

**Wirtschaftsplan 2023**  
für den  
**Eigenbetrieb Abwasser**  
Gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 7 GemHVO



**Beschluss**  
**über den Wirtschaftsplan**  
**des Eigenbetrieb Abwasser der Stadt Wehr**  
**Wirtschaftsjahr 2023**

Der Wirtschaftsplan 2023 wird festgesetzt mit:

**1. Erfolgs- und Liquiditätsplan**

1. im <b>Erfolgsplan</b> mit den folgenden Beträgen	EUR
1.1 Gesamtbetrag der Erträge von	2.499.100
1.2 Gesamtbetrag der Aufwendungen von	2.546.400
1.3 <b>veranschlagtes Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 47.300
2. im <b>Liquiditätsplan</b> mit den folgenden Beträgen	
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	2.260.200
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	1.540.800
2.3 <b>Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	719.400
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	3.000
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.505.000
2.6 <b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-1.502.000
2.7 <b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-782.600
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.500.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	554.500
2.10 <b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	945.500
2.11 <b>veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Liquiditätsplans</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	162.900

**2. Kreditermächtigung**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 1.500.000 EUR.

**3. Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 EUR.

#### 4. Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

400.000 EUR.

Wehr, 13.12.2022

---

Ort, Datum

---

Michael Thater  
Bürgermeister

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan Abwasser

### Gesamtplan 2023

Nach der Auflösung des „Zweckverbands Kläranlage Wehr“ zum 31.12.2016 wird seit dem 01.01.2017 die gesamte Abwasserbeseitigung der Stadt Wehr als Pflichtaufgabe durch den hierfür neu gegründeten „Eigenbetrieb Abwasser“ wahrgenommen.

Da weiterhin die auch zuvor bestandene Trennung von Kanal- und Klärkosten beibehalten wird, besteht der Eigenbetrieb aus den zwei Betriebssparten Klärung und Kanalisation, die im Gesamtplan zusammengeführt werden.

Da das Eigenbetriebsrecht für Baden-Württemberg am 17.06.2020 geändert wurde, sind Anpassungen der Betriebssatzungen zum 01.01.2023 erforderlich. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 29.11.2022 festgelegt, dass die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen weiterhin nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) geführt werden sollen. Allerdings verändert sich der Kontenrahmen des Wirtschaftsplans: die Kontierung wurde auf den Kontenrahmen für Baden-Württemberg umgestellt. Der Vermögensplan wird durch einen Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm ersetzt und weitere Anlagen verpflichtend eingeführt.

Weiterhin hat der Gemeinderat in der Sitzung vom 29.11.2022 die Gebührenkalkulation 2023 beschlossen. Die Schmutzwassergebühr beträgt je m<sup>3</sup> Abwasser 2,18 Euro. Davon fallen 0,38 Euro auf die Kanalgebühr und 1,80 Euro auf die Klärgebühr. Die Niederschlagswassergebühr beträgt 0,28 Euro/m<sup>2</sup> versiegelte Fläche.

Der **Gesamtplan** für den Eigenbetrieb Abwasser weist für das Wirtschaftsjahr 2023 Erträge in Höhe von 2.499.100 und Aufwendungen in Höhe von 2.546.400 Euro aus.

Auf der **Einnahmenseite des Erfolgsplans** bilden die veranschlagten Umsatzerlöse mit 1.563.800 Euro die wichtigste Einnahmeposition. Diese Umsatzerlöse setzen sich mit 1.301.200 Euro aus den Umsatzerlösen der Betriebssparte Klärung und mit 262.600 Euro aus der Betriebssparte Kanal zusammen. Weitere Einnahmen in Höhe von insgesamt 531.900 Euro ergeben sich aus den Kostenerstattungen der Straßenentwässerung bzw. der Niederschlagswassergebühr. Auflösungen aus Beiträgen und Zuschüssen werden insgesamt mit 238.900 Euro veranschlagt.

Auf der **Ausgabenseite des Erfolgsplans** sind die einzelnen Ausgabengruppen dargestellt. Einzelne Ausführungen zu den verschiedenen Ausgabengruppen können den Erläuterungen zu den jeweiligen Betriebssparten entnommen werden. In Summe schließt der Erfolgsplan mit einem Jahresverlust Höhe von 47.300 Euro ab.

Die auf der **Ausgabenseite des Vermögensplans** dargestellten Investitionen in Höhe von insgesamt 1.505.000 Euro sind sowohl der Betriebssparte Klärung als auch Kanal zuzurechnen. Einzelne Ausführungen zu den verschiedenen Investitionen können den Erläuterungen zu den jeweiligen Betriebssparten entnommen werden.

Für diese Investitionen sind Darlehensaufnahmen in Höhe von insgesamt 1.500.000 Euro vorgesehen. Kredittilgungen sind in Höhe von insgesamt 395.600 Euro eingeplant.

Die Verschuldung des Eigenbetriebs Abwasser erhöht sich zum 31.12.2023 voraussichtlich um rd. 1.100 Tsd. Euro auf rd. 12.649 Tsd. Euro.

# Eigenbetrieb Abwasser -Gesamt-

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

## Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis		Ansatz		Planung		Planung	
		Vorjahr EUR	Vorjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr +1 EUR	Wirtschaftsjahr +2 EUR	Wirtschaftsjahr +3 EUR	Wirtschaftsjahr +6 EUR
		1	2 <sup>1)</sup>	3	4 <sup>2)</sup>	5	6		
1.	Umsatzerlöse			2.134.200	2.136.200	2.136.200	2.136.200	2.136.200	2.136.200
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
3.	andere aktivierte Eigenleistungen								
4.	sonstige betriebliche Erträge	0	0	364.900	341.300	364.900	292.400	285.300	285.300
5.	Materialaufwand:			854.600	806.900	806.900	800.900	797.500	797.500
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			283.600	253.700	283.600	244.500	249.900	249.900
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			571.000	553.200	553.200	556.400	547.600	547.600
6.	Personalaufwand:	0	0	433.300	398.000	433.300	409.700	422.500	422.500
a)	Löhne und Gehälter			332.500	310.100	332.500	320.000	330.000	330.000
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung			100.800	87.900	100.800	89.700	92.500	92.500
7.	Abschreibungen:	0	0	29.900	25.900	29.900	26.700	27.500	27.500
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			846.700	848.000	848.000	852.000	855.000	855.000
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten								
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			846.700	848.000	846.700	852.000	855.000	855.000
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen			252.700	262.700	252.700	256.200	241.800	241.800
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen								
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen								
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens								
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen			158.900	183.100	158.900	188.100	191.100	191.100
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag								
15.	Ergebnis nach Steuern			200	200	200	200	200	200
16.	sonstige Steuern			-47.300	-21.400	-47.300	-78.500	-86.600	-86.600
17.	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	0	0	-47.300	-21.400	-47.300	-78.500	-86.600	-86.600
	<b>nachrichtlich</b>								
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung								
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung								

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

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

Gesamtsumme aller Erträge	0	0	2.499.100	2.477.500	2.428.600	2.421.500
Gesamtsumme aller Aufwendungen	0	0	2.546.400	2.498.900	2.507.100	2.508.100
<b>17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-47.300</b>	<b>-21.400</b>	<b>-78.500</b>	<b>-86.600</b>

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung		
			Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr +1	Wirtschaftsjahr +2	Wirtschaftsjahr +3	
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6		
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		<i>31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	238.900	215.300	166.400	159.300	159.300
		<i>31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>171.200</i>	<i>147.600</i>	<i>98.700</i>	<i>91.600</i>	<i>91.600</i>
		<i>31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>67.700</i>	<i>67.700</i>	<i>67.700</i>	<i>67.700</i>	<i>67.700</i>
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	2.134.200	2.136.200	2.136.200	2.136.200	2.136.200
		<i>33210010 Benutzungsgebühren Klärung</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>1.301.200</i>	<i>1.301.200</i>	<i>1.301.200</i>	<i>1.301.200</i>	<i>1.301.200</i>
		<i>33210015 Benutzungsgebühren Schmutzwasser</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>262.600</i>	<i>262.600</i>	<i>262.600</i>	<i>262.600</i>	<i>262.600</i>
		<i>33210020 Kostenerstattungen Niederschlagswasser</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>269.300</i>	<i>269.300</i>	<i>269.300</i>	<i>269.300</i>	<i>269.300</i>
		<i>33210030 Anteilige Straßenentwässerungskosten</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>289.100</i>	<i>291.100</i>	<i>291.100</i>	<i>291.100</i>	<i>291.100</i>
		<i>33210040 Gebühren aus Leerung Kleinkläranlagen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000
		<i>34610010 Einspeisung BHKW</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>96.000</i>	<i>96.000</i>	<i>96.000</i>	<i>96.000</i>	<i>96.000</i>
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>2.499.100</b>	<b>2.477.500</b>	<b>2.428.600</b>	<b>2.421.500</b>	<b>2.421.500</b>
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-433.300	-398.000	-409.700	-422.500	-422.500
		<i>40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-332.500</i>	<i>-310.100</i>	<i>-320.000</i>	<i>-330.000</i>	<i>-330.000</i>
		<i>40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-29.900</i>	<i>-25.900</i>	<i>-26.700</i>	<i>-27.500</i>	<i>-27.500</i>
		<i>40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-70.900</i>	<i>-62.000</i>	<i>-63.000</i>	<i>-65.000</i>	<i>-65.000</i>
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-865.600	-818.800	-813.100	-810.500	-810.500
		<i>42110010 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-30.000</i>	<i>-100.000</i>	<i>-100.000</i>	<i>-80.000</i>	<i>-80.000</i>
		<i>42110020 BHKW</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-30.000</i>	<i>-33.000</i>	<i>-35.000</i>	<i>-36.000</i>	<i>-36.000</i>
		<i>42110030 Unterhaltung der Außenanlagen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-9.500</i>	<i>-9.500</i>	<i>-9.500</i>	<i>-9.500</i>	<i>-9.500</i>
		<i>42120010 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens-techn.Betr.anlagen-</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-60.000</i>	<i>-60.000</i>	<i>-60.000</i>	<i>-60.000</i>	<i>-60.000</i>
		<i>42120100 Kanäle</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-264.500</i>	<i>-180.000</i>	<i>-190.000</i>	<i>-200.000</i>	<i>-200.000</i>
		<i>42120200 Bauwerke</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-8.000</i>	<i>-5.000</i>	<i>-5.000</i>	<i>-5.000</i>	<i>-5.000</i>
		<i>42120300 ehem. Industriesammler</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-2.500</i>	<i>-1.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-3.000</i>	<i>-3.200</i>	<i>-3.300</i>	<i>-3.500</i>	<i>-3.500</i>
		<i>42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-3.000</i>	<i>-3.300</i>	<i>-3.500</i>	<i>-4.000</i>	<i>-4.000</i>
		<i>42410010 Energie</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-95.600</i>	<i>-60.600</i>	<i>-50.600</i>	<i>-50.600</i>	<i>-50.600</i>
		<i>42410020 Strom BHKW Eigenverbrauch</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-114.000</i>	<i>-114.000</i>	<i>-114.000</i>	<i>-114.000</i>	<i>-114.000</i>
		<i>42410030 Versicherungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-10.800</i>	<i>-11.700</i>	<i>-12.000</i>	<i>-12.800</i>	<i>-12.800</i>
		<i>42410040 Sonstiges</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-2.500</i>	<i>-2.800</i>	<i>-3.000</i>	<i>-3.200</i>	<i>-3.200</i>
		<i>42510010 Unterhaltungs- und Betriebskosten</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-2.500</i>	<i>-5.000</i>	<i>-2.800</i>	<i>-6.000</i>	<i>-6.000</i>

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42510020 Steuer	0,00	0	-200	-200	-200	-200
	42610010 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42610020 Dienst- und Schutzkleidung	0,00	0	-1.000	-500	-600	-600
	42710010 Chemikalien	0,00	0	-45.000	-47.000	-49.000	-50.000
	42710020 Öle, Schmiermittel, sonst. Hilfsmittel	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42710030 Laborbedarf	0,00	0	-16.000	-16.500	-17.000	-17.500
	42710040 Verbrauchsmittel, Werkstattbedarf	0,00	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	42710050 Repräsentationen	0,00	0	-500	-500	-500	-500
	42910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	42910010 Abwasseruntersuchungen	0,00	0	-4.500	-4.500	-4.600	-4.600
	42910020 Schlammabfuhr, Rechengut	0,00	0	-139.000	-139.000	-130.000	-130.000
	42910030 Kostenerstattung Kleinkläranlagen	0,00	0	-5.000	-6.000	-7.000	-7.000
15	- Abschreibungen	0,00	0	-846.700	-848.000	-852.000	-855.000
	47110000 Abschreibungen auf Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-846.700	-848.000	-852.000	-855.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	-158.900	-183.100	-188.100	-191.100
	45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	-82.400	-97.000	-97.000	-97.000
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	-76.500	-86.100	-91.100	-94.100
17	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	-241.900	-251.000	-244.200	-229.000
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0	-15.000	-22.400	-12.500	-14.000
	44310010 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	-800	-1.000	-1.000	-1.100
	44310020 Sonst. Dienst- und Fremdleistungen	0,00	0	-6.800	-6.800	-6.800	-7.000
	44310030 EDV-Kosten	0,00	0	-12.300	-12.300	-12.400	-12.400
	44310040 Dienstfahrten	0,00	0	-500	-500	-500	-500
	44410010 Versicherungen	0,00	0	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
	44410020 Abwasserabgabe/Wasserentnahmeentgelt	0,00	0	-47.500	-47.500	-47.500	-47.500
	44430000 Versicherungen	0,00	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
	44520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	-132.500	-134.000	-137.000	-120.000
19	= Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-2.546.400	-2.498.900	-2.507.100	-2.508.100
20	= Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-47.300	-21.400	-78.500	-86.600

\*\*\* Ende der Liste "Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



## Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Verpflichtungs-	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		EUR	EUR	EUR	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr +1	Wirtschaftsjahr +1	Wirtschaftsjahr +2	Wirtschaftsjahr +3
		1	2	3	4	5 <sup>1)</sup>	6 <sup>2)</sup>	7	8
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen,			2.260.200		2.262.200		2.262.200	2.262.200
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der								
3	Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind								
3	Ertragssteuerrückzahlungen								
4	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit</b>								
	<b>(Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	0	0	2.260.200	0	2.262.200	0	2.262.200	2.262.200
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte			1.540.800		1.467.800		1.467.000	1.462.000
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der								
7	Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind								
7	Ertragssteuerzahlungen								
8	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit</b>								
	<b>(Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	0	0	1.540.800	0	1.467.800	0	1.467.000	1.462.000
9	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender</b>								
	<b>Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)</b>	0	0	719.400	0	794.400	0	795.200	800.200
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des								
11	immateriellen Anlagevermögens								
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des								
13	Sachanlagevermögens								
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter			3.000					
14	Investitionszuschüsse durch Dritte								
14	Erhaltene Zinsen								
15	Erhaltene Dividenden								
16	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>								
	<b>(Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	0	0	3.000	0	0	0	0	0
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle								
18	Anlagevermögen			1.505.000		210.000		125.000	360.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen								
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
21	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>								
	<b>(Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	0	0	1.505.000	0	210.000	0	125.000	360.000
22	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>								
	<b>aus Investitionstätigkeit</b>								
	<b>(Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	0	0	-1.502.000	0	-210.000	0	-125.000	-360.000
23	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>								
	<b>(Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	0	0	-782.600	0	584.400	0	670.200	440.200
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen								
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und								
26	wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei								
27	der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben								
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und			1.500.000					
27	wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei								
28	Dritten								
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen								
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde								
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter								
30	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>								
	<b>(Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	0	0	1.500.000	0	0	0	0	0
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen								
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten un								
33	wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen			54.000		54.000		54.000	54.000
33	gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben								
34	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten un			341.600		346.900		346.900	346.900
34	wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
35	gegenüber Dritten								
34	Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen								
35	Auszahlung aus der Rückzahlung von								
36	Investitionszuweisungen der Gemeinde			158.900		183.100		188.100	191.100
36	Auszahlung aus der Rückzahlung von								
37	Investitionszuweisungen Dritter								
37	Gezahlte Zinsen								
38	<b>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>								
	<b>(Summe aus Nummern 31 bis 37)</b>	0	0	554.500	0	584.000	0	589.000	592.000
39	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>								
	<b>aus Finanzierungstätigkeit</b>								
	<b>(Saldo aus Nummern 30 und 38)</b>	0	0	945.500	0	584.000	0	589.000	592.000
40	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-</b>								
	<b>bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres</b>								
	<b>(Saldo aus Nummern 23 und 39)</b>	0	0	162.900	0	400	0	81.200	-151.800
	<b>nachrichtlich:</b>								
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum								
	Jahresbeginn								
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum								
	Jahresbeginn								

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Verpflichtungs-	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2021	2022	2023	Wirtschaftsjahr	+1	Wirtschaftsjahr+1	+2	+3
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0		0	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	30.000		30.000		30.000	30.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0		0	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	2.134.200		2.136.200		2.136.200	2.136.200
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	96.000		96.000		96.000	96.000
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	0,00	0	0		0		0	0
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8 ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträgen aus Vermögensveräußerung)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>2.260.200</b>		<b>2.262.200</b>		<b>2.262.200</b>	<b>2.262.200</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	-433.300		-398.000		-409.700	-422.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0		0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-865.600		-818.800		-813.100	-810.500
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	-158.900		-183.100		-188.100	-191.100
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0	0		0		0	0
15	- Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	0	-241.900		-251.000		-244.200	-229.000
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.699.700</b>		<b>-1.650.900</b>		<b>-1.655.100</b>	<b>-1.653.100</b>
17	= <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>560.500</b>		<b>611.300</b>		<b>607.100</b>	<b>609.100</b>
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0		0		0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	3.000		0		0	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	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0		0		0	0

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Verpflichtungs-	Planung	Planung	
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	
		2021	2022	2023	Wirtschaftsjahr	+1	Wirtschaftsjahr+1	+2	+3	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.505.000		-210.000		-125.000	-360.000
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	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.505.000</b>		<b>-210.000</b>		<b>-125.000</b>	<b>-360.000</b>
31	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.502.000</b>		<b>-210.000</b>		<b>-125.000</b>	<b>-360.000</b>
32	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-941.500</b>		<b>401.300</b>		<b>482.100</b>	<b>249.100</b>
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	1.500.000		0		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	0,00	0	-395.600		-400.900		-400.900	-400.900
34a	-	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0		0		0	0
35	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.104.400</b>		<b>-400.900</b>		<b>-400.900</b>	<b>-400.900</b>
36	=	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>162.900</b>		<b>400</b>		<b>81.200</b>	<b>-151.800</b>

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

## **Stellenplan**

Die Stellenübersicht wird gemäß § 3 EigBVO-HGB mit dem städtischen Haushaltsplan 2023 abgebildet und beschlossen.

# Anlagen



# Eigenbetrieb Abwasser - Gesamt-

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

## Einzelarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Maßnahme...	Gesamtangabe zur Maßnahme nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr +1	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1	Planung Wirtschaftsjahr +2	Planung Wirtschaftsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre nachrichtlich-
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen												
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit												
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen												
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen												
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit												
6	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>	0	0	0	0	0	3.000	0	0	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen-gesamt-												
	00001 Kanalhausausschlüsse						10.000		210.000		125.000	360.000	
	00002 Entlastungsbauwerke						200.000						
	00003 Regenwasserbehandlungsanlage Im Hammer						300.000						
	00004 Kanäle Im Hammer						300.000						
	00005 Inliner/Sanierung sonst. Kanäle						175.000						
	10001 BHKW						120.000						
	10002 Schlammdesintegration						150.000						
	10003 Lufteinperlung						5.000						
	10004 Photovoltaikanlage						80.000						
	10005 Fallmitteltank						45.000						
	10006 Überschussschlammumpfen						25.000						
	10007 NoIstromkonzept						30.000						
	10008 Server Prozessleitsystem						30.000						
	10009 Server Büronetzwerk						15.000						
	10010 Erneuerung Klimaanlage						20.000						
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen												
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen												
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen												
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen												
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	0	0	0	0	0	1.505.000	0	210.000	0	125.000	360.000	0
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	0	0	0	0	0	-1.502.000	0	-210.000	0	-125.000	-360.000	0
15	Aktiviere Eigenleistungen												
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	0	0	0	0	0	1.505.000	0	210.000	0	125.000	360.000	0
17	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>												

1) In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

2) Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

3) Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr" zgg. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr zusammengefasst werden.

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

5) Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich.

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

7) Wertangaben können mit Erläuterungen unteretzt werden.

### Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	Liquiditätsplan				Finanzplanung			
		Vorjahr	Wirtschaftsjahr		Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr		Wirtschaftsjahr	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	2	3	4	5	
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>								
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	1.188.488							
3a -	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn								
3b -	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	340.827							
<b>4</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>847.661</b>							
5 -	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)								
6 +/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) <sup>3)</sup>	-380.000	162.900	400	81.200	400	81.200	81.200	-151.800
<b>7 =</b>	<b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>467.661</b>	<b>630.561</b>	<b>630.961</b>	<b>712.161</b>	<b>630.961</b>	<b>712.161</b>	<b>712.161</b>	<b>560.361</b>
8 -	davon für bestimmte Zwecke gebunden <sup>4)</sup>								
<b>9 =</b>	<b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>467.661</b>	<b>630.561</b>	<b>630.961</b>	<b>712.161</b>	<b>630.961</b>	<b>712.161</b>	<b>712.161</b>	<b>560.361</b>

1) Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden

2) Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).

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

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



**Wirtschaftsplan 2023**  
für den  
**Eigenbetrieb Abwasser**  
**Betriebssparte Kanal**



## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2023

### Betriebssparte Kanalisation

Die Betriebssparte Kanalisation weist für das Wirtschaftsjahr 2023 Erträge in Höhe von 819.200 Euro und Aufwendungen in Höhe von 816.700 Euro auf den Erfolgsplan aus.

Auf der **Einnahmenseite des Erfolgsplans** stellen die Einnahmen aus den Umsatzerlösen mit insgesamt 262.600 Euro eine wichtige Ertragsposition dar. Weitere Einnahmen ergeben sich aus der Erstattung für die Straßenentwässerung (253.000 Euro), anteiliger Niederschlagswassergebühr (215.500 Euro) und der Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen (86.100 Euro).

Bei den Umsatzerlösen wurde mit einer Abwassermenge von 674 Tsd. m<sup>3</sup> und einer Schmutzwassergebühr in Höhe von 0,39 €/m<sup>3</sup> kalkuliert.

Als größte **Ausgabepositionen des Erfolgsplans** sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 287 Tsd. Euro zu nennen. Darunter fallen die Befahrung und Reparatur der Kanäle, Versicherungen und den Indirekteinleiter.

Für rd. 85 Tsd. Euro sind unter der Position „sonstige ordentliche Aufwendungen“ die Kosten für EDV, Abwasserabgabe und Verwaltungskostenbeitrag veranschlagt.

Weitere große Ausgabenpositionen sind in den Abschreibungen mit rd. 331 Tsd. Euro und den Zinsen für Bankdarlehen und Trägerdarlehen in Höhe von rd. 115 Tsd. Euro zu sehen.

Der Wirtschaftsplanentwurf 2023 schließt im Bereich der Kanalisation mit einem Gewinn in Höhe von rd. 3 Tsd. Euro ab.

Die geplanten **Gesamtinvestitionen** der Betriebssparte Kanalisation im Jahr 2023 belaufen sich auf rd. 1.000 Tsd. Euro. Auch in dieser Betriebssparte müssen aufgrund der Novellierung des Eigenbetriebsgesetzes und der daraus resultierenden Änderung des Rechnungswesens Gelder für Investitionen, die in 2022 genehmigt waren und noch nicht abgeschlossen sind, nochmals im Haushalt 2023 eingestellt werden. Das betrifft den Regenüberlauf Basler Straße. Hierfür werden 100 Tsd. Euro im Wirtschaftsjahr 2023 neu eingestellt. Neu geplant in 2023 sind die Neuordnung Kanalisation mit Regenwasserbehandlungsanlage „Im Hammer“ für rd. 600 Tsd. Euro und Kanalsanierungen und Hauswasseranschlüsse in Höhe von insges. 185 Tsd. Euro.

Für Darlehenstilgungen ist ein Betrag in Höhe von 279.600 Euro eingeplant.

Eine Darlehensaufnahme in Höhe von 1 Mio. Euro ist für diese Investitionen im Bereich des Kanals vorgesehen.

## Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis		Ansatz		Planung		Planung	
		Vorjahr EUR	Vorjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr +1 EUR	Wirtschaftsjahr +2 EUR	Wirtschaftsjahr +3 EUR	
		1	2 <sup>1)</sup>	3	4 <sup>2)</sup>	5	6		
1.	Umsatzerlöse			733.100	735.100	735.100	735.100	735.100	
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
3.	andere aktivierte Eigenleistungen								
4.	sonstige betriebliche Erträge			86.100	85.700	86.200	86.400	86.400	
5.	Materialaufwand:			285.600	196.600	205.600	215.600	215.600	
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	600	600	600	600	600	
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			285.000	197.200	206.200	216.300	216.300	
6.	Personalaufwand:			0	0	0	0	0	
a)	Löhne und Gehälter								
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung								
7.	Abschreibungen:	0	0	330.700	331.000	332.000	335.000	335.000	
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen								
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten			330.700	331.000	332.000	335.000	335.000	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			85.700	87.200	89.200	83.300	83.300	
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen								
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen								
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen								
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			114.700	121.100	121.100	121.100	121.100	
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen								
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag								
15.	Ergebnis nach Steuern								
16.	sonstige Steuern			2.500	84.900	73.400	66.500	66.500	
17.	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	0	0	2.500	84.900	73.400	66.500	66.500	
	<b>nachrichtlich</b>								
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung								
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung								

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

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

Gesamtsumme aller Erträge	0	0	819.200	820.800	821.300	821.500
Gesamtsumme aller Aufwendungen	0	0	816.700	735.900	747.900	755.500
<b>17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2500</b>	<b>84900</b>	<b>73400</b>	<b>66500</b>

# Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2023

1  
Datum: 01.12.2022

Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5380	Abwasserbeseitigung
Produkt	538001	Ableitung von Abwasser
Unterprodukt	53800100	Ableitung von Abwasser
Leistung	5380010000	Ableitung von Abwasser

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		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	86.100	85.700	86.200	86.400
		<i>31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>18.400</i>	<i>18.000</i>	<i>18.500</i>	<i>18.700</i>
		<i>31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>67.700</i>	<i>67.700</i>	<i>67.700</i>	<i>67.700</i>
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	733.100	735.100	735.100	735.100
		<i>33210015 Benutzungsgebühren Schmutzwasser</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>262.600</i>	<i>262.600</i>	<i>262.600</i>	<i>262.600</i>
		<i>33210020 Kostenerstattungen Niederschlagswasser</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>215.500</i>	<i>215.500</i>	<i>215.500</i>	<i>215.500</i>
		<i>33210030 Anteilige Straßenentwässerungskosten</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>253.000</i>	<i>255.000</i>	<i>255.000</i>	<i>255.000</i>
		<i>33210040 Gebühren aus Leerung Kleinkläranlagen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
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 ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>819.200</b>	<b>820.800</b>	<b>821.300</b>	<b>821.500</b>
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-286.600	-197.800	-206.800	-216.900
		<i>42120100 Kanäle</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-264.500</i>	<i>-180.000</i>	<i>-190.000</i>	<i>-200.000</i>
		<i>42120200 Bauwerke</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-8.000</i>	<i>-5.000</i>	<i>-5.000</i>	<i>-5.000</i>
		<i>42120300 ehem. Industriesammler</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-2.500</i>	<i>-1.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>42410010 Energie</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-600</i>	<i>-600</i>	<i>-600</i>	<i>-600</i>
		<i>42410030 Versicherungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-1.000</i>	<i>-1.200</i>	<i>-1.200</i>	<i>-1.300</i>
		<i>42910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-10.000</i>	<i>-10.000</i>	<i>-10.000</i>	<i>-10.000</i>
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-330.700	-331.000	-332.000	-335.000
		<i>47110000 Abschreibungen auf Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-330.700</i>	<i>-331.000</i>	<i>-332.000</i>	<i>-335.000</i>
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	-114.700	-121.100	-121.100	-121.100
		<i>45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-61.400</i>	<i>-62.000</i>	<i>-62.000</i>	<i>-62.000</i>
		<i>45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-53.300</i>	<i>-59.100</i>	<i>-59.100</i>	<i>-59.100</i>
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-84.700	-86.000	-88.000	-82.000
		<i>44310020 Sonst. Dienst- und Fremdleistungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-4.000</i>	<i>-4.000</i>	<i>-4.000</i>	<i>-4.000</i>
		<i>44310030 EDV-Kosten</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-10.000</i>	<i>-10.000</i>	<i>-10.000</i>	<i>-10.000</i>
		<i>44410020 Abwasserabgabe/Wasserentnahmeentgelt</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-1.000</i>	<i>-1.000</i>	<i>-1.000</i>	<i>-1.000</i>

# Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2023

2  
Datum: 01.12.2022

Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5380	Abwasserbeseitigung
Produkt	538001	Ableitung von Abwasser
Unterprodukt	53800100	Ableitung von Abwasser
Leistung	5380010000	Ableitung von Abwasser

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
	44430000 Versicherungen	0,00	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
	44520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	-67.700	-69.000	-71.000	-65.000	
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-816.700	-735.900	-747.900	-755.000	
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	2.500	84.900	73.400	66.500	
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	
23	- kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0	
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0	
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	2.500	84.900	73.400	66.500	

# Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2023

1  
Datum: 01.12.2022

Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5380	Abwasserbeseitigung
Produkt	538001	Ableitung von Abwasser
Unterprodukt	53800100	Ableitung von Abwasser
Leistung	5380010000	Ableitung von Abwasser

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	733.100	735.100	735.100	735.100
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-486.000	-404.900	-415.900	-420.000
3	=	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>247.100</b>	<b>330.200</b>	<b>319.200</b>	<b>315.100</b>
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	3.000	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
9	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-985.000	-110.000	-110.000	-110.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
16	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-985.000</b>	<b>-110.000</b>	<b>-110.000</b>	<b>-110.000</b>
17	=	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-982.000</b>	<b>-110.000</b>	<b>-110.000</b>	<b>-110.000</b>
18	=	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-734.900</b>	<b>220.200</b>	<b>209.200</b>	<b>205.100</b>





## **Anlagen**



Kanal

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert		Mittel-übertragungen aus Vorvorjahr		Ergebnis Vorvorjahr		Ansatz Vorjahr		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr		Planung Wirtschaftsjahr +1		Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1		Planung Wirtschaftsjahr +2		Planung Wirtschaftsjahr +3		Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1 <sup>1)</sup>	2 <sup>2)</sup>	3 <sup>3)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	7	8 <sup>4)</sup>	9 <sup>5)</sup>	10	11	12 <sup>6)</sup>													
<b>Maßnahme: ... (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)</b>																									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen																								
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit																								
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen																								
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen																								
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit																								
6	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden																								
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen -gesamt-																								
	00001 Kanalhausanschlüsse									10.000															
	00002 Entlastungsbauwerke									200.000															
	00003 Regenwasserbehandlungsanlage Im Hammer									300.000															
	00004 Kanäle Im Hammer									300.000															
	00005 Inliner/Sanierung sonst. Kanäle									175.000															
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen																								
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen																								
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen																								
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen																								
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	985.000	0	0	0	0	110.000	0	0	0	110.000	0	0	0	0	110.000	
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	-982.000	0	0	0	0	-110.000	0	0	0	-110.000	0	0	0	0	-110.000	
15	Aktivierte Eigenleistungen																								
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	985.000	0	0	0	0	110.000	0	0	0	110.000	0	0	0	0	110.000	
17	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>																								

1) In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

2) Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

3) Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr" zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" zusammengefasst werden.

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

5) Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich.

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

7) Wertangaben können mit Erläuterungen untersezt werden.



**Wirtschaftsplan 2023**  
für den  
**Eigenbetrieb Abwasser**  
**Betriebssparte Kläranlage**



## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2023

### Betriebssparte Klärung

Die Betriebssparte Klärung weist für das Wirtschaftsjahr 2023 Erträge in Höhe von 1.679.900 Euro und Aufwendungen in Höhe von 1.729.700 Euro auf den Erfolgsplan aus.

Auf der **Einnahmenseite des Erfolgsplans** stellen die Einnahmen aus den Umsatzerlösen in Höhe von 1.301.200 Euro die wichtigste Ertragsposition dar. Dabei wurde mit einer Abwassermenge von 723 Tsd. m<sup>3</sup> und einer Klärgebühr in Höhe von 1,80 €/m<sup>3</sup> kalkuliert. Die Verrechnungen der Straßenentwässerung und der Niederschlagswassergebühr, der Einnahmen aus der Einspeisung des BHKWs sowie der sonstigen Umsatzerlöse erscheinen mit insgesamt 99.900 Euro.

Auf der **Ausgabenseite des Erfolgsplans** sind als größte Ausgabenpositionen die Personalkosten in Höhe von rd. 433 Tsd. Euro und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 579. Tsd. Euro. Darin enthalten sind die Energiekosten, Versicherungen, Wartungen und Reparaturen, Chemikalien und die Schlammabfuhr, um die größten Einzelpositionen zu nennen. Für rd. 157 Tsd. Euro sind unter der Position „sonstige ordentliche Aufwendungen“ die Kosten für EDV, Abwasserabgabe und Verwaltungskostenbeitrag veranschlagt. Aufgrund der hohen Investitionen der letzten Wirtschaftsjahre (Klärschlammfäulung, Siebanlage, Erneuerung Luftleitung, MÜSE, 2. BHKW, PV-Anlage) wird mit Abschreibungen in Höhe von rd. 516 Tsd. Euro geplant.

Weiterhin sind Darlehenszinsen in Höhe von rd. 44 Tsd. Euro einkalkuliert. Für Darlehensstilgungen sind im Finanzplan 106 Tsd. Euro eingestellt, wovon 44.000 Euro zur Tilgung der Trägerdarlehen verwendet werden.

Der Wirtschaftsplanentwurf 2023 schließt im Bereich der Klärung mit einem Verlust in Höhe von rd. 46 Tsd. Euro ab.

Die geplanten **Gesamtinvestitionen** der Betriebssparte Klärung belaufen sich im Jahr 2023 auf insgesamt 520.000 Euro. Aufgrund der Novellierung des Eigenbetriebsgesetzes und der daraus resultierenden Änderung im Rechnungswesen müssen Gelder für Investitionen, die in 2022 geplant bzw. begonnen, wurden nochmals im Haushalt 2023 eingestellt werden. Dazu gehören der Bau des 2. BHKWs, die Photovoltaikanlage und der Fällmitteltank. Neu geplant in 2023 sind der Bau einer Schlammdeintegrationsanlage für rd. 150 Tsd. Euro, die Planung und Umsetzung eines Notstromkonzepts für rd. 30 Tsd. Euro, die Ersatzbeschaffungen der Server Prozessleitsystem und Büronetzwerk für insgesamt 45 Tsd. Euro, die Ersatzbeschaffung der Klimaanlage für 20 Tsd. Euro sowie die Ersatzbeschaffung zweier Überschussschlammumpen für insgesamt 25 Tsd. Euro.

Um diese Investitionen tätigen zu können, ist eine Darlehensaufnahme in Höhe von insgesamt 500.000 Euro erforderlich.

## Kläranlage

### Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis		Ansatz		Planung		Planung		Planung		
		Vorjahr EUR	1	Vorjahr EUR	2 <sup>1)</sup>	Wirtschaftsjahr EUR	3	Wirtschaftsjahr EUR	4 <sup>2)</sup>	Wirtschaftsjahr EUR	5	Wirtschaftsjahr EUR
1.	Umsatzerlöse					1.401.100		1.401.100		1.401.100		1.401.100
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen											
3.	andere aktivierte Eigenleistungen											
4.	sonstige betriebliche Erträge					278.800		255.600		206.200		198.900
5.	Materialaufwand:			0		569.000		610.300		595.300		581.900
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren					283.000		253.100		243.900		249.300
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen					286.000		357.200		351.400		332.600
6.	Personalaufwand:			0		433.300		398.000		409.700		422.500
a)	Löhne und Gehälter					332.500		310.100		320.000		330.000
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung					100.800		87.900		89.700		92.500
						29.900		25.900		26.700		27.500
7.	Abschreibungen:			0		516.000		517.000		520.000		520.000
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen											
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten					516.000		517.000		520.000		520.000
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen					167.000		175.500		167.000		158.500
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen					0						
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen					0						
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen					4.000		4.000		4.000		4.000
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens					4.000		4.000		4.000		4.000
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen					44.200		62.000		67.000		70.000
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag											
15.	Ergebnis nach Steuern					200		200		200		200
16.	sonstige Steuern					-45.800		-102.300		-147.900		-149.100
17.	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>			0		-45.800		-102.300		-147.900		-149.100
	<b>nachrichtlich</b>											
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung											
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung											

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

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

Gesamtsumme aller Erträge	0	0	1.683.900	1.660.700	1.611.300	1.604.000
Gesamtsumme aller Aufwendungen	0	0	1.729.700	1.763.000	1.759.200	1.753.100
<b>17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-45.800</b>	<b>-102.300</b>	<b>-147.900</b>	<b>-149.100</b>



# Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2023

1  
Datum: 01.12.2022

Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5380	Abwasserbeseitigung
Produkt	538002	Reinigung von Abwasser
Unterprodukt	53800200	Reinigung von Abwasser
Leistung	5380020000	Reinigung von Abwasser

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		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	30.000	30.000	30.000	30.000
		<i>31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	152.800	129.600	80.200	72.900
		<i>31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>152.800</i>	<i>129.600</i>	<i>80.200</i>	<i>72.900</i>
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	1.401.100	1.401.100	1.401.100	1.401.100
		<i>33210010 Benutzungsgebühren Klärung</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>1.301.200</i>	<i>1.301.200</i>	<i>1.301.200</i>	<i>1.301.200</i>
		<i>33210020 Kostenerstattungen Niederschlagswasser</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>53.800</i>	<i>53.800</i>	<i>53.800</i>	<i>53.800</i>
		<i>33210030 Anteilige Straßenentwässerungskosten</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>36.100</i>	<i>36.100</i>	<i>36.100</i>	<i>36.100</i>
		<i>33210040 Gebühren aus Leerung Kleinkläranlagen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	96.000	96.000	96.000	96.000
		<i>34610010 Einspeisung BHKW</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>96.000</i>	<i>96.000</i>	<i>96.000</i>	<i>96.000</i>
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 ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.679.900</b>	<b>1.656.700</b>	<b>1.607.300</b>	<b>1.600.000</b>
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-433.300	-398.000	-409.700	-422.500
		<i>40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-332.500</i>	<i>-310.100</i>	<i>-320.000</i>	<i>-330.000</i>
		<i>40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-29.900</i>	<i>-25.900</i>	<i>-26.700</i>	<i>-27.500</i>
		<i>40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-70.900</i>	<i>-62.000</i>	<i>-63.000</i>	<i>-65.000</i>
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-579.000	-621.000	-606.300	-593.600
		<i>42110010 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-30.000</i>	<i>-100.000</i>	<i>-100.000</i>	<i>-80.000</i>
		<i>42110020 BHKW</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-30.000</i>	<i>-33.000</i>	<i>-35.000</i>	<i>-36.000</i>
		<i>42110030 Unterhaltung der Außenanlagen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-9.500</i>	<i>-9.500</i>	<i>-9.500</i>	<i>-9.500</i>
		<i>42120010 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -techn.Betr.anlagen-</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-60.000</i>	<i>-60.000</i>	<i>-60.000</i>	<i>-60.000</i>
		<i>42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-3.000</i>	<i>-3.200</i>	<i>-3.300</i>	<i>-3.500</i>
		<i>42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-3.000</i>	<i>-3.300</i>	<i>-3.500</i>	<i>-4.000</i>
		<i>42410010 Energie</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-95.000</i>	<i>-60.000</i>	<i>-50.000</i>	<i>-50.000</i>
		<i>42410020 Strom BHKW Eigenverbrauch</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-114.000</i>	<i>-114.000</i>	<i>-114.000</i>	<i>-114.000</i>
		<i>42410030 Versicherungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-9.800</i>	<i>-10.500</i>	<i>-10.800</i>	<i>-11.500</i>
		<i>42410040 Sonstiges</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-2.500</i>	<i>-2.800</i>	<i>-3.000</i>	<i>-3.200</i>
		<i>42510010 Unterhaltungs- und Betriebskosten</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-2.500</i>	<i>-5.000</i>	<i>-2.800</i>	<i>-6.000</i>

# Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2023

2  
Datum: 01.12.2022

Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5380	Abwasserbeseitigung
Produkt	538002	Reinigung von Abwasser
Unterprodukt	53800200	Reinigung von Abwasser
Leistung	5380020000	Reinigung von Abwasser

Nr.		Ergebnis		Ansatz		Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
	42510020 Steuer	0,00	0	-200	-200	-200	-200	
	42610010 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	
	42610020 Dienst- und Schutzkleidung	0,00	0	-1.000	-500	-600	-600	
	42710010 Chemikalien	0,00	0	-45.000	-47.000	-49.000	-50.000	
	42710020 Öle, Schmiermittel, sonst. Hilfsmittel	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
	42710030 Laborbedarf	0,00	0	-16.000	-16.500	-17.000	-17.500	
	42710040 Verbrauchsmittel, Werkstattbedarf	0,00	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	
	42710050 Repräsentationen	0,00	0	-500	-500	-500	-500	
	42910010 Abwasseruntersuchungen	0,00	0	-4.500	-4.500	-4.600	-4.600	
	42910020 Schlammabfuhr, Rechengut	0,00	0	-139.000	-139.000	-130.000	-130.000	
	42910030 Kostenerstattung Kleinkläranlagen	0,00	0	-5.000	-6.000	-7.000	-7.000	
15	- Abschreibungen	0,00	0	-516.000	-517.000	-520.000	-520.000	
	47110000 Abschreibungen auf Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-516.000	-517.000	-520.000	-520.000	
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	-44.200	-62.000	-67.000	-70.000	
	45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	-21.000	-35.000	-35.000	-35.000	
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	-23.200	-27.000	-32.000	-35.000	
17	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-157.200	-165.000	-156.200	-147.000	
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
	44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0	-15.000	-22.400	-12.500	-14.000	
	44310010 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	-800	-1.000	-1.000	-1.100	
	44310020 Sonst. Dienst- und Fremdleistungen	0,00	0	-2.800	-2.800	-2.800	-3.000	
	44310030 EDV-Kosten	0,00	0	-2.300	-2.300	-2.400	-2.400	
	44310040 Dienstfahrten	0,00	0	-500	-500	-500	-500	
	44410010 Versicherungen	0,00	0	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	
	44410020 Abwasserabgabe/Wasserentnahmeentgelt	0,00	0	-46.500	-46.500	-46.500	-46.500	
	44430000 Versicherungen	0,00	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
	44520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	-64.800	-65.000	-66.000	-55.000	
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-1.729.700	-1.763.000	-1.759.200	-1.753.100	
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-49.800	-106.300	-151.900	-153.100	
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000	
	38110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000	
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	
23	- kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0	
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000	

# Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2023

3  
Datum: 01.12.2022

Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5380	Abwasserbeseitigung
Produkt	538002	Reinigung von Abwasser
Unterprodukt	53800200	Reinigung von Abwasser
Leistung	5380020000	Reinigung von Abwasser

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-45.800	-102.300	-147.900	-149.100

# Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2023

1  
Datum: 01.12.2022

Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5380	Abwasserbeseitigung
Produkt	538002	Reinigung von Abwasser
Unterprodukt	53800200	Reinigung von Abwasser
Leistung	5380020000	Reinigung von Abwasser

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	1.527.100	1.527.100	1.527.100	1.527.100
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-1.213.700	-1.246.000	-1.239.200	-1.233.100
<b>3</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>313.400</b>	<b>281.100</b>	<b>287.900</b>	<b>294.000</b>
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-520.000	-100.000	-15.000	-250.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-520.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-250.000</b>
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-520.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-250.000</b>
<b>18</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-206.600</b>	<b>181.100</b>	<b>272.900</b>	<b>44.000</b>

## **Anlagen**



## Kläranlage

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus Vorjahr EUR	Ergebnis Vorvorjahr EUR	Ansatz Vorjahr EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr EUR	Planung Wirtschaftsjahr +1 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +2 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +3 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
	1 <sup>1)</sup>	2 <sup>2)</sup>	3 <sup>3)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	7	8 <sup>4)</sup>	9 <sup>5)</sup>	10	11	12 <sup>6)</sup>
<b>Maßnahme: ... (gemäß § 2 Absatz 3 EIGBVO-HGB)</b>												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen											
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen gesamt- 10001 BHKW 10002 Schlammdesintegration 10003 Luftinpeilung 10004 Photovoltaikanlage 10005 Fallmitteltank 10006 Überschussschlammumpfen 10007 Neistromkonzept 10008 Server Prozessleitsystem 10009 Server Büronetzwerk 10010 Erneuerung Klimaanlage					120.000 150.000 5.000 80.000 45.000 25.000 30.000 30.000 15.000 20.000		100.000		15.000	250.000	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen											
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>520.000</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-520.000</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>
15	Aktiviere Eigenleistungen											
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>520.000</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>
<b>17 Schätzung der nach Fortigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>												

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

