

Gemeinde Schluchsee
Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald

Wirtschaftsplan 2024

Eigenbetrieb „Wasserversorgung“

Inhaltsverzeichnis

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Satzung/ Wirtschaftsplan

Vorbericht

- Allgemeines
- Rückblick auf das vorläufige Rechnungsergebnis 2022
- Überblick über das Wirtschaftsjahr 2023
- Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2024

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
- Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung 2022

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Satzung/ Wirtschaftsplan

Der Gemeinderat hat am 19.12.2023 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 „Wasserversorgung“ für das Wirtschaftsjahr 2024 wie folgt festgestellt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt:

im **Erfolgsplan** mit folgenden Beträgen

EUR

1.1	Gesamtbetrag der Erträge von	430.600
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen von	439.550
1.3	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-8.950

im **Liquiditätsplan** mit folgenden Beträgen

EUR

2.1	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	427.100
2.2	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	370.050
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	57.050
2.4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	35.000
2.5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	245.000
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-210.000
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-152.950
2.8	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	210.000
2.9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	56.150
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	153.850
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	900

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehen Kreditaufnahmen
(Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf

210.000 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 420.000 Euro

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 350.000 Euro

Schluchsee, 20.12.2023



.....
Jürgen Kaiser
Bürgermeister

Vorbericht

Allgemeines:

Die Wasserversorgung der Gemeinde Schluchsee ist ein wirtschaftliches Unternehmen der Gemeinde und wird auf freiwilliger Basis seit Jahrzehnten sinngemäß nach dem Eigenbetriebsgesetz geführt.

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 „Wasserversorgung“ 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 ab dem Wirtschaftsplan 2023 die verbindlichen Muster der EigBVO-Doppik angewendet.

Laut § 1 der Wasserversorgungssatzung wird kein Gewinn angestrebt.

Der Wasserpreis beträgt seit 2017 1,40 Euro/m³ (netto). Ebenso wurde die Zählergrundgebühr seit Jahren nicht angepasst. Durch steigende Kosten in der Wassergewinnung der letzten Jahre, wurde das negative Ergebnis des

Eigenbetriebs jährlich größer. Daher wurden die Wassergebühr und die Zählergrundgebühr für die Jahre 2024 und 2025 im Jahr 2023 neu kalkuliert.

Ergebnis der Kalkulation ist, die Erhöhung der Wassergebühr ab 2024 auf 1,92 €/m³ Frischwasser, sowie die Anpassung der Zählergrundgebühr.

Zur Satzungsregelung der Zählergrundgebühr:

Bis 31.12.2023 - § 41 Abs. 1 Wasserversorgungssatzung:

(1) Die Grundgebühr wird gestaffelt nach der Zählergröße erhoben (Zählergebühr). Sie beträgt bei Wasserzählern mit einer Nenngröße von:

Maximal- durchfluss (Q _{max})	3 und 5	7 und 10	20	30 m ³ /h	.
Nenndurchfluss (Q _n)	1,5 und 2,5	3,5 und 5(6)	10	15 m ³ /h	.
€/Monat	3,50	3,50	7,00	10,50	.

Ab 01.01.2024 - § 41 Abs. 1 Wasserversorgungssatzung:

(1) Die Grundgebühr wird gestaffelt nach der Zählergröße (Dauerdurchfluss Q₃) erhoben (Zählergebühr). Sie beträgt bei Wasserzählern mit einer Nenngröße von:

- bis Größe Q₃ 4 (bis Q_n 2,5) 3,50 €/Monat
- Größe Q₃ 10 (Q_n 6) 7,00 €/Monat
- Größe Q₃ 16 (Q_n 10) 10,60 €/Monat
- Größe Q₃ 25 (Q_n 15) 22,20 €/Monat
- Größe Q₃ 40 (Q_n 25) 30,60 €/Monat
- Größe Q₃ 63 (Q_n 40) 52,70 €/Monat

Der Gemeinderat hat die Erhöhung der Wassergebühr auf 1,92 €/m³ Frischwasser und die Anpassung der Zählergrundgebühren in der Gemeinderatssitzung am 05.12.2023 beschlossen. Die Ortschaftsräte Blasiwald und Schönenbach haben die notwendigen Beschlüsse in ihren Sitzungen am 14.12.2023 und 15.12.2023 gefasst. Die Änderung tritt daher zum 01.01.2024 in Kraft.

Die Gewinnung, die Speicherung und die Verteilung von Trinkwasser erfolgt durch den Zweckverband Gruppenwasserversorgung Hochschwarzwald mit Sitz in Schluchsee. Die Betreuung der Wassergewinnungsanlage erfolgt durch die Verbandswassermeister. Vom Gemeindebauhof wird derzeit das Wasserleistungsnetz betreut, die Hausanschlüsse verlegt und repariert sowie die Zähler ausgewechselt.

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 2022:

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 2024 fertiggestellt wird. Aufgrund dessen, fehlen jedoch noch die „gemeindlichen“ Jahresabschlüsse ab 2020. Die dargestellten Jahresergebnisse sind daher vorläufig.

Der „steuerrechtliche“ Jahresabschluss 2022 liegt uns durch die beauftragte Firma, Steuerberatungsgesellschaft mbH, Steukom aus Baiersbronn vor. Der Jahresabschluss 2022 der Steuerberatungsgesellschaft mbH Steukom, schließt in der Gewinn- und Verlustrechnung mit einem Jahresgewinn i.H.v. 22.990,96 € ab. Die von der Fa. Steukom erstellte Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung 2022 ist informativ als Anlage zum Wirtschaftsplan 2024 beigefügt.

Zur Entwicklung der Umsatzerlöse, des Materialaufwandes und der sonstigen betrieblichen Aufwendungen wird auf die Erläuterungen unter – Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2024 – verwiesen.

Erfolgsplan:

Die geplanten Umsätze aus Wasserverkäufen in Höhe von 322.000 Euro konnten nicht ganz erreicht werden (Ergebnis: 301.763,71 €). Bekannterweise ist die Gemeinde Schluchsee eine Tourismusgemeinde. Zu Beginn des Jahres 2022 waren Beherbergungsbetriebe und Gaststätten nur eingeschränkt zugänglich (3G-Regelung). Dies führte zur Verringerung der Wasserentnahme.

Die Aufwendungen haben sich jedoch entgegen der Planung auch reduziert (ZV-Umlage, Unterhaltungspositionen und sonstige Aufwendungen), sodass das Ergebnis besser als geplant (Wirtschaftsplan 2022: Ergebnis -57.700 €) ausfallen wird. Das vorläufige Rechnungsergebnis geht hier von einem Ergebnis im Erfolgsplan i.H.v. von rund -15.000 € aus.

Liquiditätsplan:

Der Liquiditätsplan schließt voraussichtlich mit einem Verlust von rund 40.000 Euro ab.

Zu den Investitionsmaßnahmen (Soll-Darstellung) 2022:

Wassersuchgerät zur Rohrbruchsuche	10.277 Euro
Erweiterung Ortsnetz Blasiwald - Straß (Anlage im Bau)	38.905 Euro

Die geplanten Maßnahmen „Ringschluss Bühlhof Fischbach“ und „Bypassleitung zum Hochbehälter Staufen“ wurden aufgrund Kapazitätsengpässen des Gemeindebauhofs und rechtlichen Themen vorerst in die Folgejahre verschoben.

Auf die geplante Darlehensaufnahme in Höhe von 86.000 Euro konnte verzichtet werden.

Außerdem wurden für die Tilgung der Darlehen 53.365 Euro ausgegeben.

Die Auszahlungen wurden im Wesentlichen über den Überschuss des Erfolgsplans, Beiträge und Hausanschlüsse sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Kernhaushalt finanziert.

Überblick über das Wirtschaftsjahr 2023:

Erfolgsplan:

Die geplanten Umsätze aus Wasserverkäufen in Höhe von 322.000 Euro werden nach aktuellem Stand nicht ganz erreicht. Auch wenn die Corona-Zeit größtenteils überwunden ist, hat die Gemeinde mit Bettenrückgang zu kämpfen. Dies schlägt sich in der verkauften Wassermenge wieder. Bereits seit fast drei Jahren ist ein großer Hotelbetrieb in der Komplettsanierung. Außerdem schließen viele kleinere Pensionen, da keine Nachfolger vorhanden sind. Dies zeigt sich bei der Gemeinde Schluchsee u.a. im Verkauf der Wassermenge.

Das im Wirtschaftsjahr 2023 veranschlagte ordentliche Ergebnis von -74.670 Euro wird aller Voraussicht nach auch in diesem Bereich abschließen.

Liquiditätsplan:

Der Liquiditätsplan wird mit einer negativen Änderung des Finanzierungsmittelbestandes abschließen.

Zu den Investitionsmaßnahmen (Soll-Darstellung) 2023:

In 2023 wurde nur eine Maßnahme „Erweiterung Ortsnetz Blasiwald – Straß“ mit rund 14.500 € fertiggestellt und in Betrieb genommen.

Alle übrigen eingeplanten Investitionen (siehe folgende Auflistung) wurden nicht realisiert bzw. aufgrund Kapazitätsengpässen des Gemeindebauhofs oder aufgrund rechtlicher Themen vorerst in die Folgejahre verschoben.

Eingeplante Maßnahmen 2023:

Maßnahmen	HH-Ansatz	
Schieberkreuz Hochzone Schluchsee	5.000	Euro
Hydranten wechseln bzw. erneuern	9.000	Euro
Ringschluss Wasserleitung Brücke Wolfsgrund und Dauercampingplatz	30.000	Euro
Ringschluss Bühlhof Fischbach	15.000	Euro
Bypassleitung Hochbehälter Staufen	225.000	Euro
Ringschluss Schönenbach	50.000	Euro
	334.000	Euro

Die vorgesehene Kreditermächtigung in Höhe von 324.000 € wurde nicht in Anspruch genommen.

Die fehlenden liquiden Mittel im laufenden Wirtschaftsjahr werden im Rahmen der Einheitskasse als Verbindlichkeit gegenüber dem Kernhaushalt finanziert.

Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2024:

Erfolgsplan:

Der Wirtschaftsplan der Wasserversorgung für das Jahr 2024 sieht im Erfolgsplan Erträge in Höhe von 430.600 Euro und Aufwendungen in Höhe von 439.550 Euro vor. Es wird mit einem ordentlichen Ergebnis von -8.950 Euro gerechnet.

Das veranschlagte Ergebnis verbessert sich deutlich zu den Vorjahren. Diese Verbesserung ist auf die Erhöhung der Wassergebühr von 1,40 €/m³ auf 1,92 €/m³ Frischwasser ab 01.01.2024 zurückzuführen. Die Zweckverbandsumlage steigt weiter, dies ist insbesondere auf gestiegene Personal- und Energiekosten zurück zu führen.

Es ist beabsichtigt künftig eine kontinuierliche (zweijährige) Kalkulation der Wassergebühren vorzunehmen, damit sichergestellt werden kann, dass der Eigenbetrieb auch „wirtschaftlich“ geführt werden kann.

Entwicklung der Umsatzerlöse

	(vorl.) RE 2021	(vorl.) RE 2022	HA 2023	HA 2024
Erlöse aus Wasserlieferungen	281.017,67	301.763,71	322.000,00	410.000,00
Teilaufl. Ertragszuschüsse	53,00	27,00	0,00	0,00
Teilauflösung Inv.-Zuschüsse	4.727,00	3.068,00	10.000,00	3.500,00
Entgelte für ausgeführte Arbeiten	5.637,61	23.562,66	11.000,00	15.000,00

Entwicklung des Materialaufwandes

	(vorl.) RE 2021	(vorl.) RE 2022	HA 2023	HA 2024
Wasserbezug (Umlage ZV)	189.500,00	181.011,36	225.000,00	250.000,00
Unterhaltung der Anlagen (inkl. Haltung von Fahrzeugen)	20.715,27	25.974,39	39.000,00	41.000,00

Darstellung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen

	(vorl.) RE 2021	(vorl.) RE 2022	HA 2023	HA 2024
Verwaltungskostenbeitrag	15.344,00	15.606,00	18.000,00	18.000,00
Bauhofverrechnungen	33.184,64	28.632,99	35.000,00	35.000,00
Geschäftsaufwand, Löhne etc.	19.017,18	15.638,40	16.400,00	16.650,00
Abschreibungen und Verluste	65.754,85	65.301,03	70.000,00	69.500,00
Zinsaufwand	8.514,84	7.885,57	14.370,00	9.400,00

Entwicklung der Wasserlieferung (Verbrauchsabrechnung)

Jahr	Wasserlieferung in m ³
2011	190.672
2012	198.570
2013	204.609
2014	194.336
2015	206.313
2016	221.298
2017	207.068
2018	206.326
2019	197.661
2020	180.341
2021	166.290
2022	183.147

Entwicklung des Fremdwasserbezugs (Umlage Abrechnung Zweckverband)

Jahr	Wasserbezug von Zweckverb. in m ³
2011	247.480
2012	251.951
2013	240.309
2014	222.667
2015	254.576
2016	268.227
2017	224.603
2018	244.740
2019	240.218
2020	204.866
2021	194.556
2022	224.433

Ab dem Jahr 2010 wird aufgrund einer Vereinbarung der Verbandsgemeinden mit dem Zweckverband Gruppenwasserversorgung Hochschwarzwald das Trinkwasser über den Verband bezogen.

Liquiditätsplan:

Im Liquiditätsplan 2024 sind folgende größere Maßnahmen veranschlagt:

Maßnahmen	HH-Ansatz	
Ringschluss Wasserleitung Brücke Wolfgrund und Dauercampingplatz	25.000	Euro
Ringschluss Schönenbach	50.000	Euro
Bypassleitung Hochbehälter Staufen	100.000	Euro
Neubaugebiet Mattenweg II	50.000	Euro
Wasserleitung Sägacker III	20.000	Euro
	245.000	Euro

Unter Berücksichtigung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit wird für 2024 im Eigenbetrieb Wasserversorgung eine Kreditermächtigung i.H.v. 210.000 € erforderlich.

Wie eingangs bereits erwähnt, werden die Kassengeschäfte des Eigenbetriebs in Form einer Einheitskasse geführt. Negative Änderungen des Finanzmittelbestandes im Eigenbetrieb Wasserversorgung stellen daher Verbindlichkeiten gegenüber dem Kernhaushalt in der Bilanz dar. Diese Verbindlichkeiten gelten auch als

Kassenkredite im Sinne von § 89 Abs. 2 GemO. Die Verbindlichkeiten aus Einheitskasse gegenüber dem Kernhaushalt waren zum Ende 2022 bei rund 260.000 €. Für 2023 werden die Verbindlichkeiten weiter erhöht. Deshalb wurde der Höchstbetrag an Kassenkrediten in der Satzung auf 350.000 € (Vorjahr: 50.000 €) angehoben. Der Verwaltung ist bewusst, dass hierunter die Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse fallen und keine Aufnahme weiterer Kassenkredite im Bereich des Eigenbetriebs Wasserversorgung über ein Kreditinstitut möglich ist. Durch die Erhöhung der Wassergebühr wird davon ausgegangen, dass sich die Verbindlichkeiten in den Folgejahren wieder reduzieren werden.

Schluchsee, 20.12.2023



Jürgen Kaiser
Bürgermeister



Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung 2024

Seite : 1
Datum: 06.12.2023
Uhrzeit: 09:51:22

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			€	€	€	€	€	€
		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	301.763,71	322.000	410.000	410.000	410.000	410.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, soweit nicht 3322	301.763,71	322.000	410.000	410.000	410.000	410.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.562,66	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.562,66	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige Erträge	0,00	10.100	5.600	5.600	5.600	5.600
		35710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	10.000	3.500	3.500	3.500	3.500
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	2.100	2.100	2.100	2.100
11	=	Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	325.326,37	343.100	430.600	430.600	430.600	430.600
12	-	Personalaufwendungen	-6.567,00	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
		40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	-6.000,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
		40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	-567,00	-600	-600	-600	-600	-600
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.230,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
		41320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.230,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.974,39	-39.000	-41.000	-40.000	-38.000	-40.000
		42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-18.316,49	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-2.921,59	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen, sofern nicht in speziellerem Konto zu verbuchen	-46,73	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	-4.689,58	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		42910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-7.000	-5.000	-4.000	-2.000	-4.000
15	-	Abschreibungen	0,00	-70.000	-69.500	-69.500	-69.500	-69.500
		47143600 Abschreibungen auf Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	0,00	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000
		47170000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-7.885,57	-14.370	-9.400	-21.175	-26.900	-26.350
		45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-2.795,42	-3.160	-3.050	-2.900	-2.750	-2.600
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-5.090,15	-11.210	-6.350	-18.275	-24.150	-23.750
17	-	Transferaufwendungen	-181.011,36	-225.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
		43150000 Zuweisungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-181.011,36	-225.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
18	-	Sonstige Aufwendungen	-52.080,39	-61.500	-61.750	-61.750	-61.750	-61.750
		44294000 Rechts- und Beratungskosten	-7.089,50	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
		44310000 Geschäftsaufwendungen	-520,40	-500	-500	-500	-500	-500



Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung 2024

Seite : 2
Datum: 06.12.2023
Uhrzeit: 09:51:22

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	44410000 Betriebliche Steueraufwendungen	-231,50	-100	-250	-250	-250	-250
	44430000 Versicherungen	0,00	-1.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	44520000 Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinden und Gemeindeverbände	-15.606,00	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
	44521000 Beschäftigungsentgelt Verrechnung Bauhof	-28.632,99	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
19	= Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-274.748,71	-417.770	-439.550	-450.325	-454.050	-455.500
20	= Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	50.577,66	-74.670	-8.950	-19.725	-23.450	-24.900
	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 2024

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Seite : 3
Datum: 06.12.2023
Uhrzeit: 09:51:22

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			€	€	€	€	€	€
		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	283.459,89	322.000	410.000	410.000	410.000	410.000
		63210000 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten	283.459,89	322.000	410.000	410.000	410.000	410.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.020,31	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		64610000 Einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten	23.020,31	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	8,00	100	2.100	2.100	2.100	2.100
		65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8,00	100	2.100	2.100	2.100	2.100
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8 ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträgen aus Vermögensveräußerung)	306.488,20	333.100	427.100	427.100	427.100	427.100
10	-	Personalauszahlungen	-6.567,00	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
		70120000 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	-6.000,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
		70220000 Beiträge zur Versorgungskassen für Arbeitnehmer	-567,00	-600	-600	-600	-600	-600
11	-	Versorgungsauszahlungen	-1.230,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
		71320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	-1.230,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.663,39	-39.000	-41.000	-40.000	-38.000	-40.000
		72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-18.132,33	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
		72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-2.934,71	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen, sofern nicht in speziellerem Konto zu verbuchen	-46,73	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	-4.549,62	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-7.000	-5.000	-4.000	-2.000	-4.000
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-7.851,31	-14.370	-9.400	-21.175	-26.900	-26.350
		75120000 Zinsauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-2.795,42	-3.160	-3.050	-2.900	-2.750	-2.600
		75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-5.055,89	-11.210	-6.350	-18.275	-24.150	-23.750
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-181.011,36	-225.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
		73150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-181.011,36	-225.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
15	-	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	-52.147,21	-61.500	-61.750	-61.750	-61.750	-61.750
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-7.089,50	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
		74310000 Geschäftsauszahlungen	-539,33	-500	-500	-500	-500	-500
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-279,39	-2.000	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250
		74520000 Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinden und Gemeindeverbände	-15.606,00	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
		74521000 Beschäftigungsentgelt Verrechnung Bauhof	-28.632,99	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-274.470,27	-347.770	-370.050	-380.825	-384.550	-386.000



Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2024

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Seite : 4
Datum: 06.12.2023
Uhrzeit: 09:51:22

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 9 und 16)	32.017,93	-14.670	57.050	46.275	42.550	41.100
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>68180000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen</i>	0,00	0	25.000	75.000	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit <i>68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	4.975,36	10.000	10.000	12.000	21.000	21.000
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)	4.975,36	10.000	35.000	87.000	21.000	21.000
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen <i>78700000 Auszahlungen für Baumaßnahmen</i> <i>78733600 Auszahlungen für Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen</i>	-22.789,04	-334.000	-245.000	-420.000	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
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)	-22.789,04	-334.000	-245.000	-420.000	0	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	-17.813,68	-324.000	-210.000	-333.000	21.000	21.000
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	14.204,25	-338.670	-152.950	-286.725	63.550	62.100
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen <i>69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten (Laufzeit mehr als 5 Jahre) Eurowährung</i>	0,00	324.000	210.000	333.000	0	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 <i>79223000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Gemeinden und Gemeindeverbände (Laufzeit mehr als 5 Jahre)</i> <i>79273000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Laufzeit mehr als 5 Jahre) Eurowährung</i>	-53.364,52	-55.850	-56.150	-56.450	-51.650	-58.000
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)	-53.364,52	268.150	153.850	276.550	-51.650	-58.000
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	-39.160,27	-70.520	900	-10.175	11.900	4.100
37		nachrichtlich: den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn						



Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2024

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Seite : 5

Datum: 06.12.2023

Uhrzeit: 09:51:22

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn						

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



Investitionsübersicht 2024

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5330	Wasserversorgung
Produkt	533001	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser
Unterprodukt	53300100	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr zzgl. Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- ermächtigungen Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr +1	Planung Haushaltsjahr +2	Planung Haushaltsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		1	2	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	10
2022-2 Neue Hydranten											
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	9.000,00	9.000,00	0	9.000	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	-9.000,00	-9.000,00	0	-9.000	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	9.000,00	9.000,00	0	9.000	0	0	0	0	0	0
2022-3 Ringschluss Bühlhof Fischbach											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.159,81	15.159,81	159	15.000	0	0	0	0	0	0
	78700000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.000,00	15.000,00	0	15.000	0	0	0	0	0	0
	78733600 Auszahlungen für Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	159,81	159,81	159	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	15.159,81	15.159,81	159	15.000	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	-15.159,81	-15.159,81	-159	-15.000	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	15.159,81	15.159,81	159	15.000	0	0	0	0	0	0
2022-4 Wassersuchgerät zur Rohrbruchsuche											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.276,58	10.276,58	10.276	0	0	0	0	0	0	0
	78733600 Auszahlungen für Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	10.276,58	10.276,58	10.276	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	10.276,58	10.276,58	10.276	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	-10.276,58	-10.276,58	-10.276	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	10.276,58	10.276,58	10.276	0	0	0	0	0	0	0
2022-5 Bypassleitung zum Hochbehälter Staufen											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000,00	0,00	0	0	25.000	0	75.000	0	0	0
	68180000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	100.000,00	0,00	0	0	25.000	0	75.000	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	100.000,00	0,00	0	0	25.000	0	75.000	0	0	0



Investitionsübersicht 2024

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5330	Wasserversorgung
Produkt	533001	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser
Unterprodukt	53300100	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr zzgl. Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- ermächtigungen Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr +1	Planung Haushaltsjahr +2	Planung Haushaltsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2022-5 Bypassleitung zum Hochbehälter Staufen											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	645.000,00	225.000,00	0	225.000	100.000	320.000	320.000	0	0	0
	<i>78700000 Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	<i>645.000,00</i>	<i>225.000,00</i>	<i>0</i>	<i>225.000</i>	<i>100.000</i>	<i>320.000</i>	<i>320.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	645.000,00	225.000,00	0	225.000	100.000	320.000	320.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	-545.000,00	-225.000,00	0	-225.000	-75.000	-320.000	-245.000	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	645.000,00	225.000,00	0	225.000	100.000	320.000	320.000	0	0	0
2022-6 Erweiterung Ortsnetz Blasiwald - Straß											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.340,15	11.340,15	11.340	0	0	0	0	0	0	0
	<i>78733600 Auszahlungen für Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen</i>	<i>11.340,15</i>	<i>11.340,15</i>	<i>11.340</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	11.340,15	11.340,15	11.340	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	-11.340,15	-11.340,15	-11.340	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	11.340,15	11.340,15	11.340	0	0	0	0	0	0	0
2023-1 Ringschluss Wasserleitung Brücke Wolfgrund und Dauercampingplatz											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.000,00	30.000,00	0	30.000	25.000	0	0	0	0	0
	<i>78700000 Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	<i>55.000,00</i>	<i>30.000,00</i>	<i>0</i>	<i>30.000</i>	<i>25.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	55.000,00	30.000,00	0	30.000	25.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	-55.000,00	-30.000,00	0	-30.000	-25.000	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	55.000,00	30.000,00	0	30.000	25.000	0	0	0	0	0
2023-2 Wasserleitung Neubaugebiet Mattenweg II											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000,00	0,00	0	0	50.000	100.000	100.000	0	0	0
	<i>78700000 Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	<i>150.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>50.000</i>	<i>100.000</i>	<i>100.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>



Investitionsübersicht 2024

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5330	Wasserversorgung
Produkt	533001	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser
Unterprodukt	53300100	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr zzgl. Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- ermächtigungen Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr +1	Planung Haushaltsjahr +2	Planung Haushaltsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	
3 Hydrantenprüfung											
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	4.095,00	4.095,00	0	0	0	0	0	0	0	0
4 Hydranten 3 Stück											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.139,35	5.139,35	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>78733600 Auszahlungen für Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen</i>	5.139,35	5.139,35	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	5.139,35	5.139,35	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	-5.139,35	-5.139,35	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	5.139,35	5.139,35	0	0	0	0	0	0	0	0
50-1 Wasserversorgungsbeiträge Allgemeines											
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	31.075,36	11.075,36	3.075	8.000	8.000	0	4.000	4.000	4.000	0
	<i>68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	31.075,36	11.075,36	3.075	8.000	8.000	0	4.000	4.000	4.000	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	31.075,36	11.075,36	3.075	8.000	8.000	0	4.000	4.000	4.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	31.075,36	11.075,36	3.075	8.000	8.000	0	4.000	4.000	4.000	0
50-2 Wasserversorgungsbeiträge Neubaugebiet Mattenweg II											
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	22.000,00	0,00	0	0	0	0	4.000	9.000	9.000	0
	<i>68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	22.000,00	0,00	0	0	0	0	4.000	9.000	9.000	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	22.000,00	0,00	0	0	0	0	4.000	9.000	9.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	22.000,00	0,00	0	0	0	0	4.000	9.000	9.000	0
51-1 Ersatz Hausanschlusskosten Allgemeines											
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	25.900,00	3.900,00	1.900	2.000	2.000	0	4.000	8.000	8.000	0
	<i>68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	25.900,00	3.900,00	1.900	2.000	2.000	0	4.000	8.000	8.000	0



Investitionsübersicht 2024

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Wasser

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5330	Wasserversorgung
Produkt	533001	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser
Unterprodukt	53300100	Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr zzgl. Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- ermächtigungen Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr +1	Planung Haushaltsjahr +2	Planung Haushaltsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	
51-1 Ersatz Hausanschlusskosten Allgemeines											
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	25.900,00	3.900,00	1.900	2.000	2.000	0	4.000	8.000	8.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	25.900,00	3.900,00	1.900	2.000	2.000	0	4.000	8.000	8.000	0
6 Verlängerung Wasserleitung Eisenbreche											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	96.750,54	96.750,54	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>78733600 Auszahlungen für Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen</i>	96.750,54	96.750,54	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	96.750,54	96.750,54	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	-96.750,54	-96.750,54	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	96.750,54	96.750,54	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Wasserleitung Bühlhof											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.286,02	18.286,02	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>78733600 Auszahlungen für Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen</i>	18.286,02	18.286,02	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)	18.286,02	18.286,02	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)	-18.286,02	-18.286,02	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	18.286,02	18.286,02	0	0	0	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Investitionsübersicht" ***

Anlagen:

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
		2023	jahr	jahr	jahr	jahr
		EUR	2024	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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	262.876				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	-262.876				
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)***)	-70.520	900	-10.175	11.900	4.100
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	-333.396	-332.496	-342.671	-330.771	-326.671
11	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ****)	0	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	-333.396	-332.496	-342.671	-330.771	-326.671
*) Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i.V.m. Anlage 12 Nr. 42 EigBVO-Doppik)						
**) Die Kreditermächtigung gilt w eiter, 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 Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2025	2026	2027
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4
2024	420	420	0	0
Summe:		420	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		333	0	0

Einzelübersicht der Verpflichtungsermächtigungen:

Investitionsmaßnahme	zahlungswirksam		
	2025	2026	2027
Jahr 2024	TEUR	TEUR	TEUR
Verpflichtungsermächtigung			
Bypassleitung Hochbehälter Staufen	320	0	0
Neubaugebiet Mattenweg II	100	0	0
Summe	420	0	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				
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	370.680	210.000	42.334	538.346
a) KfW Kto.-Nr. 1818421	10.256		5.136	5.120
b) KfW Kto.-Nr. 2554374	34.906		6.347	28.559
c) DG Hyp Kto.-Nr. 3223248000	87.069		7.020	80.049
d) Volksbank Hochrhein eG, Kto.-Nr. 3400195900	57.699		8.671	49.028
e) L-Bank Kto.-Nr. 0009100235035	115.000		10.000	105.000
f) L-Bank Kto.-Nr. 0009100235650	65.750		5.160	60.590
g) Kreditaufnahme neu		210.000		210.000
1.3 Kassenkredite				
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	251.975	0	13.784	238.191
a) Kredit gegenüber Gemeinde: I	228.455		12.761	215.694
b) Kredit gegenüber Gemeinde: II	23.520		1.023	22.497
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Sonderevermögen mit Sonderrechnung	622.655	210.000	56.118	776.537

Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung 2022 (Steuerberatungsgesellschaft mbH, Steukom)

Gemeinde Schluchsee Wasserversorgung

Bilanz zum 31.12.2022

Aktivseite

	31.12.2022		31.12.2021
	€	€	€
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke ohne Bauten	3.420,28		3.420,28
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	56.009,00		61.291,00
3. Verteilungsanlagen	1.306.645,00		1.370.058,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.846,00		991,00
5. Geleistete Anzahlung und Anlagen im Bau	38.904,76		0,00
	<u>38.904,76</u>	1.414.825,04	<u>1.435.760,28</u>
II. Finanzanlagen			
Beteiligungen		175.992,56	175.992,56
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		41.400,00	1.400,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.834,56		3.233,31
2. Forderung gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	32.484,10		39.042,84
	<u>32.484,10</u>	38.318,66	<u>39.042,84</u>
			<u>42.276,15</u>
		<u>1.670.536,26</u>	<u>1.655.428,99</u>

Passivseite	31.12.2022		31.12.2021
	€	€	€
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital		200.000,00	200.000,00
II. Rücklagen			
Allgemeine Rücklagen		510.645,28	510.645,28
III. Gewinn / Verlust (-)			
Gewinn / Verlust des Vorjahres (-)	-54.491,00		-28.976,84
Ausgleich durch die Gemeinde	0,00		0,00
Jahresgewinn / -verlust (-)	22.990,96		-25.514,16
		-31.500,04	-54.491,00
B. Sonderposten			
Sonderposten aus Investitionszuschüssen		17.016,00	20.084,00
C. Empfangene Ertragszuschüsse		0,00	27,00
D. Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen		300,00	3.300,00
E. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	412.713,23		454.455,32
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	32.727,85		831,18
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	528.633,94		520.577,21
		974.075,02	975.863,71
—		1.670.536,26	1.655.428,99
=		1.670.536,26	1.655.428,99

Gewinn- und Verlustrechnung
für das Wirtschaftsjahr vom 01.01. bis 31.12.2022

	2022		2021
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		328.421,37	292.735,28
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>10,50</u>	<u>8,00</u>
		328.431,87	292.743,28
3. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	187.141,03		153.011,36
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-14.025,61</u>		<u>20.715,27</u>
		173.115,42	173.726,63
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	6.000,00		6.000,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>1.797,00</u>		<u>1.797,00</u>
		7.797,00	7.797,00
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		65.301,03	65.754,85
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>48.859,39</u>	<u>53.778,64</u>
		295.072,84	301.057,12
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>10.136,57</u>	<u>9.780,14</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-18.093,98
		23.222,46	
9. Sonstige Steuern		<u>231,50</u>	<u>7.420,18</u>
10. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		<u>22.990,96</u>	<u>-25.514,16</u>

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns

a) zur Tilgung des Verlustvortrages	22.990,96 €
b) zur Einstellung in die Rücklagen	0,00 €
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	0,00 €
d) auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 €