

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



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

Der Wirtschaftsplan 2023 wird festgesetzt mit:

**1. Erfolgs- und Liquiditätsplan**

1. im <b>Erfolgsplan</b> mit den folgenden Beträgen	EUR
1.1 Gesamtbetrag der Erträge von	2.499.100
1.2 Gesamtbetrag der Aufwendungen von	2.546.400
1.3 <b>veranschlagtes Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 47.300

2. im **Liquiditätsplan** mit den folgenden Beträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	2.260.200
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	1.540.800
2.3 <b>Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	719.400
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	3.000
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.505.000
2.6 <b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-1.502.000
2.7 <b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-782.600
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.500.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	554.500
2.10 <b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	945.500
2.11 <b>veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Liquiditätsplans</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	162.900

**2. Kreditermächtigung**

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

**3. Verpflichtungsermächtigungen**

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

#### **4. Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

400.000 EUR.

Wehr, 13.12.2022

---

Ort, Datum

Michael Thater  
Bürgermeister

## **Erläuterungen zum Wirtschaftsplan Abwasser**

### **Gesamtplan 2023**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

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

1) Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans  
 2) Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +"

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

# Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

## 2023

### Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

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

# Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

## 2023

### Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

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

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

## Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

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

# Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2023

## Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr	Planung	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr+1	Planung	Planung Wirtschaftsjahr +3
						Wirtschaftsjahr +1		Wirtschaftsjahr +2	
						2021		2024	
						EUR		EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0		0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	30.000		30.000		30.000
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	2.134.200		2.136.200		2.136.200
5	+	Sonstige private rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	96.000		96.000		96.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
8	+	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8 ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträgen aus Vermögensveräußerung)</b>	0,00	0	<b>2.260.200</b>		<b>2.262.200</b>		<b>2.262.200</b>
10	-	Personalauszahlungen	0,00	0	-433.300		-398.000		-409.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0		0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-865.600		-818.800		-813.100
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	-158.900		-183.100		-188.100
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0	0		0		0
15	-	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	0	-241.900		-251.000		-244.200
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	0,00	0	<b>-1.699.700</b>		<b>-1.650.900</b>		<b>-1.655.100</b>
17	=	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	0,00	0	<b>560.500</b>		<b>611.300</b>		<b>607.100</b>
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0		0		0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	3.000		0		0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0		0		0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0		0		0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0		0		0
23	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)</b>	0,00	0	<b>3.000</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0		0		0

# Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2023

## Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Verpflichtungs-	Planung	Planung	
		Vorvorjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	
		2021	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.505.000		-210.000		-125.000	-360.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0		0		0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0		0		0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0		0		0	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0		0		0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	0	-1.505.000		-210.000		-125.000	-360.000
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	0,00	0	-1.502.000		-210.000		-125.000	-360.000
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	0,00	0	-941.500		401.300		482.100	249.100
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	1.500.000		0		0	0
33a	+	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0		0		0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	-395.600		-400.900		-400.900	-400.900
34a	-	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0		0		0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	0,00	0	1.104.400		-400.900		-400.900	-400.900
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	0,00	0	162.900		400		81.200	-151.800

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

## **Stellenplan**

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

## **Anlagen**



## Eigenbetrieb Abwasser -Gesamt-

Anlage 5  
(zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EiBV/O-HGB)

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR 1 <sup>1)</sup>	Bisher finanziert EUR 2 <sup>2)</sup>	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR 3 <sup>3)</sup>	Ergebnis Vorvorjahr EUR 4	Ansatz Vorjahr EUR 5 <sup>4)</sup>	Wirtschaftsjahr EUR 6	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1 EUR 7	Planung Wirtschaftsjahr +1 <sup>5)</sup> EUR 8 <sup>6)</sup>	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1 EUR 9 <sup>5)</sup>	Planung Wirtschaftsjahr +2 <sup>7)</sup> EUR 10	Planung Wirtschaftsjahr +3 <sup>8)</sup> EUR 11	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR 12 <sup>6)</sup>
<b>1</b>	<b>Maßnahme: ... (gemäß § 2 Absatz 3 EiBV/O-HGB)</b>												
2	1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen												
3	2 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit												
4	3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen												
5	4 Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit												
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungsaktivität (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden												
8	8 Auszahlungen für Baumaßnahmen -gesamt-												
00001	00001 Kanalbauschlüsse												
00002	00002 Entlastungsbauwerke												
00003	00003 Regenwasserbehandlungsanlage Im Hammer												
00004	00004 Kanäle im Hammer												
00005	00005 Inlinesanierung sonst. Kanäle												
10001	10001 BHKV												
10002	10002 Schammadesintegration												
10003	10003 Lufteinperiung												
10004	10004 Photovoltaikanlage												
10005	10005 Fällmittelank												
10006	10006 Überschusschlammppumpen												
10007	10007 Notstromkonzept												
10008	10008 Server Prozessleitsystem												
10009	10009 Server Büronetzwerk												
10010	10010 Erneuerung Klimaanlage												
9	9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen												
10	10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen												
11	11 Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen												
12	12 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen												
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.505.000</b>	<b>0</b>	<b>210.000</b>	<b>0</b>	<b>125.000</b>	<b>360.000</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.502.000</b>	<b>0</b>	<b>-210.000</b>	<b>0</b>	<b>-125.000</b>	<b>-360.000</b>	<b>0</b>
15	15 Aktivierte Eigenleistungen												
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.505.000</b>	<b>0</b>	<b>210.000</b>	<b>0</b>	<b>125.000</b>	<b>360.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastung<sup>7)</sup></b>												

<sup>1)</sup> In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EiBV/O-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.  
<sup>2)</sup> Rechnungsergebnisse aus Vorjahren (einschließlich Spalte 4) bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.  
<sup>3)</sup> Spalten können zu Spalte „Ansatz / Vorjahr“ (zgg. Mittelübertragungen aus „Vorjahr“) 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 Verpflichtungserhöhung im Wirtschaftszeitraum hinzu.  
<sup>6)</sup> Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum erforderlich.  
<sup>7)</sup> Wertangaben können mit Erfahrungswerten ersetzt werden.

## Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

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

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

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

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

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

**Wirtschaftsplan 2023**

für den

**Eigenbetrieb Abwasser**

**Betriebssparte Kanal**



## **Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2023**

### **Betriebssparte Kanalisation**

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

Auf der **Einnahmenseite des Erfolgsplans** stellen die Einnahmen aus den Umsatzerlösen mit insgesamt 262.600 Euro eine wichtige Ertragsposition dar. Weitere Einnahmen ergeben sich aus der Erstattung für die Straßenentwässerung (253.000 Euro), anteiliger Niederschlagswassergebühr (215.500 Euro) und der Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen (86.100 Euro). Bei den Umsatzerlösen wurde mit einer Abwassermenge von 674 TSd. m<sup>3</sup> und einer Schmutzwassergebühr in Höhe von 0,39 €/m<sup>3</sup> kalkuliert.

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

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

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

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

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

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

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

## Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis		Ansatz		Planung Wirtschaftsjahr +1 EUR		Planung Wirtschaftsjahr +2 EUR		Planung Wirtschaftsjahr +3 EUR	
		Vorvorjahr EUR	Vorjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	4 <sup>2)</sup>	5	6	7	8	9
1	2 <sup>1)</sup>	3	4 <sup>2)</sup>	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Umsatzerlöse										
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen										
3.	andere aktivierte Eigenleistungen										
4.	sonstige betriebliche Erträge										
5.	Materialaufwand:										
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	285.600	196.600	86.700	86.200	86.400			
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			600	600	600	600	600			
6.	Personalaufwand:			285.000	197.200	197.200	206.200	216.300			
a)	Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0	0			
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung										
7.	Abschreibungen:										
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	0	330.700	331.000	331.000	332.000	335.000			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten			330.700	331.000	331.000	332.000	335.000			
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			85.700	87.200	87.200	89.200	83.300			
9.	Erträge aus Beteiligungen,										
	davon aus verbundenen Unternehmen										
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens,										
	davon aus verbundenen Unternehmen										
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge,										
	davon aus verbundenen Unternehmen										
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens										
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen,										
14.	davon an verbundene Unternehmen										
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag										
16.	Ergebnis nach Steuern										
17.	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	0	0	2.500	84.900	73.400	66.500				
	<b>nachrichtlich</b>										
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung										
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung										

<sup>1)</sup> Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans  
<sup>2)</sup> Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

Gesamtsumme aller Erträge	0	0	819.200	820.800	821.300
Gesamtsumme aller Aufwendungen	0	0	816.700	735.900	747.900
<b>17. Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>84.900</b>	<b>73.400</b>	<b>66.500</b>

# Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

## 2023

1  
Datum: 01.12.2022

### Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung					
Produktgruppe	5380	Abwasserbeseitigung					
Produkt	538001	Ableitung von Abwasser					
Unterprodukt	53800100	Ableitung von Abwasser					
Leistung	5380010000	Ableitung von Abwasser					
Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Planung
			2021	2022	2023	2024	Haushaltsjahr +2
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6		
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	86.100	85.700	
		31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	18.400	18.000	
		31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	0	67.700	67.700	
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	733.100	735.100	
		33210015 Benutzungsgebühren Schmutzwasser	0,00	0	262.600	262.600	
		33210020 Kostenerstattungen Niederschlagswasser	0,00	0	215.500	215.500	
		33210030 Anteilige Straßenentwässerungskosten	0,00	0	253.000	255.000	
		33210040 Gebühren aus Leerung Kleinkläranlagen	0,00	0	2.000	2.000	
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	819.200	820.800	
					821.300	821.500	
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-286.600	-197.800	
		42120100 Kanäle	0,00	0	-264.500	-180.000	
		42120200 Bauwerke	0,00	0	-8.000	-5.000	
		42120300 ehem. Industriesammler	0,00	0	-2.500	-1.000	
		42410010 Energie	0,00	0	-600	-600	
		42410030 Versicherungen	0,00	0	-1.000	-1.200	
		42910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	-10.000	-10.000	
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-330.700	-331.000	
		47110000 Abschreibungen auf Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-330.700	-331.000	
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	-114.700	-121.100	
		45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	-61.400	-62.000	
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	-53.300	-59.100	
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-84.700	-86.000	
		44310020 Sonst. Dienst- und Fremdleistungen	0,00	0	-4.000	-4.000	
		44310030 EDV-Kosten	0,00	0	-10.000	-10.000	
		44410020 Abwasserabgabe/Wasserentnahmehentgelt	0,00	0	-1.000	-1.000	

# Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2023

2  
Datum: 01.12.2022

## Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung						
Produktgruppe	5380	Abwasserbeseitigung						
Produkt	538001	Ableitung von Abwasser						
Unterprodukt	53800100	Ableitung von Abwasser						
Leistung	5380010000	Ableitung von Abwasser						
Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			+1	+2	+3	+1	+2	+3
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6			
	44430000 Versicherungen	0,00	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
	44520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	-67.700	-69.000	-71.000	-65.000	
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-816.700	-735.900	-747.900	-755.000	
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	2.500	84.900	73.400	66.500	
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	
23	- kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0	
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0	
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	2.500	84.900	73.400	66.500	

# Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2023

1

Datum: 01.12.2022

## Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

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

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



## **Anlagen**



**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis Vorvorjahr EUR	Ansatz Vorjahr EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr EUR	Planung Wirtschaftsjahr +1 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +2 EUR	Planung Wirtschaftsjahr +3 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
	1 <sup>1)</sup>	2 <sup>2)</sup>	3 <sup>3)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	7	8 <sup>4)</sup>	9 <sup>5)</sup>	10	11	12 <sup>6)</sup>
<b>Maßnahme: .... (gemäß § 2 Absatz 3 EiGBV-O-HGB)</b>												
1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen												
2 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionsstätigkeit												
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 Investitionsstätigkeit 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>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden												
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen -gesamt-												
00001 Kanthausanschlüsse												
00002 Entlastungsbauwerke												
00003 Regenwasserbehandlungsanlage Im Hammer												
00004 Kanäle im Hammer												
00005 Inlinersanierung sonst. Kanäle												
9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen												
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen												
11 Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen												
12 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen												
<b>13 Summe der Auszahlungen aus Investitionsstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>985.000</b>	<b>0</b>	<b>110.000</b>	<b>0</b>	<b>110.000</b>	<b>0</b>
<b>14 Saldo aus Investitionsstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-982.000</b>	<b>0</b>	<b>-110.000</b>	<b>0</b>	<b>-110.000</b>	<b>0</b>
15 Aktivierte Eigenleistungen												
<b>16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>985.000</b>	<b>0</b>	<b>110.000</b>	<b>0</b>	<b>110.000</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 Beiträge (vgl. § 2 Absatz 3 EiGBV-O-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

<sup>2)</sup> Rechnungsergebnisse aus Vorjahren (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 untersezt werden.



**Wirtschaftsplan 2023**

für den

**Eigenbetrieb Abwasser**

**Betriebssparte Kläranlage**



## **Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2023**

### **Betriebssparte Klärung**

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

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

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

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

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

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

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

## Kläranlage

### Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

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

- <sup>1)</sup> Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans  
<sup>2)</sup> Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

Gesamtsumme aller Erträge	0	0	1.683.900	1.660.700	1.611.300	1.604.000
Gesamtsumme aller Aufwendungen	0	0	1.729.700	1.763.000	1.753.100	1.749.200
<b>17. Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-45.800</b>	<b>-102.300</b>	<b>-147.900</b>	<b>-149.100</b>

# Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

## 2023

1  
Datum: 01.12.2022

### Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

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

# Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

## 2023

2  
Datum: 01.12.2022

### Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

Produktbereich		53	Ver- und Entsorgung					
Produktgruppe		5380	Abwasserbeseitigung					
Produkt		538002	Reinigung von Abwasser					
Unterprodukt		53800200	Reinigung von Abwasser					
Leistung		5380020000	Reinigung von Abwasser					
Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
15	42510020 Steuer		0,00	0	-200	-200	-200	-200
	42610010 Aus- und Fortbildung, Umschulung		0,00	0	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42610020 Dienst- und Schutzkleidung		0,00	0	-1.000	-500	-600	-600
	42710010 Chemikalien		0,00	0	-45.000	-47.000	-49.000	-50.000
	42710020 Öle, Schmiermittel, sonst. Hilfmittel		0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42710030 Laborbedarf		0,00	0	-16.000	-16.500	-17.000	-17.500
	42710040 Verbrauchsmittel, Werkstattbedarf		0,00	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	42710050 Repräsentationen		0,00	0	-500	-500	-500	-500
	42910010 Abwasseruntersuchungen		0,00	0	-4.500	-4.500	-4.600	-4.600
	42910020 Schlammbefuhr, Rechengut		0,00	0	-139.000	-139.000	-130.000	-130.000
	42910030 Kostenerstattung Kleinkläranlagen		0,00	0	-5.000	-6.000	-7.000	-7.000
	- Abschreibungen		0,00	0	-516.000	-517.000	-520.000	-520.000
	47110000 Abschreibungen auf Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0	-516.000	-517.000	-520.000	-520.000
	16 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	-44.200	-62.000	-67.000	-70.000
	45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0	-21.000	-35.000	-35.000	-35.000
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		0,00	0	-23.200	-27.000	-32.000	-35.000
	17 - Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
	18 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0	-157.200	-165.000	-156.200	-147.000
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	0	-15.000	-22.400	-12.500	-14.000
	44310010 Geschäftsaufwendungen		0,00	0	-800	-1.000	-1.000	-1.100
	44310020 Sonst. Dienst- und Fremdleistungen		0,00	0	-2.800	-2.800	-2.800	-3.000
	44310030 EDV-Kosten		0,00	0	-2.300	-2.300	-2.400	-2.400
	44310040 Dienstfahrten		0,00	0	-500	-500	-500	-500
	44410010 Versicherungen		0,00	0	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
	44410020 Abwasserabgabe/Wasserentnahmehentgelt		0,00	0	-46.500	-46.500	-46.500	-46.500
	44430000 Versicherungen		0,00	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	44520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0	-64.800	-65.000	-66.000	-55.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-1.729.700	-1.763.000	-1.759.200	-1.753.100	
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-49.800	-106.300	-151.900	-153.100	
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000	
	38110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000	
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	
23	- kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0	
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000	

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung  
2023**

3  
Datum: 01.12.2022

**Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser**

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

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung Haushaltsjahr +1	Planung Haushaltsjahr +2	Planung Haushaltsjahr +3
			2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-45.800	-102.300	-147.900
							-149.100

# Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2023

1

Datum: 01.12.2022

## Gemeinde: 02 Eigenbetrieb Abwasser

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

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

## **Anlagen**



**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

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

<sup>1)</sup> In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beiträge (vgl. § 2 Absatz 3 EiBVVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebeneinrechnung 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 stehende Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermittlungen 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 ersetzt werden.

