

Gemeinde Schluchsee
Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald

Wirtschaftsplan 2023

Eigenbetrieb „Breitbandnetz“

Inhaltsverzeichnis

Eigenbetrieb Breitbandnetz

Satzung/ Wirtschaftsplan

Vorbericht

- Allgemeines
- Rückblick auf das vorläufige Rechnungsergebnis 2021
- Überblick über das Wirtschaftsjahr 2022
- Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2023

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Stellenübersicht

Anlagen:

- Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
- Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Eigenbetrieb Breitbandnetz

Satzung/ Wirtschaftsplan

Der Gemeinderat hat am 24.01.2023 aufgrund der §§ 9, 12 Abs. 1 und 14 des Eigenbetriebsgesetzes und den §§ 1 – 4 Eigenbetriebsverordnung-Doppik i. V. m. §§ 79 und 81 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb „Breitbandnetz“ für das Wirtschaftsjahr 2023 wie folgt festgestellt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt:

im Erfolgsplan mit folgenden Beträgen	EUR
1.1 Gesamtbetrag der Erträge von	30.000
1.2 Gesamtbetrag der Aufwendungen von	197.110
1.3 Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-167.110

im Liquiditätsplan mit folgenden Beträgen	EUR
2.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	30.000
2.2 Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	122.110
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	-92.110
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.090.000
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	3.200.000
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-1.110.000
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-1.202.110
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.100.000
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	35.300
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	1.064.700
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-137.410

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehen Kreditaufnahmen
(Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 1.100.000 Euro

§ 3

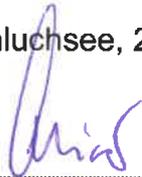
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen
zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige

Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 Euro

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 500.000 Euro

Schluchsee, 26.01.2023



Jürgen Kaiser
Bürgermeister

Vorbericht

Allgemeines:

Der Eigenbetrieb „Breitbandnetz“ der Gemeinde Schluchsee ist ein wirtschaftliches Unternehmen der Gemeinde und wird auf freiwilliger Basis sinngemäß nach dem Eigenbetriebsgesetz geführt.

Der Eigenbetrieb wurde mit Gemeinderatsbeschluss vom 19.02.2019 mit einem Stammkapital von 100.000 Euro gegründet. Steuerlich ist der Eigenbetrieb Breitbandnetz Schluchsee ein Betrieb gewerblicher Art, d.h. er unterliegt der Umsatz-, Körperschafts- und der Gewerbesteuer.

Das Eigenbetriebsrecht für Baden-Württemberg wurde im Jahr 2020 novelliert. Mit der Novellierung des Eigenbetriebsrechts bestand für die Gemeinden eine Wahlmöglichkeit, ob die Wirtschaftsführung der Eigenbetriebe nach den für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die Kommunale Doppik oder auf der Grundlage der Vorschriften des Handelsgesetzbuchs erfolgt.

Als Folge der künftigen Wahlmöglichkeit im Eigenbetriebsgesetz musste der Gemeinderat der Gemeinde Schluchsee für die Eigenbetriebe entscheiden und in der Betriebssatzung festlegen, ob die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen nach der Eigenbetriebsverordnung-HGB oder der Eigenbetriebsverordnung-Doppik erfolgen soll. Hierfür hat der Gesetzgeber eine Übergangsfrist eingeräumt, die zum 01.01.2023 endete.

Im Rahmen der Umstellung des Kernhaushaltes zum 01.01.2020 auf das Neue Kommunale Haushaltsrecht wurde der Eigenbetrieb „Breitbandnetz“ der Gemeinde Schluchsee im Finanzsystem gleichermaßen übergeleitet. Demnach bucht die Verwaltung bereits seit 01.01.2020 im Eigenbetrieb doppisch.

Der Gemeinderat hat in der Gemeinderatssitzung am 20.09.2022 daher die Satzungsänderung, welche am 01.01.2023 in Kraft getreten ist, wie folgt beschlossen:

„Die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebs erfolgt nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) und auf der Grundlage der Eigenbetriebsverordnung-Doppik (EigBVO-Doppik).“

Die Satzungsänderung wurde im Amtsblatt am 22.12.2022 (Nr. 51/52) öffentlich bekannt gemacht.

Demnach werden im Wirtschaftsplan 2023 die verbindlichen Muster der EigBVO-Doppik angewendet.

Um den Breitbandausbau erfolgreich voranzutreiben, koordiniert der gegründete „Zweckverband Breitband Landkreis Waldshut“ die Tätigkeit des Landkreises und die seiner Städte und Gemeinden mit dem Ziel, dass ein landkreisweites zusammenhängendes Breitbandnetz (Backbone- und Gemeindefeldnetz) als Hoch- und Höchstleistungsnetz aufgebaut wird. Die Gemeinde Schluchsee konnte sich aus topografischen Gründen an das Projekt des Landkreises Waldshut anschließen.

Der Landkreis Waldshut entwickelt, baut und unterhält die Infrastruktur zur Herrichtung oder Verbesserung des Glasfaserbreitbandnetzes im Zweckverbandsgebiet. Die Städte und Gemeinden planen den Ausbau und den Anschluss an das Backbone-Netz mit ihrem jeweiligen Gemeindefeldnetz. Die Gemeinden sind für den Betrieb und Unterhalt ihres eigenen Netzes selbst verantwortlich.

Die Kassengeschäfte des Eigenbetriebs werden in Form einer Einheitskasse geführt. Es gibt ein Girokonto, indem der Kernhaushalt und die Eigenbetriebe gebucht werden. Insofern haben die Buchungskreise untereinander Forderungen bzw. Verbindlichkeiten.

Rückblick auf das vorläufige Rechnungsergebnis 2021:

Bislang liegt uns noch kein Jahresabschluss 2021 durch die beauftragten Firma Steukom aus Baiersbronn vor. Der gemeindeeigene Jahresabschluss steht derzeit auch noch aus. Die Jahresergebnisse sind daher vorläufig.

Mit der Umstellung auf das neue kommunale Haushaltsrecht zum 01.01.2020 wurde es erforderlich eine Eröffnungsbilanz aufzustellen. Diese befindet sich derzeit in der Erarbeitung. Wir gehen davon aus, dass diese im 1. Halbjahr 2023 fertiggestellt wird. Aufgrund dessen fehlt jedoch noch der Jahresabschluss 2021 und somit auch die in diesem Zusammenhang anfallenden Abschlussbuchungen.

Der Ausbau des Breitbandnetzes in Schluchsee ist in elf Teilausbaugebiete aufgeteilt.

Der Erfolgsplan 2021 wird voraussichtlich mit einem positiven Ergebnis von ca. 100.000 Euro abschließen. Geplant wurde mit einem Defizit von 72.300 Euro. Grund für die Verbesserung des Ergebnisses ist eine Umsatzsteuerrückerstattung aus Vorjahren.

Der Ansatz im Liquiditätsplan für die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 2,6 Mio. € wird um rund 1,5 Mio. € unterschritten. Der Ansatz für die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i.H.v. 4,0 Mio. € wird um 2,6 Mio. € unterschritten.

Die eingeplante Kreditaufnahme von 1.000.000 Euro war somit nicht erforderlich.

Überblick über das Wirtschaftsjahr 2022:

Die Gesamtmaßnahme des Breitbandausbaus wurde an die Firma stark energies vergeben. Zu Beginn des Jahres 2022 reichte das Unternehmen einen Insolvenzantrag ein. Somit kam der Breitbandausbau im Jahr 2022 in der Gemeinde Schluchsee zum Erliegen.

Hauptaufgabe im Jahr 2022 war es daher, die offenen Aufträge an eine andere Tiefbaufirma zu vergeben. Mit der Wiederaufnahme der Bauarbeiten ist frühestens im Frühjahr 2023 zu rechnen.

Erfolgsplan:

Da in der Bauphase des Breitbandnetzes noch keine Einnahmen (Verpachtung des Breitbandnetzes) generiert werden, ist mit einem entsprechenden Jahresverlust zu rechnen. Insbesondere die Positionen des Personalaufwands führt zu diesem Verlust. Für das Jahr 2022 war die Inbetriebnahme von Teilbereichen des Netzes geplant. Durch den Stopp der Bauarbeiten wurden in 2022 weder Erträge durch Verpachtung generiert, noch Abschreibungen/ Auflösungen von SoPo's durch etwaige Inbetriebnahmen fällig.

Liquiditätsplan:

Von den eingeplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit i.H.v. 4,2 Mio. € wurden nur rund 0,2 Mio. € fällig. Von den eingeplanten Einzahlungen für Investitionstätigkeit i.H.v. 2,89 Mio. € konnten 0,17 Mio. € abgerufen werden.

Die eingeplante Kreditaufnahme von 1.300.000 Euro war somit nicht erforderlich.

Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2023:

Erfolgsplan:

Da zwischenzeitlich eine neue Tiefbaufirma gefunden wurde, wird davon ausgegangen, dass der Ausbau des Breitbandnetzes in der Gemeinde Schluchsee 2023 fortgesetzt wird. Der Wirtschaftsplan des Breitbandnetzes für das Jahr 2023 sieht im Erfolgsplan ein ordentliches Ergebnis von -167.110 Euro vor.

Mit der vollständigen Fertigstellung/ Inbetriebnahme und Verpachtung des Breitbandnetzes kann in 2023 nicht gerechnet werden. Es ist jedoch geplant, Teile

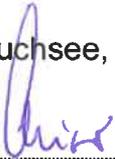
des Netzes in Betrieb zu nehmen. Deshalb wurde im Erfolgsplan 2023 ein Ertragsansatz für Mieten und Pachten i.H.v. 30.000 Euro veranschlagt. Parallel hierzu läuft mit Inbetriebnahme die Abschreibung, sodass Abschreibungen i.H.v. 75.000 Euro den Erfolgsplan belasten.

Liquiditätsplan:

Es wird mit Einzahlungen aus Investitionstätigkeit i.H.v. 2,09 Mio. € gerechnet. Im Gegenzug sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i.H.v. 3,2 Mio. € eingeplant. Außerdem ist eine Kreditaufnahme i.H.v. 1,1 Mio. € vorgesehen. Im Jahr 2020 wurde bereits ein Kredit für die Breitbandmaßnahme aufgenommen. Die Tilgungsphase beginnt in 2023.

Der Bauzeitenplan sieht derzeit eine Fertigstellung der Gesamtmaßnahme in 2025 vor.

Schluchsee, 26.01.2023



Jürgen Kaiser
Bürgermeister



Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung 2023

Seite : 1
Datum: 10.01.2023
Uhrzeit: 16:17:44

Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Breitbandnetz

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	35.000	30.000	120.000	178.200	178.200
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	35.000	30.000	120.000	178.200	178.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.111,03	0	0	0	0	0
		36100000 Zinserträge vom Bund	1.111,03	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige Erträge	184.565,87	0	0	0	0	0
		35210000 Erstattung von Steuern	184.565,87	0	0	0	0	0
11	=	Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	185.676,90	35.000	30.000	120.000	178.200	178.200
12	-	Personalaufwendungen	-51.710,31	-59.000	-61.300	-61.300	-61.300	-30.650
		40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	-39.398,34	-43.500	-45.000	-45.000	-45.000	-22.500
		40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	-3.935,94	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-2.500
		40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	-8.376,03	-10.500	-11.300	-11.300	-11.300	-5.650
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.345,35	-7.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
		42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		42419000 Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.345,35	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
15	-	Abschreibungen	0,00	-75.000	-75.000	-150.000	-200.000	-200.000
		47143900 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	-75.000	-75.000	-150.000	-200.000	-200.000
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.080,00	-2.100	-24.060	-45.950	-45.850	-45.700
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-2.080,00	-2.100	-24.060	-45.950	-45.850	-45.700
17	-	Transferaufwendungen	-2.238,81	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250
		43150000 Zuweisungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-2.238,81	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250
18	-	Sonstige Aufwendungen	-20.311,82	-23.200	-27.000	-27.000	-27.000	-29.500
		44310000 Geschäftsaufwendungen	-215,75	-2.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
		44520000 Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinden und Gemeindeverbände	-16.331,00	-14.400	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
		44521000 Beschäftigungsentgelt Verrechnung Bauhof	-3.765,07	-6.300	-5.000	-5.000	-5.000	-7.500
19	=	Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-77.686,29	-168.550	-197.110	-294.000	-343.900	-315.600
20	=	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	107.990,61	-133.550	-167.110	-174.000	-165.700	-137.400
		nachrichtlich						
21		Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
22		Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

*** Ende der Liste "Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung



Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2023

Seite : 2
Datum: 10.01.2023
Uhrzeit: 16:17:44

Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Breitbandnetz

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	35.000	30.000	120.000	178.200	178.200
		64110000 Einzahlungen aus Mieten und Pachten	0,00	35.000	30.000	120.000	178.200	178.200
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.111,03	0	0	0	0	0
		66100000 Zinseinzahlungen vom Bund	1.111,03	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	184.565,87	0	0	0	0	0
		65210000 Erstattung von Steuern	184.565,87	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8 ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträgen aus Vermögensveräußerung)	185.676,90	35.000	30.000	120.000	178.200	178.200
10	-	Personalauszahlungen	-51.710,31	-59.000	-61.300	-61.300	-61.300	-30.650
		70120000 Dienstausszahlungen Arbeitnehmer	-39.398,34	-43.500	-45.000	-45.000	-45.000	-22.500
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	-3.935,94	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-2.500
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	-8.376,03	-10.500	-11.300	-11.300	-11.300	-5.650
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-978,18	-7.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
		72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		72419000 Auszahlungen für sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-978,18	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-2.080,00	-2.100	-24.060	-45.950	-45.850	-45.700
		75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-2.080,00	-2.100	-24.060	-45.950	-45.850	-45.700
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-2.238,81	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250
		73150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-2.238,81	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250
15	-	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	-20.512,57	-23.200	-27.000	-27.000	-27.000	-29.500
		74310000 Geschäftsauszahlungen	-416,50	-2.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
		74520000 Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinden und Gemeindeverbände	-16.331,00	-14.400	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
		74521000 Beschäftigungsentgelt Verrechnung Bauhof	-3.765,07	-6.300	-5.000	-5.000	-5.000	-7.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-77.519,87	-93.550	-122.110	-144.000	-143.900	-115.600
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 9 und 16)	108.157,03	-58.550	-92.110	-24.000	34.300	62.600
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.070.606,76	2.800.000	1.750.000	1.750.000	380.000	0
		68110000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	2.800.000	1.750.000	1.750.000	380.000	0
		68110200 Investitionszuwendungen vom Land - TAG 02	76.643,29	0	0	0	0	0
		68110300 Investitionszuwendungen vom Land - TAG 03	138.637,53	0	0	0	0	0
		68110400 Investitionszuwendungen vom Land - TAG 04	26.738,26	0	0	0	0	0
		68110500 Investitionszuwendungen vom Land - TAG 05	382.761,37	0	0	0	0	0
		68110700 Investitionszuwendungen vom Land - TAG 07	46.024,16	0	0	0	0	0
		68110800 Investitionszuwendungen vom Land - TAG 08	49.036,61	0	0	0	0	0



Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2023

Seite : 3

Datum: 10.01.2023

Uhrzeit: 16:17:44

Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Breitbandnetz

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	
		68111000 Investitionszuwendungen vom Land - TAG 10	311.333,98	0	0	0	0	0
		68111100 Investitionszuwendungen vom Land - TAG 11	39.431,56	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	67.573,78	88.200	340.000	426.000	214.000	0
		68713390 Einzahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3,16	0	0	0	0	0
		68713394 Einzahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens - TAG 04	1.485,71	0	0	0	0	0
		68713403 Einzahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens - Mängelbeseitigungen/ Vertragserfüllungsbürgschaft	0,00	0	200.000	400.000	205.000	0
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	66.084,91	88.200	140.000	26.000	9.000	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	1.138.180,54	2.888.200	2.090.000	2.176.000	594.000	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.435.109,40	-4.200.000	-3.200.000	-3.400.000	-1.321.000	0
		78733900 Auszahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	-71.069,38	-4.200.000	-3.000.000	-3.000.000	-1.116.000	0
		78733901 Auszahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens - TAG 01	-9.851,92	0	0	0	0	0
		78733902 Auszahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens - TAG 02	-75.300,34	0	0	0	0	0
		78733903 Auszahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens - TAG 03	-164.681,75	0	0	0	0	0
		78733904 Auszahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens - TAG 04	-91.766,03	0	0	0	0	0
		78733905 Auszahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens - TAG 05	-473.901,01	0	0	0	0	0
		78733906 Auszahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens - TAG 06	-8.472,04	0	0	0	0	0
		78733907 Auszahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens - TAG 07	-6.089,57	0	0	0	0	0
		78733908 Auszahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens - TAG 08	-27.348,00	0	0	0	0	0
		78733909 Auszahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens - TAG 09	-18.064,01	0	0	0	0	0
		78733910 Auszahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens - TAG 10	-343.011,49	0	0	0	0	0
		78733911 Auszahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens - TAG 11	-39.421,56	0	0	0	0	0
		78733912 Auszahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens - Hausanschlüsse	-106.132,30	0	0	0	0	0
		78733913 Auszahlungen für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens - Mängelbeseitigungen/ Vertragserfüllungsbürgschaft	0,00	0	-200.000	-400.000	-205.000	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.796,00	0	0	0	0	0



Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	
		78312720	-1.796,00	0	0	0	0	0
		Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung						
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-1.436.905,40	-4.200.000	-3.200.000	-3.400.000	-1.321.000	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	-298.724,86	-1.311.800	-1.110.000	-1.224.000	-727.000	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	-190.567,83	-1.370.350	-1.202.110	-1.248.000	-692.700	62.600
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	1.300.000	1.100.000	1.200.000	700.000	0
		69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten (Laufzeit mehr als 5 Jahre) Eurowährung	0,00	1.300.000	1.100.000	1.200.000	700.000	0
33a	+	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	-35.300	-47.100	-47.100	-74.600
		79273000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Laufzeit mehr als 5 Jahre) Eurowährung	0,00	0	-35.300	-47.100	-47.100	-74.600
34a	-	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	0,00	1.300.000	1.064.700	1.152.900	652.900	-74.600
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	-190.567,83	-70.350	-137.410	-95.100	-39.800	-12.000
37		nachrichtlich: den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn						

*** Ende der Liste "Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Stellenübersicht

Laufbahn- gruppen und Amtsbe- zeichnungen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt	darunter			Stellen 2022	Anz. tat. bes. Stellen am 30.06.2022	Vermerke, Erläuterungen
			mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leerstellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Breitband- beauftragte	7	1	 	 	 	1	1	
Insgesamt Beschäftigte		1	0	0	0	1	1	

Anlagen:

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
		2022 EUR	jahr 2023 EUR	jahr 2024 EUR	jahr 2025 EUR	jahr 2026 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn *)	0				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn **)	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	90.026				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	-90.026				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Abs. 4 EigBVO-Doppik)	0				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr **)	0				
7	+ Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorjahre (§ 2 Abs. 4 EigBVO-Doppik)	0				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i.V.m. Anlage 2 Nummer 36 EigBVO-Doppik) ***)	19.827	-137.410	-95.100	-39.800	-12.000
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	-70.199	-207.609	-302.709	-342.509	-354.509
11	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ****)	0	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	-70.199	-207.609	-302.709	-342.509	-354.509
*) Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i.V.m. Anlage 12 Nr. 42 EigBVO-Doppik)						
**) Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis der Beschluss über den Wirtschaftsplan für das übernächste Jahr gefasst ist (vgl. § 12 Abs. 4 EigBG i.V.m. § 87 Abs. 3 GemO).						
***) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.						
****) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.						

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2024	2025	2026
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4
2023	0	0	0	0
Summe:		0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		1.200.000	700.000	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art der Schulden	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Jahres	Voraussichtlicher Zugang	Voraussichtlicher Abgang	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Jahres
	EUR			
1.1 Anleihen				0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	800.000	1.100.000	35.295	1.864.705
a) KfW Kto-Nr. 10293825	800.000		35.295	764.705
b) Kreditaufnahme neu		1.100.000		1.100.000
1.3 Kassenkredite				
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften				
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	800.000	1.100.000	35.295	1.864.705