.100	6.770.400
	Niederschlagswassergebühren	1.949.568	1.945.000	1.821.043	1.821.043	2.097.000	2.234.000	2.364.000
	Gebühren aus Gruben und Kleinkläranlagen	2.575	2.300	4.000	4.000	5.000	6.000	7.000
	Straßenentwässerungskostenanteil	1.175.165	1.215.000	1.070.542	1.105.202	1.000.000	1.100.000	1.200.000
	Entgelte u. Kostenerstattungen	206.934	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	Personalkostenersatz (PK-Ersatz) vom Baubetriebsamt	72.148	50.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Kostenerstatt. v. Gemeinden u. Gem.verband	160.000	165.000	180.000	180.000	380.000	480.000	480.000
	Auflösung Abwasserbeiträge	857.040	835.000	855.000	855.000	855.000	855.000	855.000
	Auflösung sonst. Zuschüsse	65.938	66.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Auflösung Zuweisungen	227.406	219.000	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
	Entnahme aus der Gebührenüberdeckung	0		598.015	843.755	280.000	170.000	10.000
	Summe Umsatzerlöse	9.036.905	9.742.500	10.835.000	11.115.400	11.409.300	11.868.100	12.241.400
3. andere aktivierte Eigenleistungen								
	Aktivierte Eigenleistungen	0	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	Summe andere aktivierte Eigenleistungen	0	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
4. sonstige betriebliche Erträge								
	Mieteinnahmen	180	200	200	200	200	200	200
	Summe sonstige betriebliche Erträge	180	200	200	200	200	200	200
5. Materialaufwand								
	Strom	254.372	500.000	500.000	510.000	520.000	530.000	540.000
	Wasser u. Wasserentnahmeentgelt	13.937	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	Heizöl u. Flüssiggas	1.240	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Treib- u. Schmierstoffe	5.031	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	Chemikalien zur Stromerzeugung	54.642	60.000	63.000	66.000	69.000	72.000	75.000
	Chemikalien	208.203	210.000	220.000	230.000	240.000	250.000	260.000
	Laborbedarf	27.320	30.000	31.000	32.000	33.000	34.000	35.000
	Material-Direktverbrauch	261.034	170.000	178.500	187.400	190.000	200.000	210.000
	Anschaffung von Dienst- u. Schutzkleidung	18.817	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Bürogegenstände und Geräte	0	0	0	0	0	0	0
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	844.596	1.019.000	1.037.500	1.070.400	1.097.000	1.131.000	1.165.000
	Fremdleistungen	1.286.729	1.000.000	1.200.000	1.300.000	1.400.000	1.500.000	1.600.000
	Aufwendungen für bezogene Leistungen (gesplittete Abwassergebühr)	0	7.500	0	0	0	0	0
	PK-Ersatz für Leistungen des Baubetriebsamts	192.465	200.000	220.000	225.000	230.000	240.000	250.000
	PK-Ersatz für Leistungen des Tiefbauamts	157.988	160.000	175.000	180.000	180.000	185.000	190.000
	Klärschlamm Entsorgung u. Deponie	611.524	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
	Fremdanalysen, Laboruntersuchungen	5.648	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Fahrzeugkosten	0	0	0	0	0	0	0
	Reinigung Dienst- u. Schutzkleidung	2.986	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	TV-Aufnahmen	32.436	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Kanalpläne	1.414	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.291.190	2.110.500	2.348.000	2.458.000	2.563.000	2.678.000	2.793.000
	Summe Materialaufwand	3.135.786	3.129.500	3.385.500	3.528.400	3.660.000	3.809.000	3.958.000
6. Personalaufwand								
a)	Löhne und Gehälter	1.244.066	1.386.000	1.439.900	1.480.000	1.520.000	1.570.000	1.620.000
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	371.950	414.000	430.100	440.000	450.000	460.000	470.000
	Summe Personalaufwand	1.616.016	1.800.000	1.870.000	1.920.000	1.970.000	2.030.000	2.090.000
7. Abschreibungen								
	Abschreibungen	3.253.812	3.190.000	3.229.000	3.198.000	3.190.000	3.342.000	3.384.000
	außerordentliche Abschreibungen (Verluste aus Abg.)	20.900	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.274.712	3.290.000	3.329.000	3.298.000	3.290.000	3.442.000	3.484.000
	Summe Abschreibungen:	3.274.712	3.290.000	3.329.000	3.298.000	3.290.000	3.442.000	3.484.000
8. sonstige betriebliche Aufwendungen								
	Mitglieds- u. Verbandsbeiträge	1.770	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Abwasserabgabe	160.679	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
	Versicherungen	27.400	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Bürobedarf	8.993	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	Geschäftsaufwendungen	13.166	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	Telekommunikation	9.464	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	Werbung, Inserate, Öffentlichkeitsarbeit	8.672	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	Reisekosten	390	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	sonstige Geschäftsausgaben	206	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt	352.478	210.000	255.000	261.000	250.000	255.000	260.000
	Verwaltungskostenbeitrag für Einzug Entw.gebühr	94.598	95.000	99.000	101.000	103.000	105.000	107.000
	Betriebkostenumlage für Kläranlage Oberes Lautertal	25.833	35.000	36.700	38.500	40.000	40.000	40.000
	EDV-Kosten	20.322	110.000	115.500	121.200	125.000	130.000	140.000
	Prüfungs-, Gerichts-, Beratungskosten	18.835	20.000	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Aus- u. Fortbildung	13.607	16.500	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	756.413	728.500	805.700	801.200	797.500	809.500	826.500
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge								
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.210	0	115.000	85.000	57.000	41.000	32.000
	Erträge aus der Veräußerung von bewegl.Vermögen	9.150	0	0	0	0	0	0
	Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.360	0	115.000	85.000	57.000	41.000	32.000
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
	Zinsen Fremdkapital	1.516.392	1.539.000	1.587.000	1.680.000	1.776.000	1.845.800	1.942.100
	sonstige Aufwendungen	11.771	5.500	0	0	0	0	0
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.528.163	1.544.500	1.587.000	1.680.000	1.776.000	1.845.800	1.942.100
17. Jahresüberschuss (+) /Jahresfehlbetrag (-)		-1.263.645	-722.800	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnis Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz Vorjahr 2023 EUR	Prognose Vorjahr Stand 30.09.2023 2023 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr +1 2025 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschafts- jahr +1 2025 EUR	Planung Wirtschafts- jahr + 2 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr + 3 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr + 4 2028 EUR
1	7.817.813,40	8.622.700,00	8.550.670,00	9.076.985,00	-	9.111.645,00	-	9.969.300,00	10.538.100,00	11.071.400,00
2	13.134,19	-	27.200,00	27.200,00	-	27.200,00	-	27.200,00	27.200,00	27.200,00
3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	7.830.947,59	8.622.700,00	8.577.870,00	9.104.185,00	-	9.138.845,00	-	9.996.500,00	10.565.300,00	11.098.600,00
5	- 5.443.772,37	- 5.658.000,00	- 5.718.406,55	- 6.061.200,00	-	- 6.249.600,00	-	- 6.427.500,00	- 6.648.500,00	- 6.874.500,00
6	- 247.063,99	- 246.000,00	- 246.000,00	- 246.000,00	-	- 246.000,00	-	- 246.000,00	- 246.000,00	- 246.000,00
7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	5.690.836,36	5.904.000,00	5.964.406,55	6.307.200,00	-	6.495.600,00	-	6.673.500,00	6.894.500,00	7.120.500,00
9	2.140.111,23	2.718.700,00	2.613.463,45	2.796.985,00	-	2.643.245,00	-	3.323.000,00	3.670.800,00	3.978.100,00
10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	7.450,00	-	50.000,00	115.000,00	-	-	-	-	-	-
12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	- 2.266.406,32	- 4.140.000,00	- 1.000.000,00	- 4.675.000,00	-	- 3.925.000,00	-	- 8.040.000,00	- 8.190.000,00	- 3.040.000,00
14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 bezeichnen.

[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 Überschussabbildungen 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 Modells in der Anlage 3 zu erfolgen.

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan			Finanzplanung			
		Vorjahr (vori.) 2022 EUR	Vorjahr (Progn.) 2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr +1 2025 EUR	Wirtschaftsjahr +2 2026 EUR	Wirtschaftsjahr +3 2027 EUR	Wirtschaftsjahr +4 2028 EUR
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	3.921.107,16	2.614.900,36	5.194.113,81	4.194.432,81	5	6	7
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	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	3.921.107,16	2.614.900,36	5.194.113,81	4.194.432,81			
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)							
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾	1.306.206,80	2.579.213,45	999.681,00	1.324.584,00	861.000,00	484.000,00	182.000,00
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	2.614.900,36	5.194.113,81	4.194.432,81	2.869.848,81	2.008.848,81	1.524.848,81	1.342.848,81
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾							
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	2.614.900,36	5.194.113,81	4.194.432,81	2.869.848,81	2.008.848,81	1.524.848,81	1.342.848,81

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 2022 (vorl.) EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr 2022 -> 2023 (vorl.) EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2022 (vorl.) EUR	Ansatz Vorjahr EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr +1 2025 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +2 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +3 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +4 2028 EUR
	EUR	2 ^{a)}	3 ^{a)}	4	5 ^{a)}	6	7	8 ^{a)}	9 ^{a)}	10	11	12
Maßnahme: ... (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)	1 ^{a)}											
1 Einzahlungen aus Investitionszweckwendungen										3.485.000,00	3.965.000,00	500.000,00
2 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit				7.450,00								
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen												
4 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen												
5 Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit												
6 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	-	-	-	7.450,00	-	-	-	-	-	3.465.000,00	3.965.000,00	500.000,00
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden												
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.871.707,38	16.169.227,91	5.581.849,61	2.006.194,28	4.060.000,00	4.440.000,00	2.850.000,00	3.845.000,00	6.100.000,00	7.960.000,00	8.110.000,00	2.960.000,00
8.1 Kanäle	17.383.311,36	5.024.892,06	2.467.789,44	935.215,53	2.740.000,00	2.740.000,00	1.600.000,00	2.395.000,00	1.900.000,00	2.560.000,00	2.260.000,00	2.260.000,00
8.2 Kanäle Ortsnetz Bargau	3.305.497,83	205.497,83	-	3.051,37	100.000,00	300.000,00	300.000,00	1.100.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	-	-
8.3 Kanäle Ortsnetz Beitzingen	2.985.000,00	517.907,93	657.092,07	35.135,91	950.000,00	1.150.000,00	-	-	-	60.000,00	-	-
8.4 Kanäle Ortsnetz Degenfeld	50.000,00	-	-	-	-	50.000,00	-	-	-	-	-	-
8.5 Kanäle Ortsnetz Großenbach	1.953.514,40	819.570,28	633.944,12	79.672,88	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-
8.6 Kanäle Ortsnetz Hellenhofen	179.313,81	179.313,81	-	8.567,61	-	-	-	-	-	-	-	-
8.7 Kanäle Ortsnetz Hussenhofen	386.328,94	304.328,94	82.000,00	58.121,48	-	-	-	-	-	-	-	-
8.8 Kanäle Ortsnetz Kernstadt	2.079.000,00	974.836,52	39.163,55	440.787,45	200.000,00	300.000,00	100.000,00	415.000,00	-	200.000,00	-	-
8.9 Kanäle Ortsnetz Lindach	1.007.634,29	247.634,29	39.163,55	1.479,22	510.000,00	60.000,00	400.000,00	400.000,00	-	-	-	-
8.10 Kanäle Ortsnetz Rehberg	4.000.000,00	-	-	-	-	-	-	80.000,00	200.000,00	200.000,00	1.860.000,00	1.860.000,00
8.11 Kanäle Ortsnetz Rehmenhof/Wetzgau	500.000,00	113.978,50	386.021,50	112.975,92	-	-	-	-	-	-	-	-
8.12 Kanäle Ortsnetz Straßdorf	857.022,09	697.030,56	134.902,22	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.13 Kanäle Ortsnetz Weiler	480.000,00	-	534.665,98	252.438,95	300.000,00	300.000,00	-	300.000,00	-	300.000,00	300.000,00	300.000,00
8.14 Kanalsanierung verschiedene	-	-	-	13.256,56	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00	-	100.000,00	100.000,00	100.000,00
8.15 kleinere Stücke	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.16 Kleiranlagen	15.103.363,00	8.032.692,39	2.020.670,61	226.781,25	680.000,00	1.400.000,00	550.000,00	650.000,00	500.000,00	1.250.000,00	1.150.000,00	-
8.17 Regenüberlaufbecken	14.385.033,02	3.111.643,46	1.093.389,56	844.197,50	640.000,00	300.000,00	700.000,00	800.000,00	3.700.000,00	4.150.000,00	4.700.000,00	700.000,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-	-	-	260.212,04	50.000,00	50.000,00	-	50.000,00	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen												
11 23.01.05-3												
12 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen												
13 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	46.871.707,38	16.169.227,91	5.581.849,61	2.266.406,32	4.140.000,00	4.675.000,00	2.850.000,00	3.825.000,00	6.100.000,00	8.040.000,00	8.130.000,00	30.000,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	- 46.871.707,38	- 16.169.227,91	- 5.581.849,61	- 2.258.956,32	- 4.140.000,00	- 4.675.000,00	- 2.850.000,00	- 3.925.000,00	- 6.100.000,00	- 4.575.000,00	- 4.225.000,00	- 2.540.000,00
15 Aktivierbare Eigenleistungen												
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	46.871.707,38	16.169.227,91	5.581.849,61	2.266.406,32	4.140.000,00	4.702.000,00	2.850.000,00	3.952.000,00	6.100.000,00	8.067.000,00	8.217.000,00	27.000,00
17 Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen ⁷⁾												3.067.000,00

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 zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" 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.

Einzelardarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- (inkl. Änderungen bis 2023) EUR	Bisher finanziert bis einschl. bis 2022 (vorl.) EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr 2022 -> 2023 (vorl.) EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2022 (vorl.) EUR	Ansatz Vorjahr 2023 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr +1 2025 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +2 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +3 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 4 2028 EUR
Maßnahmen: (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)												
Ortsnetz Bargau	19.0105 Umbau Orsmitte Bargau	205.497,83	-	3.051,37	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-
	23.0102 Gewerbegebiet Stründel III Erweiterung	-	-	-	-	100.000,00	300.000,00	300.000,00	900.000,00	900.000,00	-	-
	24.0103 Wohnen Stründel III Erweiterung	1.300.000,00	-	-	-	200.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	-	-
Ortsnetz Bettringen	25.0102 Aspen	1.900.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	21.0101 Kanal Gügling Nord IV	775.000,00	257.092,07	35.135,91	-	-	-	-	-	-	-	-
	22.0103 Neubau Steuerrunkanal "Ebene Acker"	1.600.000,00	400.000,00	-	-	600.000,00	-	-	-	-	-	-
	23.0103 Hirschfeld/Güglingstraße	-	-	-	-	350.000,00	-	-	-	-	-	-
Ortsnetz Degenfeld	24.0104 Wohnen an der Güglingstraße	350.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	26.0103 Brunnen-, Bühn- u. Kirchgasse	60.000,00	-	-	-	350.000,00	-	-	-	-	-	-
	24.0105 Kanalschluss Hornberg	50.000,00	-	-	-	-	-	-	-	60.000,00	-	-
	20.0105 Baugbiet Holder II	1.353.514,40	819.570,28	533.944,12	79.672,88	50.000,00	-	-	-	-	-	-
Ortsnetz Großdeinbach	22.0104 Baugbiet Waldau Wisen	200.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	18.0110 Gröndel Feld III	179.313,81	-	8.567,61	-	-	-	-	-	-	-	-
	23.0106 Teckstraße Süd Kanal	111.328,94	-	16.878,52	-	-	-	-	-	-	-	-
	21.0102 Ortsdurchfahrt Hussenhofen	275.000,00	82.000,00	75.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
Ortsnetz Hussenhofen	16.0103 Baugbiet "Am Vogelhof"	384.000,00	348.253,82	348.253,82	-	-	-	-	-	-	-	-
	19.0104 Neues Wohnen Sonnenhügel II	780.000,00	626.592,70	3.417,37	150.000,00	-	-	-	-	-	-	-
	23.0104 Umbau RU 08491 / Kötzbach	-	-	92.533,63	50.000,00	-	-	-	-	-	-	-
	24.0106 RU Hauberweg	200.000,00	-	-	-	150.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	200.000,00	-	-
Ortsnetz Lindach	24.0107 RU Lorcherstraße	200.000,00	-	-	-	150.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-
	25.0103 Wohnen am Salvatopark	315.000,00	-	-	-	-	-	315.000,00	-	-	-	-
	26.0104 Umbau RU 08491 / Kötzbach	200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	18.0112 Kanalausweissung am Eichenrain	247.634,29	247.634,29	1.479,22	-	-	-	-	-	-	-	-
Ortsnetz Rechberg	23.0105 Johannisweg / Herzog-Albrecht-Straße	300.000,00	-	-	-	50.000,00	-	-	-	-	-	-
	23.0106 Baugbiet Hinteres Hilsfeld	-	-	-	-	460.000,00	-	-	-	-	-	-
	24.0108 Baugbiet Hinteres Hilsfeld	460.000,00	-	-	-	60.000,00	400.000,00	400.000,00	150.000,00	150.000,00	1.650.000,00	1.650.000,00
	25.0104 Anschlusskanal Rechberg - Straßdorf	3.500.000,00	-	-	-	-	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00	210.000,00	210.000,00
Ortsnetz Rehrenth./Weiz.	18.0105 Kanäle Rechberg Ort (inkl. Pumpwerke)	500.000,00	386.021,50	112.975,92	-	-	-	30.000,00	30.000,00	-	-	-
	17.0110 Sportzentrum Laichle	500.000,00	113.978,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	17.0110 Kappfestsäcker IV	721.022,09	695.932,78	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	20.0108 RW-Kanalausw.Neubrunnenweg Reilpr.	136.000,00	1.097,78	134.902,22	-	-	-	-	-	-	-	-
Ortsnetz Weiher	23.0107 Baugbiet Hulwiesen	-	-	-	-	480.000,00	-	-	-	-	-	-
	24.0109 Baugbiet Hulwiesen	480.000,00	-	-	-	480.000,00	-	-	-	-	-	-
	Summe Kanäle	17.383.311,36	4.060.098,66	669.520,02	2.340.000,00	2.340.000,00	1.600.000,00	1.995.500,00	1.900.000,00	2.160.000,00	1.860.000,00	1.860.000,00
	18.0201 RRB Erlenbach	684.458,03	684.458,03	78.667,22	-	-	-	-	-	-	-	-
Regenüberlaufbecken	18.0202 RRB Gügling Nord III	769.008,45	769.008,45	471,48	-	-	-	-	-	-	-	-
	23.0201 Regenwässern. Schießtalsee/Klosterbach	250.000,00	-	-	-	200.000,00	-	-	-	-	-	-
	20.0201 Nachrüstung Messschrung	95.618,16	15.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	21.0201 RRB Holder	231.948,38	231.948,38	175.462,88	-	-	-	-	-	-	-	-
Ortsnetz Bismarckstraße	21.0202 Ertrüchtigung Regenentl. Rutenbachthal	900.000,00	555.814,17	4.185,83	-	-	-	-	-	-	-	-
	21.0203 RUB Gügling Nord IV BA V	1.260.000,00	1.240.172,51	585.410,09	-	-	-	-	-	-	-	-
	23.0202 Sanierung RUB Lindach	340.000,00	-	19.827,49	40.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00	3.700.000,00	3.700.000,00	-	-
	23.0203 RUB Bismarckstraße	-	-	-	200.000,00	-	-	-	-	-	-	-
Ortsnetz Bismarckstraße	23.0205 RU Hauberweg	-	-	-	200.000,00	-	-	-	-	-	-	-
	23.0205 RU Lorcherstraße	-	-	-	50.000,00	-	-	-	-	-	-	-
	23.0206 RU Lorcherstraße	-	-	-	50.000,00	-	-	-	-	-	-	-
	RUB-Erweiterung SKA Zollerwiesen (für Zuleitungen Gemeinden, Waldseiten, Igglingen, Matis. ...)	8.000.000,00	-	-	-	100.000,00	500.000,00	500.000,00	3.700.000,00	3.700.000,00	-	-
Ortsnetz Kärntnerstraße	25.0201 Umbau Kärntnerstraße: 800m³ Anteil für Umschluss Rechberg zu RUB	200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	26.0201 RUB Leimbachriedhof	150.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	26.0202 RUB Orsstadt (bisher Bismarckstraße)	1.500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Summe Regenüberlaufbecken	14.385.033,02	3.014.391,36	844.197,50	540.000,00	200.000,00	700.000,00	700.000,00	3.700.000,00	4.050.000,00	4.600.000,00	600.000,00

Anlage 5
(zu § 2 Absatz 3 Satz 2 EigVO-HGB und § 4 EigVO-HGB)

	Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- (inkl. Änderungen bis 2022)	Bisher finanziert bis 2022 (vorl.) EUR	Mittel-übertragungen aus Vorvorjahr 2022 -> 2023 (vorl.) EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2022 (vorl.) EUR	Ansatz Vorjahr 2023 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr +1 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +2 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +3 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +4 2028 EUR
Kläranlagen	14.0301	SKA Zollenwiesen 3. Nachklärbecken	7.520.043,71	-	4.962,69	-	-	-	-	-	-	-	-
	17.0302	Neubau Außenabfalls- u. Umkleetoilette SW Bereich	707.522,00	541.389,01	37.993,18	-	-	-	-	-	-	-	-
	20.0301	Sanierung Brauchwasser und Sandwäscher	146.003,76	-	13.642,83	-	-	-	-	-	-	-	-
	21.0302	BHKW	200.511,93	-	170.184,35	-	-	-	-	-	-	-	-
	22.0301	Erneuerung Technik 1. u. 2. Nachklärbecken	1.329.281,60	1.329.281,60	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	22.0302	Planung Neubau Betriebsgebäude SKA	150.000,00	150.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	22.0303	Phosphatfällfällung Rechenberg	-	-	-	30.000,00	-	-	-	-	-	-	-
	23.0302	Planung PV-Anlage	-	-	-	50.000,00	-	-	-	-	-	-	-
	23.0303	Technische Ausstattung Betriebszentrale	100.000,00	-	-	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-
	23.0304	Erweiterung Zwischenbehälterwerk und Gebäudesanierung	700.000,00	-	-	500.000,00	200.000,00	-	-	-	-	-	-
	24.0301	Neubau Betriebsgebäude SKA (ohne Kanalbaugruppe)	1.400.000,00	-	-	-	900.000,00	500.000,00	500.000,00	-	-	-	-
	24.0302	PV-Anlage	1.000.000,00	-	-	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00	500.000,00	400.000,00	-	-
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.0303	Phosphatfällfällung SKA-Zollenwiesen	250.000,00	-	-	-	250.000,00	-	-	-	-	-	-
	25.0301	Planung Neubau Kanalbaugruppe	1.000.000,00	-	-	-	-	-	100.000,00	-	750.000,00	-	-
	26.0301	Niederdruckkesselspeicher	1.500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Summe Kläranlagen	15.103.363,00	8.032.692,39	2.020.670,61	226.781,25	680.000,00	1.400.000,00	550.000,00	650.000,00	500.000,00	1.250.000,00	1.150.000,00	-
	Summe Investitionen	46.871.707,38	15.107.182,41	4.544.435,73	1.740.498,77	3.560.000,00	3.940.000,00	2.850.000,00	3.345.000,00	6.100.000,00	7.460.000,00	7.610.000,00	2.460.000,00

	Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- (inkl. Änderungen bis 2022)	Bisher finanziert bis 2022 (vorl.) EUR	Mittel-übertragungen aus Vorvorjahr 2022 -> 2023 (vorl.) EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2022 (vorl.) EUR	Ansatz Vorjahr 2023 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr +1 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +2 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +3 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +4 2028 EUR
	18.0102	Kanalsanierung verschiedene	964.793,40	534.665,98	252.438,95	300.000,00	-	-	-	-	-	-	-
	23.0101	Kleinere Stücke (2023)	-	-	13.256,56	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-
	24.0101	Kleinere Stücke Austausch/Neubau (2024-2028)	-	-	-	-	100.000,00	-	100.000,00	-	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	24.0102	Kanalsanierung verschiedene (2024-2028)	-	-	-	-	300.000,00	-	300.000,00	-	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	Summe Kanäle	-	964.793,40	534.665,98	265.695,51	400.000,00	400.000,00	-	400.000,00	-	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Regenüberlaufbecken	16.0202	Anpassung RU's aufgrund Schmutzfrachtsimulation	97.252,10	502.747,90	-	100.000,00	-	-	100.000,00	-	100.000,00	-	100.000,00
	Summe Regenüberlaufbecken	-	97.252,10	502.747,90	-	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00	-	100.000,00	-	100.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		Geräte & Fahrzeuge (2021-2026)	-	-	260.212,04	50.000,00	50.000,00	-	50.000,00	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Immaterielle Vermögensgegenstände		Grundstücksgleiche Rechte (2021-2026)	-	-	260.212,04	50.000,00	50.000,00	-	50.000,00	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Fortlaufende / bereits begonnene Projekte		Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-	-	30.000,00	185.000,00	-	30.000,00	-	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	Summe Investitionen	-	1.062.045,50	1.037.413,88	525.907,55	580.000,00	735.000,00	-	580.000,00	-	580.000,00	580.000,00	580.000,00
	Summe Investitionen	46.871.707,38	16.169.227,91	5.581.849,61	2.266.406,32	4.140.000,00	4.675.000,00	2.850.000,00	3.925.000,00	6.100.000,00	8.040.000,00	8.190.000,00	3.040.000,00

Stellenübersicht nach § 3 EigBVO-HGB

für den Eigenbetrieb Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd zum Wirtschaftsplan 2024 und 2025

Betriebszweig	2025 Beschäftigte	2024 Beschäftigte	2023 Beschäftigte am 30.06.	2023 Beschäftigte
Betriebszweig Verwaltung				
Entgeltgruppe 7	1,00	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 10	1,00	1,00	0,59	1,00
Betriebszweig Planung				
Entgeltgruppe 12	2,00	2,00	2,00	2,00
Entgeltgruppe 11	1,00	1,00	0,79	1,00
Entgeltgruppe 10	1,00	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 9 A	1,00	1,00	0,00	1,00
Betriebszweig Kläranlagen				
Entgeltgruppe 10	1,00	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 9 A	1,00	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 8	0,00	0,00	0,00	0,00
Entgeltgruppe 7	5,00	5,00	5,00	5,00
Entgeltgruppe 6	1,00	1,00	0,00	1,00
Entgeltgruppe 5	1,00	1,00	1,00	1,00
Betriebszweig Kanalunterhaltung				
Entgeltgruppe 9 A	1,00	1,00	0,81	1,00
Entgeltgruppe 7	1,00	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 6	6,00	6,00	5,00	6,00
Gesamt	24,00	24,00	20,19	24,00

nachrichtlich:

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

Darlehensübersicht 2024

Darlehens- geber	Schu. Blatt	Konto Nr.	Schuldaufnahme Jahr	Betrag €	Plan-Stand am 01.01.2024 €	Plan-Zinsen 2024 €	Plan-Tilgung 2024 €	%	Fest- schreib. bis	Plan-Stand am 31.12.2024 €
<u>Kredite vom Kreditmarkt</u>										
LBBW	1 a	611 414 422	2000	1.533.875,64	429.485,28	12.382,98	61.355,02	2,99	30.12.30	368.130,26
LBBW	5	607 484 446	1996	3.016.622,10	335.162,10	11.884,16	111.727,50	4,255	15.08.26	223.434,60
KfW	6	3 977 924	2002	1.000.000,00	360.000,00	10.535,00	40.000,00	3,01	15.08.32	320.000,00
KfW	7	7 526 043	2004	1.000.000,00	460.000,00	16.875,00	40.000,00	3,75	15.08.25	420.000,00
DZHYP	14	124 763 808	2009	1.900.000,00	1.235.000,00	49.296,10	47.500,00	4,05	30.12.39	1.187.500,00
Commerzbank	15	471434 062 62	2006	1.500.000,00	1.121.672,74	49.544,95	32.415,05	4,465	15.12.26	1.089.257,69
LBBW	22	611 036 541	1999	2.045.167,52	490.840,22	17.804,21	81.806,70	3,785	15.08.29	409.033,52
IBSchl.Hol.	24	5339 930 012	2000	1.533.875,64	357.904,06	11.232,30	51.129,20	3,316	30.12.30	306.774,86
KfW	35	2 345 444	1998	2.096.296,71	461.185,44	440,22	83.851,86	0,10	15.08.29	377.333,58
DZHYP	37	0124 763 806	1997	3.272.268,04	424.171,43	17.090,13	121.195,60	4,339	15.02.27	302.975,83
KfW	40	344 9016	2009	1.000.000,00	555.544,00	24.036,52	37.038,00	4,400	15.02.29	518.506,00
LBBW	47	611 414 007	2010	708.000,00	469.050,00	15.814,51	17.700,00	3,420	30.06.50	451.350,00
LBBW	49	611 573 970	2010	4.600.000,00	3.786.168,83	147.231,12	81.388,88	3,920	30.12.50	3.704.779,95
L-Bank	51	557 700125 2	2006	1.100.000,00	550.000,00	18.865,00	44.000,00	3,50	15.02.26	506.000,00
LBBW	59	611 826 607	2011	2.000.000,00	1.661.859,06	69.088,10	34.911,90	4,19	30.09.50	1.626.947,16
KSK	63	446 240 527	1992	1.022.583,76	203.324,47	4.032,21	49.185,67	2,18	30.12.27	154.138,80
DZHYP	64	0341 692 508	1995	511.291,88	136.745,24	4.692,17	23.428,27	3,665	30.03.29	113.316,97
LBBW	75	606 421 440	2004	1.600.000,00	539.200,00	23.809,68	54.400,00	4,53	30.12.33	484.800,00
DZHYP	80	339 4898 400	1995	2.258.611,92	35.526,08	318,85	35.526,08	3,59	30.03.24	0,00
LBBW	87	606 003 916	2002	1.000.000,00	150.000,00	6.723,00	40.000,00	4,98	30.09.27	110.000,00
DZHYP	90	339 4897 600	1995	1.533.875,64	461.054,98	15.817,45	67.367,27	3,628	30.03.30	393.687,71
LBBW	91	607 089 679	2005	1.100.000,00	439.999,76	16.069,62	36.666,68	3,77	30.12.35	403.333,08
DZHYP	93	330 4896 800	1996	1.227.100,51	246.447,03	7.905,78	63.125,26	3,546	30.09.27	183.321,77
DZHYP	95	330 4907 300	1997	2.045.167,52	771.758,86	27.725,55	84.452,49	3,745	30.12.31	687.306,37
DZHYP	96	330 4906 500	1997	1.278.229,70	511.998,37	18.557,60	50.630,72	3,763	30.09.32	461.367,65
LBBW	99	605 281 149	1999	1.533.875,64	306.774,87	10.928,86	51.129,20	3,80	30.12.29	255.645,67
DZHYP	101	330 4904 000	2009	1.000.000,00	508.333,53	20.641,54	33.333,32	4,163	30.03.39	475.000,21
LBBW	115	611 930 935	2011	6.600.000,00	4.537.500,00	177.682,32	165.000,00	3,97	30.06.51	4.372.500,00
LBBW	116	612 034 771	2011	1.500.000,00	887.500,00	28.060,63	50.000,00	3,23	30.09.41	837.500,00
LBBW	117	612 034 720	1995	4.700.204,00	1.988.191,87	64.117,50	152.897,22	3,32	30.12.34	1.835.294,65
LBBW	118	612 034 739	1993	2.556.459,41	841.939,82	26.009,00	105.221,72	3,24	30.03.31	736.718,10
DZHYP	121	339 6523 600	1995	1.533.875,64	529.168,47	14.820,95	57.955,77	2,92	30.03.32	471.212,70
LBBW	123	612 475 034	2012	1.150.000,00	938.984,95	26.994,04	21.880,96	2,90	30.03.52	917.103,99
DZHYP	124	339 4902 400	2001	639.114,85	198.653,05	4.842,17	23.370,96	2,55	30.06.32	175.282,09
DZHYP	131	339 4901 600	2013	522.821,39	344.190,95	10.433,57	17.427,36	3,09	30.09.43	326.763,59
Bremer LB	136	629 406 6016	2014	1.500.000,00	1.139.557,01	33.820,25	42.829,75	3,01	30.12.43	1.096.727,26
DZHYP	138	339 4900 800	2014	3.800.000,00	2.891.471,06	73.264,62	109.135,38	2,57	30.06.44	2.782.335,68
L-Bank	142	5578012185	2015	1.000.000,00	715.507,00	12.916,38	34.484,00	1,29/3,5	15.08.24	681.023,00
DZHYP	147	330 4899 200	2014	766.937,67	293.992,57	4.204,73	51.129,20	1,53	30.09.29	242.863,37
NRW Bank	157	4202385979	2017	2.000.000,00	1.823.180,73	36.168,83	27.331,17	1,995	30.09.66	1.795.849,56
ILB	160	160024052	2018	3.000.000,00	2.532.262,97	42.424,07	86.485,93	1,697	30.12.47	2.445.777,04
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.Hal	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.Hal	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.Hal	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	4.576.189,83	21.759,39	114.740,61	0,480	30.03.50	4.461.449,22
DKB	164	6703957875	2020	876.500,32	671.983,56	1.813,70	58.433,36	0,279	30.06.35	613.550,20
NRW Bank	165	4204226320	2021	5.000.000,00	4.705.419,88	39.183,35	108.816,65	0,840	30.03.61	4.596.603,23
NRW Bank	166	4205176904	2022	3.000.000,00	2.899.211,64	39.706,25	58.693,75	1,380	30.12.61	2.840.517,89
LBBW	167	620 391 448	2023	2.000.000,00	1.986.548,17	65.832,51	25.767,49	3,330	30.03.33	1.960.780,68
Summe					58.510.659,88	1.442.996,91	2.786.865,95			55.723.793,93
KE 2022					3.240.000,00	129.600,00	34.100,00			3.205.900,00
KE 2023				4.140.000,00		13.800,00	3.700,00			4.136.300,00
KE 2024				4.675.000,00						4.675.000,00
		G e s a m t			61.750.659,88	1.586.396,91	2.824.665,95			67.740.993,93
			gerundet:		61.750.660,00	1.587.000,00	2.824.666,00			67.740.994,00

Darlehensübersicht 2025

Darlehens- geber	Schu. Blatt	Konto Nr.	Schuldaufnahme Jahr	Betrag €	Plan-Stand am 01.01.2025 €	Plan-Zinsen 2025 €	Plan-Tilgung 2025 €	%	Fest- schreib. bis	Plan-Stand am 31.12.2025 €
<u>Kredite vom Kreditmarkt</u>										
LBBW	1 a	611 414 422	2000	1.533.875,64	368.130,26	10.548,47	61.355,02	2,99	30.12.30	306.775,24
LBBW	5	607 484 446	1996	3.016.622,10	223.434,60	7.130,13	111.727,50	4,255	15.08.26	111.707,10
KfW	6	3 977 924	2002	1.000.000,00	320.000,00	9.331,00	40.000,00	3,01	15.08.32	280.000,00
KfW	7	7 526 043	2004	1.000.000,00	420.000,00	15.375,00	40.000,00	3,75	15.08.25	380.000,00
DZHYP	14	124 763 808	2009	1.900.000,00	1.187.500,00	47.372,34	47.500,00	4,05	30.12.39	1.140.000,00
Commerzbank	15	471434 062 62	2006	1.500.000,00	1.089.257,69	48.073,21	33.886,79	4,465	15.12.26	1.055.370,90
LBBW	22	611 036 541	1999	2.045.167,52	409.033,52	14.707,82	81.806,70	3,785	15.08.29	327.226,82
IBSchl.Hol.	24	5339 930 012	2000	1.533.875,64	306.774,86	9.536,86	51.129,20	3,316	30.12.30	255.645,66
KfW	35	2 345 444	1998	2.096.296,71	377.333,58	356,37	83.851,86	0,10	15.08.29	293.481,72
DZHYP	37	0124 763 806	1997	3.272.268,04	302.975,83	11.831,45	121.195,60	4,339	15.02.27	181.780,23
KfW	40	344 9016	2009	1.000.000,00	518.506,00	22.406,84	37.038,00	4,400	15.02.29	481.468,00
LBBW	47	611 414 007	2010	708.000,00	451.350,00	15.209,17	17.700,00	3,420	30.06.50	433.650,00
LBBW	49	611 573 970	2010	4.600.000,00	3.704.779,95	143.993,47	84.626,53	3,920	30.12.50	3.620.153,42
L-Bank	51	557 700125 2	2006	1.100.000,00	506.000,00	17.325,00	44.000,00	3,50	15.02.26	462.000,00
LBBW	59	611 826 607	2011	2.000.000,00	1.626.947,16	67.602,15	36.397,85	4,19	30.09.50	1.590.549,31
KSK	63	446 240 527	1992	1.022.583,76	154.138,80	2.951,16	50.266,72	2,18	30.12.27	103.872,08
DZHYP	64	0341 692 508	1995	511.291,88	113.316,97	3.821,65	24.298,79	3,665	30.03.29	89.018,18
LBBW	75	606 421 440	2004	1.600.000,00	484.800,00	21.345,36	54.400,00	4,53	30.12.33	430.400,00
LBBW	87	606 003 916	2002	1.000.000,00	110.000,00	4.731,00	40.000,00	4,98	30.09.27	70.000,00
DZHYP	90	339 4897 600	1995	1.533.875,64	393.687,71	13.339,90	69.844,82	3,628	30.03.30	323.842,89
LBBW	91	607 089 679	2005	1.100.000,00	403.333,08	14.687,28	36.666,68	3,77	30.12.35	366.666,40
DZHYP	93	330 4896 800	1996	1.227.100,51	183.321,77	5.637,42	65.393,62	3,546	30.09.27	117.928,15
DZHYP	95	330 4907 300	1997	2.045.167,52	687.306,37	24.518,12	87.659,92	3,745	30.12.31	599.646,45
DZHYP	96	330 4906 500	1997	1.278.229,70	461.367,65	16.625,33	52.562,99	3,763	30.09.32	408.804,66
LBBW	99	605 281 149	1999	1.533.875,64	255.645,67	8.985,94	51.129,20	3,80	30.12.29	204.516,47
DZHYP	101	330 4904 000	2009	1.000.000,00	475.000,21	19.253,89	33.333,32	4,163	30.03.39	441.666,89
LBBW	115	611 930 935	2011	6.600.000,00	4.372.500,00	171.131,81	165.000,00	3,97	30.06.51	4.207.500,00
LBBW	116	612 034 771	2011	1.500.000,00	837.500,00	26.445,63	50.000,00	3,23	30.09.41	787.500,00
LBBW	117	612 034 720	1995	4.700.204,00	1.835.294,65	58.977,77	158.036,95	3,32	30.12.34	1.677.257,70
LBBW	118	612 034 739	1993	2.556.459,41	736.718,10	22.558,17	108.672,55	3,24	30.03.31	628.045,55
DZHYP	121	339 6523 600	1995	1.533.875,64	471.212,70	13.110,02	59.666,70	2,92	30.03.32	411.546,00
LBBW	123	612 475 034	2012	1.150.000,00	917.103,99	26.352,55	22.522,45	2,90	30.03.52	894.581,54
DZHYP	124	339 4902 400	2001	639.114,85	175.282,09	4.246,21	23.370,96	2,55	30.06.32	151.911,13
DZHYP	131	339 4901 600	2013	522.821,39	326.763,59	9.895,06	17.427,36	3,09	30.09.43	309.336,23
Bremer LB	136	629 406 6016	2014	1.500.000,00	1.096.727,26	32.516,44	44.133,56	3,01	30.12.43	1.052.593,70
DZHYP	138	339 4900 800	2014	3.800.000,00	2.782.335,68	70.432,71	111.967,29	2,57	30.06.44	2.670.368,39
L-Bank	142	5578012185	2015	1.000.000,00	681.023,00	23.383,20	34.484,00	1,29/3,5	15.08.24	646.539,00
DZHYP	147	330 4899 200	2014	766.937,67	242.863,37	3.422,46	51.129,20	1,53	30.09.29	191.734,17
NRW Bank	157	4202385979	2017	2.000.000,00	1.795.849,56	35.619,49	27.880,51	1,995	30.09.66	1.767.969,05
ILB	160	160024052	2018	3.000.000,00	2.445.777,04	40.947,04	87.962,96	1,697	30.12.47	2.357.814,08
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.Hal	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.Hal	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.Hal	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	4.461.449,22	21.207,64	115.292,36	0,480	30.03.50	4.346.156,86
DKB	164	6703957875	2020	876.500,32	613.550,20	1.650,66	58.433,36	0,279	30.06.35	555.116,84
NRW Bank	165	4204226320	2021	5.000.000,00	4.596.603,23	38.266,42	109.733,58	0,840	30.03.61	4.486.869,65
NRW Bank	166	4205176904	2022	3.000.000,00	2.840.517,89	38.892,09	59.507,91	1,380	30.12.61	2.781.009,98
LBBW	167	620 391 448	2023	2.000.000,00	1.960.780,68	64.963,67	26.636,33	3,330	30.03.33	1.934.144,35
Summe					55.723.793,93	1.370.315,41	2.789.629,14			52.934.164,79
KE 2022					3.205.900,00	128.300,00	35.500,00			3.170.400,00
KE 2023					4.136.300,00	165.600,00	43.600,00			4.092.700,00
KE 2024					4.675.000,00	15.600,00	4.100,00			4.670.900,00
KE 2025				3.925.000,00						3.925.000,00
		G e s a m t			67.740.993,93	1.679.815,41	2.872.829,14			68.793.164,79
				gerundet:	67.740.994,00	1.680.000,00	2.872.829,00			68.793.165,00

Eigenbetrieb Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd
Vorläufige Gewinn- und Verlustrechnung 2022
(01.01. - 31.12.2022)

		2022		(2021)
		€	€	€
1.	Umsatzerlöse			
a)	Entwässerungsgebühren	6.272.273,45		6.395.239,68
b)	Gebühr für die Entwässerung öffentl. Straßen, Wege und Plätze	1.175.164,57		1.000.223,38
c)	sonstige Erlöse	<u>1.589.466,91</u>		<u>1.670.946,40</u>
			9.036.904,93	<u>9.066.409,46</u>
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		<u>180,00</u>	<u>180,00</u>
			9.037.084,93	<u>9.066.589,46</u>
4.	Materialaufwand			
a)	Energie- und Wasserbezug	-268.308,62		-301.918,38
b)	Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	-576.287,11		-359.723,60
c)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-2.291.189,51</u>		<u>-1.423.984,81</u>
			-3.135.785,24	<u>-2.085.626,79</u>
5.	Personalaufwand			
a)	Löhne und Gehälter	-1.244.065,91		-1.209.540,94
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	<u>-371.950,00</u>		<u>-362.883,28</u>
			-1.616.015,91	<u>-1.572.424,22</u>
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-3.253.811,96	-3.263.688,95
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>-756.413,12</u>	<u>-625.129,93</u>
			-8.762.026,23	<u>-7.546.869,89</u>
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.209,50	544,66
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>-1.528.163,30</u>	<u>-1.540.085,64</u>
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-1.251.895,10	<u>-19.821,41</u>
11.	Außerordentliche Erträge		9.150,00	<u>0,00</u>
12.	Außerordentliche Aufwendungen		<u>-20.899,66</u>	<u>-122.773,25</u>
13.	Außerordentliches Ergebnis		<u>-11.749,66</u>	<u>-122.773,25</u>
14.	Jahresgewinn/Jahresverlust (-)		<u>-1.263.644,76</u>	<u>-142.594,66</u>

Eigenbetrieb Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd

Vorläufige Bilanz zum 31.12.2022

Aktiva		31.12.2022	31.12.2021	Passiva		31.12.2022	31.12.2021
		€	€			€	€
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Stammkapital		0,00	0,00
1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	12.973,04		17.065,96	II. Allgemeine Rücklage		0,00	0,00
2. Baukostenzuschüsse	126.452,21		130.120,39	III. Gewinn			
3. Grunddienstbarkeiten	281.800,63		281.800,63	Gewinnvortrag			
4. sonstige immaterielle Vermögensgegenst.	26.618,32		26.618,32	Gewinn / Verlust (-) des Vorjahres	-142.594,66	32.358,34	32.358,34
II. Sachanlagen		447.844,20	455.605,30	./. Abgeführt an die Stadt	0,00	0,00	0,00
1. Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	3.926.198,67		3.975.877,98	./. Zuführung zur Gebührenaufstellung	0,00		
2. Abwasseranlagen				Jahresgewinn / Jahresverlust (-)	-1.263.644,76	-142.594,66	-142.594,66
a. Kanalnetz	48.820.545,33		48.135.478,37	IV. Fordermittel vom Land (Kapitalzuschüsse)	-1.406.239,42		
b. Regenüberlaufbecken	10.708.932,59		9.109.713,83		174.983,98	174.983,98	174.983,98
c. Kläranlagen	11.645.742,66		12.173.781,86	B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	-1.231.255,44	32.389,32	0,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	665.889,08		473.854,25	C. Empfangene Ertragszuschüsse			
4. Anlagen im Bau	1.227.491,55		4.053.836,99	1. Beiträge nach KAG	14.216.698,35	14.891.094,21	14.891.094,21
		76.994.799,88	77.922.543,28	2. Sonstige Beiträge (Kostenbeteiligungen)	1.419.513,99	1.485.452,44	1.485.452,44
		77.442.644,08	78.378.148,58	3. Sonstige Ertragszuschüsse	2.791.118,56	3.003.224,76	3.003.224,76
III. Finanzanlagen				D. Rückstellungen	18.427.330,90	19.379.771,41	0,00
1. Ausleihungen an Stadt	0,00		0,00	1. Sonstige Rückstellungen	457.751,40	491.654,96	491.654,96
2. Guthaben Bausparvertrag	1.129.021,97		882.284,43	2. Gebührenaufgleichsrückstellung	3.540.544,58	3.540.544,58	3.540.544,58
B. Umlaufvermögen		78.571.666,05	79.260.433,01	E. Verbindlichkeiten	3.998.295,98	4.032.199,54	59.321.552,16
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	59.430.326,39	59.321.552,16	59.321.552,16
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	18.184,04		21.201,00	(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 2.842.073,70 €)			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.178.730,36	962.895,42	962.895,42
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	578.251,03		582.052,49	(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 813.118,81 €)			
als einem Jahr: 271.656,13 €				3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	783.635,55	497.897,16	497.897,16
2. Forderungen an die Stadt	804.012,26		441.861,14	(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 0 €)			
(davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0 €)		1.382.263,29	1.023.913,63				
III. Kassenbestand (Handkasse)							
Betriebsmittelkonto							
		50,00	50,00				
		2.614.900,36	3.921.107,37				
		4.015.397,69	4.966.272,00				
Summe Aktiva		82.587.063,74	84.226.705,01	Summe Passiva	61.392.692,30	60.782.344,74	84.226.705,01

WIRTSCHAFTSPLAN 2024 und 2025

**Eigenbetrieb
Fernwärmeversorgung II
Bettringen Nordwest**

Eigenbetrieb Fernwärmeversorgung II
Bettringen Nordwest

FESTSETZUNGSBESCHLUSS

Wirtschaftsplan 2024 und 2025

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) hat der Gemeinderat der Stadt Schwäbisch Gmünd am 20.12.2023 den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Fernwärmeversorgung II Bettringen Nordwest für die Jahre 2024 und 2025 wie folgt beschlossen:

		2024	2025
		EUR	EUR
1	Erfolgsplan		
1.1	Summe der Erträge	3.959.064	3.535.521
1.2	Summe der Aufwendungen	-4.124.970	-3.351.755
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-165.906	183.767
2	Liquiditätsplan		
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	3.953.015	3.529.471
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-3.926.175	-3.149.292
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)	26.840	380.179
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-280.000	-50.000
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-280.000	-50.000
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-253.160	330.179
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	349.700	137.400
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-262.500	-283.900
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	87.200	-146.500
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-165.960	183.679
3.	Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung)	349.700	137.400
4.	Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0	0
5.	Höchstbetrag der Kassenkredite	1.374.000	1.117.000
6.	Die Betriebsleitung wird zur Realisierung der Kreditaufnahmen im Rahmen des Höchstbetrages nach Ziffer 3 ermächtigt.		

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 Doppelwirtschaftsplan 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 2024 und 2025

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	MWh	MWh	MWh	MWh
Brennstoffeinsatz Erdgas	26.475	27.295	26.451	26.451
Wärmeabgabe	11.756	13.156	12.500	12.500

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	Vorvorjahr EUR	Vorjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr +1 EUR	Wirtschaftsjahr +2 EUR	Wirtschaftsjahr +3 EUR	Wirtschaftsjahr +4 EUR	
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	1	2 ¹⁾	3	4 ²⁾	5	6	7	
1.	2.130.889,75	2.519.608	3.864.589	3.441.047	3.224.464	3.156.663	3.088.823	
2.								
3.								
4.	76.399,36	89.776	94.475	94.475	94.475	94.475	94.475	
5.								
6.	- 1.034.566,27	- 1.960.428	- 3.471.367	- 2.671.460	- 2.472.782	- 2.634.307	- 2.675.963	
7.	- 109.781,77	- 156.311	- 188.860	- 198.860	- 208.860	- 218.860	- 228.860	
8.								
9.								
10.	- 159.529,38	- 168.145	- 170.795	- 167.463	- 160.729	- 162.112	- 155.693	
11.								
12.	- 243.664,03	- 382.859	- 264.748	- 268.898	- 273.142	- 277.483	- 281.922	
13.								
14.	- 25.548,44	- 27.000	- 28.000	- 35.000	- 41.800	- 43.200	- 46.000	
15.	634.199,22	- 85.359	- 164.706	- 8.874	- 27.681	-	-	
16.	-	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200	
17.	634.199,22	- 86.559	- 165.906	- 183.767	- 132.745	- 86.024	- 206.340	
18.								
19.								

¹⁾ Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

²⁾ Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

Erläuterungen zum Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Wirtschaftsplan 2024	Wirtschaftsplan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1.	Umsatzerlöse	€	€	€	€	€	€	€
	Umsatzerlöse Fernwärmelieferungen	1.350.002	1.478.104	3.400.000	3.085.893	2.870.542	2.802.742	2.734.902
	Erlöse aus Stromverkauf	761.551	1.032.481	458.540	349.103	349.103	349.103	349.103
	Auflösung Baukostenzuschüsse	19.337	9.023	6.049	6.050	4.818	4.818	4.818
	Summe Umsatzerlöse	2.130.890	2.519.608	3.864.589	3.441.047	3.224.464	3.156.663	3.088.823
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	€	€	€	€	€	€	€
	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
	Summe andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	€	€	€	€	€	€	€
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0
	Übrige sonstige betriebliche Erträge	76.399	89.776	94.475	94.475	94.475	94.475	94.475
	Summe sonstige betriebliche Erträge	76.399	89.776	94.475	94.475	94.475	94.475	94.475
5.	Materialaufwand	€	€	€	€	€	€	€
	Materialverbrauch-Direktverbrauch	5.943	13.803	10.000	11.000	12.100	13.310	14.641
	Verbrauch Öl (Brennstoffeinsatz)	0	25.000	0	0	0	0	0
	Übrige Hilfs- und Betriebsstoffe Brennstoffe	0	4.321	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Verbrauch Strom	42.006	500	700	735	772	810	851
	Verbrauch Gas (Brennstoffeinsatz)	969.220	1.911.704	3.445.167	2.643.700	2.443.333	2.603.032	2.642.708
	Verbrauch Wasser inkl. Abwassergebühren	4.967	5.000	5.250	5.513	5.788	6.078	6.381
	übrige sonst. Aufwendungen (Stromsteuer)	12.429	100	5.250	5.513	5.788	6.078	6.381
a)	Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.034.566	1.960.428	3.471.367	2.671.460	2.472.781	2.634.307	2.675.963
	Fremdleistungen	109.782	156.311	188.860	198.860	208.860	218.860	228.860
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	109.782	156.311	188.860	198.860	208.860	218.860	228.860
	Summe Materialaufwand	1.144.348	2.116.739	3.660.227	2.870.320	2.681.641	2.853.167	2.904.823
6.	Personalaufwand	€	€	€	€	€	€	€
a)	Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0	0
b)	Altersversorgung und für Unterstützung,	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Personalaufwand:	0	0	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen	€	€	€	€	€	€	€
	Abschreibungen	159.529	168.145	170.795	167.463	160.729	162.112	155.693
	außerordentliche Abschreibungen (Verluste aus Abg.)							
	Anlagevermögens und Sachanlagen	159.529	168.145	170.795	167.463	160.729	162.112	155.693
	Summe Abschreibungen:	159.529	168.145	170.795	167.463	160.729	162.112	155.693
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	€	€	€	€	€	€	€
	Verluste aus Anlagenabgang	0	0	0	0	0	0	0
	Wertberichtigungen zu Forderungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Werbeaufwand	0	0	0	0	0	0	0
	Versicherungen	4.216	3.800	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	Bewirtungskosten	0	0	0	0	0	0	0
	Prüfungs-/Beratungskosten	4.209	95.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Wegebenutzungsentgelt	57.797	59.248	59.248	59.248	59.248	59.248	59.248
	Büromaterial	0	0	0	0	0	0	0
	Kaufmännische Betriebsführung	90.675	100.691	95.000	96.900	98.838	100.815	102.831
	Technische Betriebsführung	84.981	113.120	90.000	92.250	94.556	96.920	99.343
	Umlagekosten Stadtwerke	0	0	0	0	0	0	0
	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.786	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	243.664	382.858	264.748	268.898	273.142	277.483	281.922
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	€	€	€	€	€	€	€
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
	Erträge aus der Veräuß. von bewegl.Vermögen	0	0	0	0	0	0	0
	Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	€	€	€	€	€	€	€
	Zinsen Fremdkapital	25.548	27.000	28.000	35.000	41.800	43.200	46.000
	sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.548	27.000	28.000	35.000	41.800	43.200	46.000
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	€	€	€	€	€	€	€
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	8.874	27.681	0	0
	Summe Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	8.874	27.681	0	0
16.	sonstige Steuern	€	€	€	€	€	€	€
	sonstige Steuern	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	Summe sonstige Steuern	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
17.	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	634.199	-86.559	-165.906	183.767	132.745	-86.024	-206.340

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

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

Nr.	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
	Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr + 1	Wirtschaftsjahr + 1	Wirtschaftsjahr + 2	Wirtschaftsjahr + 3	Wirtschaftsjahr + 4
	2022	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1 Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen ¹	2.187.952,50	2.600.361	3.953.015		3.529.471		3.314.120	3.246.320	3.178.480
2 Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹									
3 Ertragsteuerrückzahlungen ¹									
4 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	2.187.952,50	2.600.361	3.953.015	-	3.529.471	-	3.314.120	3.246.320	3.178.480
5 Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte ¹	- 1.388.012,07	- 2.500.798	- 3.926.175		- 3.140.418		- 2.955.984	- 3.131.850	- 3.187.945
6 Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹									
7 Ertragsteuerzahlungen ¹	-	-	-		- 8.874		- 27.681	-	-
8 Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	- 1.388.012,07	- 2.500.798	- 3.926.175	-	- 3.149.292	-	- 2.983.665	- 3.131.850	- 3.187.945
9 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	799.940,43	99.563	26.840	-	380.179	-	330.455	114.470	- 9.465
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 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen									
18 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 11.366,75	- 192.000	- 280.000	-	- 50.000	-	- 50.000	- 50.000	- 50.000
19 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen									
20 Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte									
21 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	- 11.366,75	- 192.000	- 280.000	-	- 50.000	-	- 50.000	- 50.000	- 50.000
22 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	- 11.366,75	- 192.000	- 280.000	-	- 50.000	-	- 50.000	- 50.000	- 50.000
23 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	788.573,68	- 92.437	- 253.160	-	330.179	-	280.455	64.470	- 59.465
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]	-	267.000	349.700		137.400		157.700	30.200	42.900
27 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen									
28 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde									
29 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter									
30 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-	267.000	349.700	-	137.400	-	157.700	30.200	42.900
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]	- 231.105,32	- 234.200	- 234.500		- 248.900		- 263.700	- 137.500	- 143.800
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	- 25.548,44	- 27.000	- 28.000		- 35.000		- 41.800	- 43.200	- 46.000
38 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	- 256.653,76	- 261.200	- 262.500	-	- 283.900	-	- 305.500	- 180.700	- 189.800
39 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	- 256.653,76	5.800	87.200	-	- 146.500	-	- 147.800	- 150.500	- 146.900
40 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 und 39)	531.919,92	- 86.637	- 165.960	-	183.679	-	132.655	- 86.030	- 206.365
nachrichtlich:									
41 voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn[11]	- 462.331,47	39.312,72	- 47.324,28		- 213.284,28		- 29.605,28	103.049,72	17.019,72
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 ¹⁾	Liquiditätsplan			Finanzplanung			
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
1		1	1	2	3	4	5	6
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	- 462.331,47	39.312,72					
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	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	- 462.331,47	39.312,72					
5	= mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)							
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾	501.644,19 -	86.637,00 -	165.960,00 -	183.679,00	132.655,00 -	86.030,00 -	206.365,00
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	39.312,72 -	47.324,28 -	213.284,28 -	29.605,28	103.049,72	17.019,72 -	189.345,28
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	-	-	-	-	-	-	-
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	39.312,72 -	47.324,28 -	213.284,28 -	29.605,28	103.049,72	17.019,72 -	189.345,28

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	Mittel-übertragungen aus Vorvorjahr	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr +1	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1	Planung Wirtschaftsjahr +2	Planung Wirtschaftsjahr +3	Planung Wirtschaftsjahr +4
	EUR	2022 EUR	2022->2023 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
	1 ¹⁾	2 ²⁾	3 ³⁾	4	5 ³⁾	6	7	8 ⁴⁾	9 ⁵⁾	10	11	12
Maßnahme: ... (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)												
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											
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			11.366,75	192.000	280.000	-	50.000	-	50.000	50.000	50.000
	davon Grundstücke mit Bauten			11.366,75	-	-	-	15.000	-	15.000	15.000	15.000
	davon für Erzeugungsanlagen			-	57.600	100.000	-	35.000	-	35.000	35.000	35.000
	davon für Verteilungsanlagen			-	134.400	180.000	-	-	-	-	-	-
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen											
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	-	-	11.366,75	192.000	280.000	-	50.000	-	50.000	50.000	50.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-	-	11.366,75	192.000	280.000	-	50.000	-	50.000	50.000	50.000
15	Aktiverte Eigenleistungen											
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-	-	11.366,75	192.000	280.000	-	50.000	-	50.000	50.000	50.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen ⁷⁾											

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 zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" 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 Wirtschaftsplan erforderlich.

⁶⁾ Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus.

⁷⁾ Wertangaben können mit Erläuterungen untersetzt werden.

**Stellenübersicht nach § 3 EigBVO-HGB für den Eigenbetrieb Fernwärmeversorgung II
Bettringen Nordwest zum Wirtschaftsplan 2024 und 2025 (nach § 3 EigBVO-HGB)**

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

Darlehensübersicht

Wirtschaftsjahr 2024

Darl. geber	Konto- Nr.	Schuldaufn. Betrag €	Darl.Aufn. am	Plan-Stand am 01.01.2024 €	Plan Zinsen 2024 €	Plan Tilgung 2024 €	%	Fest- schreib. bis	Plan-Stand am 31.12.2024 €
KSK	624 058 6405	2.000.000,00	02.01.2012	400.000,16	10.115,00	133.333,32	2,89	30.12.26	266.666,84
KSK	624 077 0187	392.000,00	10.03.2015	156.799,76	1.543,50	26.133,36	1,05	30.12.29	130.666,40
DKB	670 158 6601	500.000,00	28.12.2017	300.000,08	3.018,75	33.333,32	1,05	30.12.32	266.666,76
DKB	670 418 6078	154.100,00	01.10.2020	120.711,71	118,03	10.273,32	0,101	30.09.35	110.438,39
DKB	670 495 8433	420.500,00	02.08.2021	350.420,00	523,46	28.032,00	0,154	30.06.36	322.388,00
	Summe			1.327.931,71	15.318,74	231.105,32			1.096.826,39
	Krediterm. 2023 (gepl. Aufnahme 01.10.2024)	267.000,00			2.670,00	3.338,00	4,0		263.662,00
	Krediterm. 2024 (gepl. Aufnahme 01.10.2025)	349.700,00							349.700,00
	Summe			1.327.931,71	17.988,74	234.443,32			1.710.188,39
	Zinsaufwand Cash-Pool				10.000,00				1.360.488,39
					27.988,74				

Darlehensübersicht

Wirtschaftsjahr 2025

Darl. geber	Konto- Nr.	Schuldaufn. Betrag €	Darl.Aufn. am	Plan-Stand am 01.01.2025 €	Plan Zinsen 2025 €	Plan Tilgung 2025 €	%	Fest- schreib. bis	Plan-Stand am 31.12.2025 €
KSK	624 058 6405	2.000.000,00	02.01.2012	266.666,84	6.261,67	133.333,32	2,89	30.12.26	133.333,52
KSK	624 077 0187	392.000,00	10.03.2015	130.666,40	1.269,10	26.133,36	1,05	30.12.29	104.533,04
DKB	670 158 6601	500.000,00	28.12.2017	266.666,76	2.668,75	33.333,32	1,05	30.12.32	233.333,44
DKB	670 418 6078	154.100,00	01.10.2020	110.438,39	107,65	10.273,32	0,101	30.09.35	100.165,07
DKB	670 495 8433	420.500,00	02.08.2021	322.388,00	480,29	28.032,00	0,154	30.06.36	294.356,00
	Summe			1.096.826,39	10.787,46	231.105,32			865.721,07
	Kreditterm. 2023 (gepl. Aufnahme 01.10.2024)	267.000,00		263.662,00	10.680,00	13.350,00	4,0		250.312,00
	Kreditterm. 2024 (gepl. Aufnahme 01.10.2025)	349.700,00		349.700,00	3.497,00	4.371,00	4,0		345.329,00
	Kreditterm. 2025 (gepl. Aufnahme 01.10.2026)	137.400,00							137.400,00
	Summe			1.710.188,39	24.964,46	248.826,32			1.598.762,07
	Zinsaufwand Cash-Pool				10.000,00				<i>1.461.362,07</i>
					34.964,46				

**Eigenbetrieb
Fernwärmeversorgung II Bettringen Nordwest**

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022 (1.1. bis 31.12.)

	<u>2022</u> €	<u>Vorjahr</u> €
1. Umsatzerlöse	2.130.889,75	1.762.806,63
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>76.399,36</u>	<u>83.773,11</u>
	2.207.289,11	1.846.579,74
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.034.566,27	-1.228.066,68
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-109.781,77</u>	<u>-129.267,39</u>
	-1.144.348,04	-1.357.334,07
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-159.529,38	-182.220,14
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-243.664,03</u>	<u>-196.618,21</u>
	659.747,66	110.407,32
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	87,17	0,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-25.635,61</u>	<u>-32.167,97</u>
8. Ergebnis vor Steuern	634.199,22	78.239,35
9. Sonstige Steuern	0,00	0,00
10. Jahresergebnis	<u>634.199,22</u>	<u>78.239,35</u>

**Eigenbetrieb
Fernwärmeversorgung II Bettringen Nordwest**

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktivseite	31.12.2022 €	Vorjahr €	Passivseite	31.12.2022 €	Vorjahr €
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen			I. Stammkapital		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	184.131,96	176.802,93	II. Rücklagen		
2. Erzeugungsanlagen	813.659,69	921.730,44	1. Allgemeine Rücklage	0,00	0,00
3. Verteilungsanlagen	450.206,46	496.957,60	III. Jahresüberschuss (Vj. Jahresfehlbetrag)	300.665,35	-333.533,87
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.898,47	2.568,24		505.182,10	-129.017,12
5. Anlagen im Bau	0,00	0,00			
	1.449.896,58	1.598.059,21	B. Empfangene Ertragszuschüsse	93.392,03	112.728,64
B. Umlaufvermögen			C. Rückstellungen		
I. Vorräte			1. Sonstige Rückstellungen	454.422,95	11.745,00
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	107.408,51	109.406,19		454.422,95	11.745,00
	107.408,51	109.406,19	D. Verbindlichkeiten		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.559.037,03	1.790.142,35
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.643.783,97	926.654,80	2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	30.673,76	5.532,00
2. Forderungen an die Gemeinde / andere Eigenbetriebe	39.312,72	0,00	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	431.698,61	313.868,59
3. Sonstige Vermögensgegenstände	358.820,41	119.486,22	4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde / anderen Eigenbetrieben	333.781,34	608.891,82
	2.041.917,10	1.046.141,02	5. Sonstige Verbindlichkeiten	191.034,37	39.715,14
				2.546.225,11	2.758.149,90
				3.599.222,19	2.753.606,42

VORLÄUFIGER WIRTSCHAFTSPLAN 2024

**Bäderbetriebe
Schwäbisch Gmünd GmbH**

Vorläufiger Erfolgsplan

	Plan 2024 T€	Plan 2023 T€	IST 2022 T€
Umsatzerlöse	1.302	1.164	1.305
Betriebsergebnis	-3.720	-3.415	-2.529
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	3.662	3.414	3.706
Ergebnis vor Steuern	-405	-194	1.087

Vorläufiger Finanzplan

Der Finanzplan zeigt den Finanzmittelbedarf für Investitionen und Tilgung bestehender Darlehen und die Mittelherkunft aus Eigen- und Fremdfinanzierung.

Mittelbedarf		Mittelherkunft	
Inv. Bud Spencer Bad	943.000 €	Jahresgewinn	0 €
Inv. Freibad Bettringen	89.700 €		
Inv. Hallenbad	675.000 €	Abschreibungen	603.000 €
Inv. Gemeinsamer Bereich	5.000 €		
Investitionen gesamt	1.712.700 €		
Gewinnabführung	0 €	Veränderung Cash-Pool	1.551.000 €
Jahresfehlbetrag	441.300 €		
Tilgung Darlehen	0 €		
Summe	2.154.000 €	Summe	2.154.000 €

Bäderbetriebe Schwäbisch Gmünd GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	2022 €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse	1.304.664,02	975.258,72
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	36.234,30	96.080,77
	1.340.898,32	1.071.339,49
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.263.840,77	-893.886,73
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-467.216,80	-386.242,92
	-1.731.057,57	-1.280.129,65
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-967.645,77	-831.770,40
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: 98.810,84 €, Vj. - 64.483,43 €)	-352.798,13	-181.214,58
	-1.320.443,90	-1.012.984,98
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-426.810,50	-423.239,26
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-391.571,41	-424.012,00
	-2.528.985,06	-2.069.026,40
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	700,65	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon aus der Aufzinsung: 4.039,00 €; Vj. 8.794,00 €) (davon an verbundene Unternehmen: 80.246,60 €, Vj. 82.719,76 €)	-90.486,60	-91.513,76
10. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen (davon Erträge aus Steuerumlagen 1.932.498 €, Vj. 957.427,00 €)	3.706.181,68	2.602.718,85
11. Ergebnis vor Steuern	1.087.410,67	442.178,69
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-987.424,71	-114.653,95
13. Ergebnis nach Steuern	99.985,96	327.524,74
14. Sonstige Steuern	-38.191,98	-34.171,74
15. Jahresüberschuss	61.793,98	293.353,00

Bäderbetriebe Schwäbisch Gmünd GmbH

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktiva	31.12.2022 €	31.12.2021 €	Passiva	31.12.2022 €	31.12.2021 €
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen			I. Gezeichnetes Kapital		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	3.463.840,15	3.332.599,37	II. Kapitalrücklage	100.000,00	100.000,00
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	71.754,57	72.878,11	III. Gewinnrücklage	6.080.626,18	6.080.626,18
3. Technische Anlagen und Maschinen	200.683,30	245.490,28	IV. Verlustvortrag	1.289.794,99	996.441,99
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.678.597,24	1.832.690,91	V. Jahresüberschuss	0,00	0,00
5. Anlagen im Bau	263.721,44	173.171,25		61.793,98	293.353,00
	5.678.596,70	5.656.829,92		7.532.215,15	7.470.421,17
II. Finanzanlagen			B. Rückstellungen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	6.543.810,85	6.543.810,85	1. Rückstellungen für Pensionen	193.936,00	203.574,00
	6.543.810,85	6.543.810,85	2. Steuerrückstellungen	1.123.921,26	277.914,32
			3. Sonstige Rückstellungen	739.133,45	591.909,32
				2.056.990,71	1.073.397,64
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte			C. Verbindlichkeiten		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.381,24	1.103,48	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
	5.381,24	1.103,48	2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	236.650,33	248.220,86
			3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	376.732,53	217.239,87
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	326.655,37	353.889,73
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	85.061,06	62.714,80	5. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	6.516.439,44	6.513.618,89
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	4.211.931,72	2.617.871,41	6. Sonstige Verbindlichkeiten		
3. Forderungen gegen den Gesellschafter	392.461,99	755.582,77	davon aus Steuern: 12.455,18 €, Vj. 32.760,66 €	14.137,58	33.898,30
4. Sonstige Vermögensgegenstände	107.061,72	237.969,13		7.470.615,25	7.366.867,65
	4.796.516,49	3.674.138,11			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	7.397,00	5.297,00			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	28.118,83	29.507,10			
Summe	17.059.821,11	15.910.686,46	Summe	17.059.821,11	15.910.686,46

VORLÄUFIGER WIRTSCHAFTSPLAN 2024

**Stadtwerke Schwäbisch Gmünd
GmbH**

Vorläufiger Erfolgsplan

	Plan 2024 T€	Plan 2023 T€	Ergebnis 2022 T€
Umsatzerlöse	101.840	115.215	82.139
Ergebnis vor Steuern	4.500	4.251	4.528
Gewinnabführung an Bäderbetriebe Schwäbisch Gmünd	2.320	2.266	1.774
Einstellung in Gewinnrücklagen	0	0	0

Vorläufiger Finanzplan

Der Finanzplan zeigt den Finanzmittelbedarf für Investitionen und Tilgung bestehender Darlehen und die Mittelherkunft aus Eigen- und Fremdfinanzierung.

Mittelbedarf	T€	Mittelherkunft	T€
Investitionen	11.485	Abschreibungen	6.383
Tilgung Darlehen	3.895	Zugänge Baukostenzuschüsse	1.682
Auflösung Baukostenzuschüsse	754	Externe Finanzierung	8.000
		Kapitalzuführung durch Gesellschafter (Thesaurierung/Einlage)	0
		Veränderung sonst. Aktiva und Passiva*	69
Summe	16.134	Summe	16.134

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

Stadtwerke Schwäbisch Gmünd GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	2022 €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse	85.945.533,61	79.608.553,60
abzügl. Stromsteuer	-2.380.055,68	-2.674.279,00
abzügl. Energiesteuer	-1.426.733,74	-1.753.872,45
	<u>82.138.744,19</u>	<u>75.180.402,15</u>
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	915.469,57	782.037,05
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>2.021.107,80</u>	<u>1.052.032,59</u>
	85.075.321,56	77.014.471,79
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-50.779.111,50	-46.775.760,55
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.548.564,46	-3.877.513,69
	<u>-56.327.675,96</u>	<u>-50.653.274,24</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-9.024.662,02	-8.160.336,85
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: 752.114,35 €, Vj.: 720.191,46 €)	-2.785.044,52	-2.572.626,65
	<u>-11.809.706,54</u>	<u>-10.732.963,50</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-5.710.646,55	-5.795.931,72
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-6.390.796,48</u>	<u>-5.822.974,52</u>
	4.836.496,03	4.009.327,81
8. Erträge aus Beteiligungen (davon aus verbundenen Unternehmen: 92.152,64 €, Vj.: 123.635,38 €)	252.251,47	247.837,82
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 €)	20.115,13	10.623,01
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon aus der Aufzinsung: 5.497,00 €, Vj.: 4777,00 €)	-610.248,05	-764.953,38
12. Ergebnis aus Abgang Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	<u>0,00</u>	<u>-59.200,00</u>
13. Ergebnis vor Steuern	4.527.543,50	3.472.564,18
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag (davon Organumlage: 1.932.498,00 €, Vj.: 957.427,00 €)	-2.053.698,01	-1.124.212,44
15. Ergebnis nach Steuern	2.473.845,49	2.348.351,74
16. Sonstige Steuern	-49.161,81	-52.059,89
17. Gewinnabführung aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages	-1.773.683,68	-1.645.291,85
18. Gewinnabführung an Minderheitsgesellschafter	<u>-651.000,00</u>	<u>-651.000,00</u>
19. Jahresüberschuss	0,00	0,00
20. Einstellung in Gewinnrücklagen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
21. Bilanzgewinn	0,00	0,00

Stadtwerke Schwäbisch Gmünd GmbH

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktiva	31.12.2022 €	31.12.2021 €	Passiva	31.12.2022 €	31.12.2021 €
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital		
Bezugsrechte, Baukostenzuschüsse und sonstige immaterielle Vermögensgegenstände			II. Kapitalrücklage		
	3.199.531,41	3.374.865,86	III. Gewinnrücklage		
	3.199.531,41	3.374.865,86		30.750.634,30	30.750.634,30
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	9.744.507,26	9.994.588,31			12.100.000,00
2. Grundstücke mit Wohnbauten	429.907,94	383.685,75			10.600.634,30
3. Grundstücke ohne Bauten	46.623,16	46.623,16			8.050.000,00
4. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	2.973.223,19	2.979.585,63			13.995.052,12
5. Verteilungsanlagen	63.361.004,17	63.187.646,92			
6. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.026.581,89	7.420.101,79			
7. Anlagen im Bau	652.388,40	601.385,65			0,00
	84.234.216,01	84.613.617,21		7.397.913,84	4.392.426,88
III. Finanzanlagen					
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.274.000,00	1.376.000,00			
2. Beteiligungen	4.573.353,57	4.685.159,69			
3. Wertpapiere des Anlagevermögens	8.810,39	8.810,39			
4. Ausleihungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	491.197,81	525.980,42			
	6.347.361,77	6.595.950,50			
B. Umlaufvermögen			D. Verbindlichkeiten		
I. Vorräte			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	45.113.904,94	41.675.479,51
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.163.315,90	1.004.171,03	2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.600.344,19	348.125,57
2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	1.570.476,68	196.963,51	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.446.867,29	9.076.883,78
	2.733.792,58	1.201.134,54	4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	4.214.923,38	2.618.701,41
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	671.282,87	693.313,89
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	13.308.475,60	12.355.332,82	6. Sonstige Verbindlichkeiten		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.115.304,31	509.614,09	davon aus Steuern: 663.852,85 € Vj.: 2.351.921,41 €		
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	82.430,44	88.587,14			
4. Sonstige Vermögensgegenstände	11.704.165,31	4.867.762,62			
	26.210.375,66	17.821.296,67		9.554.004,41	10.472.661,48
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	9.682,55	7.247,64		70.601.327,08	64.885.165,64
C. Rechnungsabgrenzungsposten	291.419,70	409.166,52			
	123.026.379,68	114.023.278,94		123.026.379,68	114.023.278,94

VORLÄUFIGER WIRTSCHAFTSPLAN 2024

GmündCOM GmbH

Vorläufiger Erfolgsplan

	Plan 2024 T€	Plan 2023 T€	Ergebnis 2022 T€
Umsatzerlöse	2.647,0	2.778,7	2.728,3
Ergebnis vor Steuern	33,6	25,9	-48,2
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	33,6	25,9	-47,5

Vorläufiger Finanzplan

Der Finanzplan zeigt den Finanzmittelbedarf für Investitionen und Tilgung bestehender Darlehen und die Mittelherkunft aus Eigen- und Fremdfinanzierung.

Mittelbedarf		Mittelherkunft	
	Gesamt T€		Gesamt T€
Investitionen gesamt	150,0	Abschreibungen	343,4
Dividendenausschüttungen	29,9	Darlehen	0
Tilgung Darlehen	0	Jahresgewinn /-fehlbetrag	33,6
Veränderungen sonst. Aktiva und Passiva (i.w. Ford., Vbl.)	197,1		
Summe	377,0	Summe	377,0

GmündCOM GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	2022 €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse	2.728.257,61	2.794.510,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	31.964,73	15.189,47
	2.760.222,34	2.809.699,47
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-65.718,79	-59.349,45
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.440.664,35	-1.443.119,18
	-1.506.383,14	-1.502.468,63
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-211.534,67	-157.686,20
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-34.851,41	-28.776,71
	-246.386,08	-186.462,91
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-497.552,25	-516.988,35
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-554.866,37	-603.141,39
	-44.965,50	638,19
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	336,35	136,23
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.606,86	-4.696,64
9. Ergebnis vor Steuern	-48.236,01	-3.922,22
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	743,00	0,00
11. Ergebnis nach Steuern	-47.493,01	-3.922,22
12. Sonstige Steuern	-40,00	-40,00
13. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-47.533,01	-3.962,22

GmündCOM GmbH

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktiva	31.12.2022 €	31.12.2021 €	Passiva	31.12.2022 €	31.12.2021 €
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
1. Lizenzen für Software und Managementplattform	9.375,00	0,00	II. Gewinnrücklage	901.369,46	901.369,46
	<u>9.375,00</u>	<u>0,00</u>	III. Verlustvortrag	-113.021,58	-109.059,36
II. Sachanlagen			IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-47.533,01	-3.962,22
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.155.658,66	1.523.434,00		<u>765.814,87</u>	<u>813.347,88</u>
	<u>1.155.658,66</u>	<u>1.523.434,00</u>	B. Rückstellungen		
B. Umlaufvermögen			1. Sonstige Rückstellungen	286.495,58	703.233,41
				<u>286.495,58</u>	<u>703.233,41</u>
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			C. Verbindlichkeiten		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	524.912,11	767.882,34	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	276,61
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.140,46	830,00	2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	10,00	73,98
3. Sonstige Vermögensgegenstände	628.705,73	121.023,45	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	388.690,73	167.601,28
	<u>1.156.758,30</u>	<u>889.735,79</u>	4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	788.797,74	155.724,36
C. Rechnungsabgrenzungsposten			6. Sonstige Verbindlichkeiten	6.967,95	532.532,10
	14.934,91	29.869,83	davon aus Steuern: 2.347,61 €, Vj.42.580,89 €	<u>1.184.466,42</u>	<u>856.208,33</u>
			C. Rechnungsabgrenzungsposten	99.950,00	70.250,00
Summe	<u>2.336.726,87</u>	<u>2.443.039,62</u>	Summe	<u>2.336.726,87</u>	<u>2.443.039,62</u>

VORLÄUFIGER WIRTSCHAFTSPLAN 2024

STWGD Verwaltungs GmbH

Vorläufiger Erfolgsplan

	Plan 2024 €	Plan 2023 €	Ist 2022 €
Umsatzerlöse	12.041	12.162	11.849
Ergebnis vor Steuern	1.000	1.000	1.000
Jahresergebnis	842	842	842

Vorläufiger Finanzplan

Mittelbedarf		Mittelherkunft	
	€		€
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
Gesamt	842	Gesamt	842

STWGD Verwaltungs GmbH, Schwäbisch Gmünd
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	2022 €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse	11.849,34	12.332,83
2. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-5.400,00	-5.400,00
b) Soziale Abgaben	-1.821,10	-1.830,56
	<u>-7.221,10</u>	<u>-7.230,56</u>
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-3.619,10</u>	<u>-4.089,26</u>
	1.009,14	1.013,01
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-9,14</u>	<u>-13,01</u>
5. Ergebnis vor Steuern	1.000,00	1.000,00
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>-158,25</u>	<u>-158,25</u>
7. Ergebnis nach Steuern/Jahresüberschuss	<u>841,75</u>	<u>841,75</u>

STWGD Verwaltungs GmbH, Schwäbisch Gmünd

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktiva	31.12.2022 €	31.12.2021 €	Passiva	31.12.2022 €	31.12.2021 €
A. Umlaufvermögen			A. Eigenkapital		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	14.100,71	14.676,07	II. Gewinnvortrag	841,75	0,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	16.084,44	14.835,72	III. Jahresüberschuss	841,75	841,75
	<u>30.185,15</u>	<u>29.511,79</u>		<u>26.683,50</u>	<u>25.841,75</u>
			B. Rückstellungen		
			1. Steuerrückstellungen	158,25	316,50
			2. Sonstige Rückstellungen	1.000,00	990,00
				<u>1.158,25</u>	<u>1.306,50</u>
			C. Verbindlichkeiten		
			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	159,33	114,35
			2. Sonstige Verbindlichkeiten	2.184,07	2.249,19
			davon aus Steuern: 2.184,07 €, Vj.: 2.249,19 €	<u>2.343,40</u>	<u>2.363,54</u>
Summe	<u>30.185,15</u>	<u>29.511,79</u>	Summe	<u>30.185,15</u>	<u>29.511,79</u>

VORLÄUFIGER WIRTSCHAFTSPLAN 2024

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

Vorläufiger Erfolgsplan 2024

	Plan 2024 €	Plan 2023 €	Ist 2022 €
Umsatzerlöse	810.807	831.197	1.679.167
Ergebnis vor Steuern	119.839	153.788	1.012.640
Jahresergebnis	103.656	133.022	883.055

Vorläufiger Finanzplan 2024

Mittelbedarf		Mittelherkunft	
	€		€
Investitionen	0	Abschreibungen	427.312
Kapitaldienstreservekonto	0	Jahresgewinn	103.656
Rücklagen Wechselrichter	23.918		
Tilgung Darlehen	316.364		
Ausschüttung Ergebnis	131.847		
Veränderungen sonst. Aktiva und Passiva (i.w. Ford., Vbl.)	58.839	Veränderungen sonst. Aktiva und Passiva (i.w. Ford., Vbl.)	
Gesamt	530.968	Gesamt	530.968

Solarpark Mutlanger Heide GmbH & Co. KG, Schwäbisch Gmünd

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	2022	Vorjahr
	€	€
1. Umsatzerlöse	1.679.167,11	881.648,67
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>31.410,94</u>	<u>93,16</u>
	1.710.578,05	881.741,83
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-7.396,85	-7.515,66
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-30.115,62</u>	<u>-14.731,87</u>
	-37.512,47	-22.247,53
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-427.311,66	-427.311,66
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-149.329,48</u>	<u>-135.827,71</u>
	1.096.424,44	296.354,93
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.687,87	0,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-85.472,75</u>	<u>-96.039,47</u>
8. Ergebnis vor Steuern	1.012.639,56	200.315,46
9. Steuern vom Ertrag	-129.580,00	-19.619,40
10. Ergebnis nach Steuern	883.059,56	180.696,06
11. Sonstige Steuern	<u>-5,03</u>	<u>-4,60</u>
12. Jahresüberschuss	<u>883.054,53</u>	<u>180.691,46</u>

Solarpark Mutlanger Heide GmbH & Co. KG, Schwäbisch Gmünd

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktiva	31.12.2022 €	31.12.2021 €	Passiva	31.12.2022 €	31.12.2021 €
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen			I. Kommanditanteil	10.000,00	10.000,00
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	10.302,28	10.302,28	II. Kapitalrücklage	2.390.000,00	2.590.000,00
2. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	4.308.725,85	4.736.037,51	III. Jahresüberschuss	883.054,53	180.691,46
	<u>4.319.028,13</u>	<u>4.746.339,79</u>		<u>3.283.054,53</u>	<u>2.780.691,46</u>
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen		
I. Vorräte			1. Steuerrückstellungen	99.256,00	3.192,00
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.588,00	3.887,00	2. Sonstige Rückstellungen	17.932,53	3.336,00
	<u>3.588,00</u>	<u>3.887,00</u>		<u>117.188,53</u>	<u>6.528,00</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			C. Verbindlichkeiten		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	153,90	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.451.818,15	2.799.501,79
2. Sonstige Vermögensgegenstände	1.058.442,85	427.972,65	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	44.659,92	39.574,83
	<u>1.058.442,85</u>	<u>428.126,55</u>	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	16.441,35	17.604,10
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	529.674,42	481.851,32	4. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	18.733,56
			davon aus Steuern: 0; Vj.: 18.733,56 €	<u>2.512.919,42</u>	<u>2.875.414,28</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2.429,08	2.429,08			
Summe	<u>5.913.162,48</u>	<u>5.662.633,74</u>	Summe	<u>5.913.162,48</u>	<u>5.662.633,74</u>

VORLÄUFIGER WIRTSCHAFTSPLAN 2024

Touristik und Marketing GmbH

Erfolgsplan 2024

	Erlöse Gesamt	Aufwendungen	Überschuss/ Fehlbetrag
i-Punkt	449.000,00 €	43.500,00 €	405.500,00 €
Veranstaltungen	766.100,00 €	409.500,00 €	356.600,00 €
Freizeit & Tourismus	308.000,00 €	54.100,00 €	253.900,00 €
Mitgliedsbeiträge	97.100,00 €	97.100,00 €	0,00 €
Citykommunikation	165.200,00 €	9.000,00 €	156.200,00 €
Partnerprojekte			
Nette Toilette	22.000,00 €	18.000,00 €	4.000,00 €
Chip-System	45.000,00 €	25.000,00 €	20.000,00 €
Schießtalplatz	56.000,00 €	1.000,00 €	55.000,00 €
Gmünder Sommer	219.000,00 €	150.000,00 €	69.000,00 €
Zukunftsfähige Innenstadt "Projekt ZIZ"	60.000,00 €	0,00 €	60.000,00 €
Personalaufwendungen		1.153.000,00 €	-1.153.000,00 €
Betriebsaufwendungen		207.200,00 €	-207.200,00 €
Sonst. Betriebliche Erträge			
Abschreibungen		20.000,00 €	-20.000,00 €
Ergebnis Geschäftstätigkeit	2.187.400,00 €	2.187.400,00 €	0,00 €

Leistungsbezogene Einnahmen	1.549.000,00 €
Förderzuschüsse	60.000,00 €
Erlöse durch Geschäftstätigkeit	578.400,00 €
	<u><u>2.187.400,00 €</u></u>

Vermögensplan

Gesamtergebnis der Geschäftstätigkeit

Aufwendungen	2.187.400,00 €
--------------	----------------

Leistungsbezogene Forderungen Stadt	1.549.000,00 €
Weitere Erlöse durch Geschäftstätigkeit	638.400,00 €

Finanzplanung 2025 – 2029

Die Betriebseinnahmen könnten sich unter diesen Bedingungen wie folgt darstellen:

<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>
2.127.400 €	2.127.400 €	2.127.400 €	2.127.400 €	2.127.400 €

Stellenübersicht 2024

Die 15,5 Planstellen werden von 19 Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern besetzt, davon sind 10 in Teilzeit beschäftigt.

Touristik und Marketing GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	2022 €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse	2.125.788,86	1.516.827,06
2. Sonstige betriebliche Erträge	15.562,68	108.415,05
	2.141.351,54	1.625.242,11
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.058.410,99	-692.646,48
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-582.224,89	-481.352,92
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
- davon für Altersvorsorgung in EUR: -58.203,54 (-47505,47)	-315.784,62	-262.482,46
	-898.009,51	-743.835,38
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-49.506,98	-48.497,04
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-156.372,83	-167.708,56
	-20.948,77	-27.445,35
7. Erträge aus Beteiligungen	0,00	10.000,00
8. Ergebnis nach Steuern	-20.948,77	-17.445,35
9. sonstige Steuern	-900,00	-900,00
10. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-21.848,77	-18.345,35

Touristik und Marketing GmbH

vorläufige Bilanz zum 31. Dezember 2022

	31.12.2022 €	31.12.2021 €	Passiva	31.12.2022 €	31.12.2021 €
Aktiva			Passiva		
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	9.161,00	7.448,00	I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00	50.000,00
II. Sachanlagen			II. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-21.848,77	-18.345,35
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Reche und Bauten	18.041,00	26.018,00	III. Vortrag auf neue Rechnung	-229.845,20	-211.499,85
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	259.754,00	119.307,00	IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	201.693,97	179.845,20
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	21.506,78			
	277.795,00	166.831,78	B. Rückstellungen	106.928,00	112.430,00
III. Finanzanlagen	1.500,00	1.500,00	1. Sonstige Rückstellungen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen					
			C. Verbindlichkeiten		
B. Umlaufvermögen			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	176.238,66	65.996,39
I. Vorräte	19.625,78	15.290,86	2. Sonstige Verbindlichkeiten	1.174.455,69	943.290,38
1. fertige Erzeugnisse und Waren			- davon aus Steuern in EUR: 11.266,72 (13.978,25)	1.350.694,35	1.009.286,77
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			D. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	629.551,46	438.183,78			
2. Sonstige Vermögensgegenstände	69.759,83	108.806,73			
	699.311,29	546.990,51			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	245.259,73	202.807,03			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.275,58	1.003,39			
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	201.693,97	179.845,20			
Summe	1.457.622,35	1.121.716,77	Summe	1.457.622,35	1.121.716,77

VORLÄUFIGER WIRTSCHAFTSPLAN 2024

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

VGW Dienstleistungs GmbH

VGW Facility Management GmbH

Konsolidierter Wirtschaftsplan

vorläufiger Wirtschaftsplan 2024

VGW Konzern

	IST 2022 (in T€)	Plan 2023 (in T€)	vorläufiger Plan 2024 (in T€)
	Konzern		
Umsatzerlöse	21.832	40.919	28.705
aus der Hausbewirtschaftung	16.294	18.117	19.845
aus dem Verkauf von Grundstücken	4.244	20.826	7.028
aus Betreuungstätigkeit	747	1.211	1.212
aus anderen Lieferungen und Leistungen	547	765	620
Bestandsveränderung	14.127	- 4.643	9.679
aktivierte Eigenleistungen	478	230	30
Sonstige betriebliche Erträge	612	465	425
Aufwendungen für bezogene L. u. L.	23.019	23.081	23.581
- für Hausbewirtschaftung	5.553	6.899	7.131
- für Verkaufsgrundstücke	16.721	15.682	15.833
- für andere Lieferungen und Leistungen	745	500	617
Rohertrag	14.030	13.890	15.258
Personalaufwand	3.713	3.670	3.780
Abschreibungen	3.437	3.278	3.662
son. betr. Aufwendungen	1.507	1.445	1.169
Erträge aus Wertpap. u. Ausleihg. d. Finanl.-Verm.	6	85	80
Zinsen u. ähnliche Erträge	5	-	-
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	1.528	2.647	3.287
Erträge aus Verlustübernahme / Gewinnabführung			
Aufwendungen aus Verlustübernahme / Gewinnabführung			
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.856	2.935	3.440
Steuern	602	510	510
Jahresüberschuss	3.254	2.425	2.930

mittelfristige Finanzplanung / Liquiditätsplan VGW Konzern 2023-2027

- vorläufig -

	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€
Ausgaben:					
Investition in Sachanlagen	32.642	41.400	30.310	23.230	1.000
Kredittilgung	2.150	2.350	2.625	2.700	4.500
Gesamtausgaben	34.792	43.750	32.935	25.930	5.500
Einnahmen:					
Verkäufe	23.245	10.600	17.311	13.000	
Jahresüberschuss	2.425	2.929	3.061	4.766	2.840
Abschreibungen	3.278	3.662	3.895	3.988	4.610
geplante Neukreditaufnahme	-	25.000	7.000	-	-
Gesamteinnahmen	28.948	42.191	31.267	21.754	7.450
Differenz Einnahmen / Ausgaben	-	-	-	-	1.950
Flüssige Mittel 01.01.	15.415	9.571	8.012	6.344	2.168
Saldo / Liquidität 31.12.	9.571	8.012	6.344	2.168	4.118

Konzern - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2022 - 31.12.2022

	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
Umsatzerlöse		
-aus der Hausbewirtschaftung	16.293.819,94	16.088.581,36
-aus dem Verkauf von Grundstücken	4.244.000,00	0,00
-aus Betreuungstätigkeit	747.270,70	731.391,49
-aus anderen Lieferungen und Leistungen	547.073,85	442.758,99
	21.832.164,49	17.262.731,84
Erhöhung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen und unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen	14.126.722,76	9.246.125,85
Andere aktivierte Eigenleistungen	478.503,05	696.790,19
Sonstige betriebliche Erträge	612.328,09	529.016,36
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen		
-für Hausbewirtschaftung	5.552.811,65	5.467.852,63
-für Verkaufsgrundstücke	16.721.342,37	9.049.899,09
-für andere Lieferungen und Leistungen	745.202,33	516.965,15
	23.019.356,35	15.034.716,87
Rohergebnis	14.030.362,04	12.699.947,37
Personalaufwand		
-Löhne und Gehälter	2.837.817,81	2.676.364,39
-soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	875.176,72	854.497,41
davon für Altersversorgung 219.750,34 €		203.734,10 €
	3.712.994,53	3.530.861,80
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen- stände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.437.338,60	3.640.447,64
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.506.709,37	1.187.974,34
Erträge aus Ausleihungen des Finanz- anlagevermögens	5.511,12	9.441,41
davon aus verbundenen Unternehmen: 5.109,62 €		(9.041,41)
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.793,71	3.368,01
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.527.728,83	1.465.798,35
davon an verbundene Unternehmen: 0,00 €		
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-250.444,70	-116.555,26
Ergebnis nach Steuern	3.605.450,84	2.771.119,40
Sonstige Steuern	350.851,61	325.415,60
Konzernjahresüberschuss	3.254.599,23	2.445.703,80

Konzernbilanz zum 31.12.2022
VGW
Aktivseite

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
<u>Anlagevermögen</u>		
Immaterielle Vermögensgegenstände		
- Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	240.044,74	325.872,88
	240.044,74	325.872,88
Sachanlagen		
Grundstücke		
- mit Wohnbauten	67.697.245,55	64.866.186,09
- mit Geschäfts- und anderen Bauten	21.467.277,44	20.455.727,38
- ohne Bauten	1.439.102,54	1.439.102,54
Bauten auf fremden Grundstücken	2.399.122,32	2.508.216,38
Technische Anlagen und Maschinen	1.077.835,00	965.547,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	792.929,20	758.774,10
Anlagen im Bau	1.069.898,35	838.490,66
Bauvorbereitungskosten	422.916,84	650.835,44
Geleistete Anzahlungen	2.943.561,71	141.320,64
	99.309.888,95	92.624.200,23
Finanzanlagen		
Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	219.612,51	378.279,69
Andere Finanzanlagen	20.550,00	20.550,00
	240.162,51	398.829,69
Anlagevermögen insgesamt	99.790.096,20	93.348.902,80
<u>Umlaufvermögen</u>		
Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte		
Grundstücke ohne Bauten	1.945.275,58	2.388.403,15
Bauvorbereitungskosten	2.158.914,09	2.014.407,91
Grundstücke mit unfertigen Bauten	24.100.605,39	13.669.177,72
Unfertige Leistungen	4.463.016,95	3.813.753,22
Andere Vorräte	55.995,06	39.738,94
	32.723.807,07	21.925.480,94
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
Forderungen aus Vermietung	52.270,04	101.920,69
Forderungen aus Grundstücksverkäufen	742.415,00	2.700,00
Forderungen aus Betreuungstätigkeit	38.484,33	293.004,24
Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	196.056,52	109.128,93
Sonstige Vermögensgegenstände	625.837,97	700.322,89
	1.655.063,86	1.207.076,75
Flüssige Mittel		
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	12.643.669,74	8.071.265,44
Bausparguthaben	3.212.992,20	2.258.009,84
	15.856.661,94	10.329.275,28
Summe Umlaufvermögen	50.235.532,87	33.461.832,97
Rechnungsabgrenzungsposten		
Geldbeschaffungskosten u. a. Rechnungsabgrenzungsposten	87.485,61	89.855,99
Bilanzsumme	150.113.114,68	126.900.591,76

Konzernbilanz zum 31.12.2022

VGW

Passivseite

	31.12.2022 €	31.12.2021 €
<u>Eigenkapital</u>		
Gezeichnetes Kapital	6.609.360,00	6.609.360,00
./. Nennbetrag eigene Anteile	-923.680,00	-923.680,00
Ausgegebenes Kapital	5.685.680,00	5.685.680,00
<u>Gewinnrücklagen</u>		
Gesellschaftsvertragliche Rücklage	3.304.680,00	3.304.680,00
Bauerneuerungsrücklage	17.301.217,58	15.801.217,58
Andere Gewinnrücklagen	13.209.575,77	12.263.871,97
	33.815.473,35	31.369.769,55
Konzernjahresüberschuss	3.254.599,23	2.445.703,80
	3.254.599,23	2.445.703,80
Eigenkapital insgesamt	42.755.752,58	39.501.153,35
Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung	674.093,01	709.467,51
<u>Rückstellungen</u>		
Steuerrückstellungen	110.325,53	65.816,76
Sonstige Rückstellungen	1.627.009,78	1.067.522,81
	1.737.335,31	1.133.339,57
<u>Verbindlichkeiten</u>		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	66.433.975,91	69.673.262,22
Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	17.870.483,41	7.614.000,00
Erhaltene Anzahlungen	16.005.311,46	3.931.827,84
Verbindlichkeiten aus Vermietung	2.885.797,73	2.738.085,90
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.389.964,10	1.136.727,14
Sonstige Verbindlichkeiten	212.031,83	313.253,99
davon aus Steuern	44.170,60	102.186,74
	104.797.564,44	85.407.157,09
Rechnungsabgrenzungsposten	148.369,34	149.474,24
Bilanzsumme	150.113.114,68	126.900.591,76

Zentrum für Gestaltung und Wirtschaftskommunikation GmbH

Der Jahresabschluss 2022 soll bis Anfang
2024 erstellt werden.

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 €
Gesamtleistung	0,00 €	0,00 €
Rohergebnis	0,00 €	0,00 €
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	0,00 €	0,00 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme	0,00 €	0,00 €
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	-2.490,61 €	-2.213,67 €
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00 €	0,00 €
10. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-2.490,61 €	-2.213,67 €

