

**Wirtschaftsplan 2024**  
für den  
**Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**  
Gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 7 GemHVO



**Beschluss**  
**über den Wirtschaftsplan**  
**des Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder der Stadt Wehr**  
**Wirtschaftsjahr 2024**

Der Wirtschaftsplan 2024 wird festgesetzt mit:

**1. Erfolgs- und Liquiditätsplan**

1.	im <b>Erfolgsplan</b> mit den folgenden Beträgen	EUR
1.1	Gesamtbetrag der Erträge von	2.354.000
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen von	2.519.000
1.3	<b>veranschlagtes Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-165.000

  

2.	im <b>Liquiditätsplan</b> mit den folgenden Beträgen	
2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	2.328.300
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	1.907.000
2.3	<b>Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	421.300
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	200
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.217.000
2.6	<b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-1.216.800
2.7	<b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-795.500
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.215.000
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	555.600
2.10	<b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	659.400
2.11	<b>veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Liquiditätsplans</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-136.100

**2. Kreditermächtigung**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 700.000 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 2.100.000 EUR.

#### 4. Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

800.000 EUR.

Wehr, 19.12.2023

Ort, Datum



Michael Thater  
Bürgermeister

## **Erläuterungen zum Wirtschaftsplan Energie, Wasser, Bäder, Gesamtplan 2024**

### **Gesamtplan 2024 für den Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**

Das Eigenbetriebsrecht für Baden-Württemberg wurde im Jahr 2020 novelliert, die Umstellung auf die neue Eigenbetriebsverordnung erfolgte beim Eigenbetrieb Energie, Wasser Bäder zum 01.01.2023. Der Wirtschaftsplanentwurf 2024 wurde nach der Eigenbetriebsverordnung (HGB) aufgestellt.

Neben dem Erfolgsplan wird nach dem neuen Eigenbetriebsrecht der Vermögensplan, der bisher vorrangig auch ein Investitions- und Finanzierungsplan für Vermögensveränderungen im Bereich langfristiger Mittelbeschaffung und Mittelverwendung war, durch einen Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm ersetzt.

Anhand dieser gesetzlichen Vorgaben wurde der Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetriebs Energie, Wasser, Bäder erstellt.

Der Eigenbetrieb umfasst die Betriebssparten:

- Wasser (Wasserversorgung)
- Bäder (Frei- und Hallenbad)
- Energie (Beteiligungen)

Im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Energie, Wasser, Bäder für das Jahr 2024 sind alle drei Sparten (Wasserversorgung, Frei- und Hallenbad und Beteiligungen) separat dargestellt und in einem Gesamtplan sowie im Beschluss über den Wirtschaftsplan zusammengeführt.

Der Gesamtplan für den Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder weist für das Wirtschaftsjahr 2024 im Erfolgsplan ein veranschlagtes Ergebnis von -165.000 EUR (Verlust) aus. Dieser Verlust ergibt sich aus den Gesamterträgen in Höhe von 2.354.000 EUR sowie Aufwendungen in Höhe von 2.519.000 EUR. Die Ein- und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres 2024 führen im Gesamtliquiditätsplan zu einer veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestandes von -136.100 EUR.

Da im Rahmen der Einheitskasse die Gesamtliquidität gesichert wird, wurde der Kassenkredithöchstbetrag zur Flexibilisierung auf 800.000 EUR angepasst.

Die Einzelbeträge der nachfolgend aufgeführten Betriebssparten werden grundsätzlich im Gesamtplan 2024 zusammengefasst.

Auf der **Einnahmenseite des Erfolgsplans (Gesamtplan)** bilden die veranschlagten Umsatzerlöse mit 1.826 Tsd. EUR die wichtigste Einnahmeposition. Diese Umsatzerlöse setzen sich mit 1.696 Tsd. EUR aus den Umsatzerlösen der Betriebssparte Wasser und mit 130 Tsd. EUR aus der Betriebssparte Bäder zusammen. Die Gewinnausschüttung aus der Beteiligung bei badenova stellt mit 461 Tsd. EUR eine weitere wichtige Einnahmeposition im Gesamtplan dar.

Auf der **Ausgabenseite des Erfolgsplans (Gesamtplan)** sind die einzelnen Ausgabengruppen dargestellt. Die verschiedenen Ausgabepositionen fallen annähernd ausschließlich in den Betriebssparten Wasser und Bäder an. Weitere Informationen zu den einzelnen Ausgabengruppen können den Erfolgsplänen der Betriebssparten sowie den Einzelkontenaufstellungen entnommen werden.

Als **Ergebnis des Erfolgsplans (Gesamtplan)** wird im Jahr 2024 ein Verlust in Höhe von 165 Tsd. EUR ausgewiesen. Dieses Gesamtergebnis im Wirtschaftsplan 2024 setzt sich aus einem Gewinn der Betriebssparte Wasser von 120 Tsd. EUR, einem Verlust der Betriebssparte Bäder von 710 Tsd. EUR und einem Gewinn der Betriebssparte Beteiligung von 425 Tsd. EUR zusammen. Dieser hohe geplante Verlust ist auf die weiterhin steigenden Betriebskosten zurückzuführen. Die geplanten Verluste der Betriebssparte Bäder sind nicht mehr durch die Gewinne der anderen Betriebssparten zu decken.

Auf der **Einnahmenseite des Liquiditätsplanes (Gesamtplan)** werden neben den Einzahlungen der laufenden Geschäftstätigkeit aus dem Erfolgsplan in Höhe von insgesamt 2.328 Tsd. EUR hauptsächlich die eingestellten Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 700 Tsd. EUR (Betriebssparte Wasser 600 Tsd. EUR und Betriebssparte Bäder 100 Tsd. EUR) sowie die geplante Erhöhung des Stammkapitals um 500 Tsd. EUR ausgewiesen. Die weiteren Einzahlungen setzen sich aus Zinsen und den Investitionszuweisungen von Dritten in Höhe von rund 15 Tsd. EUR zusammen.

Diesen Beträgen stehen auf der **Ausgabenseite des Liquiditätsplanes (Gesamtplan)** die Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit aus dem Erfolgsplan in Höhe von 1.907 Tsd. EUR gegenüber. Zusätzlich sind die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von insgesamt 556 Tsd. EUR hinzuzurechnen, welche sich aus der Tilgung von Krediten in Höhe von 443 Tsd. EUR, sowie den Auszahlungen aus dem Erfolgsplan für Zinsen in Höhe von 113 Tsd. EUR zusammensetzt. Des Weiteren sind hier die Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von 1.217 Tsd. EUR aufgeführt. Eine detaillierte Aufstellung der einzelnen Maßnahmen kann der Anlage „Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen“ entnommen werden.

In Summe reduziert sich somit der Zahlungsmittelbestand aufgrund der Planwerte 2024 um rund 136 Tsd. EUR. Die hohen Verluste im Erfolgsplan durch die Betriebssparte Bäder sowie die abfließenden liquiden Mittel für Finanzierungstätigkeiten und Investitionen können aktuell trotz der einkalkulierten Gebührenerhöhung in der Betriebssparte Wasser, der Erhöhung des Stammkapitals, sowie Kreditaufnahmen unter den gegebenen Rahmenbedingungen nicht voll ausgeglichen werden.

## Übersicht der Jahresergebnisse für das Wirtschaftsjahr 2024 nach Betriebssparten im Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder

Betriebssparte	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>Bäder</b>	-517.167,10 €	-690.000,00 €	-710.000,00 €
<b>Wasser</b>	116.672,92 €	49.000,00 €	120.000,00 €
<b>Beteiligung</b>	379.147,56 €	445.000,00 €	425.000,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>-21.346,62 €</b>	<b>-196.000,00 €</b>	<b>-165.000,00 €</b>

Verluste werden mit dem Vorzeichen "-" gekennzeichnet.

### Finanzplanung Gesamtbetrieb

In den kommenden Jahren stehen in den Betriebssparten Bäder sowie Wasser einige wesentliche Entscheidungen und Investitionen an. Am Gebäude des Frei- und Hallenbades sind Sanierungsarbeiten am Dach und der Fassade vorgesehen. Nach einer ersten Schätzung sind hierfür Investitionskosten in Höhe von rund 500 Tsd. EUR in den kommenden Jahren eingestellt. Diese hohe geplante Investitionssumme führt zu einer weiteren deutlichen Verschlechterung der ohnehin schon schwierigen finanziellen Situation in dieser Betriebssparte, aber auch im Gesamtbetrieb. Die Umsetzung dieser Sanierungen würde bei einer kompletten Finanzierung mittels Darlehen zu einem erhöhten Liquiditätsabfluss in Form von hohen Tilgungen, aber auch zusätzlichem Zinsaufwand führen. Die in der Folge deutlich erhöhten Abschreibungen wirken sich ebenfalls belastend auf die zukünftigen Ergebnisse aus. Die Verluste der Betriebssparte Bäder erhöhen sich somit im Laufe der kommenden Jahre auf -790 Tsd. EUR im Wirtschaftsjahr 2027, trotz einer berücksichtigten Anpassung der Eintrittspreise. Die Finanzplanung zeigt deutlich, dass diese hohen Verluste im Erfolgsplan nicht mehr durch die anderen Betriebssparten kompensiert werden können. Im Liquiditätsplan zeigt sich bereits jetzt, dass die Betriebssparte Bäder einen hohen Liquiditätsbedarf hat, der in dieser Form nicht mehr gedeckt werden kann. Dieser Bedarf erhöht sich in den nächsten Jahren wie oben bereits beschrieben, nochmals deutlich. Ohne eine finanzielle Unterstützung aus dem städtischen Haushalt wird der Betrieb des Schwimmbades dauerhaft so nicht möglich sein. Daher hat die Stadt sowie der Eigenbetrieb in der Finanzplanung für die Jahre 2026 und 2027 eine Erhöhung des Stammkapitals in Höhe von insgesamt 500 Tsd. EUR eingeplant, um die Liquidität des Eigenbetriebs zu erhöhen.

Für die Wasserversorgung wurde im Wirtschaftsjahr 2022 ein Strukturgutachten erstellt, welches Anfang 2023 im Gemeinderat vorgestellt wurde. Bereits im vergangenen Wirtschaftsplan 2023 wurden erste Maßnahme aufgenommen, welche 2024 fortgesetzt werden. Weitere Maßnahmen wurden zudem in der weiteren Finanzplanung 2025 – 2027 in Höhe von insgesamt rund 6,9 Mio. EUR mit aufgenommen, um darzustellen, welche Auswirkungen diese auf die kommenden

Wirtschaftsjahre haben könnten. Wie auch in der Betriebssparte Bäder haben diese hohen Investitionskosten neben dem hohen Liquiditätsbedarf zur Finanzierung auch Folgekosten in Form von zusätzlichen Tilgungen und Zinszahlungen. Neben dem direkten Einfluss der Zinszahlungen auf das Ergebnis des Erfolgsplans sind auch hier die Abschreibungen deutlich zu spüren. Der Zinsaufwand verdoppelt sich allein in der Betriebssparte Wasser von rund 100 Tsd. EUR in 2024 auf ca. 201 Tsd. EUR im Jahr 2027. Bei den Abschreibungen ist ebenfalls eine hohe Steigerung festzustellen. Hier steigen die Abschreibungen von 407 Tsd. EUR auf 525 Tsd. EUR im Wirtschaftsjahr 2027 an. Allein diese beiden Positionen erhöhen den Aufwand um ca. 219 Tsd. EUR jährlich, die zusätzlich erwirtschaftet werden müssen. Dies hat zur Folge, dass die Preise für den Wasserzins auch in den kommenden Jahren nach oben angepasst werden müssten. Ohne die zukünftige Aufnahme von Darlehen wären die Investitionen nicht umsetzbar, sodass insgesamt Darlehensaufnahmen in Höhe von rund 6,5 Mio. EUR bis 2027 aufgeführt sind. Diese Investitionen sind jedoch notwendig, um auch in Zukunft in bewährter Art und Weise die Versorgung unserer Bürgerinnen und Bürger mit dem kostbaren Lebensmittel Trinkwasser sicherzustellen.

Die Betriebssparte Energie ist weiterhin als positive Säule entscheidend für das Ergebnis des Gesamterfolgsplanes des Eigenbetriebs, aber auch für die Entwicklung der liquiden Mittel im Gesamtbetrieb. Die Gewinne der Energieversorger stehen seit Jahren durch verschiedene gesetzliche Regelungen stärker unter Druck. Die sich derzeit ergebenden Entwicklungen auf dem Energiemarkt kommen erschwerend hinzu. Es ist daher weiterhin genau zu beobachten, wie sich die Gewinnprognosen entwickeln. Die Gewinnausschüttung von badenova ist die mit Abstand größte Einnahmeposition in der Betriebssparte Beteiligungen. Aktuell gehen wir davon aus, dass die Gewinnausschüttung rückläufig sein wird, sodass die Überschüsse dieser Betriebssparte geringer ausfallen werden.

Die Überschüsse der Betriebssparte Wasser und Beteiligungen reichen daher wahrscheinlich auch zukünftig nicht mehr aus, um die Verluste der Betriebssparte Bäder oder den Bedarf an liquiden Mitteln gesamthaft im Eigenbetrieb zu decken. Wie bereits oben beschrieben, wird nach aktueller Einschätzung eine Unterstützung des Eigenbetriebs durch den städtischen Haushalt notwendig, was in Form einer Erhöhung des Stammkapitals in der Finanzplanung in den Jahren 2026 und 2027 vorgesehen ist.

## Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung Gesamtbetrieb

Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis		Ansatz		Ansatz		Planung		Planung			
		Vorvorjahr 2022		Vorjahr 2023		Wirtschaftsjahr 2024		Wirtschaftsjahr +1		Wirtschaftsjahr +2		Wirtschaftsjahr +3	
		EUR	1	EUR	2 <sup>1)</sup>	EUR	3	EUR	4 <sup>2)</sup>	EUR	5	EUR	6
1.	Umsatzerlöse	1.594.350,90	1.663.700	1.825.900	1.858.200	1.963.700	2.013.700	0	0	0	0	0	
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	2.365,00	4.300	6.000	8.000	11.500	12.000	0	0	0	0	0	
4.	sonstige betriebliche Erträge	23.111,47	39.800	44.900	48.600	49.600	49.100	0	0	0	0	0	
5.	Materialaufwand:	566.159,03	869.400	886.900	866.600	874.700	892.300	0	0	0	0	0	
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	276.475,21	484.900	518.500	489.400	488.200	497.300	0	0	0	0	0	
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	289.683,82	384.500	368.400	377.200	386.500	395.000	0	0	0	0	0	
6.	Personalaufwand:	454.152,93	472.900	512.400	527.800	543.600	559.800	0	0	0	0	0	
a)	Löhne und Gehälter	355.850,15	362.400	395.700	407.600	419.800	432.300	0	0	0	0	0	
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung,	98.302,78	110.500	116.700	120.200	123.800	127.500	0	0	0	0	0	
davon für Altersversorgung		28.210,57	31.900	33.000	34.000	35.000	36.000	0	0	0	0	0	
7.	Abschreibungen:	481.032,43	516.400	518.800	549.600	622.000	678.000	0	0	0	0	0	
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	481.032,43	516.400	518.800	549.600	622.000	678.000	0	0	0	0	0	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	488.065,81	429.700	457.900	438.900	451.300	437.700	0	0	0	0	0	
9.	Erträge aus Beteiligungen,	503.143,03	499.000	477.000	482.000	460.000	450.000	0	0	0	0	0	
davon aus verbundenen Unternehmen		503.143,04	499.000	477.000	482.000	460.000	450.000	0	0	0	0	0	
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens,	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
davon aus verbundenen Unternehmen		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge,	0,00	200	200	200	200	200	0	0	0	0	0	
davon aus verbundenen Unternehmen		0,00	200	200	200	200	200	0	0	0	0	0	
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen,	51.838,60	81.500	113.000	178.200	210.900	221.800	0	0	0	0	0	
davon an verbundene Unternehmen		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	101.543,29	31.900	28.800	29.700	26.000	24.000	0	0	0	0	0	
15.	Ergebnis nach Steuern	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16.	sonstige Steuern	1.544,93	1.200	1.200	1.200	1.500	1.400	0	0	0	0	0	
17.	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-21.346,62</b>	<b>-196.000</b>	<b>-165.000</b>	<b>-195.000</b>	<b>-245.000</b>	<b>-290.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>nachrichtlich</b>												
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehltragsabdeckung												
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".

### Anpassung durch

Gesamtsumme aller Erträge	2.122.990,40	2.207.000	2.354.000	2.397.000	2.485.000	2.525.000
Gesamtsumme aller Aufwendungen	2.144.337,02	2.403.000	2.519.000	2.592.000	2.730.000	2.815.000
<b>17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-21.346,62</b>	<b>-196.000</b>	<b>-165.000</b>	<b>-195.000</b>	<b>-245.000</b>	<b>-290.000</b>

**Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung Gesamtbetrieb**

Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr +1	Wirtschaftsjahr +2	Wirtschaftsjahr +3
		2022	2023	2024	Wirtschaftsjahr	+1	Wirtschaftsjahr +1	+2	+3
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5 <sup>1)</sup>	6 <sup>2)</sup>	7	8	
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	0	1.683.100	1.851.300	0	1.887.600	0	1.994.100	2.044.100
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	499.000	477.000	0	482.000	0	460.000	450.000
3	Ertragssteuerrückzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
4	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	0	2.182.100	2.328.300	0	2.369.600	0	2.454.100	2.494.100
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0	1.727.200	1.808.200	0	1.782.100	0	1.816.100	1.833.500
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	60.000	70.000	0	70.000	0	70.000	70.000
7	Ertragssteuerzahlungen	0	31.900	28.800	0	29.700	0	26.000	24.000
8	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	0	1.819.100	1.907.000	0	1.881.800	0	1.912.100	1.927.500
9	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)</b>	0	363.000	421.300	0	487.800	0	542.000	566.600
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Erhaltene Zinsen	0	200	200	0	200	0	200	200
15	Erhaltene Dividenden	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	0	200	200	0	200	0	200	200
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0	1.379.600	1.217.000	2.100.000	2.360.000	0	1.810.000	3.260.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0	0	0	0	0	0	0	0
21	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	0	1.379.600	1.217.000	2.100.000	2.360.000	0	1.810.000	3.260.000
22	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	0	-1.379.400	-1.216.800	-2.100.000	-2.359.800	0	-1.809.800	-3.259.800
23	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	0	-1.016.400	-795.500	-2.100.000	-1.872.000	0	-1.267.800	-2.693.200
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	500.000	0	0	0	250.000	250.000
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0	1.200.000	700.000	0	2.000.000	0	1.600.000	3.100.000
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	600.000	0	0	0
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0	15.000	15.000	0	30.000	0	30.000	30.000
30	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	0	1.215.000	1.215.000	0	2.630.000	0	1.880.000	3.380.000
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten un wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0	98.200	98.200	0	98.200	0	98.200	98.200
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten un wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	0	357.300	344.400	0	384.400	0	408.400	439.900
34	Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Gezahlte Zinsen	0	81.500	113.000	0	178.200	0	210.900	221.800
38	<b>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)</b>	0	537.000	555.600	0	660.800	0	717.500	759.900
39	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)</b>	0	678.000	659.400	0	1.969.200	0	1.162.500	2.620.100
40	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)</b>	0	-338.400	-136.100	-2.100.000	97.200	0	-105.300	-73.100
41	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn								
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn								

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr +1	Wirtschaftsjahr +2	Wirtschaftsjahr +3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			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	20.400	19.500	19.200	19.200	18.700
		<i>31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>0,00</i>	<i>20.400</i>	<i>19.500</i>	<i>19.200</i>	<i>19.200</i>	<i>18.700</i>
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	1.625.700	1.784.400	1.811.700	1.914.200	1.963.200
		<i>33210010 Wassergebühren</i>	<i>0,00</i>	<i>1.370.000</i>	<i>1.510.000</i>	<i>1.530.000</i>	<i>1.619.800</i>	<i>1.655.700</i>
		<i>33210020 Wassergebühren Stadt</i>	<i>0,00</i>	<i>68.000</i>	<i>75.500</i>	<i>76.600</i>	<i>84.200</i>	<i>92.500</i>
		<i>33210030 Zählergebühren</i>	<i>0,00</i>	<i>65.700</i>	<i>65.900</i>	<i>66.100</i>	<i>66.800</i>	<i>67.000</i>
		<i>33210040 Sonstige Entgelte</i>	<i>0,00</i>	<i>2.000</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>	<i>3.400</i>	<i>3.000</i>
		<i>33210050 Einnahmen Freibad</i>	<i>0,00</i>	<i>85.000</i>	<i>95.000</i>	<i>100.000</i>	<i>100.000</i>	<i>105.000</i>
		<i>33210060 Einnahmen Hallenbad</i>	<i>0,00</i>	<i>35.000</i>	<i>35.000</i>	<i>36.000</i>	<i>40.000</i>	<i>40.000</i>
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	22.400	26.900	30.900	31.900	31.900
		<i>34110000 Mieten und Pachten</i>	<i>0,00</i>	<i>400</i>	<i>400</i>	<i>1.400</i>	<i>1.400</i>	<i>1.400</i>
		<i>34210000 Erträge aus Verkauf</i>	<i>0,00</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>
		<i>34210020 Erträge BHKW</i>	<i>0,00</i>	<i>18.000</i>	<i>23.800</i>	<i>25.800</i>	<i>26.800</i>	<i>26.800</i>
		<i>34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	<i>0,00</i>	<i>3.500</i>	<i>2.200</i>	<i>2.200</i>	<i>2.200</i>	<i>2.200</i>
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	35.000	40.000	45.000	48.000	49.000
		<i>34880000 Erträge aus Reparatur Hauswasseranschlüssen</i>	<i>0,00</i>	<i>35.000</i>	<i>40.000</i>	<i>45.000</i>	<i>48.000</i>	<i>49.000</i>
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	499.200	477.200	482.200	460.200	450.200
		<i>36120000 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>0,00</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>
		<i>36510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen</i>	<i>0,00</i>	<i>499.000</i>	<i>477.000</i>	<i>482.000</i>	<i>460.000</i>	<i>450.000</i>
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	4.300	6.000	8.000	11.500	12.000
		<i>37110000 Aktivierete Eigenleistungen</i>	<i>0,00</i>	<i>4.300</i>	<i>6.000</i>	<i>8.000</i>	<i>11.500</i>	<i>12.000</i>
10	+	Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>2.207.000</b>	<b>2.354.000</b>	<b>2.397.000</b>	<b>2.485.000</b>	<b>2.525.000</b>
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-472.900	-512.400	-527.800	-543.600	-559.800
		<i>40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer</i>	<i>0,00</i>	<i>-362.400</i>	<i>-395.700</i>	<i>-407.600</i>	<i>-419.800</i>	<i>-432.300</i>
		<i>40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer</i>	<i>0,00</i>	<i>-31.900</i>	<i>-33.000</i>	<i>-34.000</i>	<i>-35.000</i>	<i>-36.000</i>
		<i>40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>	<i>0,00</i>	<i>-78.600</i>	<i>-83.700</i>	<i>-86.200</i>	<i>-88.800</i>	<i>-91.500</i>
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-886.800	-904.300	-884.200	-892.000	-909.800
		<i>42110005 Allgemeine Betriebsstoffe</i>	<i>0,00</i>	<i>-19.000</i>	<i>-19.000</i>	<i>-19.000</i>	<i>-19.000</i>	<i>-19.000</i>
		<i>42110010 Freibad Fremdleistungen</i>	<i>0,00</i>	<i>-63.900</i>	<i>-31.000</i>	<i>-31.900</i>	<i>-32.800</i>	<i>-33.100</i>
		<i>42110015 Freibad Materialdirektverbrauch</i>	<i>0,00</i>	<i>-4.300</i>	<i>-3.000</i>	<i>-3.100</i>	<i>-3.200</i>	<i>-3.000</i>
		<i>42110020 Freibad Fremdleistung Außenanlage</i>	<i>0,00</i>	<i>-13.600</i>	<i>-13.900</i>	<i>-14.200</i>	<i>-14.400</i>	<i>-14.800</i>
		<i>42110030 Hallenbad Fremdleistung</i>	<i>0,00</i>	<i>-74.500</i>	<i>-67.100</i>	<i>-68.600</i>	<i>-70.100</i>	<i>-72.500</i>
		<i>42110035 Hallenbad Materialdirektverbrauch</i>	<i>0,00</i>	<i>-1.500</i>	<i>-1.500</i>	<i>-1.500</i>	<i>-1.500</i>	<i>-1.500</i>
		<i>42120010 Wassergewinnung Fremdleistung</i>	<i>0,00</i>	<i>-17.000</i>	<i>-19.000</i>	<i>-19.000</i>	<i>-19.200</i>	<i>-19.000</i>
		<i>42120015 Wassergewinnung Materialdirektverbrauch</i>	<i>0,00</i>	<i>-9.900</i>	<i>-59.700</i>	<i>-12.000</i>	<i>-12.400</i>	<i>-12.600</i>
		<i>42120018 Wassergewinnung Lagerverbrauch</i>	<i>0,00</i>	<i>-800</i>	<i>-800</i>	<i>-800</i>	<i>-800</i>	<i>-800</i>
		<i>42120020 Speicheranlage Fremdleistung</i>	<i>0,00</i>	<i>-19.000</i>	<i>-19.000</i>	<i>-17.500</i>	<i>-18.900</i>	<i>-19.800</i>
		<i>42120025 Speicheranlagen Materialdirektverbrauch</i>	<i>0,00</i>	<i>-3.500</i>	<i>-3.500</i>	<i>-4.000</i>	<i>-4.500</i>	<i>-5.000</i>

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr +1	Wirtschaftsjahr +2	Wirtschaftsjahr +3
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42120028 Speicheranlagen Lagerverbrauch	0,00	-900	-900	-900	-900	-900
	42120030 Leitungsnetz Fremdleistung	0,00	-65.000	-70.000	-72.400	-74.000	-75.000
	42120035 Leitungsnetz Materialdirektverbrauch	0,00	-800	-800	-800	-600	-900
	42120038 Leitungsnetz Lagerverbrauch	0,00	-26.000	-26.000	-27.000	-27.500	-28.000
	42120040 Fernsteuerung Fremdleistung	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42120045 Fernsteuerung Materialdirektverbrauch	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	42120055 Wasserzähler Materialdirektverbrauch	0,00	-18.000	-22.000	-23.000	-23.800	-23.000
	42120060 Einrichtungen Fremdleistung	0,00	-1.500	-1.500	-1.500	-1.700	-1.800
	42120070 Reparatur u. Instandhaltung Hausanschlüsse Öffentlich Fremdleistung	0,00	-50.000	-60.000	-62.000	-62.700	-65.300
	42120078 Reparatur u. Instandhaltung Hausanschlüsse Öffentlich Lagerverbrauch	0,00	-9.000	-12.000	-13.000	-14.500	-16.500
	42120080 Reparatur u. Instandhaltung Hausanschlüsse Privat Fremdleistung	0,00	-25.000	-30.000	-32.000	-32.400	-32.400
	42120088 Reparatur u. Instandhaltung Hausanschlüsse Privat Lagerverbrauch	0,00	-9.000	-10.000	-10.200	-10.800	-11.000
	42120090 Druckerhöhung Fremdleistung	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42120095 Druckerhöhung Materialdirektverbrauch	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
	42120100 Sonstige Fremdleistung	0,00	-2.000	0	0	0	0
	42120105 Sonstige Materialdirektverbrauch	0,00	-700	-700	-800	-700	-900
	42120108 Sonstiger Lagerverbrauch	0,00	0	-200	-200	-200	-200
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-500	-500	-500	-600	-600
	42210005 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Materialdirektverbrauch	0,00	0	-300	-300	-300	-300
	42210030 Frei- und Hallenbad Fremdleistung bewegliches Vermögen	0,00	-11.500	-11.500	-11.700	-11.500	-11.400
	42210035 Frei- und Hallenbad Materialdirektverbrauch bewegliches Vermögen	0,00	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100	-2.100
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	-2.400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42310000 Mieten und Pachten	0,00	-9.000	-9.000	-9.200	-9.300	-9.400
	42410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken	0,00	-1.300	-800	-800	-900	-900
	42410010 Gebäudeversicherungen	0,00	-6.200	-7.600	-7.700	-7.900	-8.000
	42410020 Grundsteuer	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	-8.700	-8.700	-9.000	-9.200	-9.500
	42510005 Fahrzeuge Materialdirektverbrauch	0,00	-7.000	-8.000	-10.600	-8.800	-8.500
	42510010 Kfz-Steuer	0,00	-600	-600	-600	-600	-600
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	-1.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	42610010 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	-3.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42610020 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	-700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	-2.700	-3.700	-3.800	-3.700	-3.900
	42710010 Strom	0,00	-270.000	-200.000	-212.000	-207.500	-213.000
	42710020 Gas	0,00	-35.000	-82.000	-82.000	-83.000	-84.000
	42710030 Wasser	0,00	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
	42710040 Handelsware (Entnahme aus Lager)	0,00	-300	-300	-300	-300	-300

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr +1	Wirtschaftsjahr +2	Wirtschaftsjahr +3	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
15	-	42710050 Wasseruntersuchungen	0,00	-20.000	-23.000	-23.500	-25.000	-25.600
		Abschreibungen	0,00	-516.400	-518.800	-549.600	-622.000	-678.000
		47120000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte sowie bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	-488.100	-518.800	-549.600	-622.000	-678.000
		47900000 Sonstige Abschreibungen	0,00	-28.300	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-81.500	-113.000	-178.200	-210.900	-221.800
		45120000 Zinsaufwendungen Trägerdarlehen	0,00	-22.100	-31.200	-42.000	-41.700	-41.400
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	-59.400	-81.800	-136.200	-169.200	-180.400
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		43130010 Umlage Wasserverbund Hochrhein	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
18	-	Sonstige Aufwendungen	0,00	-440.400	-465.500	-447.200	-456.500	-440.600
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	-900	-900	-900	-900
		44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	-2.200	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
		44290010 Konzessionsabgabe	0,00	0	-57.000	-30.000	-25.000	-10.000
		44310000 Allgemeine Geschäftsaufwendungen	0,00	-1.400	-1.400	-1.500	-1.500	-1.600
		44310010 Verschiedene Dienst- und Fremdleistungen	0,00	-46.300	-40.600	-40.400	-42.100	-42.400
		44310020 Fernmeldegebühren	0,00	-6.600	-7.000	-7.200	-7.800	-8.000
		44310030 EDV-Kosten	0,00	-15.400	-17.500	-17.800	-21.100	-18.400
		44410000 Betriebliche Steueraufwendungen	0,00	-400	-400	-400	-700	-600
		44410030 Wasserentnahmeentgelt	0,00	-88.000	-87.000	-88.900	-90.200	-91.500
		44420000 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	-31.900	-28.800	-29.700	-26.000	-24.000
		44430000 Versicherungen	0,00	-11.400	-11.500	-15.200	-15.900	-16.700
		44520010 Verwaltungskostenbeitrag	0,00	-236.800	-210.900	-212.700	-222.800	-224.000
19	=	<b>Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.403.000</b>	<b>-2.519.000</b>	<b>-2.592.000</b>	<b>-2.730.000</b>	<b>-2.815.000</b>
20	=	<b>Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>-196.000</b>	<b>-165.000</b>	<b>-195.000</b>	<b>-245.000</b>	<b>-290.000</b>

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

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Verpflichtungs-	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2022	2023	2024	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	0		0		0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0		0	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	1.625.700	1.784.400		1.811.700		1.914.200	1.963.200
	63210010 Einzahlungen aus Wassergebühren	0,00	1.370.000	1.510.000		1.530.000		1.619.800	1.655.700
	63210020 Einzahlungen aus Wassergebühren Stadt	0,00	68.000	75.500		76.600		84.200	92.500
	63210030 Einzahlungen aus Zählergebühren	0,00	65.700	65.900		66.100		66.800	67.000
	63210040 Einzahlungen aus Sonstigen Entgelten	0,00	2.000	3.000		3.000		3.400	3.000
	63210050 Einzahlungen Freibad	0,00	85.000	95.000		100.000		100.000	105.000
	63210060 Einzahlungen aus Hallenbad	0,00	35.000	35.000		36.000		40.000	40.000
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	22.400	26.900		30.900		31.900	31.900
	64110000 Einzahlungen aus Mieten und Pachten	0,00	400	400		1.400		1.400	1.400
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	500	500		1.500		1.500	1.500
	64210020 Einzahlungen aus BHKW	0,00	18.000	23.800		25.800		26.800	26.800
	64610000 Einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten	0,00	3.500	2.200		2.200		2.200	2.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	35.000	40.000		45.000		48.000	49.000
	64880000 Erstattungen aus der Reparatur von Hauswasseranschlüssen	0,00	35.000	40.000		45.000		48.000	49.000
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	499.200	477.200		482.200		460.200	450.200
	66120000 Zinseinzahlungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	200	200		200		200	200
	66510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	499.000	477.000		482.000		460.000	450.000
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>	0,00	2.182.300	2.328.500		2.369.800		2.454.300	2.494.300
10	- Personalauszahlungen	0,00	-472.900	-512.400		-527.800		-543.600	-559.800
	70120000 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	0,00	-362.400	-395.700		-407.600		-419.800	-432.300
	70220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	-31.900	-33.000		-34.000		-35.000	-36.000
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	0,00	-78.600	-83.700		-86.200		-88.800	-91.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0		0	0

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr	Planung	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr+1	Planung	Planung		
			Vorvorjahr	Vorjahr		Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr +1	Wirtschaftsjahr +2	Wirtschaftsjahr +3		
			2022	2023		2024	2024	2025	2025	2026	2027
			EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8		
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-900.800	-924.100		-901.800		-907.000	-922.100	
		72110005 Allgemeine Betriebsstoffe	0,00	-19.000	-19.000		-19.000		-19.000	-19.000	
		72110010 Freibad Fremdleistungen	0,00	-63.900	-31.000		-31.900		-32.800	-33.100	
		72110015 Freibad	0,00	-4.300	-3.000		-3.100		-3.200	-3.000	
		Materialdirektverbrauch									
		72110020 Freibad Fremdleistung	0,00	-13.600	-13.900		-14.200		-14.400	-14.800	
		Außenanlage									
		72110030 Hallenbad Fremdleistung	0,00	-74.500	-67.100		-68.600		-70.100	-72.500	
		72110035 Hallenbad	0,00	-1.500	-1.500		-1.500		-1.500	-1.500	
		Materialdirektverbrauch									
		72120010 Auszahlungen für Wassergewinnung Fremdleistung	0,00	-17.000	-19.000		-19.000		-19.200	-19.000	
		72120015 Auszahlungen für Wassergewinnung	0,00	-9.900	-59.700		-12.000		-12.400	-12.600	
		Materialdirektverbrauch									
		72120020 Auszahlungen für Speicheranlagen Fremdleistung	0,00	-19.000	-19.000		-17.500		-18.900	-19.800	
		72120025 Auszahlungen für Speicheranlagen	0,00	-3.500	-3.500		-4.000		-4.500	-5.000	
		Materialdirektverbrauch									
		72120030 Auszahlungen für Leitungsnetz Fremdleistung	0,00	-65.000	-70.000		-72.400		-74.000	-75.000	
		72120035 Auszahlungen für Leitungsnetz Materialdirektverbrauch	0,00	-800	-800		-800		-600	-900	
		72120040 Auszahlungen für Fernsteuerung Fremdleistung	0,00	-2.000	-2.000		-2.000		-2.000	-2.000	
		72120045 Auszahlungen für Fernsteuerung Materialdirektverbrauch	0,00	-200	-200		-200		-200	-200	
		72120055 Auszahlungen für Wasserzähler Materialdirektverbrauch	0,00	-18.000	-22.000		-23.000		-23.800	-23.000	
		72120060 Auszahlungen für Einrichtungen Fremdleistung	0,00	-1.500	-1.500		-1.500		-1.700	-1.800	
		72120070 Auszahlungen für Rep. Instandhaltung Hausanschlüsse Öffentlich Fremdleistungen	0,00	-50.000	-60.000		-62.000		-62.700	-65.300	
		72120080 Auszahlungen für Rep. Instandhaltung Hausanschlüsse Privat Fremdleistung	0,00	-25.000	-30.000		-32.000		-32.400	-32.400	
		72120090 Auszahlungen Druckerhöhung Fremdleistung	0,00	-2.000	-2.000		-2.000		-2.000	-2.000	
		72120095 Auszahlungen Druckerhöhung Materialdirektverbrauch	0,00	-100	-100		-100		-100	-100	
		72120100 Auszahlungen für Sonstige Fremdleistungen	0,00	-2.000	0		0		0	0	
		72120105 Auszahlungen für Sonstige Materialdirektverbauche	0,00	-700	-700		-800		-700	-900	
		72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-500	-500		-500		-600	-600	

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Verpflichtungs-	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2022	2023	2024	Wirtschaftsjahr	+1	Wirtschaftsjahr+1	+2	+3
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	72210005 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Materialdirektverbrauch	0,00	0	-300		-300		-300	-300
	72210030 Frei- und Hallenbad Fremdleistung bewegliches Vermögen	0,00	-11.500	-11.500		-11.700		-11.500	-11.400
	72210035 Frei- und Hallenbad Materialdirektverbrauch bewegliches Vermögen	0,00	-2.000	-2.000		-2.100		-2.100	-2.100
	72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	-2.400	-1.000		-1.000		-1.000	-1.000
	72310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	0,00	-9.000	-9.000		-9.200		-9.300	-9.400
	72410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-1.300	-800		-800		-900	-900
	72410010 Versicherungen	0,00	-6.200	-7.600		-7.700		-7.900	-8.000
	72410020 Grundsteuer	0,00	-200	-200		-200		-200	-200
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	-8.700	-8.700		-9.000		-9.200	-9.500
	72510005 Fahrzeuge Materialdirektverbrauch	0,00	-7.000	-8.000		-10.600		-8.800	-8.500
	72510010 Kfz-Steuer	0,00	-600	-600		-600		-600	-600
	72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	-1.700	-2.200		-2.200		-2.200	-2.200
	72610010 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	-3.500	-2.000		-2.000		-2.000	-2.000
	72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	-2.700	-3.700		-3.800		-3.700	-3.900
	72710010 Strom	0,00	-270.000	-200.000		-212.000		-207.500	-213.000
	72710020 Gas	0,00	-35.000	-82.000		-82.000		-83.000	-84.000
	72710030 Wasser	0,00	-65.000	-65.000		-65.000		-65.000	-65.000
	72710050 Wasseruntersuchungen	0,00	-20.000	-23.000		-23.500		-25.000	-25.600
	72814000 Auszahlungen für den Erwerb von Waren	0,00	-60.000	-70.000		-70.000		-70.000	-70.000
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	-81.500	-113.000		-178.200		-210.900	-221.800
	75120000 Zinsauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	-22.100	-31.200		-42.000		-41.700	-41.400
	75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	-59.400	-81.800		-136.200		-169.200	-180.400
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	-5.000	-5.000		-5.000		-5.000	-5.000
	73130010 Umlage Wasserverbund Hochrhein	0,00	-5.000	-5.000		-5.000		-5.000	-5.000
15	- Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	-440.400	-465.500		-447.200		-456.500	-440.600
	74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	-900		-900		-900	-900
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	-2.200	-2.500		-2.500		-2.500	-2.500

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Verpflichtungs-	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2022	2023	2024	Wirtschaftsjahr	+1	Wirtschaftsjahr+1	+2	+3
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	74290010 Konzessionsabgabe	0,00	0	-57.000		-30.000		-25.000	-10.000
	74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	-1.400	-1.400		-1.500		-1.500	-1.600
	74310010 Auszahlungen für verschiedene Dienst- und Fremdleistungen	0,00	-46.300	-40.600		-40.400		-42.100	-42.400
	74310020 Auszahlungen für Fernmeldegebühren	0,00	-6.600	-7.000		-7.200		-7.800	-8.000
	74310030 Auszahlungen für EDV	0,00	-15.400	-17.500		-17.800		-21.100	-18.400
	74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	-43.700	-40.700		-45.300		-42.600	-41.300
	74410030 Wasserentnahmentgelt	0,00	-88.000	-87.000		-88.900		-90.200	-91.500
	74520010 Verwaltungskostenbeitrag	0,00	-236.800	-210.900		-212.700		-222.800	-224.000
16	= Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-1.900.600	-2.020.000		-2.060.000		-2.123.000	-2.149.300
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	281.700	308.500		309.800		331.300	345.000
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0		600.000		0	0
	68110000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	0		600.000		0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	15.000	15.000		30.000		30.000	30.000
	68910020 Beiträge und ähnliche Entgelte Hauswasseranschlüsse Privat	0,00	15.000	15.000		30.000		30.000	30.000
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)	0,00	15.000	15.000		630.000		30.000	30.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-100.000	0		0		0	0
	78212410 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden mit Kultur-, Sport- und Gartenanlagen	0,00	-100.000	0		0		0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-997.500	-1.095.000	-2.100.000	-2.265.000		-1.715.000	-3.165.000
	78712420 Auszahlungen für Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kultur-, Sport- und Gartenanlagen	0,00	0	-610.000		0		-250.000	-250.000
	78733600 Auszahlungen für Gewinnungsanlagen	0,00	-190.000	-90.000		-25.000		-25.000	-25.000
	78733610 Auszahlungen für Verteilungsanlagen Speicheranlagen	0,00	-367.500	-150.000	-1.050.000	-1.050.000		-1.300.000	-750.000

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Verpflichtungs-	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2022	2023	2024	Wirtschaftsjahr	+1	Wirtschaftsjahr+1	+2	+3
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	78733620 Auszahlungen für Verteilungsanlagen Leitungsnetz	0,00	-400.000	-205.000	-1.050.000	-1.150.000		-100.000	-2.100.000
	78733640 Auszahlungen für Hausanschlüsse Öffentlich	0,00	-25.000	-25.000		-25.000		-25.000	-25.000
	78733650 Auszahlungen für Hausanschlüsse Privat	0,00	-15.000	-15.000		-15.000		-15.000	-15.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-301.600	-122.000		-95.000		-95.000	-95.000
	78312630 Auszahlungen für den Erwerb von technische Anlagen	0,00	-272.500	-108.000		-80.000		-80.000	-80.000
	78312710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebsvorrichtungen	0,00	-19.500	0		0		0	0
	78312720 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-9.600	-14.000		-15.000		-15.000	-15.000
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>-1.399.100</b>	<b>-1.217.000</b>	<b>-2.100.000</b>	<b>-2.360.000</b>		<b>-1.810.000</b>	<b>-3.260.000</b>
31	<b>= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.384.100</b>	<b>-1.202.000</b>	<b>-2.100.000</b>	<b>-1.730.000</b>		<b>-1.780.000</b>	<b>-3.230.000</b>
32	<b>= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.102.400</b>	<b>-893.500</b>	<b>-2.100.000</b>	<b>-1.420.200</b>		<b>-1.448.700</b>	<b>-2.885.000</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	1.200.000	700.000		2.000.000		1.600.000	3.100.000
	69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten (Laufzeit mehr als 5 Jahre) Eurowährung	0,00	1.200.000	700.000		2.000.000		1.600.000	3.100.000
33a	+ Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	500.000		0		250.000	250.000
	69500000 Einzahlungen aus Veränderung Stammkapital	0,00	0	500.000		0		250.000	250.000
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	-455.500	-442.600		-482.600		-506.600	-538.100
	79223000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Gemeinden und Gemeindeverbände (Laufzeit mehr als 5 Jahre)	0,00	-98.200	-98.200		-98.200		-98.200	-98.200

# Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2024

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Verpflichtungs-	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2022	2023	2024	Wirtschaftsjahr	+1	Wirtschaftsjahr+1	+2	+3
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	79273000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Laufzeit mehr als 5 Jahre) Eurowährung	0,00	-357.300	-344.400		-384.400		-408.400	-439.900
34a	- Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0		0		0	0
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	0,00	744.500	757.400		1.517.400		1.343.400	2.811.900
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	0,00	-357.900	-136.100	-2.100.000	97.200		-105.300	-73.100

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

## **Stellenplan**

Die Stellenübersicht wird gemäß § 3 EigBVO-HGB mit dem städtischen Haushaltsplan 2024 abgebildet und beschlossen.

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen Gesamtbetrieb**

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-		Bisher finanziert		Mittel-übertragungen aus Vorvorjahr		Ergebnis Vorvorjahr		Ansatz Vorjahr		Ansatz Wirtschaftsjahr 2024		Verpflichtungs-ermäßigungen Wirtschaftsjahr		Planung Wirtschaftsjahr -+1		Verpflichtungs-ermäßigungen Wirtschaftsjahr +1		Planung Wirtschaftsjahr +2		Planung Wirtschaftsjahr +3		Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-		
	EUR	1 <sup>1)</sup>	EUR	2 <sup>2)</sup>	EUR	3 <sup>3)</sup>	EUR	4	EUR	5 <sup>3)</sup>	EUR	6	EUR	7	EUR	8 <sup>3)</sup>	EUR	9 <sup>3)</sup>	EUR	10	EUR	11	EUR	12 <sup>3)</sup>	
<b>Maßnahme: ... (gemäß § 2 Absatz 3 EIGVO-HGB) W = Wasserversorgung B = Bäder</b>																									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	600.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	120.000	0	0	0	0	0	0	15.000	15.000	15.000	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>	<b>720.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</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>	<b>0</b>	
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	<b>Auszahlungen für Baumabnahmen</b>	<b>9.337.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.097.500</b>	<b>1.097.500</b>	<b>1.095.000</b>	<b>1.095.000</b>	<b>2.100.000</b>	<b>2.100.000</b>	<b>2.285.000</b>	<b>2.285.000</b>	<b>2.285.000</b>	<b>2.100.000</b>	<b>1.715.000</b>	<b>1.715.000</b>	<b>3.165.000</b>	<b>3.165.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
davon:																									
WI 00001	Sanierung Nagelfluh II	180.000	0	0	0	0	0	0	90.000	90.000	90.000	90.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI 00002	Erneuerung Quellschächte	100.000	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI 00003	Umbau Hochbehälter Enkendorf	287.500	0	0	0	0	0	0	287.500	287.500	287.500	287.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI 00004	Sanierung Hochbehälter Faad und Forst	100.000	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI 00006	Wasserleitung im Hammer	100.000	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI 00007	Wasserleitung St-Joef-Strabe	100.000	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI 00008	Wasserleitung Gümmenbacher Straße	50.000	0	0	0	0	0	0	45.000	45.000	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI 00009	Notverbund mit Bad Säkingen	100.000	0	0	0	0	0	0	80.000	80.000	20.000	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI 00012	Wasserleitung Rossmattstraße	25.000	0	0	0	0	0	0	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI 00013	Verlegung Wasserleitung Oflinger Straße	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI 00014	Erneuerung Druckleitung Teilstück Oflinger Wehr	30.000	0	0	0	0	0	0	30.000	30.000	30.000	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI 00018	Versorgung Hölzle über HB Faad	1.200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000	150.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	0	0	0	0	0	0	0	
WI 00019	Sanierung HB Faad	1.200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000	150.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	0	0	0	0	0	0	0	
WI	Hausanschlüsse Öffentlich	50.000	0	0	0	0	0	0	25.000	25.000	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI	Hausanschlüsse Privat	30.000	0	0	0	0	0	0	15.000	15.000	15.000	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI	Erneuerung Wasserleitungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI	Speicheranlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BI 10001	Sanierung der Außenbecken (Planung)	0	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BI 10002	Austausch Folie und Rutsche Frelbad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	610.000	610.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BI	Gebäudeanierung Hallenbad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>679.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>272.500</b>	<b>272.500</b>	<b>122.000</b>	<b>122.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>95.000</b>	<b>95.000</b>	<b>95.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
davon:																									
WI 00005	Neue Pumpe mit Frequenzumformer SPW Wehra	70.000	0	0	0	0	0	0	70.000	70.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI 00010	Notstromaggregate	180.000	0	0	0	0	0	0	180.000	180.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI 00011	Überwachung Druckerhöhungsanlage	6.000	0	0	0	0	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI 00017	Technische Ausstattung Nagelfluh II	80.000	0	0	0	0	0	0	0	0	80.000	80.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI 00019	Austausch Technik Leitsystem Wasserversorgung	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WI	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.000	14.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BI	Neuer Server	9.500	0	0	0	0	0	0	9.500	9.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BI	Erneuerung MSX-Technik Kinderbecken	10.000	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>10.017.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.370.000</b>	<b>1.370.000</b>	<b>1.217.000</b>	<b>1.217.000</b>	<b>2.100.000</b>	<b>2.100.000</b>	<b>2.380.000</b>	<b>2.380.000</b>	<b>2.100.000</b>	<b>1.810.000</b>	<b>1.810.000</b>	<b>3.260.000</b>	<b>3.260.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>-9.297.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.355.000</b>	<b>-1.355.000</b>	<b>-1.202.000</b>	<b>-1.202.000</b>	<b>-2.100.000</b>	<b>-2.100.000</b>	<b>-1.730.000</b>	<b>-1.730.000</b>	<b>-2.100.000</b>	<b>-1.780.000</b>	<b>-1.780.000</b>	<b>-3.230.000</b>	<b>-3.230.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
15	Aktivierte Eigenleistungen	41.500	0	0	0	0	0	0	4.300	4.300	6.000	6.000	0	0	8.000	8.000	0	0	11.500	11.500	12.000	12.000	0	0	
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>10.058.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.374.300</b>	<b>1.374.300</b>	<b>1.223.000</b>	<b>1.223.000</b>	<b>2.100.000</b>	<b>2.100.000</b>	<b>2.388.000</b>	<b>2.388.000</b>	<b>2.100.000</b>	<b>1.821.500</b>	<b>1.821.500</b>	<b>3.272.000</b>	<b>3.272.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
17	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebniskorrekturen<sup>7)</sup></b>																								

1) In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EIGVO-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.



**Wirtschaftsplan 2024**  
für den  
**Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**  
**Betriebssparte Bäder**



## **Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2024,** **Betriebssparte Bäder**

Auf den folgenden Seiten sind der Erfolgs- und Liquiditätsplan und anschließend in der detaillierten Einzelkontendarstellung die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen nochmals tiefer untergliedert abgebildet. In den Übersichten des Erfolgs- und Liquiditätsplan ist für den Zeitraum 2025 bis 2027 die Finanzplanung enthalten. Die wesentlichen Ansätze sowie Veränderungen werden daher im folgenden Text erläutert

Die Betriebssparte Bäder weist für das Wirtschaftsjahr 2024 Erträge in Höhe von 155.000 EUR und Aufwendungen in Höhe von insgesamt 865.000 EUR aus. Dies führt zu einem veranschlagten Ergebnis im Erfolgsplan von -710.000 EUR (Verlust). Die Ein- und Auszahlungen des Liquiditätsplans in der Betriebssparte Bäder führen zu einer veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestandes von -677.400 EUR.

### **Erfolgsplan der Betriebssparte Bäder**

Auf der Einnahmenseite des Erfolgsplans sind vorwiegend die Einnahmen aus Umsatzerlösen mit 130 Tsd. EUR anzuführen, die sich aus den Eintrittsgebühren des Frei- und Hallenbades zusammensetzen. Die sonstigen betrieblichen Erträge ergeben sich nahezu ausschließlich aus den Erträgen aus der Einspeisung von Strom durch das BHKW in das Stromnetz. Für die Freibadsaison wird mit einem Anstieg der geplanten Einnahmen von 10 Tsd. EUR auf 95 Tsd. EUR gegenüber dem Vorjahr gerechnet. Für das Hallenbad wird mit gleichbleibenden Einnahmen von 35 Tsd. EUR kalkuliert.

Der Ausgabeansatz für Personalaufwendungen erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rund 23 Tsd. EUR auf 275 Tsd. EUR. Die Steigerung ist auf den neuen Tarifvertrag des öffentlichen Dienstes zurückzuführen. Bei den laufenden Ausgaben gehen wir bei der Position des Energiebezugs insgesamt von einer Steigerung der Energiekosten aus. Der bestehende Gasliefervertrag endet zum 31.12.2023. Basierend auf den uns vorliegenden Daten, rechnen wir mit einer Kostensteigerung von rund 120 %, was zu einem Anstieg der Gaskosten um 47 Tsd. EUR auf 82 Tsd. EUR führt. Bei den Kosten für Strom sowie den Kosten für Wasser gehen wir von gleichbleibenden Ansätzen gegenüber dem Vorjahr aus. Bei den Betriebsstoffen planen wir weiterhin mit Ausgaben in Höhe von 19 Tsd. EUR.

In den Fremdleistungen sind hauptsächlich Wartungsarbeiten sowie verschiedene Instandsetzungsmaßnahmen im Hallenbad und im Freibad enthalten. Die größten Einzelmaßnahmen bilden hier die Sanierung des Eingangspodestes, mit veranschlagten Kosten in Höhe von rund 10 Tsd. EUR. Zahlreiche kleinere Reparaturen und Unterhaltungsmaßnahmen im Frei- und Hallenbad sind ebenfalls berücksichtigt. Die verschiedenen laufenden Arbeiten an den Grünanlagen, die durch die Technischen Dienste ausgeführt werden, sind als Fremdleistungen auszuweisen und in den aufgeführten Ansätzen enthalten.

Den im Erfolgsplan 2024 ausgewiesenen Einnahmen in Höhe von 155 Tsd. EUR stehen laufende Ausgaben in Höhe von 865 Tsd. EUR gegenüber. Daraus ergibt sich in Summe ein geplanter Jahresverlust in Höhe von 710 Tsd. EUR.

### **Liquiditätsplan der Betriebssparte Bäder**

Im Liquiditätsplan der Betriebssparte Bäder sind Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 155 Tsd. EUR geplant, welche sich im Wesentlichen aus den Eintrittsgebühren sowie den Einnahmen durch das BHKW ergeben. Diesem stehen die Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 741 Tsd. EUR gegenüber. Dies ergibt einen Zahlungsmittelbedarf aus der laufenden Geschäftstätigkeit von rund 586 Tsd. EUR. Hinzu kommen noch die Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von knapp 610 Tsd. EUR für den Austausch der Folie und der neuen Rutsche im Freibad. Um diese Investitionen tätigen zu können, unterstützt die Stadt den Eigenbetrieb mit einer geplanten Stammkapitalerhöhung von 500 Tsd. EUR. Zusätzlich ist noch die Einstellung eines Kredites in Höhe von 100 Tsd. EUR erforderlich. Des Weiteren sind dem Liquiditätsplan die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 82 Tsd. EUR (Tilgung 69 Tsd. EUR und Zinsen 13 Tsd. EUR) zu entnehmen.

In Summe ergibt sich somit in der Betriebssparte Bäder ein veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf in Höhe von 677 Tsd. EUR.

### **Finanzplanung der Betriebssparte Bäder**

In der Finanzplanung für die kommenden Jahre zeigt sich im Erfolgsplan, dass weitere Kostensteigerungen einkalkuliert wurden, allerdings nicht mehr in der Höhe der letzten beiden Planjahren. Die größte Auswirkung in den zukünftigen Jahren auf die Betriebssparte Bäder, aber auch auf den Gesamtbetrieb, werden die möglichen Sanierungen am Gebäude des Frei- und Hallenbades und die Betriebskostenentwicklung des Schwimmbades haben. Der in 2024 geplante Austausch der Folie sowie die Erneuerung der Rutsche im Freibad werden sich in den kommenden Jahren deutlich in den Abschreibungen widerspiegeln und somit in den zukünftigen Jahren direkte negative Einflüsse auf das Ergebnis haben. Die geplanten Verluste erhöhen sich dadurch vom Planjahr 2023 von -690 Tsd. EUR auf rund -790 Tsd. EUR im Wirtschaftsjahr 2027. Diese Faktoren sorgen dafür, dass der Liquiditätsbedarf dieser Betriebssparte weiter kräftigt ansteigt. Die allgemeine Kostensteigerung zeigt sich auch in den anderen Betriebssparten, sodass ein Ausgleich der Verluste und des Liquiditätsbedarfs des Schwimmbades über die anderen Betriebssparten nicht mehr möglich ist. Ohne eine Unterstützung aus dem städtischen Haushalt wird der Betrieb des Schwimmbades dauerhaft in dieser Form nicht mehr möglich sein. Es benötigt daher auch in den Folgejahren weitere Unterstützung der Stadt zur Stärkung des Eigenbetriebs.

## Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung der Betriebsparte Bäder

Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis		Ansatz		Ansatz		Planung		Planung		
		Vorvorjahr 2022 EUR	1	Vorjahr 2023 EUR	2 <sup>1)</sup>	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	3	Wirtschaftsjahr +1 2025 EUR	4 <sup>2)</sup>	Wirtschaftsjahr +2 2026 EUR	5	Wirtschaftsjahr +3 2027 EUR
1.	Umsatzerlöse	127.289,74		120.000		130.000		136.000		140.000		145.000
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00		0		0		0		0		0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			0		0						
4.	sonstige betriebliche Erträge	8.310,00		19.000		25.000		29.000		30.000		30.000
5.	Materialaufwand:	240.945,34		351.600		358.000		363.300		369.800		376.400
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	134.472,98		186.800		232.500		234.700		238.800		242.600
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	106.472,36		164.800		125.500		128.600		131.000		133.800
6.	Personalaufwand:	213.191,42		251.700		274.600		282.800		291.300		300.000
a)	Löhne und Gehälter	165.136,82		191.300		211.900		218.300		224.800		231.500
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung,	48.054,60		60.400		62.700		64.500		66.500		68.500
	davon für Altersversorgung	13.835,45		17.400		17.700		18.200		18.800		19.300
7.	Abschreibungen:	100.887,67		99.200		111.500		124.600		137.000		153.000
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			0		0						
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	100.887,67		99.200		111.500		124.600		137.000		153.000
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	88.657,97		116.500		107.700		111.100		115.500		114.600
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	8.273,44		9.600		12.800		17.800		20.700		20.400
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen,											
	davon an verbundene Unternehmen											
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			0		0						
15.	Ergebnis nach Steuern	811,00		400		400		400		700		600
16.	sonstige Steuern	-517.167,10		-690.000		-710.000		-735.000		-765.000		-790.000
17.	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>											
	<b>nachrichtlich</b>											
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehltragsabdeckung											
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".

### Anpassung durch

Gesamtsumme aller Erträge	135.599,74	139.000	155.000	165.000	170.000	175.000
Gesamtsumme aller Aufwendungen	652.766,84	829.000	865.000	900.000	935.000	965.000
<b>17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-517.167,10</b>	<b>-690.000</b>	<b>-710.000</b>	<b>-735.000</b>	<b>-765.000</b>	<b>-790.000</b>

**Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung der Betriebssparte Bäder**

Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Verpflichtungs-	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2022	2023	2024	Wirtschaftsjahr	+1	+1	+2	+3
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5 <sup>1)</sup>	6 <sup>1)</sup>	7	8	
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen		139.000	155.000		165.000		170.000	175.000
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind								
3	Ertragssteuerrückzahlungen								
4	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	0	139.000	155.000	0	165.000	0	170.000	175.000
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte		720.200	740.700		757.600		777.300	791.600
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind								
7	Ertragssteuerzahlungen								
8	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	0	720.200	740.700	0	757.600	0	777.300	791.600
9	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)</b>	0	-581.200	-585.700	0	-592.600	0	-607.300	-616.600
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens								
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens								
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte								
14	Erhaltene Zinsen								
15	Erhaltene Dividenden								
16	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen		119.500	610.000				250.000	250.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
21	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	0	119.500	610.000	0	0	0	250.000	250.000
22	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	0	-119.500	-610.000	0	0	0	-250.000	-250.000
23	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	0	-700.700	-1.195.700	0	-592.600	0	-857.300	-866.600
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen			500.000				250.000	250.000
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben		100.000	100.000				100.000	100.000
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten								
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen								
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde								
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter								
30	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	0	100.000	600.000	0	0	0	350.000	350.000
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen								
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben		46.200	46.200		46.200		46.200	46.200
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten		22.200	22.700		22.700		26.700	28.200
34	Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen								
35	Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde								
36	Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter								
37	Gezahlte Zinsen		9.600	12.800		17.800		20.700	20.400
38	<b>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)</b>	0	78.000	81.700	0	86.700	0	93.600	94.800
39	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)</b>	0	22.000	518.300	0	-86.700	0	256.400	255.200
40	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)</b>	0	-678.700	-677.400	0	-679.300	0	-600.900	-611.400
41	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn								
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn								

# Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2024

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder

Produktbereich	42	Sport und Bäder
Produktgruppe	4240	Bäder
Produkt	424001	Frei- und Hallenbad
Unterprodukt	42400100	Frei- und Hallenbad
Leistung	4240010000	Frei- und Hallenbad

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			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	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	120.000	130.000	136.000	140.000	145.000
		33210050 Einnahmen Freibad	0,00	85.000	95.000	100.000	100.000	105.000
		33210060 Einnahmen Hallenbad	0,00	35.000	35.000	36.000	40.000	40.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	19.000	25.000	29.000	30.000	30.000
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	400	400	1.400	1.400	1.400
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	1.100	1.100	1.100
		34210020 Erträge BHKW	0,00	18.000	23.800	25.800	26.800	26.800
		34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	700	700	700	700
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>139.000</b>	<b>155.000</b>	<b>165.000</b>	<b>170.000</b>	<b>175.000</b>
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-251.700	-274.600	-282.800	-291.300	-300.000
		40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	0,00	-191.300	-211.900	-218.300	-224.800	-231.500
		40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	0,00	-17.400	-17.700	-18.200	-18.800	-19.300
		40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	0,00	-43.000	-45.000	-46.300	-47.700	-49.200
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-359.500	-366.800	-372.100	-378.600	-385.700
		42110005 Allgemeine Betriebsstoffe	0,00	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
		42110010 Freibad Fremdleistungen	0,00	-63.900	-31.000	-31.900	-32.800	-33.100
		42110015 Freibad Materialdirektverbrauch	0,00	-4.300	-3.000	-3.100	-3.200	-3.000
		42110020 Freibad Fremdleistung Außenanlage	0,00	-13.600	-13.900	-14.200	-14.400	-14.800
		42110030 Hallenbad Fremdleistung	0,00	-74.500	-67.100	-68.600	-70.100	-72.500
		42110035 Hallenbad Materialdirektverbrauch	0,00	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
		42210030 Frei- und Hallenbad Fremdleistung bewegliches Vermögen	0,00	-11.500	-11.500	-11.700	-11.500	-11.400
		42210035 Frei- und Hallenbad Materialdirektverbrauch bewegliches Vermögen	0,00	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100	-2.100
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
		42410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken	0,00	-1.100	-600	-600	-700	-700
		42410010 Gebäudeversicherungen	0,00	-3.200	-4.000	-4.100	-4.100	-4.200
		42610010 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

# Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2024

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder

Produktbereich 42 Sport und Bäder  
Produktgruppe 4240 Bäder  
Produkt 424001 Frei- und Hallenbad  
Unterprodukt 42400100 Frei- und Hallenbad  
Leistung 4240010000 Frei- und Hallenbad

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
	42610020 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	-700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	-2.700	-3.700	-3.800	-3.700	-3.900	
	42710010 Strom	0,00	-60.000	-60.000	-62.000	-65.000	-68.000	
	42710020 Gas	0,00	-35.000	-82.000	-82.000	-83.000	-84.000	
	42710030 Wasser	0,00	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	
15	- Abschreibungen	0,00	-99.200	-111.500	-124.600	-137.000	-153.000	
	47120000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte sowie bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	-86.900	-111.500	-124.600	-137.000	-153.000	
	47900000 Sonstige Abschreibungen	0,00	-12.300	0	0	0	0	
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-9.600	-12.800	-17.800	-20.700	-20.400	
	45120000 Zinsaufwendungen Trägerdarlehen	0,00	-7.200	-10.800	-14.300	-14.200	-14.000	
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	-2.400	-2.000	-3.500	-6.500	-6.400	
17	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-109.000	-99.300	-102.700	-107.400	-105.900	
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	-400	-400	-400	-400	
	44310000 Allgemeine Geschäftsaufwendungen	0,00	-900	-900	-1.000	-1.000	-1.100	
	44310010 Verschiedene Dienst- und Fremdleistungen	0,00	-9.000	-9.300	-9.500	-9.600	-9.800	
	44310020 Fernmeldegebühren	0,00	-600	-1.000	-1.200	-1.200	-1.000	
	44310030 EDV-Kosten	0,00	-4.900	-5.600	-5.800	-8.900	-6.000	
	44410000 Betriebliche Steueraufwendungen	0,00	-400	-400	-400	-700	-600	
	44430000 Versicherungen	0,00	-1.400	-1.500	-2.000	-2.100	-2.200	
	44520010 Verwaltungskostenbeitrag	0,00	-91.800	-80.200	-82.400	-83.500	-84.800	
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-829.000	-865.000	-900.000	-935.000	-965.000	
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-690.000	-710.000	-735.000	-765.000	-790.000	
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	-690.000	-710.000	-735.000	-765.000	-790.000	

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen der Betriebsparte Bäder**

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr 2024	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr +1	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1	Planung Wirtschaftsjahr +2	Planung Wirtschaftsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
	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 EigVO-HGB)</b>												
1	Einzahlungen aus Investitionszweckwendungen											
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											
<b>8</b>	<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	<b>1.210.000</b>			<b>100.000</b>	<b>610.000</b>				<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	
	davon:											
	10001 Sanierung der Außenbecken (Planung)	100.000			100.000	610.000						
	10002 Austausch Folie und Rutsche Freibad Gebäudesanierung Hallenbad	610.000								250.000	250.000	
<b>9</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>19.500</b>			<b>19.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	davon:											
	Neuer Server	9.500			9.500	0	0	0	0	0	0	0
	Erneuerung MSR-Technik Kinderbecken Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000			10.000	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0			0	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0			0	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0			0	0	0	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>1.229.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>119.500</b>	<b>610.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250.000</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>-1.229.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-119.500</b>	<b>-610.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen											
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>1.229.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>119.500</b>	<b>610.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>											

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

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

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

<sup>4)</sup> Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

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

<sup>6)</sup> Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus.

<sup>7)</sup> Wertangaben können mit Erläuterungen untersetzt werden.



**Wirtschaftsplan 2024**  
für den  
**Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**  
**Betriebssparte Wasser**



## **Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2024,**

### **Betriebssparte Wasser**

Auf den folgenden Seiten sind der Erfolgs- und Liquiditätsplan und anschließend in der detaillierten Einzelkontendarstellung die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen nochmals tiefer untergliedert abgebildet. In den Übersichten des Erfolgs- und Liquiditätsplan ist für den Zeitraum 2025 bis 2027 die Finanzplanung enthalten. In der im Wirtschaftsplan abgedruckten Einzelkontendarstellung sind die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen detailliert abgebildet. Die wesentlichen Ansätze sowie Veränderungen werden daher im folgenden Text erläutert.

Die Betriebssparte Wasser weist für das Wirtschaftsjahr 2024 Erträge in Höhe von 1.722.000 EUR und Aufwendungen in Höhe von insgesamt 1.602.000 EUR aus. Dies führt zu einem veranschlagten Ergebnis im Erfolgsplan von 120.000 EUR (Gewinn). Die Ein- und Auszahlungen des Liquiditätsplans in der Betriebssparte Bäder führen zu einer veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestandes von 116.300 EUR.

#### **Erfolgsplan der Betriebssparte Wasser**

Im Erfolgsplan stehen den Umsatzerlösen in Höhe von 1.696 Tsd. EUR die verschiedenen Ausgabengruppen auf der Ausgabenseite gegenüber. In Summe ist ein Anstieg des Ausgabevolumens auf insgesamt 1.602 Tsd. EUR eingeplant. Die weiterhin steigenden Kosten führen dazu, dass bei den Wassergebühren im Wirtschaftsjahr 2024 eine erneute Erhöhung der Gebühren um 0,25 €/m<sup>3</sup> (Netto) von bisher 2,15 €/m<sup>3</sup> auf 2,40 €/m<sup>3</sup> eingestellt ist. Mit dieser Gebührenerhöhung sollen die Erhöhungen auf der Ausgabenseite gedeckt werden sowie der notwendige Mindesthandelsbilanzgewinn zur Festsetzung einer Konzessionsabgabe an die Stadt erwirtschaftet werden.

Der Ausgabeansatz für die Personalaufwendungen erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rund 17 Tsd. EUR auf 238 Tsd. EUR.

In der Ausgabengruppe Fremdleistungen / Materialaufwand sind der komplette Energiebezug sowie sämtliche Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungen am Leitungsnetz, den Hausanschlüssen, am Pumpwerksgebäude und den Einrichtungen enthalten. Innerhalb dieser Ansätze gab es eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um rund 11 Tsd. EUR. Trotz der Reduzierung der Stromkosten um knapp 70 Tsd. EUR muss aufgrund der anstehenden Reparatur- und Instandhaltungsmaßnahmen weiterhin mit hohen Ausgaben gerechnet werden. Im kommenden Jahr ist die Sanierung des Tiefbrunnens Nagelfluh II geplant. Der Tiefbrunnen Nagelfluh II gehört - neben den Quellen am Westabfall des Hotzenwaldes - zum Rückgrat der Wasserversorgung der Stadt Wehr. Damit während der Sanierungsarbeiten des Tiefbrunnens die Wasserversorgung der Wehrer Bürgerinnen und Bürger gewährleistet ist, muss in diesem Zeitraum unterstützend von den Stadtwerken Bad Säckingen zusätzliches Wasser bezogen werden. Die hierfür geschätzten Kosten in Höhe von 42 Tsd. EUR können nicht der investiven Baumaßnahme zugeordnet werden und müssen daher direkt im Aufwand berücksichtigt werden.

Der Zinsaufwand wird sich aufgrund der in 2023 neu aufgenommenen Darlehen, dem in 2024 eingeplanten neuen Darlehen sowie weiterer Anpassungen auslaufender Darlehen erneut erhöhen, da die Zinsen am Kreditmarkt weiterhin stark gestiegen sind. Des Weiteren ist berücksichtigt, dass die Stadt die Zinsen für die gewährten Trägerdarlehen im kommenden Jahr anpassen wird. Der Ansatz erhöht sich um rund 28 Tsd. EUR auf 100 Tsd. EUR.

Die eingestellten Mittel für die Abschreibungen belaufen sich im Wirtschaftsjahr 2024 auf 407 Tsd. EUR und liegen damit leicht unter den geplanten Ansatz des Vorjahres. Aufgrund der in den kommenden Jahren anstehenden Investitionen werden sich die Ansätze jedoch wieder deutlich erhöhen.

Bei der Ausgabengruppe „sonstige betriebliche Aufwendungen“ ist eine Erhöhung des Ansatzes von insgesamt 36 Tsd. EUR auf 327 Tsd. EUR festzustellen. Diese Steigerung steht größtenteils im Zusammenhang mit der eingeplanten Konzessionsabgabe in Höhe von 57 Tsd. EUR an die Stadt. Im Vorjahr musste noch auf diese verzichtet werden, da der Mindesthandelsbilanzgewinn nicht erreicht wurde. Auf Grundlage der aktuellen Gebührenanpassung im Wirtschaftsplan 2024 kann der Mindesthandelsbilanzgewinn wieder erwirtschaftet werden, sodass die Festsetzung einer Konzessionsabgabe möglich ist. Bei den Verwaltungskosten in Höhe von 115 Tsd. EUR, die ebenfalls zu dieser Ausgabengruppe gehören, kann dagegen eine Einsparung gegenüber dem Vorjahreswert von rund 15 Tsd. EUR festgestellt werden. Bei den weiteren Ausgaben innerhalb dieser Gruppe gibt es nur geringfügige Änderungen der Ansätze im Vergleich zum Vorjahr. Die steuerlichen Zahlungen, die ebenfalls dieser Ausgabengruppe zuzuordnen sind, werden nur noch über die Betriebssparte Beteiligungen abgebildet.

Auf der Grundlage der Wasserverkaufsmengen des Jahres 2022 und aktueller Angaben einzelner Großabnehmer haben wir die Wasserverkaufsmengen für das Jahr 2024 sorgfältig kalkuliert. Gegenüber dem Planwert 2023 ergibt sich daraus in Summe im Planansatz 2024 ein geringfügiger Rückgang der Wasserverkaufsmenge. Die vorab bereits erwähnte Gebührenerhöhung um 0,25 €/m<sup>3</sup> (Netto), erhöhen somit trotz minimalen Rückgangs der geplanten Wasserverkaufsmenge die Umsätze im Vergleich zum Planwert des Vorjahres. Basierend auf den Verbrauchswerten 2022 rechnen wir bei der Abnehmergruppe Haushalt und Kleingewerbe mit einem leichten Rückgang gegenüber dem letztjährigen Planwert. Für die Abnehmergruppe Industrie und Gewerbe rechnen wir für das Jahr 2024 im Vergleich zu den Vorjahresplanwerten mit gleichbleibenden Mengen. Für den städtischen Wasserverbrauch im Jahr 2024 gehen wir ebenfalls gegenüber dem Vorjahr von einem unveränderten Wert aus.

Aus der nachfolgenden Tabelle kann die Entwicklung der Wasserverbrauchswerte und die für das Jahr 2024 angenommenen Werte für die jeweiligen Abnehmergruppen abgelesen werden.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Plan 2023	Plan 2024
Haushalt+Kleingewerbe	530.104	532.419	519.085	554.089	545.506	530.012	545.000	537.000
Industrie+Gewerbe	91.606	91.430	97.160	98.212	87.169	94.233	92.000	92.000
Stadt Wehr	35.183	38.823	34.839	30.749	17.503	35.192	35.000	35.000
<b>Summe</b>	<b>656.893</b>	<b>662.672</b>	<b>651.084</b>	<b>683.050</b>	<b>650.178</b>	<b>659.437</b>	<b>672.000</b>	<b>664.000</b>

Bei den sonstigen Umsatzerlösen rechnen wir im Vergleich zum Vorjahr mit keinen wesentlichen Veränderungen.

In Summe stehen den im Erfolgsplan 2024 ausgewiesenen Einnahmen in Höhe von 1.722 Tsd. EUR laufende Ausgaben in Höhe von 1.602 Tsd. EUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein geplanter Jahresgewinn in Höhe von 120 Tsd. EUR.

### **Liquiditätsplan der Betriebssparte Wasser**

Im Liquiditätsplan der Betriebssparte Wasser sind Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 1.696 Tsd. EUR geplant, welche sich im Wesentlichen aus den Umsatzerlösen, aus den Wasser- und Zählergebühren sowie weiteren Kostenerstattungen im Zusammenhang mit den Reparaturen von Hauswasseranschlüssen ergeben. Diesen Einnahmen stehen die Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 1.114 Tsd. EUR gegenüber. Dies ergibt im Saldo einen Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Geschäftstätigkeit von 582 Tsd. EUR. Dieser Betrag steht zur teilweisen Finanzierung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von knapp 607 Tsd. EUR zur Verfügung. Das vergangene Wirtschaftsjahr 2023 war im Bereich der

Wasserversorgung geprägt von umfangreichen Planungen der ersten Maßnahmen aus dem Strukturgutachten. Ein Großteil der bereits in 2023 geplanten Maßnahmen werden erst im Wirtschaftsjahr 2024 umgesetzt, sodass es hier zu einem Mittelübertrag der Ansätze kommen wird. Neben den neu eingeplanten Investitionen wurde für einzelne Maßnahmen eine Nachfinanzierung berücksichtigt.

Die im Wirtschaftsplan 2024 neu aufgenommenen Investitionsausgaben setzen sich u.a. aus den folgenden Maßnahmen zusammen:

<b>Maßnahme</b>	<b>Ansätze in EUR</b>
1. Auszahlungen Leitungsbau Versorgung Hölzle über HB Faad	150.000
1. Auszahlung Sanierung Hochbehälter Faad	150.000
Sanierung Nagelfluh II Nachfinanzierung	90.000
Austausch Technik Nagelfluh II	80.000
Planungskosten Teilstück Druckleitung	30.000
Austausch Technik Leitsystem	25.000

Diese und alle weiteren investiven Ansätze sind in der Anlage „Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen Wasserversorgung“ aufgeführt. Für die beiden Maßnahmen „Versorgung Hölzle über Hochbehälter Faad“ und der Sanierung „Hochbehälter Faad“ sind insgesamt 2,4 Mio. EUR eingeplant. In 2024 werden voraussichtlich jeweils 150 Tsd. EUR abgerufen. Für den restlichen Betrag von 2,1 Mio. EUR sind Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan 2024 aufzunehmen.

Zur Finanzierung der Investitionen ist eine Darlehensaufnahme in Höhe von 600 Tsd. EUR in den Wirtschaftsplan eingestellt, zudem steht noch der Übertrag einer Darlehensermächtigung aus dem Vorjahr in Höhe von 500 Tsd. EUR zur Verfügung. Die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 474 Tsd. EUR (Tilgung 374 Tsd. EUR und Zinsen 100 Tsd. EUR) können entsprechend dem Liquiditätsplan entnommen werden.

In Summe ergibt sich somit in der Betriebsparte Wasser eine veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands in Höhe von 116 Tsd. EUR.

### **Finanzplanung der Betriebsparte Wasser**

In der Finanzplanung dieser Sparte zeigt sich ebenfalls, dass neben den berücksichtigten Kostensteigerungen im laufenden Aufwand auch die aus den eingeplanten Investitionen resultierenden Folgekosten starke Auswirkungen auf die zukünftigen Ergebnisse haben werden. Um die steigenden Kosten zu kompensieren, wird es auch zukünftig notwendig werden, die Wassergebühren anzupassen. Neben dem zusätzlichen Zinsaufwand müssen auch die erhöhten Abschreibungen im Erfolgsplan erwirtschaftet werden. In der investiven Finanzplanung wurden insgesamt Investitionen von rund 6,9 Mio. EUR auf die Jahre 2025 – 2027 verteilt, welche größtenteils durch Darlehensaufnahmen finanziert werden müssen. Davon sind für die Maßnahme „Versorgung Hölzle über den Hochbehälter Faad“ und der Sanierung „Hochbehälter Faad“ anteilige Investitionsausgaben in Höhe von 2,1 Mio. EUR im Jahr 2025 vorgesehen. Hierfür wurden bereits Verpflichtungsermächtigungen in diesem Wirtschaftsplan aufgenommen. Bereits im Wirtschaftsjahr 2023 wurde für diese eng im Zusammenhang stehenden Investitionen ein Förderantrag gestellt. Die maximale Förderhöhe beläuft sich insgesamt auf rund 600 Tsd. EUR, es bleibt jedoch abzuwarten, ob und wie hoch die tatsächliche Förderung schlussendlich ausfällt. Diese sowie die weiteren investiven Ausgaben der Finanzplanung bis 2027 basieren hauptsächlich auf dem aktuellen

Strukturgutachten und sind in der Anlage „Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen Wasserversorgung“ dargestellt. Der sich daraus ergebende Mehraufwand aus den Zinszahlungen und Abschreibungen beläuft sich im Jahr 2027 gegenüber dem Planjahr 2024 auf rund 219 Tsd. EUR. Aufgrund der zusätzlich notwendigen Darlehen erhöhen sich entsprechend in den Folgejahren auch die Tilgungsbeträge. Durch die eingestellten Darlehensaufnahmen und die Zahlungsmittelüberschüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit können die geplanten Auszahlungen für die Finanzierungstätigkeit incl. der eingestellten Investitionsauszahlungen abgedeckt werden. Die in den Finanzplanungszeitraum in den nächsten Jahren eingestellten Investitionen sind notwendig, um auch in Zukunft die Versorgung unserer Bürgerinnen und Bürger in bewährter Art und Weise mit dem kostbaren Lebensmittel Trinkwasser sicherzustellen.

## Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung der Betriebsparte Wasserversorgung

Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis		Ansatz		Ansatz		Planung		Planung		Planung	
		Vorvorjahr 2022 EUR	1	Vorjahr 2023 EUR	2 <sup>1)</sup>	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	3	Wirtschaftsjahr +1 2025 EUR	4 <sup>2)</sup>	Wirtschaftsjahr +2 2026 EUR	5	Wirtschaftsjahr +3 2027 EUR	6
1.	Umsatzerlöse	1.467.061,16		1.543.700		1.695.900	1.722.200	1.823.700	1.868.700				
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00		0		0	0	0	0				
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	2.385,00		4.300		6.000	8.000	11.500	12.000				
4.	sonstige betriebliche Erträge	14.801,47		20.800		19.900	19.600	19.600	19.100				
5.	Materialaufwand:	325.213,69		517.800		528.900	503.300	504.900	515.900				
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	142.002,23		298.100		286.000	254.700	249.400	254.700				
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	183.211,46		219.700		242.900	248.600	255.500	261.200				
6.	Personalaufwand:	240.961,51		221.200		237.800	245.000	252.300	259.800				
a)	Löhne und Gehälter	190.713,33		171.100		183.800	189.300	195.000	200.800				
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	50.248,18		50.100		54.000	55.700	57.300	59.000				
7.	Abschreibungen:	14.375,12		14.500		15.300	15.800	16.200	16.700				
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	380.144,76		417.200		407.300	425.000	485.000	525.000				
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten												
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	380.144,76		417.200		407.300	425.000	485.000	525.000				
9.	Erträge aus Beteiligungen,	382.522,73		291.100		327.000	305.500	311.800	297.100				
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen												
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge,			200		200	200	200	200				
12.	davon aus verbundenen Unternehmen			200		200	200	200	200				
13.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens, Zinsen und ähnliche Aufwendungen,	37.988,09		71.900		100.200	160.400	190.200	201.400				
14.	davon an verbundene Unternehmen												
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			0		0							
16.	Ergebnis nach Steuern	733,93		800		800	800	800	800				
17.	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	116.672,92		49.000		120.000	110.000	110.000	100.000				
	<b>nachrichtlich</b>												
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehltragsabdeckung												
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".

### Anpassung durch

Gesamtsumme aller Erträge	1.484.247,63	1.569.000	1.722.000	1.855.000	1.900.000
Gesamtsumme aller Aufwendungen	1.367.574,71	1.520.000	1.602.000	1.745.000	1.800.000
<b>17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>116.672,92</b>	<b>49.000</b>	<b>120.000</b>	<b>110.000</b>	<b>100.000</b>

**Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung der Betriebssparte Wasserversorgung**

Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Verpflichtungs-	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2022	2023	2024	Wirtschaftsjahr	+1	Wirtschaftsjahr +1	+2	+3
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5 <sup>1)</sup>	6 <sup>2)</sup>	7	8	
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen		1.544.100	1.696.300		1.722.600		1.824.100	1.869.100
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind								
3	Ertragssteuerrückzahlungen								
4	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	0	1.544.100	1.696.300	0	1.722.600	0	1.824.100	1.869.100
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte		984.900	1.044.300		1.002.200		1.014.800	1.015.900
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		60.000	70.000		70.000	0	70.000	70.000
7	Ertragssteuerzahlungen								
8	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	0	1.044.900	1.114.300	0	1.072.200	0	1.084.800	1.085.900
9	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)</b>	0	499.200	582.000	0	650.400	0	739.300	783.200
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens								
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens								
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte								
14	Erhaltene Zinsen		200	200		200	0	200	200
15	Erhaltene Dividenden								
16	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	0	200	200	0	200	0	200	200
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen		1.260.100	607.000	2.100.000	2.360.000		1.560.000	3.010.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
21	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	0	1.260.100	607.000	2.100.000	2.360.000	0	1.560.000	3.010.000
22	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	0	-1.259.900	-606.800	-2.100.000	-2.359.800	0	-1.559.800	-3.009.800
23	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	0	-760.700	-24.800	-2.100.000	-1.709.400	0	-820.500	-2.226.600
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen								
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben		1.100.000	600.000		2.000.000		1.500.000	3.000.000
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten								
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen					600.000			
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde								
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter		15.000	15.000		30.000		30.000	30.000
30	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	0	1.115.000	615.000	0	2.630.000	0	1.530.000	3.030.000
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen								
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben		52.000	52.000		52.000		52.000	52.000
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten		335.100	321.700		361.700	0	381.700	411.700
34	Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen								
35	Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde								
36	Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter								
37	Gezahlte Zinsen		71.900	100.200		160.400		190.200	201.400
38	<b>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)</b>	0	459.000	473.900	0	574.100	0	623.900	665.100
39	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)</b>	0	656.000	141.100	0	2.055.900	0	906.100	2.364.900
40	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)</b>	0	-104.700	116.300	-2.100.000	346.500	0	85.600	138.300
41	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn								
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn								

# Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2024

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5330	Wasserversorgung
Produkt	533000	Wasserversorgung
Unterprodukt	53300000	Wasserversorgung
Leistung	5330000000	Wasserversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			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	20.400	19.500	19.200	19.200	18.700	
	31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	20.400	19.500	19.200	19.200	18.700	
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	1.505.700	1.654.400	1.675.700	1.774.200	1.818.200	
	33210010 Wassergebühren	0,00	1.370.000	1.510.000	1.530.000	1.619.800	1.655.700	
	33210020 Wassergebühren Stadt	0,00	68.000	75.500	76.600	84.200	92.500	
	33210030 Zählergebühren	0,00	65.700	65.900	66.100	66.800	67.000	
	33210040 Sonstige Entgelte	0,00	2.000	3.000	3.000	3.400	3.000	
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.400	1.900	1.900	1.900	1.900	
	34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	400	400	400	400	400	
	34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	35.000	40.000	45.000	48.000	49.000	
	34880000 Erträge aus Reparatur Hauswasseranschlüssen	0,00	35.000	40.000	45.000	48.000	49.000	
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200	
	36120000 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	200	200	200	200	200	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	4.300	6.000	8.000	11.500	12.000	
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	4.300	6.000	8.000	11.500	12.000	
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.569.000</b>	<b>1.722.000</b>	<b>1.750.000</b>	<b>1.855.000</b>	<b>1.900.000</b>	
12	- Personalaufwendungen	0,00	-221.200	-237.800	-245.000	-252.300	-259.800	
	40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	0,00	-171.100	-183.800	-189.300	-195.000	-200.800	
	40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	0,00	-14.500	-15.300	-15.800	-16.200	-16.700	
	40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	0,00	-35.600	-38.700	-39.900	-41.100	-42.300	
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-527.300	-537.500	-512.100	-513.400	-524.100	
	42120010 Wassergewinnung Fremdleistung	0,00	-17.000	-19.000	-19.000	-19.200	-19.000	
	42120015 Wassergewinnung Materialdirektverbrauch	0,00	-9.900	-59.700	-12.000	-12.400	-12.600	
	42120018 Wassergewinnung Lagerverbrauch	0,00	-800	-800	-800	-800	-800	
	42120020 Speicheranlage Fremdleistung	0,00	-19.000	-19.000	-17.500	-18.900	-19.800	
	42120025 Speicheranlagen Materialdirektverbrauch	0,00	-3.500	-3.500	-4.000	-4.500	-5.000	
	42120028 Speicheranlagen Lagerverbrauch	0,00	-900	-900	-900	-900	-900	
	42120030 Leitungsnetz Fremdleistung	0,00	-65.000	-70.000	-72.400	-74.000	-75.000	
	42120035 Leitungsnetz Materialdirektverbrauch	0,00	-800	-800	-800	-600	-900	
	42120038 Leitungsnetz Lagerverbrauch	0,00	-26.000	-26.000	-27.000	-27.500	-28.000	
	42120040 Fernsteuerung Fremdleistung	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
	42120045 Fernsteuerung Materialdirektverbrauch	0,00	-200	-200	-200	-200	-200	

# Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2024

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe 5330 Wasserversorgung  
 Produkt 533000 Wasserversorgung  
 Unterprodukt 53300000 Wasserversorgung  
 Leistung 5330000000 Wasserversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42120055 Wasserzähler Materialdirektverbrauch	0,00	-18.000	-22.000	-23.000	-23.800	-23.000
	42120060 Einrichtungen Fremdleistung	0,00	-1.500	-1.500	-1.500	-1.700	-1.800
	42120070 Reparatur u. Instandhaltung Hausanschlüsse Öffentlich Fremdleistung	0,00	-50.000	-60.000	-62.000	-62.700	-65.300
	42120078 Reparatur u. Instandhaltung Hausanschlüsse Öffentlich Lagerverbrauch	0,00	-9.000	-12.000	-13.000	-14.500	-16.500
	42120080 Reparatur u. Instandhaltung Hausanschlüsse Privat Fremdleistung	0,00	-25.000	-30.000	-32.000	-32.400	-32.400
	42120088 Reparatur u. Instandhaltung Hausanschlüsse Privat Lagerverbrauch	0,00	-9.000	-10.000	-10.200	-10.800	-11.000
	42120090 Druckerhöhung Fremdleistung	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42120095 Druckerhöhung Materialdirektverbrauch	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
	42120100 Sonstige Fremdleistung	0,00	-2.000	0	0	0	0
	42120105 Sonstige Materialdirektverbrauch	0,00	-700	-700	-800	-700	-900
	42120108 Sonstiger Lagerverbrauch	0,00	0	-200	-200	-200	-200
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-500	-500	-500	-600	-600
	42210005 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Materialdirektverbrauch	0,00	0	-300	-300	-300	-300
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	-1.900	-500	-500	-500	-500
	42310000 Mieten und Pachten	0,00	-9.000	-9.000	-9.200	-9.300	-9.400
	42410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	42410010 Gebäudeversicherungen	0,00	-3.000	-3.600	-3.600	-3.800	-3.800
	42410020 Grundsteuer	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	-8.700	-8.700	-9.000	-9.200	-9.500
	42510005 Fahrzeuge Materialdirektverbrauch	0,00	-7.000	-8.000	-10.600	-8.800	-8.500
	42510010 Kfz-Steuer	0,00	-600	-600	-600	-600	-600
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	-1.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	42610010 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42710010 Strom	0,00	-210.000	-140.000	-150.000	-142.500	-145.000
	42710040 Handelsware (Entnahme aus Lager)	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
	42710050 Wasseruntersuchungen	0,00	-20.000	-23.000	-23.500	-25.000	-25.600
15	- Abschreibungen	0,00	-417.200	-407.300	-425.000	-485.000	-525.000
	47120000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte sowie bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	-401.200	-407.300	-425.000	-485.000	-525.000
	47900000 Sonstige Abschreibungen	0,00	-16.000	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-71.900	-100.200	-160.400	-190.200	-201.400
	45120000 Zinsaufwendungen Trägerdarlehen	0,00	-14.900	-20.400	-27.700	-27.500	-27.400
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	-57.000	-79.800	-132.700	-162.700	-174.000
17	- Transferaufwendungen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

# Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2024

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5330	Wasserversorgung
Produkt	533000	Wasserversorgung
Unterprodukt	53300000	Wasserversorgung
Leistung	5330000000	Wasserversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
18	-	43130010 Umlage Wasserverbund Hochrhein	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-277.400	-314.200	-292.500	-299.100	-284.700
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	-500	-500	-500	-500
		44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	-2.200	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
		44290010 Konzessionsabgabe	0,00	0	-57.000	-30.000	-25.000	-10.000
		44310000 Allgemeine Geschäftsaufwendungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
		44310010 Verschiedene Dienst- und Fremdleistungen	0,00	-30.300	-23.800	-23.900	-24.500	-24.600
		44310020 Fernmeldgebühren	0,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.600	-7.000
		44310030 EDV-Kosten	0,00	-10.500	-11.900	-12.000	-12.200	-12.400
		44410030 Wasserentnahmeentgelt	0,00	-88.000	-87.000	-88.900	-90.200	-91.500
		44430000 Versicherungen	0,00	-10.000	-10.000	-13.200	-13.800	-14.500
		44520010 Verwaltungskostenbeitrag	0,00	-129.900	-115.000	-115.000	-123.300	-121.200
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.520.000</b>	<b>-1.602.000</b>	<b>-1.640.000</b>	<b>-1.745.000</b>	<b>-1.800.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>49.000</b>	<b>120.000</b>	<b>110.000</b>	<b>110.000</b>	<b>100.000</b>
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	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>49.000</b>	<b>120.000</b>	<b>110.000</b>	<b>110.000</b>	<b>100.000</b>

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen der Betriebsparte Wasserversorgung**

Nr.	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verdichtungs-ermittlungen Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr +1	Verpflichtungs-ermittlungen Wirtschaftsjahr +1	Planung Wirtschaftsjahr +2	Planung Wirtschaftsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre nachrichtlich
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Z <sup>1)</sup>	3 <sup>2)</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 EglBVO-HGB)</b>											
1 Einzahlungen aus Investitionsänderungen	600.000						600.000				
2 Einzahlungen aus Investitionsbeträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	120.000						30.000			30.000	
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0										
4 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0										
5 Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0										
<b>6 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>	<b>720.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>630.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
<b>8 Auszahlungen für Baumaßnahmen Gesamtsumme</b>	<b>10.227.500</b>			<b>997.500</b>	<b>485.000</b>	<b>2.100.000</b>	<b>2.265.000</b>	<b>0</b>	<b>1.465.000</b>	<b>2.915.000</b>	<b>0</b>
davon:											
00001 Sanierung Nagelfluh II	180.000			90.000	90.000	0	25.000		25.000		
00002 Erneuerung Quellfläche	100.000			267.500	100.000	0					
00003 Umbau Hochbehälter Erkendorf	100.000			100.000	100.000	0					
00004 Sanierung Hochbehälter Faad und Forst	100.000			100.000	100.000	0					
00006 Wasserleitung im Hammer	100.000			100.000	100.000	0					
00007 Wasserleitung St-Joer-Sträße	50.000			45.000	50.000	0					
00008 Wasserleitung Gümbenbacher Straße	100.000			80.000	20.000	0					
00009 Notverbund mit Bad Säckingen	25.000			25.000	0	0					
00012 Wasserleitung Rossmatstraße	50.000			50.000	0	0					
00013 Verlegung Wasserleitung Oflinger Straße	30.000			30.000	0	0					
00014 Erneuerung Druckleitung Teilstück Oflinger Wehr	1.200.000			150.000	150.000	1.050.000	1.050.000		25.000	25.000	
00018 Sanierung HB Faad	1.200.000			15.000	15.000	1.050.000	1.000.000		100.000	2.100.000	
Hausanschlüsse Öffentlich	50.000			15.000	15.000				1.300.000	750.000	
Speicheranlagen	30.000								95.000	95.000	
<b>9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen Gesamtsumme</b>	<b>407.000</b>			<b>282.600</b>	<b>122.000</b>	<b>0</b>	<b>95.000</b>	<b>0</b>	<b>95.000</b>	<b>95.000</b>	<b>0</b>
davon:											
00009 Neue Pumpe mit Frequenzumformer SPW Wehra	70.000			70.000							
00010 Wassermagazin	180.000			180.000							
00011 Wassermagazin	16.000			3.000	3.000						
00017 Technische Ausrüstung Nagelfluh II	80.000			80.000							
00019 Austausch Technik Leitssystem Wasserversorgung	25.000			9.600	14.000		15.000		15.000	15.000	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.600						80.000		80.000	80.000	
Technische Anlagen	0										
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11 Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
<b>13 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>10.634.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.260.100</b>	<b>607.000</b>	<b>2.100.000</b>	<b>2.360.000</b>	<b>0</b>	<b>1.560.000</b>	<b>3.010.000</b>	<b>0</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>-9.914.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.245.100</b>	<b>-592.000</b>	<b>-2.100.000</b>	<b>-1.730.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.530.000</b>	<b>-2.980.000</b>	<b>0</b>
15 Aktivierte Eigenleistungen	41.800			4.300	6.000		8.000		11.500	12.000	
<b>16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>10.676.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.264.400</b>	<b>613.000</b>	<b>2.100.000</b>	<b>2.368.000</b>	<b>0</b>	<b>1.571.500</b>	<b>3.022.000</b>	<b>0</b>
<b>17 Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>											

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

**Wirtschaftsplan 2024**  
für den  
**Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder**  
**Betriebssparte Beteiligungen**



## **Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2024,** **Betriebssparte Beteiligungen**

Auf den folgenden Seiten sind der Erfolgs- und Liquiditätsplan und anschließend in der detaillierten Einzelkontendarstellung die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen nochmals tiefer untergliedert abgebildet. In den Übersichten des Erfolgs- und Liquiditätsplans ist für den Zeitraum 2025 bis 2027 die Finanzplanung enthalten. Da es sich bei der Betriebssparte Energie (Beteiligungen) um sehr wenige Einzelpositionen handelt, ist die Zuordnung auch im Wirtschaftsplan 2024 weiterhin relativ einfach nachvollziehbar.

Die Betriebssparte Beteiligungen weist für das Wirtschaftsjahr 2024 Erträge in Höhe von 477.000 EUR und Aufwendungen in Höhe von insgesamt 52.000 EUR aus. Dies führt zu einem veranschlagten Ergebnis im Erfolgsplan von 425.000 EUR (Gewinn). Die Ein- und Auszahlungen des Liquiditätsplans in der Betriebssparte Beteiligungen führen zu einer veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestandes von 425.000 EUR.

### **Erfolgsplan der Betriebssparte Beteiligungen**

Die im Erfolgsplan ausgewiesene Gewinnausschüttung in Höhe von 477 Tsd. EUR setzt sich aus der Gewinnausschüttung durch die badenova in Höhe von 461 Tsd. EUR und den Erträgen aus der Beteiligung an der ED Netze GmbH in Höhe von 16 Tsd. EUR zusammen. Den im Wirtschaftsplan 2024 aufgeführten Einnahmen stehen Aufwendungen für Steuern und Fremdleistungen in Höhe von 52 Tsd. EUR gegenüber. Der sich daraus im Erfolgsplan 2024 ergebende Jahresgewinn dieser Betriebssparte in Höhe von 425 Tsd. EUR fließt somit vollständig in das Gesamtergebnis ein und kann zumindest zum Teil die Verluste der Betriebssparte Bäder decken.

### **Liquiditätsplan der Betriebssparte Beteiligungen**

Im Liquiditätsplan der Betriebssparte Beteiligung sind Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 477 Tsd. EUR geplant, welche sich aus der Gewinnausschüttung der badenova sowie den Erträgen aus der Beteiligung an der ED Netze GmbH ergeben. Diesen Einnahmen stehen die Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 52 Tsd. EUR gegenüber. Dies ergibt einen Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Geschäftstätigkeit von rund 425 Tsd. EUR. Weitere Auszahlungen sowie Einzahlungen sind in dieser Betriebssparte nicht geplant, sodass der sich daraus ergebene Finanzierungsmittelüberschuss in Höhe von 425 Tsd. EUR den Finanzierungsmittelbedarf der anderen Betriebssparten teilweise abdecken kann.

### **Finanzplanung der Betriebssparte Beteiligungen**

Auch in der Finanzplanung dieser Betriebssparte zeigt sich, dass die dort in den kommenden Jahren eingestellten Überschüsse im Gesamtergebnis des Eigenbetriebs und vor allem auch in der gesamten Liquiditätsstruktur des Betriebs eine besonders wichtige Position einnehmen. Die Gewinne der Energieversorger stehen seit Jahren durch verschiedene gesetzliche Regelungen stärker unter Druck. Die sich derzeit ergebenden Entwicklungen auf dem Energiemarkt kommen erschwerend hinzu. Es ist davon auszugehen, dass die badenova in den kommenden Jahren wichtige zukunftsweisende Investitionen tätigen muss, da u.a. der Geschäftszweig des Gasvertriebs sich signifikant verändern wird. Die Gewinnausschüttung von badenova ist die mit Abstand größte Einnahmeposition in der Betriebssparte Beteiligungen. Aufgrund der aktuellen Gewinnprognosen der Energieversorger rechnen wir mit einem Rückgang bei unseren Gewinnanteilen. Dieser Rückgang wirkt zukünftig zusätzlich belastend auf das Gesamtergebnis. Die Einnahmen werden nicht mehr ausreichen, um die Verluste der Bäder auszugleichen. Es ist daher weiterhin genau zu beobachten, wie sich die Gewinnprognosen entwickeln.

## Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung der Betriebsparte Beteiligung

Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis		Ansatz		Ansatz		Planung		Planung			
		Vorvorjahr 2022 EUR		Wirtschaftsjahr 2023 EUR		Wirtschaftsjahr 2024 EUR		Wirtschaftsjahr +1 2025 EUR		Wirtschaftsjahr +2 2026 EUR		Wirtschaftsjahr +3 2027 EUR	
		1	2 <sup>1)</sup>	3	4 <sup>2)</sup>	5	6						
1.	Umsatzerlöse												
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen												
3.	andere aktivierte Eigenleistungen												
4.	sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00									
5.	Materialaufwand:												
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren												
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen												
6.	Personalaufwand:												
a)	Löhne und Gehälter												
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung,												
	davon für Altersversorgung	0,00	0	0									
7.	Abschreibungen:												
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												
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	16.885,11	22.100	23.200									
9.	Erträge aus Beteiligungen,	503.143,03	499.000	477.000									
	davon aus verbundenen Unternehmen	503.143,04	499.000	477.000									
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen												
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge,	0,00	0	0									
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0									
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens												
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen,	5.567,07	0	0									
	davon an verbundene Unternehmen	0,00											
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	101.543,29	31.900	28.800									
15.	Ergebnis nach Steuern												
16.	sonstige Steuern												
17.	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>379.147,56</b>	<b>445.000</b>	<b>425.000</b>	<b>430.000</b>	<b>410.000</b>	<b>400.000</b>						
	<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 Wirtschaftsjahrs

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

### Anpassung durch

Gesamtsumme aller Erträge	503.143	499.000	477.000	482.000	460.000	450.000
Gesamtsumme aller Aufwendungen	123.995	54.000	52.000	52.000	50.000	50.000
<b>17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>379.147,56</b>	<b>445.000</b>	<b>425.000</b>	<b>430.000</b>	<b>410.000</b>	<b>400.000</b>

**Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung der Betriebssparte Beteiligung**

Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Verpflichtungs-	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	emächtigungen	Wirtschaftsjahr	emächtigungen	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2022	2023	2024	Wirtschaftsjahr	+1	Wirtschaftsjahr +1	+2	+3
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5 <sup>1)</sup>	6 <sup>1)</sup>	7	8	
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen								
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		499.000	477.000		482.000	460.000	450.000	
3	Ertragssteuerrückzahlungen								
4	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	0	499.000	477.000	0	482.000	460.000	450.000	
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte		22.100	23.200		22.300	24.000	26.000	
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind								
7	Ertragssteuerzahlungen		31.900	28.800		29.700	26.000	24.000	
8	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	0	54.000	52.000	0	52.000	50.000	50.000	
9	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)</b>	0	445.000	425.000	0	430.000	410.000	400.000	
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens								
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens								
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte								
14	Erhaltene Zinsen								
15	Erhaltene Dividenden								
16	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0	
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen								
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
21	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	0	0	0	0	0	0	0	
22	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	0	0	0	0	0	0	0	
23	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	0	445.000	425.000	0	430.000	410.000	400.000	
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen								
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben								
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten								
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen								
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde								
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter								
30	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	0	0	0	0	0	0	0	
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen								
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben								
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten								
34	Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen								
35	Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde								
36	Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter								
37	Gezahlte Zinsen								
38	<b>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)</b>	0	0	0	0	0	0	0	
39	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)</b>	0	0	0	0	0	0	0	
40	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)</b>	0	445.000	425.000	0	430.000	410.000	400.000	
<b>nachrichtlich:</b>									
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			0					
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn			0					

# Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2024

Gemeinde: 01 Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe 5320 Gasversorgung  
 Produkt 532000 Gasversorgung  
 Unterprodukt 53200000 Gasversorgung  
 Leistung 5320000000 Gasversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			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	0	0	0	0	
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	499.000	477.000	482.000	460.000	450.000	
	<i>36510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen</i>	<i>0,00</i>	<i>499.000</i>	<i>477.000</i>	<i>482.000</i>	<i>460.000</i>	<i>450.000</i>	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>499.000</b>	<b>477.000</b>	<b>482.000</b>	<b>460.000</b>	<b>450.000</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	0	0	0	0	
15	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
17	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-54.000	-52.000	-52.000	-50.000	-50.000	
	<i>44310010 Verschiedene Dienst- und Fremdleistungen</i>	<i>0,00</i>	<i>-7.000</i>	<i>-7.500</i>	<i>-7.000</i>	<i>-8.000</i>	<i>-8.000</i>	
	<i>44420000 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag</i>	<i>0,00</i>	<i>-31.900</i>	<i>-28.800</i>	<i>-29.700</i>	<i>-26.000</i>	<i>-24.000</i>	
	<i>44520010 Verwaltungskostenbeitrag</i>	<i>0,00</i>	<i>-15.100</i>	<i>-15.700</i>	<i>-15.300</i>	<i>-16.000</i>	<i>-18.000</i>	
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>-54.000</b>	<b>-52.000</b>	<b>-52.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>445.000</b>	<b>425.000</b>	<b>430.000</b>	<b>410.000</b>	<b>400.000</b>	
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	
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>445.000</b>	<b>425.000</b>	<b>430.000</b>	<b>410.000</b>	<b>400.000</b>	

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen der Betriebssparte Beteiligungen

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr 2024	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr +1	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1	Planung Wirtschaftsjahr +2	Planung Wirtschaftsjahr +3	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
	1 <sup>1)</sup>	2 <sup>2)</sup>	3 <sup>3)</sup>	4	5 <sup>5)</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 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7) Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
	8) Auszahlungen für Baumaßnahmen	0										
	9) Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0										
	10) Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0										
	11) Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0										
	12) Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0										
	<b>13 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	15) Aktivierte Eigenleistungen											
	<b>16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>17 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 Wirtschaftsplan erforderlich.  
6) Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus.  
7) Wertangaben können mit Erläuterungen unteretzt werden.



## **Anlagen**





## Bilanz vom Eigenbetrieb Energie, Wasser Bäder zum 31. Dezember 2022

	31.12.2022	31.12.2021		31.12.2022	31.12.2021
AKTIVSEITE	€	€	PASSIVSEITE	€	€
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>			<b>A. EIGENKAPITAL</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.795,96	2.795,96	I. Stammkapital	2.441.700,00	2.441.700,00
II. Sachanlagen			II. Rücklagen		
1. Grundstücke mit Bauten	779.483,04	806.146,04	Allgemeine Rücklage	2.773.488,40	2.773.488,40
2. Grundstücke ohne Bauten	50.615,47	50.615,47	III. Gewinn / Verlust		
3. Gewinnungs- und Erzeugungsanlagen	1.482.418,00	1.611.661,00	Ergebnis des Vorjahres	598.636,14	576.158,20
4. Verteilungsanlagen	4.015.990,00	4.098.384,00	Gewinnabführung an den Haushalt	0,00	0,00
5. Maschinen und maschinelle Anlagen	602.860,00	645.081,00	Jahresgewinn	577.289,53	22.477,94
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	112.403,00	109.478,00	Jahresverlust	-21.346,61	0,00
7. Anlagen im Bau	888.767,96	7.882.537,47			
III. Finanzanlagen					
Beteiligungen	3.505.582,80	3.505.582,80			
	<u>11.390.916,23</u>	<u>10.964.043,63</u>	<b>B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE</b>	287.098,00	308.223,00
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>			<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
I. Vorräte			1. Steuerliche Rückstellungen	60.880,10	0,00
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	121.407,68	121.543,43	2. Sonstige Rückstellungen	194.418,91	94.950,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	198.065,60	71.473,69	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.028.504,05	2.759.540,23
*) 0 €, Vj 0 €			*) 336.901 €, Vj 326.036 €		
2. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	429.600,25	336.381,36
*) 0 €, Vj 0 €			*) 429.600 €, Vj 336.381 €		
3. Forderungen an die Stadt	1.098.921,69	952.407,39	3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	801,41	7.362,52
*) 0 €, Vj 0 €			*) 801 €, Vj 7.363 €		
4. Sonstige Vermögensgegenstände	111.701,87	242.255,83	4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	3.095.188,57	2.969.577,82
*) 0 €, Vj 0 €			*) 1.314.799 €, Vj 1.090.978 €		
	<u>12.921.086,40</u>	<u>12.352.010,08</u>	5. Sonstige Verbindlichkeiten	32.107,18	62.150,61
			*) 32.107 €, Vj 62.151 €		
<b>C. AKTIVER RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>			davon aus Steuern: 5.397 €		
	73,33	286,11	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 0 €		
	<u>12.921.086,40</u>	<u>12.352.010,08</u>		6.586.211,46	62.150,61
				<u>12.921.086,40</u>	<u>12.352.010,08</u>

\*) = davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

\*) = davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

# Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG

## Bilanz für das Geschäftsjahr 2022

AKTIVA	2022	2021	PASSIVA	2022	2021
	EUR	EUR		EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Sachanlagen			I. Festkapital	1.472.450,00	1.472.450,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten auf fremden Grundstücken	592.062,03	657.170,67	II. Rücklagen	1.434.323,86	1.255.015,26
2. Technische Anlagen und Maschinen	5.759.074,02	5.602.655,02	III. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	456.135,50	179.308,60
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00		3.362.909,36	2.906.773,86
	6.351.136,05	6.259.825,69	<b>B. Sonderposten für Tilgungszuschüsse</b>	149.945,50	156.419,50
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>C. Rückstellungen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Steuerrückstellungen	8.177,00	11.826,40
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	49.189,05	82.970,86	2. Sonstige Rückstellungen	3.600,00	3.600,00
2. Forderungen gegen Gesellschafter	25.017,20	70.638,92		11.777,00	15.426,40
3. Sonstige Vermögensgegenstände	59.705,76	38.858,38	<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
	133.912,01	192.468,16	1. Verb. geg. Kreditinstituten	3.289.877,00	3.546.039,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			2. Verb. aus. Lieferung und Leistungen	35.432,96	45.648,52
1. Guthaben bei Kreditinsti.	456.557,65	306.467,66	3. Verb. geg. Gesellschafter	6.860,81	9.492,96
	456.557,65	306.467,66	4. So. Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	590.469,66	498.935,82			
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	136,21	0,00		3.332.170,77	3.601.180,48
	136,21	0,00	<b>E. Passive latente Steuern</b>	84.939,29	78.961,27
				84.939,29	78.961,27
<b>Bilanzsumme</b>	<b>6.941.741,92</b>	<b>6.758.761,51</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>6.941.741,92</b>	<b>6.758.761,51</b>

## Gewinn und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	2022	2021
	€	€
1. Umsatzerlöse	706.093,91	723.196,12
2. Sonstige betriebliche Erträge	273.853,36	6.474,00
3. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	76.976,00	94.456,41
4. Personalaufwand		
a) Löhne u. Gehälter		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	7.104,00	7.104,00
	352,28	888,48
5. Abschreibungen	345.470,26	341.171,89
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	31.555,70	39.039,71
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.459,36	44.840,68
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	24.613,42	22.579,60
9. Ergebnis nach Steuern	456.416,25	179.589,35
10. sonstige Steuern	280,75	280,75
11. Jahresüberschuss	456.135,50	179.308,60

# **Lagebericht der Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG für das Geschäftsjahr 2022**

## **Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft**

Die Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG wurde mit ihrer Eintragung im Handelsregister zum 01.11.2013 gegründet. Gegenstand des Unternehmens ist im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung der Erwerb, der Bau und der Betrieb von Infrastrukturnetzen und –anlagen insbesondere für elektrische Energie und Erdgas, die Wärmeversorgung und die damit zusammenhängenden Dienstleistungen sowie der Vertrieb von Strom und Erdgas vor allem im Gebiet der Stadt Wehr und Umgebung. Des Weiteren können für die Stadt Wehr und andere Gemeinden im Rahmen der Gemeindeordnung Leistungen erbracht werden.

Die Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG haben zum 01.11.2013 das Elektrizitäts-Verteilnetz in Wehr von der Energiedienst Netze GmbH erworben und mit einem gesonderten Pachtvertrag zum 01.11.2013 an die Energiedienst Netze GmbH zurück verpachtet.

Die in der Stadt bereits bestehenden Wärmenetze im Gebiet „Seeboden“ und im Gebiet „In den Höfen“ wurden zum 01.09.2015 von den Stadtwerken erworben. Zum gleichen Zeitpunkt wurde auch ein Pachtvertrag für die bestehenden Wärmenetze und das noch zu bauende Wärmenetz „Im Tal“ mit dem neuen Pächter, der Energiedienst AG, abgeschlossen. Mit dem Bau dieses Wärmenetzes „Im Tal“ wurde im Frühjahr 2016 begonnen. Die Fertigstellung dieses Wärmenetzes mit dem Anschluss zahlreicher öffentlicher Gebäude, wie z. B. der Rahaus-Gebäude, der Talschule oder der Stadthalle sowie auch einiger privater Anschlussnehmer erfolgte weitestgehend im Herbst 2017. Restarbeiten und der Anschluss weiterer Abnehmer sowie die strategisch und wirtschaftlich wichtige Verbindung des Wärmenetzes „Im Tal“ mit dem Netz „In den Höfen“ wurden im Jahr 2018 realisiert. Die dem Aufsichtsrat im April 2018 vorgelegte Abrechnung dieser umfangreichen Baumaßnahme mit einem Volumen von rund 2,4 Mio. EUR lag innerhalb der insgesamt eingeplanten Kostenansätze. In den letzten Jahren konnte durch den Anschluss weiterer privater Gebäude an das bestehende Nahwärmenetz eine Verdichtung der Anschlussnehmer erreicht werden. Zusätzlich wurde das Leitungsnetz im Jahr 2022 weiter ausgebaut, um weitere Anschlussnehmer zu generieren.

Kommanditisten der Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG sind die Stadt Wehr mit dem Eigenbetrieb Energie, Wasser, Bäder, die Energiedienst Holding AG und die Stadtwerke Bad Säckingen GmbH mit einem Stammkapital von zusammen 100.000,00 EUR. Persönlich haftende und geschäftsführende Gesellschafterin ist die Stadtwerke Wehr Verwaltungs-GmbH.

In ihrer Funktion als Komplementärin ist die Stadtwerke Wehr Verwaltungs-GmbH allein zur Geschäftsführung und Vertretung der Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG berechtigt und verpflichtet. Die Gesellschafterversammlungen haben eine Geschäftsordnung für die Geschäftsführung beider Gesellschaften erlassen. Diese Geschäftsordnung sieht für die Geschäftsführung der Stadtwerke Wehr zwei Geschäftsführer vor. Herr Erich Götz wurde mit Gründung zum Geschäftsführer der Stadtwerke Wehr bestellt. Zum 27.07.2018 wurde Herr Jürgen Schelb in die Geschäftsführung bestellt.

## **Ertrags- und Vermögenslage**

Das Geschäftsjahr 2022 kann mit einem besonders erfreulichen Jahresgewinn in Höhe von 456.135,50 EUR abgeschlossen werden. Dieser außerordentlich hohe Jahresgewinn steht in unmittelbarem Zusammenhang mit dem im Jahr 2022 erfolgten Verkauf des Grundstücks in der Haseler Straße. Der bereits im Jahr 2021 vorgesehene und nun im Jahr 2022 umgesetzte Grundstücksverkauf trägt mit einem außerordentlichen Ertrag in Höhe von rund 267 Tsd. EUR zu dem sehr guten Jahresergebnis 2022 bei. Auch ohne diesem Einmaleffekt ist das Jahresergebnis 2022 der Stadtwerke Wehr mit rund 189 Tsd. EUR als durchweg gutes Ergebnis zu bezeichnen. Die positive Entwicklung der Vorjahre konnte somit auch im Wirtschaftsjahr 2022 fortgesetzt werden.

Die Durchführung des Sanierungsmanagements führte auch im Jahr 2022 zu einer weiteren Abweichung gegenüber dem Wirtschaftsplan. Wie bereits im Vorjahr erfolgte die komplette finanzielle Abwicklung des Sanierungsmanagements über die Konten der Stadtwerke. Dies

wirkte sich nicht auf das Ergebnis aus, führte jedoch im Vergleich zum Planansatz zu einer Steigerung bei den Umsatzerlösen auf insgesamt 706 Tsd. EUR und auf der Aufwandsseite zu Fremdleistungen in Höhe von rund 77 Tsd. EUR. Im Jahr 2022 erfolgten keine Anpassungen bei den Pachterlösen für die bestehenden Netze. Beide Pachthöhen stehen in unmittelbarem Zusammenhang mit den in den Vorjahren erfolgten Investitionen. Auf Basis dieser Investitionen sollen im Jahr 2023 Spitzabrechnungen mit den jeweiligen Netzpächtern erfolgen. Nachfolgend werden weitere Einzelpositionen auf der Ertrags- und Aufwandsseite beschrieben und gegebenenfalls deren Abweichung zum Planansatz erläutert.

Aus den oben geschilderten Gründen liegen die tatsächlichen Umsatzerlöse 2022 mit 706.094 EUR deutlich über dem Planansatz 2022 (626 Tsd. EUR). Zu den Pachterlösen für die beiden Netze in Höhe von rund 626 Tsd. EUR konnten im Zusammenhang mit dem Sanierungsmanagement weitere Beträge aus Förderzuschüssen (rund 50 Tsd. EUR) und durch Weiterberechnungen (rund 30 Tsd. EUR) vereinnahmt werden. Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten den außerordentlichen Ertrag aus dem Grundstücksverkauf (267 Tsd. EUR) und die Auflösungsbeträge von in Vorjahren erhaltenen Tilgungszuschüssen für das Nahwärmenetz (6.474 EUR).

Auf der Aufwandsseite konnten verschiedene Einsparungen erzielt werden. Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen, die mit rund 32 Tsd. EUR zu Buche schlagen, summieren sich kleinere Einsparungen auf insgesamt rund 10 Tsd. EUR. Lediglich bei den Versicherungsleistungen wurde der Planansatz von 13 Tsd. EUR mit tatsächlichen Aufwendungen von rund 14 Tsd. EUR geringfügig überschritten. Nennenswerte Einsparungen bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen konnten bei den Ausgaben für die Buchführung einschließlich der Jahresabschlussarbeiten und bei den Energiekosten erzielt werden.

Bei der Position der Abschreibungsbeträge ist mit einem Abschreibungsbetrag von rund 345.500 EUR eine Unterschreitung um rund 12.500 EUR gegenüber dem Planansatz festzustellen. Dies ist einerseits durch die günstigere Abrechnung einzelner Investitionsmaßnahmen, vorwiegend jedoch durch einzelne im Jahr 2022 geplante, aber noch nicht umgesetzte Investitionsmaßnahmen begründet.

Beim Zinsaufwand kann mit tatsächlichen Aufwendungen in Höhe von rund 37.500 EUR eine geringfügige Unterschreitung des Planansatzes erreicht werden. Der Vergleich zum Vorjahreswert von rund 45 Tsd. EUR führt die Einsparungen bei dieser Position durch die laufenden Tilgungen und die nicht vorgenommene Darlehensaufnahme vor Augen.

Die im Jahresabschluss 2022 enthaltene Steuerlast liegt mit rund 24.600 EUR um rund 3 Tsd. EUR über dem Planansatz. Diese Erhöhung ist ausschließlich der Verbesserung des Jahresergebnisses geschuldet. Hierbei ist anzuführen, dass der außerordentliche Ertrag durch den Grundstücksverkauf in Höhe von 267.379,36 EUR steuerlich in eine Rücklage nach § 6b EStG eingestellt wird. Die Regelung in § 6b EStG ermöglicht die Freistellung von Veräußerungsgewinnen von langfristigen Anlagegütern, wenn zeitgleich wieder reinvestiert wird. Die Reinvestition kann sofort, aber auch erst mit einem zeitlichen Verzug von vier bzw. sechs Jahren erfolgen. Der handelsrechtliche Jahresgewinn in Höhe von 456.135,50 EUR soll der Rücklage zugeführt werden.

Die Gesamtinvestitionen der Stadtwerke Wehr im Jahr 2022 belaufen sich (vor Kürzung erhaltener Zuschüsse) auf 567 Tsd. EUR. Dies bedeutet einen Anstieg gegenüber dem Investitionsvolumen des Vorjahres von 408 Tsd. EUR. Im Vergleich zu den im Wirtschaftsplan vorgesehenen Investitionsmaßnahmen von über 1 Mio. EUR bedeutet dies jedoch eine deutliche Reduzierung. Das Investitionsprogramm musste aufgrund verschiedener Sachverhalte deutlich angepasst und teilweise zurückgestellt werden.

Für verschiedene Investitionen im Strombereich wurden im Wirtschaftsplan insgesamt 414 Tsd. EUR bereitgestellt. Die tatsächlich erfolgten Investitionen in das Stromnetz in Höhe von 322 Tsd. EUR liegen aber immer noch deutlich über der im Pachtvertrag unterlegten jährlichen Investitionssumme von 215 Tsd. EUR. Nachfolgend werden die einzelnen Investitionsmaßnahmen dargestellt und größere Abweichungen zum Wirtschaftsplan erläutert:

Der Ortsnetzausbau in der Breitmattstraße konnte im Jahr 2022 mit der Fertigstellung des letzten Bauabschnitts abgeschlossen werden. Da sich in einem Teilbereich ein zusätzlicher Abbau von Freileitungen anbot, wurde dies umgesetzt. Diese sinnvolle Abrundung führte in Summe

dazu, dass die für diesen letzten Bauabschnitt benötigten Investitionsmittel mit rund 109 Tsd. EUR um rund 21 Tsd. EUR über dem Planansatz von 88 Tsd. EUR lagen.

Für die Teilauswechslung eines Mittelspannungskabels im Bereich der Schopfheimer Straße (Trafostation Brühl-Haseler Straße) waren 72 Tsd. EUR veranschlagt. Diese Maßnahme wurde mit einer Abrechnungssumme von 71 Tsd. EUR exakt innerhalb des Planansatzes umgesetzt. Für die Auswechslung von Übergangsmuffen wurden 36 Tsd. EUR in den Wirtschaftsplan 2022 eingestellt. Diese Maßnahme konnte für rund 23.400 EUR relativ kostengünstig abgerechnet werden.

Die Erneuerung von zwei Maststationen in Wehr und Öflingen wurde für 22 Tsd. EUR realisiert (Planansatz 20 Tsd. EUR).

Für einen Betrag von 50 Tsd. EUR sollte die Erneuerung einer Ortsnetztrafostation erfolgen. Die vorgesehene Erneuerung der Trafostation im Bereich des Stadionwegs wurde in zwei sinnvolle Bauabschnitte aufgeteilt. Der erste Bauabschnitt wurde im Jahr 2022 umgesetzt und mit einem Teilbetrag von 17 Tsd. EUR abgerechnet, der 2. Bauabschnitt ist für das Jahr 2023 vorgesehen.

Die für den Ausbau der Stromversorgung auf dem ehemaligen Brennet-Areal in Wehr eingestellten Mittel in Höhe von 35 Tsd. EUR und der für den Ausbau der Stromversorgung in der Paracelusstraße eingestellte Betrag von 60 Tsd. EUR wurden nicht benötigt. Hingegen wurde durch die Umsetzung eines größeren Bauvorhabens in Öflingen (Bereich Brühlstraße/Wehratalstraße) eine nicht eingeplante Verstärkung des vorhandenen Stromnetzes in diesem Bereich für rund 27 Tsd. EUR erforderlich. Im Zusammenhang mit verschiedenen Baumaßnahmen wurden neue Hausanschlüsse für insgesamt rund 45 Tsd. EUR erstellt. Die hierfür von den jeweiligen Eigentümern erhobenen Baukostenzuschüsse (rund 20 Tsd. EUR) wurden im Anlagevermögen direkt von den Herstellungskosten für Hausanschlüsse abgesetzt. Für die Realisierung von Hausanschlüssen und kleineren Investitionen waren insgesamt 40 Tsd. EUR in den Wirtschaftsplan eingestellt.

Im Wirtschaftsplan 2022 waren für den Wärmebereich Investitionen in Höhe von insgesamt 652 Tsd. EUR vorgesehen. Für den Ausbau des Wärmenetzes in der Friedrichstraße waren insgesamt 240 Tsd. EUR veranschlagt. Diese Investitionsmaßnahme konnte insgesamt deutlich unter dem Planansatz mit einem Betrag von 178 Tsd. EUR incl. der vorgenommenen Hausanschlüsse abgerechnet werden. Für den Nahwärmenetzausbau im Bereich des Ärztehauses/Schopfheimer Straße waren 250 Tsd. EUR für Leitungsarbeiten und ein erster Teilbetrag von 105 Tsd. Euro für den Einbau eines BHKW in das Ärztehaus vorgesehen. Im Zusammenhang mit dem Baufortschritt beim Ärztehaus und in Abstimmung mit den verschiedenen städtischen Tiefbauarbeiten in diesem Bereich wurde es als sinnvoll gesehen, die oben aufgeführten Arbeiten erst im Jahr 2023 durchzuführen. Ein entsprechender Mittelabfluss ist somit im Jahr 2022 nicht erfolgt.

Als zunächst nicht eingeplante Maßnahme wurde hingegen aufgrund des Antrags und der kurzfristigen Zusage eines größeren Anschlussnehmers eine neue Wärmeleitung in der Kirchstraße von der Talstraße in Richtung Hauptstraße verlegt. Die hierfür angeforderte Abschlagszahlung beläuft sich auf rund 24 Tsd. EUR. Die Abrechnung dieser Maßnahme erfolgt im Jahr 2023.

Die Vornahme weiterer Hausanschlüsse an das Nahwärmenetz runden das Investitionsvolumen im Wärmebereich im Jahr 2022 auf rund 216 Tsd. EUR ab. Die von den jeweiligen Eigentümern erhobenen Kostenersätze und Baukostenzuschüsse wurden im Anlagevermögen direkt von den Herstellungskosten für Hausanschlüsse abgesetzt und führen in Summe zu einem Zugang im Anlagevermögen 2022 in Höhe von insgesamt 193 Tsd. EUR.

Aufgrund des insgesamt geringeren Investitionsvolumens und der durch den Grundstücksverkauf zusätzlichen Liquidität konnte auf die im Wirtschaftsplan 2022 eingestellte Darlehensaufnahme komplett verzichtet werden. Dies bedeutet, dass sämtliche in 2022 getätigten Investitionen durch Eigenmittel finanziert werden konnten. Zusätzlich konnte somit durch die laufenden Tilgungsleistungen in Höhe von 256 Tsd. EUR die Verschuldung im Geschäftsjahr 2022 um 256 Tsd. EUR reduziert werden. Der Darlehensstand der Stadtwerke Wehr zum 31.12.2022 beträgt somit 3.290 Tsd. EUR.

## **Risikobericht**

Wesentliche Risiken bestehen aus unserer Sicht nicht. Aufgrund des überschaubaren Geschäftsumfangs der Gesellschaft wird ein vereinfachtes Risikomanagement durch die Geschäftsführung wahrgenommen. Durch die bestehenden Pachtverträge mit entsprechenden Anpassungsklauseln kann auf gesicherte Einnahmen vertraut werden. Für die Geschäftstätigkeit als Verpächter von Infrastrukturvermögen waren deshalb auch die Auswirkungen der Corona-Pandemie relativ gering. Unmittelbare negative Auswirkungen des Ukraine-Kriegs auf die Gesellschaft werden ebenfalls als relativ gering eingeschätzt.

## **Prognosebericht**

Das Unternehmen wurde zum 01.11.2013 gegründet und startete mit einem Rumpfgeschäftsjahr. Alle bisherigen Geschäftsjahre konnten mit einem positiven Jahresergebnis abgeschlossen werden. Dies konnte auch mit dem Jahresabschluss 2022 mit dem außerordentlich hohen Jahresgewinn in Höhe von 456.135,50 EUR fortgesetzt werden. Auch ohne des Einmaleffekts aus dem Grundstücksverkauf kann das Jahresergebnis 2022 der Stadtwerke Wehr mit rund 189 Tsd. EUR als durchweg gutes Ergebnis bezeichnet werden und hat die Ergebnisse sämtlicher Vorjahre übertroffen. Nach der Wirtschaftsplanung für das Geschäftsjahr 2023 und die Folgejahre kann dies in spürbar reduzierter Form auch in den kommenden Jahren fortgeführt werden und somit rechnerisch eine eingeschränkte Verzinsung des von den Gesellschaftern eingebrachten Kapitals erreicht werden. Die prognostizierten Ergebnisse weisen jedoch eine deutlich sinkende Tendenz auf. Weitere Steigerungen auf der Ertragsseite sollten deshalb angestrebt und verfolgt werden. Im Wirtschaftsplan 2023 sind erneut relativ hohe Investitionen von insgesamt 1.466 Tsd. EUR eingestellt, die sich auf verschiedene Positionen verteilen. Für die Umsetzung dieser hohen Investitionssumme ist im Jahr 2023 eine Darlehensaufnahme in Höhe von 1.000 Tsd. EUR eingestellt. Der Ukraine-Krieg mit den unmittelbaren Auswirkungen auf den Energiesektor und der sich in der Folge deutlich verstärkten Nachfrage nach einem Anschluss an das Nahwärmenetz werden das zukünftige Investitionsvolumen der Stadtwerke Wehr erheblich beeinflussen. Die in den Finanzplanungsjahren 2024 bis 2026 eingestellten Investitionen in den Nahwärmebereich in Höhe von 1,8 Mio. EUR werden mit ziemlicher Sicherheit nicht ausreichen, um den Investitionsbedarf abzudecken. Die Frage der Wirtschaftlichkeit muss bei den sich jeweils ergebenden Investitionsentscheidungen neben ökologischen Aspekten konkret im Auge behalten werden. Jegliche Ausweitung des Investitionsvolumens im Vergleich zur bestehenden Finanzplanung kann nur durch weitere Darlehensaufnahmen und somit einer Erhöhung der Verschuldung finanziert werden. Im Strombereich werden zukünftig durch anstehende Erschließungsmaßnahmen sowohl im Wohn-, wie auch im gewerblichen Sektor ebenfalls weitere Investitionen erforderlich sein. Die verstärkte Schließung von Baulücken im gesamten Stadtbereich kann ebenfalls zu weiteren notwendigen Investitionen für die Bereitstellung des benötigten Strombedarfs führen. Die Stadtwerke Wehr haben hier durch die gesetzliche Verpflichtung zur Sicherstellung einer angemessenen Stromversorgung eine sehr wichtige Aufgabe, der sie seit ihrer Gründung mit Sorgfalt und besonderer Achtsamkeit nachkommen.

## **Stadtwerke Wehr Verwaltungs-GmbH**

### **Bilanz für das Geschäftsjahr 2022**

AKTIVA	2022	2021	PASSIVA	2022	2021
	EUR	EUR		EUR	EUR
<b>A. Umlaufvermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			I. Kapitalanteil	25.000,00	25.000,00
1. Forderungen geg. Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis			II. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	-1.760,45	-2.306,16
2. sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	554,31	545,71
	0,00	0,00		23.793,86	23.239,55
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Guthaben bei Kreditinstituten	24.878,91	24.323,18	1. Sonstige Rückstellungen	600,00	600,00
	24.878,91	24.323,18		600,00	600,00
			<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
			2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	357,00	357,00
			3. Sonstige Verbindlichkeiten	128,05	126,63
			Davon aus Steuer: 126,63 € (i. Vj. 243,62 €)		
				485,05	483,63
<b>Bilanzsumme</b>	<b>24.878,91</b>	<b>24.323,18</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>24.878,91</b>	<b>24.323,18</b>

### **Gewinn und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022**

	2022	2021
	€	€
1. Umsatzerlöse	1.875,00	1.875,00
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.320,69	1.329,29
3. Ergebnis nach Steuern	554,31	545,71
4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	<u>554,31</u>	<u>545,71</u>

## **Lagebericht der Stadtwerke Wehr Verwaltungs-GmbH für das Geschäftsjahr 2022**

### **Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft**

Die Stadtwerke Wehr Verwaltungs-GmbH wurde mit ihrer Eintragung im Handelsregister zum 01.11.2013 gegründet. Der Gegenstand des Unternehmens ist im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen an Handelsgesellschaften sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und Geschäftsführung bei diesen, insbesondere die Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000,00 EUR, das von den Gesellschaftern vollständig einbezahlt wurde.

Gemäß der geltenden Geschäftsordnung für die Geschäftsführung besteht die Geschäftsführung der Stadtwerke Wehr Verwaltungs-GmbH aus zwei Geschäftsführern. Herr Erich Götz wurde mit Gründung zum Geschäftsführer der Stadtwerke Wehr Verwaltungs-GmbH bestellt. Zum 27.07.2018 wurde Herr Jürgen Schelb in die Geschäftsführung bestellt.

## **Ertrags- und Vermögenslage**

Das Geschäftsjahr 2022 schließt mit einem Gewinn in Höhe von 554,31 EUR ab. Das Jahresergebnis 2022 liegt damit geringfügig über dem Vorjahresniveau (545,71 EUR). Gegenüber den im Wirtschaftsjahr 2022 in den Planansätzen eingestellten Aufwendungen konnten geringfügige Einsparungen und damit eine leichte Verbesserung gegenüber dem geplanten Ergebnis (Gewinn von 475,00 EUR) erreicht werden. Das Ergebnis des Geschäftsjahrs 2022 bestätigt erneut, dass die Erhöhung der Risikoprämie von 5 % auf 7,5 % des Stammkapitals ab dem Geschäftsjahr 2017 absolut richtig und wichtig war. Durch die Erhöhung dieser Ertragsposition kann somit der vorwiegend durch die Gründungsaufwendungen aufgelaufene Verlustvortrag im Wirtschaftsjahr 2022 weiter reduziert werden.

Der Jahresgewinn soll auf neue Rechnung vorgetragen und zur Reduzierung des Verlust-vortrags verwendet werden.

## **Risikobericht**

Wesentliche Risiken bestehen aus unserer Sicht nicht. Aufgrund des überschaubaren Geschäftsumfangs der Gesellschaft wird ein vereinfachtes Risikomanagement durch die Geschäftsführung wahrgenommen. Die Corona-Pandemie hatte keine unmittelbaren Auswirkungen auf die Lage der Gesellschaft. Der im Februar 2022 ausgebrochene Krieg in der Ukraine hatte im bisherigen Verlauf ebenfalls keine unmittelbaren Auswirkungen auf die Lage der Gesellschaft, da die wesentlichen Einflussfaktoren die Haftungsvergütung und der Auslagenersatz sind.

## **Prognosebericht**

Das Unternehmen wurde zum 01.11.2013 gegründet und startete mit einem Rumpfgeschäftsjahr. Die in den Jahren 2013 und 2014 durch die Gründungsphase aufgelaufenen Jahresverluste sollten mit zukünftigen positiven Jahresergebnissen kontinuierlich abgebaut werden. Im Geschäftsjahr 2015 konnte erstmals ein positives Jahresergebnis erzielt werden. Durch einen Wechsel in der Geschäftsführung im Jahr 2016 fielen erneut Beurkundungs- und Eintragungskosten an, die im Jahr 2016 erneut zur Ausweisung eines Verlustes führten. Zusätzlich sind auch einzelne dauerhafte Erhöhungen auf der Aufwandsseite eingetreten. Diese Situation machte deutlich, dass die ursprüngliche Höhe, der von der Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG zu bezahlenden Risikoprämie, auch zukünftig kaum zur Deckung der jährlichen Aufwendungen ausreichen würde. Deshalb wurde beschlossen, die ursprüngliche von der Stadtwerke Wehr GmbH & Co. KG zu bezahlenden Risikoprämie in Höhe von 1.250 EUR ab dem Geschäftsjahr 2017 auf 1.875 EUR zu erhöhen. Die in Folge des unvorhergesehenen Geschäftsführerwechsels im Jahr 2018 entstandenen nicht eingeplanten Aufwendungen belegen, wie notwendig und wichtig diese Anpassung der Risikoprämie war. Mit dem in 2022 erzielten Jahresgewinn in Höhe von 554,31 EUR kann der bestehende Verlustvortrag weiter abgebaut werden. Der Blick in die Finanzplanung bis 2025 zeigt, dass die Erhöhung der Risikoprämie zukünftig dauerhaft positive Jahresergebnisse erwarten lässt. Sofern die Jahresergebnisse wie im Jahr 2022 oder in der in der Finanzplanung geplanten Höhe erreicht werden, wäre der bestehende Verlustvortrag bis Ende des Jahres 2025 komplett abgebaut.

