

<u>Beratungsvorlage:</u>	<input type="checkbox"/>	der öffentlichen ORW-Sitzung	TOP	am
	<input type="checkbox"/>	der öffentlichen ORE-Sitzung	TOP	am
	<input type="checkbox"/>	der öffentlichen BA-Sitzung	TOP	am
	<input checked="" type="checkbox"/>	der öffentlichen GR-Sitzung	TOP 2.5	am 14.02.2023

TOP:

Beratung und Beschlussfassung über die Feststellung des Wirtschaftsplans 2023 für den Eigenbetrieb Wasserversorgung der Gemeinde Stegen

Sachverhalt:

Der Erfolgsplan und der Liquiditätsplan 2023 sowie eine Mehrjahresplanung bis 2026 liegen dieser Beratungsvorlage bei.

Im Erfolgsplan 2023 sind Erträge in Höhe von 607.200 € sowie Aufwendungen in Höhe von 562.730 € eingeplant. Demensprechend ist ein Jahresgewinn in Höhe von 44.470 € vorgesehen. Die dazugehörigen Informationen können dem Vorbericht bzw. dem Planwerk ab Seite 5 entnommen werden.

Der Liquiditätsplan 2023 ist im Hinblick auf die Investitionen und den entsprechenden Finanzierungsmittelbedarf im Vorbericht erläutert, das dazugehörige Zahlenwerk beginnt auf Seite 10 der beigefügten Anlage.

Im Jahr 2023 sind die Beendigung der im Jahr 2022 begonnenen Sanierungen sowie weitere Investitionen geplant. Hierfür ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 200.000 € vorgesehen.

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat stellt den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Wasserversorgung der Gemeinde Stegen für das Wirtschaftsjahr 2023 gemäß der beigefügten Anlage fest.

Eigenbetrieb Wasserversorgung der Gemeinde Stegen

Wirtschaftsplan 2023



FESTSTELLUNG DES WIRTSCHAFTSPLANS

für den Eigenbetrieb Wasserversorgung der Gemeinde Stegen für das Wirtschaftsjahr 2023

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in der derzeit gültigen Fassung, sowie des § 9 in Verbindung mit § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) und den §§ 1-4 Eigenbetriebsverordnung-HGB in der derzeit gültigen Fassung hat der Gemeinderat am 14. Februar 2023 den Wirtschaftsplan 2023 für den Eigenbetrieb Wasserversorgung der Gemeinde Stegen wie folgt festgestellt:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Wasserversorgung für das Wirtschaftsjahr 2023 wird in Einnahmen und Ausgaben wie folgt festgesetzt:

1. im Erfolgsplan mit	
Erträgen von	607.200 €
Aufwendungen von	562.730 €
einem Jahresgewinn von	44.470 €
2. im Liquiditätsplan (ehemals Vermögensplan) mit	
a) Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von je	588.500 €
b) Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von je	385.830 €
c) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	202.670€
d) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000€
e) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-250.000€
f) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-245.000 €
g) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus c und f)	-42.330 €
h) Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	205.000 €
i) Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-191.900 €
j) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	13.100 €
k) veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus g und j)	-29.230 €

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf 200.000 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0 €

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 100.000 €

Stegen, den 14. Februar 2023
Fränzi Kleeb
Bürgermeisterin



Vorbericht

zum Wirtschaftsplan 2023 für den Eigenbetrieb Wasserversorgung der Gemeinde Stegen

1. Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2021

Der Jahresabschluss 2021 wird aktuell vom Rechnungsamt vorbereitet und wird dem Gemeinderat in einer der kommenden Sitzungen vorgestellt. Vorab können folgende Daten bekannt gegeben werden. Das Wirtschaftsjahr 2021 schließt voraussichtlich mit einem Jahresgewinn von rd. 32.000 € ab. Der Gewinn konnte insbesondere durch Beteiligungserträge erzielt werden.

2. Überblick über die Finanzwirtschaft des Wirtschaftsjahres 2022

Im Erfolgsplan 2022 sind Erträge in Höhe von 609.700 € sowie Aufwendungen in Höhe von 562.700 € eingeplant. Demensprechend ist ein Jahresgewinn in Höhe von 47.000 € vorgesehen.

Nach den vorliegenden vorläufigen Zahlen kann, u. a. aufgrund geringerer Personalaufwendungen und höheren Erträgen die Gewinnerwartung übertroffen werden. Der Gewinn ist steuerpflichtig zu behandeln und beruht maßgeblich aufgrund der Erträge aus der Badenova-Beteiligung.

Es konnten Investitionsmaßnahmen, insbesondere die Sanierung des Hochbehälters Stegen, noch nicht vollständig umgesetzt werden, diese werden in 2023 abgeschlossen.

3. Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2023

Im Erfolgsplan 2023 sind Erträge in Höhe von 607.200 €, sowie Aufwendungen in Höhe von 562.730 € eingeplant. Dementsprechend ist ein Gewinn in Höhe von 44.470 € vorgesehen.

Die Wassergebühr betrug bis zum 30. September 2022 1,80 €. Eine Neukalkulation ist für das Frühjahr 2023 vorgesehen.

Die Aufwendungen und Erträge im Erfolgsplan weisen lediglich geringe Abweichungen gegenüber den Planansätzen der Vorjahre aus.

Der Personalkostenansatz ist 2023 geringer, da die Einstellung eines neuen Wassermeisters voraussichtlich nicht vor Mai 2023 erfolgen wird.

Die Investitionen stellen sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Betrag 2023
Hydranten 2 x (Ersatzbeschaffungen)	8.000 €
Sanierung Hochbehälter Stegen	210.000 €
Neuverlegung Wasserleitung Jägerstraße	27.000 €



Im Jahr 2023 werden die 2022 begonnenen Arbeiten im Rahmen der Ortskernsanierung Stegen im Bereich der Jägerstraße abgeschlossen. Auch die bereits 2022 begonnene Sanierung des Hochbehälters in Stegen wird beendet. Im Jahr 2022 wurden hierfür 390.000€ in den Liquiditätsplan eingestellt, davon wurden rd. 180.000€ abgerufen. Der Restbetrag wurde in den Liquiditätsplan 2023 eingestellt. Die im Jahr 2022 angesetzte Aufnahme eines Trägerdarlehens in Höhe von 473.000 € musste nicht erfolgen, wird aber im Rahmen der weiteren Sanierungen für 2023 anteilig geplant.

Im Jahr 2023 entsteht Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit in Höhe von 245.000 €.

In Bezug auf die Beteiligung an der Badenova sind im Erfolgsplan die Erträge aus Beteiligungen sowie die Zinsen für die aufgenommenen Darlehen enthalten. Im Liquiditätsplan ist die entsprechende Tilgung enthalten.

Der Schuldenstand der Wasserversorgung wird am Anfang des Jahres 2023 bei 2.422.771 € liegen. In diesem Betrag sind Darlehen in Höhe von 1.964.431 € enthalten, die für die Beteiligung am regionalen Energieversorgungsunternehmen badenova AG & Co. KG aufgenommen wurden. Nähere Informationen können der beigefügten Darlehensübersicht entnommen werden.

Stellenübersicht 2023

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 30.06.2022
7	0,1 (bis Mai 2023)	1	0,1
7	1 (ab Mai 2023)	1	0,1

Der Wassermeister ist mit ca. 20 % seiner Arbeitszeit für den Bauhof tätig.

Stegen, im Februar 2023

gez. Katharina Kuhn
Leitung Rechnungsamt

gez. Anke Prior
stellv. Leitung Rechnungsamt

Erfolgsplan 2023

Eigenbetrieb Wasserversorgung Erfolgsplan 2023

EIGB_3000

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	346.166,67	427.200	429.700	430.500	430.500	430.500
		30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	320.675,08	405.000	407.000	407.000	407.000	407.000
		30113020 Erlöse aus Trinkwasserverkauf EWK	5.478,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		30113030 Installationen / Rep Hausanschlüsse	2.913,89	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	11.913,03	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	4.700,06	4.700	5.200	6.000	6.000	6.000
		31630000 Aufl. SoPo von sonstigen Sonderposten	486,61	500	500	500	500	500
3	+	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		37110000 Aktivierte Eigenleistungen Planung	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	1.015,43	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		32003000 Sonst. Betriebl. Erträge	1.015,43	500	500	500	500	500
		32003010 Rückersätze Personalkosten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5	-	Materialaufwand	75.190,72-	93.000-	99.000-	101.000-	101.000-	101.000-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	42.682,50-	45.500-	53.500-	53.500-	53.500-	53.500-
		42003000 Aufwand f. Roh-,Hilfs-,Betr.St. u. Waren	4.413,35-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42003010 Stromkosten	25.730,16-	32.000-	37.000-	37.000-	37.000-	37.000-
		42003020 Haltung von Fahrzeugen	4.906,84-	3.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42003030 Geräte,Ausstattung, Einrich. (bis 800 #)	2.041,59-	3.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42003040 Unterhaltung Geräte und Ausstattung	372,05-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42003050 Materialaufwand u. Lagerentnahme	5.218,51-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	32.508,22-	47.500-	45.500-	47.500-	47.500-	47.500-
		43003000 Aufwand für bezogene Leistungen	1.321,18-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43003010 Unterhaltung Betriebsgebäude	1.100,69-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		43003020 Unterhaltung Leitungsnetze	14.077,78-	25.000-	23.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		43003030 Unterhaltung Hausanschlüsse	2.542,79-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		43003040 Unterhaltung Wasserzähler	8.109,39-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43003050 Aufwand für Wasseruntersuchungen	5.356,39-	5.500-	5.500-	5.500-	5.500-	5.500-
6	-	Personalaufwand	4,00-	66.750-	44.550-	68.350-	68.350-	69.700-

Eigenbetrieb Wasserversorgung Erfolgsplan 2023

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6a	-	Löhne und Gehälter	0,00	51.000-	34.000-	52.000-	52.000-	53.000-
		40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	0,00	51.000-	34.000-	52.000-	52.000-	53.000-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	4,00-	15.750-	10.550-	16.350-	16.350-	16.700-
		40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäft	0,00	4.700-	3.200-	4.800-	4.800-	4.850-
		40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	0,00	11.000-	7.300-	11.500-	11.500-	11.800-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	50-	50-	50-	50-	50-
7	-	Abschreibungen	103.201,96-	107.000-	105.000-	107.000-	110.000-	110.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	103.201,96-	107.000-	105.000-	107.000-	110.000-	110.000-
		47120000 AfA Sachanlagen	103.201,96-	107.000-	105.000-	107.000-	110.000-	110.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	29.909,39-	211.300-	228.630-	232.200-	232.700-	233.700-
		42610000 Dienst- und Schutzkleidung	139,35-	300-	300-	300-	300-	300-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	72,50-	500-	500-	500-	500-	500-
		44003000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	11,58-	200-	200-	200-	200-	200-
		44003010 Versicherungen und Beiträge	3.734,47-	3.800-	3.800-	3.800-	3.800-	3.800-
		44003020 Post- und Fernmeldegebühren	1.681,06-	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-
		44003030 Büro- und Geschäftsbedarf	124,42-	300-	300-	300-	300-	300-
		44003040 EDV-Kosten	1.071,28-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44003050 Prüfungs- und Beratungskosten	2.166,66-	14.000-	14.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		44003060 Wasserentnahmeentgelt	20.908,00-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
		44003070 Konzessionsabgabe	0,00	38.000-	38.000-	38.000-	38.000-	38.000-
		44003080 Verwaltungs- und Sachkostenbeiträge	0,00	80.700-	87.430-	89.000-	89.000-	90.000-
		44003081 Fremdleistung Verwaltung	0,00	17.500-	28.000-	28.500-	29.000-	29.000-
		44003090 Verrechnung der Bauhofleistungen	0,00	22.500-	22.500-	23.000-	23.000-	23.000-
		44003091 Anteil Betriebsaufwand Bauhof	0,00	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
		44317000 Dienstreisen, Reisekosten	0,00	200-	300-	300-	300-	300-
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0,07-	0	0	0	0	0
9	+	Erträge aus Beteiligungen	185.269,23	180.000	175.000	175.000	175.000	175.000
		36510000 Erträge aus Beteiligungen	185.269,23	180.000	175.000	175.000	175.000	175.000

Eigenbetrieb Wasserversorgung Erfolgsplan 2023

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	44,38	0	0	0	0	0
		36300000 Zinserträge von Dritten	44,38	0	0	0	0	0
		davon aus verbundenen Unternehmen	44,38	0	0	0	0	0
		36300000 Zinserträge von Dritten	44,38	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	73.886,55-	71.000-	71.900-	70.300-	68.400-	67.800-
		45100000 WV_Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	0	2.100-	2.500-	2.500-	2.500-
		45300000 WV_Zinsaufwendungen an Dritte	5.543,25-	5.300-	5.300-	4.500-	3.800-	3.800-
		45300010 Badenova_Zinsaufwendungen an Dritte	68.343,30-	65.700-	64.500-	63.300-	62.100-	61.500-
		davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	2.100-	2.500-	2.500-	2.500-
		45100000 WV_Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	0	2.100-	2.500-	2.500-	2.500-
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	4.849,12	13.000-	13.000-	13.000-	13.000-	13.000-
		46002000 Körperschaftsteuer	4.851,42	13.000-	13.000-	13.000-	13.000-	13.000-
		46003000 Kapitalertragsteuer	2,30-	0	0	0	0	0
15	=	Ergebnis nach Steuern	255.152,21	47.650	45.120	16.150	14.550	12.800
16	-	sonstige Steuern	583,54-	650-	650-	640-	640-	640-
		46501000 Grundsteuer	16,54-	50-	50-	40-	40-	40-
		46502000 Kfz-Steuer	567,00-	600-	600-	600-	600-	600-
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	254.568,67	47.000	44.470	15.510	13.910	12.160
		nachrichtlich						

Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2023

Eigenbetrieb Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2023

EIGB_3000

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	414.678,45	411.500	413.500	0	413.500	413.500	413.500
		60110000 Erlöse aus Wasserverkauf	405.456,47	405.000	407.000	0	407.000	407.000	407.000
		60113020 Erlöse aus Trinkwasserverkauf EWK	3.016,80	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
		60113030 Installationen / Rep Hausanschlüsse	3.867,68	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
		62003000 Sonst. Betriebl. Erträge	2.337,50	500	500	0	500	500	500
		62003010 Rückersätze Personalkosten	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	186.038,40	180.000	175.000	0	175.000	175.000	175.000
		66300000 Zinserträge von Dritten	769,17	0	0	0	0	0	0
		66510000 Erträge aus Beteiligungen	185.269,23	180.000	175.000	0	175.000	175.000	175.000
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	600.716,85	591.500	588.500	0	588.500	588.500	588.500
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	310.220,06-	371.050-	372.180-	0	401.550-	402.050-	404.400-
		70120000 Personalausl. tariflich Beschäftigte	0,00	51.000-	34.000-	0	52.000-	52.000-	53.000-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	0,00	4.700-	3.200-	0	4.800-	4.800-	4.850-
		70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte	0,00	11.000-	7.300-	0	11.500-	11.500-	11.800-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	50-	50-	0	50-	50-	50-
		72003000 Aufwand f. Roh-,Hilfs-,Betr.St. u. Waren	4.448,75-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
		72003010 Stromkosten	27.892,28-	32.000-	37.000-	0	37.000-	37.000-	37.000-
		72003020 Haltung von Fahrzeugen	4.921,99-	3.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72003030 Geräte,Ausstattung, Einrich. (bis 800 #)	2.041,59-	3.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		72003040 Unterhaltung Geräte und Ausstattung	372,05-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		72003050 Materialaufwand u. Lagerentnahme	5.323,31-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	211,85-	800-	800-	0	800-	800-	800-
		73003000 Aufwand für bezogene Leistungen	1.321,18-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		73003010 Unterhaltung Betriebsgebäude	1.100,69-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-

Eigenbetrieb Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2023

Ifd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
						Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	73003020 Unterhaltung Leitungsnetze	14.437,78-	25.000-	23.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
	73003030 Unterhaltung Hausanschlüsse	3.003,08-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
	73003040 Unterhaltung Wasserzähler	8.109,39-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	73003050 Aufwand für Wasseruntersuchungen	5.356,39-	5.500-	5.500-	0	5.500-	5.500-	5.500-
	74003000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	11,58-	200-	200-	0	200-	200-	200-
	74003010 Versicherungen und Beiträge	3.734,47-	3.800-	3.800-	0	3.800-	3.800-	3.800-
	74003020 Post- und Fernmeldegebühren	1.405,12-	1.800-	1.800-	0	1.800-	1.800-	1.800-
	74003030 Büro- und Geschäftsbedarf	124,42-	300-	300-	0	300-	300-	300-
	74003040 EDV-Kosten	1.315,42-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	74003050 Prüfungs- und Beratungskosten	7.129,68-	14.000-	14.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
	74003060 Wasserentnahmeentgelt	22.218,20-	22.000-	22.000-	0	22.000-	22.000-	22.000-
	74003070 Konzessionsabgabe	39.684,29-	38.000-	38.000-	0	38.000-	38.000-	38.000-
	74003080 Verwaltungs- und Sachkostenbeiträge	82.410,00-	80.700-	87.430-	0	89.000-	89.000-	90.000-
	74003081 Fremdleistung Verwaltung	16.464,00-	17.500-	28.000-	0	28.500-	29.000-	29.000-
	74003090 Verrechnung der Bauhofleistungen	53.481,09-	22.500-	22.500-	0	23.000-	23.000-	23.000-
	74003091 Anteil Betriebsaufwand Bauhof	3.701,46-	4.500-	4.500-	0	4.500-	4.500-	4.500-
	74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0,00	200-	300-	0	300-	300-	300-
6	- Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	583,54-	650-	650-	0	640-	640-	640-
	76501000 Grundsteuer	16,54-	50-	50-	0	40-	40-	40-
	76502000 Kfz-Steuer	567,00-	600-	600-	0	600-	600-	600-
7	- Ertragsteuerzahlungen	4.082,01-	13.000-	13.000-	0	13.000-	13.000-	13.000-
	76002000 Körperschaftsteuer	2.536,75-	13.000-	13.000-	0	13.000-	13.000-	13.000-
	76003000 Kapitalertragsteuer	1.545,26-	0	0	0	0	0	0
8	= Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	314.885,61-	384.700-	385.830-	0	415.190-	415.690-	418.040-
9	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	285.831,24	206.800	202.670	0	173.310	172.810	170.460
10	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0
	68311000 Veräuß. imm. VG oberhalb Wertgrenze	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0

Eigenbetrieb Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2023

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
							2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
12	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
		68500000 Einz. Veräußerung Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	26.753,29-	473.000-	250.000-	0	115.000-	0	0
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	10.005,30-	0	0	0	0	0	0
		78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	0,00	8.000-	8.000-	0	0	0	0
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	390.000-	210.000-	0	0	0	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	9.247,99-	70.000-	27.000-	0	0	0	0
		78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	7.500,00-	5.000-	5.000-	0	115.000-	0	0
19	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	2.130.000,00 -	0	0	0	0	0	0
		78510000 Ausz. Erwerb Beteiligung	2.130.000,00 -	0	0	0	0	0	0
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	2.156.753,29 -	473.000-	250.000-	0	115.000-	0	0
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	2.156.753,29 -	468.000-	245.000-	0	115.000-	0	0
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	1.870.922,05 -	261.200-	42.330-	0	58.310	172.810	170.460
24	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	76.186,74	0	0	0	0	0	0
		67982000 Rücklagen	76.186,74	0	0	0	0	0	0
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	473.000	200.000	0	0	10.000	0
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	473.000	200.000	0	0	10.000	0
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	7.150,03	5.000	5.000	0	0	0	0
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	7.150,03	5.000	5.000	0	0	0	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	83.336,77	478.000	205.000	0	0	10.000	0
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	314.984,37-	181.800-	120.000-	0	120.000-	120.000-	93.500-

Eigenbetrieb Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2023

Ifd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
						2024	2025	2026
						EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	314.984,37-	181.800-	120.000-	0	120.000-	120.000-	93.500-
37	- Gezahlte Zinsen	74.365,05-	71.000-	71.900-	0	70.300-	68.400-	67.800-
	75100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	0	2.100-	0	2.500-	2.500-	2.500-
	75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	74.365,05-	71.000-	69.800-	0	67.800-	65.900-	65.300-
38	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	389.349,42-	252.800-	191.900-	0	190.300-	188.400-	161.300-
39	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss -/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	306.012,65-	225.200	13.100	0	190.300-	178.400-	161.300-
40	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	2.176.934,70	36.000-	29.230-	0	131.990-	5.590-	9.160
	nachrichtlich							
41	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	0	168.767	0	139.537	7.547	1.957
	82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	0	168.767	0	139.537	7.547	1.957

Eigenbetrieb Wasserversorgung Gemeinde Stegen

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Anlage 3 § 2 Abs. 2 S. 2 EigBVO-HGB

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	171.676				
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	171.676				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	-2.909	-29.230	-131.990	-5.590	9.160
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	168.767	139.537	7.547	1.957	11.117
8	- davon: für sonstige bestimmte Zwecke gebunden					
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	168.767	139.537	7.547	1.957	11.117

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2023

EIGB_3000

Eigenbetrieb Wasserversorgung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangabe n zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000000: Wasserversorgungsbeiträge Allgemein											
	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	3.532,60	5.000	5.000	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.532,60	5.000	5.000	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.532,60	5.000	5.000	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

73110000001: Entgelte / Ersätze Hausanschlüsse Allg.											
	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	3.617,43	0	0	0	0	0	0
	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.617,43	5.000	5.000	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.617,43	5.000	5.000	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100000100: Erwerb bewegl. Vermögen (BGA)											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	7.500,00-	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	7.500,00-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	7.500,00-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	7.500,00-	0	0	0	0	0	0

731100000101: Hydranten Erneuerung											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	8.000-	8.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	8.000-	8.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	8.000-	8.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	8.000-	8.000-	0	0	0	0

731100000102: Pumpen Erneuerung											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	10.005,30-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.005,30-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.005,30-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	10.005,30-	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000300: Sanierung Hochbehälter Stegen											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	609.138-	9.138-	0	0,00	390.000-	210.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	609.138-	9.138-	0	0,00	390.000-	210.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	609.138-	9.138-	0	0,00	390.000-	210.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	609.138-	9.138-	0	0,00	390.000-	210.000-	0	0	0	0
73110000500: Herstellung von Hausanschlüssen Allg.											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	0	0	0
73110000501: Sanierung Weilerstraße											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000503: Wasserleitung Stockacker/Schulstraße											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
73110000504: Wasserleitung Jägerstr.											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	9.247,99-	70.000-	27.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	9.247,99-	70.000-	27.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	9.247,99-	70.000-	27.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	9.247,99-	70.000-	27.000-	0	0	0	0
73110000505: Wasserleitung Bereich Geh/Radweg Eschb.											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	115.000-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	115.000-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	115.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	115.000-	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000850: Beteiligung Badenova (Kommanditanteile)											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	2.130.000,00-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.130.000,00-	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.130.000,00-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	2.130.000,00-	0	0	0	0	0	0
73110000851: Beteiligung Badenova st. Einl. Veräuß.											
	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

Darlehen für Wasserversorgung Allgemein									
Gläubiger	Darlehennummer	Jahr der Aufnahme	Laufzeit bzw. Zeitraum Zinsfestschreibung	Zinssatz	Restschuld am 01.01.2023	Kreditaufnahme Neu	Zinsen	Tilgung	Restschuld zum 31.12.2023
DGHYP Hamburg	3018950009	2006	07/2016 - 12/2025	0,85	28.433		221	9.579	18.855
DGHYP Hamburg	3018950010	2017	08/2017 - 06/2032	1,25	101.416		1.234	10.675	90.740
DGHYP Hamburg	33026886500	2008	01/2018 - 06/2027	1,09	43.500		448	9.700	33.800
KFW Bankengruppe	9604208	2009	09/2015 - 08/2025	1,10	100.000		1.078	8.000	92.000
Sparkasse Hochschwarz.	6000104569	1997	05/2016 - 04/2026	0,73	117.806		1.339	3.566	114.241
Sparkasse Hochschwarz.	600008081363	2010	10/2015 - 09/2025	1,15	67.185		433	21.089	46.095
Kredit für Investitionen					0	200.000	2.100	23.013	176.987
Zwischensumme					458.340	200.000	6.854	85.622	572.718

Darlehen für Beteiligung an Badenova (Ursprungsdarlehen 3.195.000 Euro zum 1.1.2011)									
Darlehen für Wasserversorgung Beteiligung an Badenova									
Gläubiger	Darlehennummer	Jahr der Aufnahme	Laufzeit bzw. Zeitraum Zinsfestschreibung	Zinssatz	Restschuld am 01.01.2023	Kreditaufnahme Neu	Zinsen	Tilgung	Restschuld zum 31.12.2023
Sparkasse Hochschwarz.	6000104577	2010	12/2010 - 09/2022	0,45	0				0
Landesbank Baden-Württemberg	611414643	2010	12/2010 - 12/2025	3,25	341.581		11.029	5.971	335.610
Landesbank Baden-Württemberg	611414651	2010	12/2010 - 12/2030	3,31	1.622.850		53.483	28.407	1.594.443
Zwischensumme					1.964.431	0	64.512	34.378	1.930.053
Gesamtsumme					2.422.771	200.000	71.366	120.000	2.502.771