



Stadtentwässerung Weinstadt

Wirtschaftsplan 2024

Inhaltsverzeichnis	Seite
Feststellungsbeschluss zum Wirtschaftsplan.....	3
Vorbericht.....	5
Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	8
Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und Finanzplanung.....	10
Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität.....	12
Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen.....	13
 Anlagen	
1 Stellenübersicht.....	18
2 Schuldenübersicht.....	19
3 Bilanz zum 31.12.2022.....	20
4 Gewinn- und Verlustrechnung 2022.....	22

Wirtschaftsplan 2024

Eigenbetrieb Stadtentwässerung Weinstadt

Aufgrund § 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit den §§ 14 und 15 des Eigenbetriebsgesetzes hat der Gemeinderat am 14.12.2023 den Wirtschaftsplan 2024 wie folgt festgesetzt:

1.	im Erfolgsplan mit folgenden Beträgen	EUR
	Gesamtbetrag der Erträge	5.828.400
	Gesamtbetrag der Aufwendungen	5.828.400
	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0
2.	im Liquiditätsplan mit folgenden Beträgen	
a)	aus laufender Geschäftstätigkeit	
	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	5.343.900
	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	4.482.600
	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit	861.300
b)	aus Investitionstätigkeit	
	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0
	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.450.000
	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-3.450.000
c)	Finanzierungsmittelbedarf gesamt (a + b)	-2.588.700
d)	aus Finanzierungstätigkeit	
	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.496.100
	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.024.300
	Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	2.471.800
e)	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres (c + d)	-116.900
3.	Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf	2.870.000
4.	Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, wird festgesetzt auf	0
5.	Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	2.000.000

Weinstadt, den 14.12.2023

Michael Scharmann
Oberbürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024

1. Allgemeines

Die Stadtentwässerung wurde zum 01.01.1999 aus dem Haushalt der Stadt ausgegliedert und wird seither als Eigenbetrieb gemäß § 1 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) geführt. Maßgebliche Rechtsgrundlagen sind die Gemeindeordnung, das Eigenbetriebsgesetz, die Eigenbetriebsverordnung, die Betriebssatzung sowie die Geschäftsordnung des Eigenbetriebs.

2020 hatte der Landtag von Baden-Württemberg die Novellierung des Eigenbetriebsrechtes beschlossen. Zielsetzung war, in Anlehnung an das Neue Kommunale Haushaltsrecht (NKHR), dessen Anwendung für die Kernhaushalte der Kommunen seit 2020 verbindlich ist, auch die Vorschriften für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe weiter zu entwickeln, um die Steuerung zu verbessern und die Verständlichkeit zu erhöhen.

Seit 2023 ist das neue Eigenbetriebsrecht verbindlich anzuwenden.

Bereits im alten Recht bestand für Eigenbetriebe die Wahlmöglichkeit zwischen „kaufmännischer doppelter Buchführung“ und „Verwaltungsbuchführung“. 2009 folgte die Möglichkeit, das Rechnungswesen „auch nach den Regeln der kommunalen Doppik“ zu führen. Auch im neuen Eigenbetriebsrecht sind zwei Varianten berücksichtigt: Eigenbetriebe mit Ausrichtung am Handelsgesetzbuch (HGB) und solche mit Ausrichtung an der kommunalen Doppik (NKHR). Dazu hat das Innenministerium 2020 zwei neue Eigenbetriebsverordnungen erlassen:

- a) Eigenbetriebsverordnung über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage des Handelsgesetzbuchs – **EigBVO-HGB**
- b) Eigenbetriebsverordnung über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage der Kommunalen Doppik – **EigBVO-Doppik**

Die Entscheidung, auf welcher Grundlage Wirtschaftsführung und Rechnungswesen nach neuem Recht erfolgen, obliegt dem Gemeinderat und ist in der Betriebssatzung festzulegen (§ 12 Absatz 3 EigBG); die Betriebssatzung ist spätestens bei der nächsten Änderung anzupassen (§ 19 Absatz 2 EigBG). Da beim Eigenbetrieb Stadtentwässerung bereits seit seiner Gründung die Regelungen des Eigenbetriebsrechtes in Verbindung mit dem Handelsgesetzbuch (HGB) angewendet wurden -wie auch beim Eigenbetrieb Stadtwerke SWW-, hatte der Gemeinderat im Rahmen der Beratung und Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan 2023 der Empfehlung der Betriebsleitung zugestimmt, die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen auf der Grundlage des Handelsgesetzbuches fortzuführen (BU 230/22).

Der Wirtschaftsplan besteht aus

Bis einschließlich 2022	Neu seit 2023	
Erfolgsplan Laufender Betrieb	Erfolgsplan Laufender Betrieb	Neue Darstellung
Vermögensplan Investitionen, Finanzierung	Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm Investitionen, Finanzierung, Liquidität	Neue Darstellung
Mittelfristige Finanzplanung Separat abgebildet	Mittelfristige Finanzplanung Integriert	Neue Darstellung
Stellenübersicht	Stellenübersicht	Unverändert
Schuldenübersicht	Schuldenübersicht	Unverändert
Bilanz zweitvorangegangenes Jahr	Bilanz zweitvorangegangenes Jahr	Unverändert
Gewinn- und Verlustrechnung zweitvorangegangenes Jahr	Gewinn- und Verlustrechnung zweitvorangegangenes Jahr	Unverändert

Die Bewirtschaftung der im Wirtschaftsplan veranschlagten Mittel erfolgt durch die Betriebsleitung mit den im Eigenbetriebsgesetz und in der Betriebssatzung enthaltenen Beschränkungen.

2. Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2022

Der Wirtschaftsplan wurde am 16.12.2021 verabschiedet. Im Erfolgsplan waren Aufwendungen und Erträge von jeweils rund 5,4 Mio. EUR geplant. Im Vermögensplan waren Ausgaben und Einnahmen von jeweils knapp 4 Mio. EUR vorgesehen, an Kreditaufnahmen waren rund 2,3 Mio. EUR veranschlagt. Das Regierungspräsidium Stuttgart hat am 19.05.2022 die Gesetzmäßigkeit des Wirtschaftsplans bestätigt und den Höchstbetrag der Kreditaufnahmen um rund 17 TEUR gekürzt.

Für den Zeitraum 2021 - 2022 waren die Abwassergebühren auf 2,12 EUR/m³ für Schmutzwasser und 0,53 EUR/m² versiegelter Fläche für Niederschlagswasser festgesetzt worden. Beim laufenden Betrieb blieben die Aufwendungen wie schon 2021 deutlich hinter der Planung zurück mit der Folge, dass auch 2022 das tatsächliche Gebührenaufkommen höher war als die ansatzfähigen Gesamtkosten. Deshalb waren nach den Bestimmungen des Kommunalabgabengesetzes Gebührenausgleichsrückstellungen zu bilden, wodurch im Wirtschaftsjahr 2022 ein Verlust von rund 327 TEUR entstand - siehe auch Jahresabschluss und Lagebericht 2022 (BU 158/23).

Für Investitionen in das Sachanlagevermögen waren rund 2,6 Mio. EUR eingeplant, tatsächlich angefallen sind lediglich rund 1,1 Mio. EUR:

Bezeichnung	2022	2021	2020
Immaterielle Anlagegüter	0	0	0
Klärwerk	510.900	248.564	494.398
Erneuerung / Erweiterung Kanalnetz	358.288	941.600	739.450
Regenüberlaufbecken	276.069	727	161.288
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.087	56.485	34.753
	1.147.343	1.247.376	1.429.889

Immaterielle Anlagegüter umfassen Rechte, Patente, Software, Lizenzen und allgemeine Planungen; 2022 erfolgten keine Zugänge. Im Klärwerk wurden die Arbeiten zur Erneuerung der Gebläse / Belüfter im Belebungsbecken Nord und zur Erneuerung der elektrotechnischen Ausrüstung im Anlagenteil Nord (BU 49/21 und BU 53/21) fortgesetzt. Daneben sollte die Planung für ein weiteres Nachklärbecken fortgeführt werden (BU 106/2020), dies hat sich jedoch erneut verzögert. Kanalauswechslungen in größerem Umfang erfolgten in der Stettener Straße (BU 130/22) und in der Ziegelgasse (BU 12/22). Für die schon länger geplante Kanalauswechslung in der Ulrichstraße sind dagegen lediglich weitere Planungsleistungen angefallen. An den Regenüberlaufbecken RÜB 26 (Holzlagerplatz) und RÜB 8 (Tennisplätze Beutelsbach) wurden umfassende Betonsanierungsarbeiten vorgenommen (BU 15/22).

Infolge der wesentlich geringeren Investitionstätigkeit blieb der Schuldenstand mit rund 21.392 TEUR bzw. 792 EUR je Einwohner unverändert.

3. Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2023

Der Wirtschaftsplan wurde am 15.12.2022 verabschiedet. Im Erfolgsplan waren Aufwendungen und Erträge von jeweils rund 5,65 Mio. EUR geplant. Im Liquiditätsplan waren Investitionen in das Sachanlagevermögen von 2,24 Mio. EUR vorgesehen. An Kreditaufnahmen wurden knapp 2,1 Mio. EUR veranschlagt. Das Regierungspräsidium Stuttgart hat am 28.03.2023 die Gesetzmäßigkeit des Wirtschaftsplans bestätigt und die vorgesehenen Kreditaufnahmen genehmigt.

Die Abwassergebühren waren für den Zeitraum 2023 - 2024 auf 2,30 EUR/m³ für Schmutzwasser und 0,58 EUR/m² versiegelter Fläche für Niederschlagswasser neu festgesetzt worden.

Von den geplanten Investitionen entfielen rund 1,5 Mio. EUR auf das Kanalnetz und rund 700 TEUR auf die Kläranlage. Bei der Kläranlage war die Erneuerung der Schlammwässerung, die Fortführung der Planung für ein weiteres Nachklärbecken und die Beschaffung eines Elektrofahrzeuges vorgesehen. Kanalauswechslungen waren insbesondere in der Ulrichstraße (einschließlich Regenüberläufe) und in der Stettener Straße (Fortsetzung) vorgesehen. Über den Beginn des ersten Bauabschnittes der Maßnahme Ulrichstraße mit einem Volumen von gut 1 Mio. EUR wurde Betriebsausschuss im Februar unterrichtet, über die Verzögerung bei der neuen Schlammwässerung im Oktober (BU 196/23).

Bei plankonformer Umsetzung der Investitionen war ein Anstieg der Verschuldung um rund 1 Mio. TEUR vorgesehen.

4. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2024

a) Erfolgsplan

Die geplanten Aufwendungen und Erträge belaufen sich auf jeweils rund 5,8 Mio. EUR und bewegen sich damit leicht über dem Niveau des vorangegangenen Wirtschaftsjahres. Um auf größere Abweichungen zeitnah reagieren zu können, werden die Abwassergebühren seit 2020 im Abstand von zwei Jahren neu kalkuliert und festgesetzt. Die nächste turnusmäßige Kalkulation der Gebühren ist zum 01.01.2025 vorgesehen.

b) Liquiditätsplan (bisher Vermögensplan)

Der Liquiditätsplan nach neuem Eigenbetriebsrecht bildet neben der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit (wie der bisherige Vermögensplan) auch die Entwicklung der Liquidität ab. Die neue Planung ist von wesentlich höheren Investitionen in das Sachanlagevermögen geprägt: 2024 sollen knapp 3,5 Mio. EUR investiert werden: Neben einem ersten Teilbetrag von 1,5 Mio. EUR zum Bau des neuen Redundanzbeckens soll auf der Kläranlage die Schlammmentwässerung erneuert werden, die bereits im vorangegangenen Wirtschaftsjahr eingeplant war. Weitere 850 TEUR sind für Erneuerungsmaßnahmen am Kanalnetz sowie 495 TEUR für Maßnahmen an Regenüberlaufbecken vorgesehen.

Zur Finanzierung der Investitionen in das Sachanlagevermögen sind knapp 2,9 Mio. EUR neue Darlehen erforderlich; bei plankonformer Investitionstätigkeit wird sich dadurch der Schuldenstand um rund 1,8 Mio. EUR erhöhen.

c) Mittelfristige Finanzplanung

Nach § 14 Absatz 1 EigBG ist dem Wirtschaftsplan eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen. Neu ist, dass die Planbeträge für die folgenden drei Wirtschaftsjahre unmittelbar in den Erfolgsplan und den Liquiditätsplan integriert werden können - in analoger Anwendung zum Kernhaushalt der Stadt wurde davon Gebrauch gemacht.

Bei den laufenden Aufwendungen sind für die Jahre 2025 ff. in der Regel jährliche Steigerungen von 3 % zugrunde gelegt. Diese Steigerungen sowie künftig stark ansteigende Aufwendungen für Abschreibungen und Zinsen wegen höherer Investitionen und massiv gestiegener Zinssätze werden auch in den kommenden Jahren regelmäßige Gebührenanpassungen erfordern, soweit keine wesentlichen Änderungen der Planungsgrundlagen eintreten.

Der Investitionsbedarf künftiger Jahre wurde auf der Grundlage der aktuellen Entwicklungen fortgeschrieben. Maßnahmen im Bereich Abwasserableitung und Mischwasserbehandlung sind im Finanzplanungszeitraum ebenso berücksichtigt wie das 2020 neu ins Investitionsprogramm aufgenommene Redundanzbecken (bislang ist unverändert lediglich die kleine Variante mit voraussichtlichen Gesamtkosten von knapp 6 Mio. EUR berücksichtigt). Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes wird die Verschuldung auf voraussichtlich rund 29 Mio. EUR anwachsen.

d) Stellenübersicht (Anlage 1)

Die Stellenübersicht (= Stellenplan) wurde fortgeschrieben und berücksichtigt die beschlossene geringfügige Erhöhung des Stellenumfanges der Stelle „Labor“ (BU 35/23).

31.10.2023



Markus Baumeister

- Betriebsleitung -



Ralf Weingärtner

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

§ 1 Absatz 1 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB / § 14 EigBG

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse:	5.236.934	5.645.700	5.701.700	6.056.000	6.325.100	6.751.600
	- Abwassergebühren (Schmutzwasser und Niederschlagswasser)	3.621.822	3.914.500	3.977.400	4.255.500	4.470.600	4.837.500
	- Ersätze und Erstattungen	216.053	246.400	229.500	236.400	243.500	250.800
	- Straßenentwässerungskostenanteil	486.643	569.700	550.000	566.500	583.500	601.000
	- Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen	376.925	372.000	367.600	403.100	415.200	431.600
	- Betriebskostenumlage der Gemeinde Korb	535.490	543.100	577.200	594.500	612.300	630.700
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	22.486	9.400	126.700	10.000	10.300	10.300
5.	Materialaufwand:	1.868.443	2.361.300	2.313.300	2.382.700	2.454.200	2.527.800
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	778.237	782.600	807.600	831.800	856.800	882.500
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.090.207	1.578.700	1.505.700	1.550.900	1.597.400	1.645.300
6.	Personalaufwand:	746.355	929.100	957.200	985.900	1.015.400	1.045.900
	a) Löhne und Gehälter	582.228	722.100	744.200	766.500	789.400	813.100
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	164.126	207.000	213.000	219.400	226.000	232.800
		54.690	66.200	68.200	70.200	72.300	74.500
7.	Abschreibungen:	1.234.698	1.288.800	1.345.800	1.378.500	1.419.500	1.654.100
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.234.698	1.288.800	1.345.800	1.378.500	1.419.500	1.654.100
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.191.204	525.500	583.700	601.200	619.200	637.800
9.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	544.341	549.100	627.100	716.400	825.800	895.000
		102.343	76.800	102.300	102.300	102.300	102.300
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
15.	Ergebnis nach Steuern	-325.622	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
16.	Sonstige Steuern	1.270	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
17.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-326.892	0	0	0	0	0
	nachrichtlich						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	-	-	-	-	-	-
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	-	-	-	-	-	-

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

§ 1 Absatz 1 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB / § 14 EigBG

Nr.	
1.	<p>Umsatzerlöse: Die Abwassergebühren wurden zuletzt mit Wirkung ab 01.01.2023 angepasst (BU 225/22) - Schmutzwasser 2,30 EUR/m³ - Niederschlagswasser 0,58 EUR/m² versiegelter Fläche</p> <p>Ersätze und Erstattungen beinhalten hauptsächlich die Verrechnung von Arbeitsleistungen für den Bereich Kanalnetz</p> <p>Der Straßenentwässerungskostenanteil ist von der Stadt für die Entwässerung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze an die SEW zu entrichten, siehe auch Stadthaushalt Produkt 54.10.0000 Gemeindestraßen</p> <p>Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen: Beiträge und Zuschüsse Dritter (Bund, Land, Anlieger, Gemeinde Korb) zu Investitionen werden nicht von den Herstellungskosten abgesetzt, sondern passiviert (siehe Anlage 3 Bilanz Passiva Position B) und -analog zu den Abschreibungen aus Investitionen- aufgelöst</p> <p>Betriebskostenumlage der Gemeinde Korb: Die auf das Klärwerk entfallenden Betriebskosten werden nach dem Verhältnis der Abwassermengen aufgeteilt (siehe auch Jahresrechnung 2022, BU 153/23 Seite 19)</p>
4.	<p>Sonstige betriebliche Erträge: Der Planbetrag 2024 beinhaltet 117 TEUR Auflösung von Gebührenausgleichsrückstellungen</p>
8.	<p>Sonstige betriebliche Aufwendungen: Das Ergebnis 2022 beinhaltet 598 TEUR Gebührenausgleichsrückstellungen</p>

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

§ 2 Absatz 2 Satz 1 und § 4 EigBVO-HGB / § 14 EigBG

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR		2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	4.860.009	5.273.700	5.334.100		5.652.900	5.909.900	6.320.000
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	22.486	9.400	9.800		10.000	10.300	10.300
3	Ertragssteuerrückzahlungen	0	0	0		0	0	0
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe 1 - 3)	4.882.494	5.283.100	5.343.900		5.662.900	5.920.200	6.330.300
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	3.753.155	4.366.300	4.482.600		4.687.500	4.915.900	5.107.800
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0		0	0	0
7	Ertragssteuerzahlungen	0	0	0		0	0	0
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe 5 - 7)	3.753.155	4.366.300	4.482.600		4.687.500	4.915.900	5.107.800
9	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	1.129.340	916.800	861.300		975.400	1.004.300	1.222.500
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0		0	0	0
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0		0	0	0
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0		0	0	0
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0	0	0		0	0	0
14	Erhaltene Zinsen	0	0	0		0	0	0
15	Erhaltende Dividenden	0	0	0		0	0	0
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 10 - 15)	0	0	0		0	0	0
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.147.343	2.240.000	3.450.000	0	4.053.000	3.030.000	2.465.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0	0	0	0	0	0	0
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 17 - 20)	1.147.343	2.240.000	3.450.000	0	4.053.000	3.030.000	2.465.000
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf (-) aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	-1.147.343	-2.240.000	-3.450.000		-4.053.000	-3.030.000	-2.465.000
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (-) (Saldo aus Nummern 9 und 22)	-18.004	-1.323.200	-2.588.700		-3.077.600	-2.025.700	-1.242.500

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

§ 2 Absatz 2 Satz 1 und § 4 EigBVO-HGB / § 14 EigBG

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR		2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0		0	0	0
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei der Gemeinde und bei anderen Eigenbetrieben	0	0	0		0	0	0
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	1.000.000	2.061.000	2.870.000		3.458.000	2.484.000	1.893.000
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	260.602	297.700	626.100		677.800	667.700	558.400
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0	0		0	0	0
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0		0	0	0
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe Nr. 24 - 29)	1.260.602	2.358.700	3.496.100		4.135.800	3.151.700	2.451.400
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0	0	0		0	0	0
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei der Gemeinde und bei anderen Eigenbetrieben	0	0	0		0	0	0
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Dritten	1.001.603	1.035.500	1.024.300		1.058.200	1.126.000	1.208.900
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0		0	0	0
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0	0		0	0	0
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0		0	0	0
37	Gezahlte Zinsen	0	0	0		0	0	0
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe Nr. 31 - 37)	1.001.603	1.035.500	1.024.300		1.058.200	1.126.000	1.208.900
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (-) aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	258.999	1.323.200	2.471.800		3.077.600	2.025.700	1.242.500
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 und 39)	240.995	0	-116.900		0	0	0
	nachrichtlich							
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn		657.308	657.308		540.408	540.408	540.408
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0		0	0	0

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

§ 2 Absatz 2 Satz 2 EigBVO-HGB

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr 2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	-103.146				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	1.142.894				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	382.440				
4	= Liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	657.308				
5	- Mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0				
6	+/- Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 2 i.V.m. Anlage 2 Nr. 40 EigBVO-HGB) [3]	0	-116.900	0	0	0
7	= Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	657.308	540.408	540.408	540.408	540.408
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden [4]	0	0	0	0	0
9	= Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	657.308	540.408	540.408	540.408	540.408

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

[3] Sofern verfügbar, sollen in Spalte 1 statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestandes aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden

[4] Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

§ 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	4	5	6	7	8	9	10
Maßnahme 100: Betriebs- und Geschäftsausstattung										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	0	0		0	0	0
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit			0	11.300	8.800		9.000	9.300	12.500
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen			0	0	0		0	0	0
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen			0	0	0		0	0	0
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit			0	0	0		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe Nr. 1 - 5)			0	11.300	8.800		9.000	9.300	12.500
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0		0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen			2.087	45.000	35.000		36.000	37.000	50.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen			0	0	0		0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0		0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen			0	0	0		0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 7 - 12)			2.087	45.000	35.000		36.000	37.000	50.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 6 und Nr. 13)			-2.087	-33.700	-26.200		-27.000	-27.700	-37.500
15	Aktivierete Eigenleistungen			0	0	0		0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Nr. 13 + Nr. 15)			2.087	45.000	35.000		36.000	37.000	50.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen			209	4.500	3.500		3.600	3.700	5.000

2 Investitionsumlage Gemeinde Korb 25 %

9 Ersatzbeschaffungen Betriebs- und Geschäftsausstattung - 2027 Dienstfahrzeug mit Elektroantrieb

17 Abschreibungen aus einer angenommenen Nutzungsdauer von 10 Jahren

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

§ 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB

Nr.		Gesamtangaben	Bisher	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Planung	Planung
		zur Maßnahme	finanziert	2022	2023	2024	ermächtigung	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	4	5	6	7	8	9	10
Maßnahme 200: Erneuerung und Erweiterung des Kanalnetzes										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	0	0		0	0	0
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit			100.964	99.100	84.800		85.000	100.000	100.000
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen			0	0	0		0	0	0
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen			0	0	0		0	0	0
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit			0	0	0		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe Nr. 1 - 5)			100.964	99.100	84.800		85.000	100.000	100.000
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			358.288	1.525.000	850.000		1.242.000	613.000	665.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen			0	0	0		0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen			0	0	0		0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0		0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von imateriellen Vermögensgegenständen			0	0	0		0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 7 - 12)			358.288	1.525.000	850.000		1.242.000	613.000	665.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 6 und Nr. 13)			-257.324	-1.425.900	-765.200		-1.157.000	-513.000	-565.000
15	Aktivierete Eigenleistungen			0	0	0		0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Nr. 13 + Nr. 15)			358.288	1.525.000	850.000		1.242.000	613.000	665.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen			7.166	30.500	17.000		24.840	12.260	13.300

2 Kanalbeiträge und Hausanschlusskostenersätze

8 2024 Kanalnetz 800 TEUR und Hausanschlüsse 50 TEUR

- Insbesondere Fortsetzung Kanalauswechslung Ulrichstraße von Marktstraße bis Poststraße (BU 209/20) - 2023 RÜ 460, 2024 RÜ 384 sowie 300 Meter Kanalauswechslung

- Inlinersanierungen

17 Abschreibungen aus einer angenommenen Nutzungsdauer von 50 Jahren

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

§ 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	4	5	6	7	8	9	10
Maßnahme 300: Erneuerung bestehender Regenüberlaufbecken										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	0	0		0	0	0
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit			0	0	0		0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen			0	0	0		0	0	0
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen			0	0	0		0	0	0
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit			0	0	0		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe Nr. 1 - 5)			0	0	0	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			276.069	0	495.000		500.000	230.000	50.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen			0	0	0		0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen			0	0	0		0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0		0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen			0	0	0		0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 7 - 12)			276.069	0	495.000		500.000	230.000	50.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 6 und Nr. 13)			-276.069	0	-495.000		-500.000	-230.000	-50.000
15	Aktivierete Eigenleistungen			0	0	0		0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Nr. 13 + Nr. 15)			276.069	0	495.000		500.000	230.000	50.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen			11.043	0	19.800		20.000	9.200	2.000

8 Hydraulische Anpassungen vorhandener Bauwerke und Betonsanierungen (BU 15/19)

2024 RÜB IX Ritterstraße und RÜB XIII Kalkofen

17 Abschreibungen aus einer angenommenen Nutzungsdauer von 25 Jahren

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

§ 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB

Nr.		Gesamtangaben	Bisher	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Planung	Planung
		zur Maßnahme	finanziert	2022	2023	2024	ermächtigung	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	4	5	6	7	8	9	10
Maßnahme 400: Erneuerungsmaßnahmen an der Kläranlage										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	0	0		0	0	0
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit			154.367	124.800	157.500		33.800	158.400	345.900
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen			0	0	0		0	0	0
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen			0	0	0		0	0	0
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit			0	0	0		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe Nr. 1 - 5)			154.367	124.800	157.500		33.800	158.400	345.900
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			489.815	420.000	570.000		75.000	550.000	1.300.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen			0	0	0		0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen			0	0	0		0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0		0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von imateriellen Vermögensgegenständen			0	0	0		0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 7 - 12)			489.815	420.000	570.000		75.000	550.000	1.300.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 6 und Nr. 13)			-335.449	-295.200	-412.500		-41.200	-391.600	-954.100
15	Aktivierete Eigenleistungen			0	0	0		0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Nr. 13 + Nr. 15)			489.815	420.000	570.000		75.000	550.000	1.300.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen			16.327	14.000	19.000		2.500	18.333	43.333

2 Klärbeiträge sowie Investitionsumlage Gemeinde Korb 25 %

8 2023 Neue Schlammentwässerung - 2024 erneut veranschlagt und Kosten angepasst (BU 196/23)

17 Abschreibungen aus einer angenommenen Nutzungsdauer von 30 Jahren

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

§ 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	4	5	6	7	8	9	10
Maßnahme 500: Kläranlage - Neues Redundanzbecken / Spurenstoffelimination										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	0	0		0	0	0
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit			5.271	62.500	375.000		550.000	400.000	100.000
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen			0	0	0		0	0	0
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen			0	0	0		0	0	0
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit			0	0	0		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe Nr. 1 - 5)			5.271	62.500	375.000		550.000	400.000	100.000
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.971.084	0	21.084	250.000	1.500.000		2.200.000	1.600.000	400.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen			0	0	0		0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen			0	0	0		0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0		0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen			0	0	0		0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 7 - 12)			21.084	250.000	1.500.000		2.200.000	1.600.000	400.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 6 und Nr. 13)			-15.813	-187.500	-1.125.000		-1.650.000	-1.200.000	-300.000
15	Aktivierete Eigenleistungen			0	0	0		0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Nr. 13 + Nr. 15)			21.084	250.000	1.500.000		2.200.000	1.600.000	400.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen			0	0	0		0	0	199.036

2 Investitionsumlage Gemeinde Korb 25 %

8 2022 / 2023 Planungsrate Redundanzbecken, 2024 - 2027 Umsetzung (BU 106/20) - Gesamtkosten 2022 fortgeschrieben auf 5.950 TEUR

17 Abschreibungen aus einer angenommenen Nutzungsdauer von 30 Jahren

Stellenübersicht

§ 3 EigBVO-HGB

Funktion	Entgeltgruppe TVöD VKA	Stellen Planjahr	Stellen Vorjahr	besetzt am 30.06. VJ
Technische Betriebsleitung	E 13	0,30	0,30	0,30
Stv. technische Betriebsleitung	E 11	0,50	0,50	0,00
Technische Sachbearbeitung	E 10	1,00	1,00	0,00
Klärwerksleitung	E 09b	1,00	1,00	1,00
Stellvertretung Klärwerksleitung	E 07	1,00	1,00	1,00
Labor	E 08	0,70	0,65	0,70
Klärwerksbeschäftigte	E 06	6,15	6,15	6,15
Klärwerksbeschäftigte	E 05	1,00	1,00	1,00
Auszubildende		(1,0)	(2,0)	(1,0)
		11,65	11,60	10,15

Schuldenübersicht (in EUR)

Darlehensgeber	Jahr	Konto	Stand 01.01.	Zinsen	Tilgung	Stand 31.12.	
Landesbank LBBW	2008	610 612 174	609.000	24.908	40.600	568.400	
Landesbank LBBW	2009	611 036 002	905.600	35.287	56.600	849.000	
Landesbank LBBW	2011	612 236 005	1.116.000	36.607	62.000	1.054.000	
Landesbank LBBW	2012	612 964 116	1.140.000	30.173	60.000	1.080.000	
DZ HYP	2005	3304 997 400	96.000	2.870	48.000	48.000	
DZ HYP	2014	3304 996 600	1.302.000	24.808	62.000	1.240.000	
DZ HYP	2015	3304 995 800	1.372.800	26.853	62.400	1.310.400	
DZ HYP	2004	3018 975 712	61.000	1.825	61.000	0	
DZ HYP	2006	3018 975 714	294.666	11.418	22.667	272.000	
DZ HYP	2007	3018 975 716	518.000	23.896	37.000	481.000	
DZ HYP	2010	3018 975 720	958.800	35.818	56.400	902.400	
NORD LB	2013	629 406 2017	1.080.000	33.382	54.000	1.026.000	
DZ HYP	2016	3304 994 100	1.412.200	24.172	61.400	1.350.800	
Helaba	2017	800 090 239	1.708.800	28.512	71.200	1.637.600	
Deutsche Kreditbank	2018	6702 543 072	1.590.000	23.101	63.600	1.526.400	
Deutsche Kreditbank	2019	6702 968 519	1.590.750	18.022	63.000	1.527.750	
Deutsche Kreditbank	2021	6705 414 289	1.119.328	5.852	40.336	1.078.992	
Kreissparkasse WN	2022	6082 847 577	966.667	29.007	33.333	933.333	
Neuaufnahme	2023		2.061.000	76.321	68.700	1.992.300	
Neuaufnahme	2024			26.906	0	2.870.000	
Darlehen vom Kreditmarkt			19.902.611	519.737	1.024.236	21.748.375	
Darlehen der Stadt			1999	2.558.569	102.343	0	2.558.569
			22.461.180	622.080	1.024.236	24.306.944	

AKTIVA**Bilanz zum**

		EUR		Vorjahr
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Kanalisation	113.544,00		127.891,00	
2. Geleistete Anzahlungen	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>	
		113.544,00		127.891,00
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke mit Betriebsbauten				
- Kanalnetz	148.710,00		148.710,00	
- Klärwerk	158.170,00		160.980,00	
2. Abwasserreinigungsanlagen				
- bauliche Anlagen	2.896.172,00		3.082.443,00	
- technische Anlagen	1.198.573,00		771.334,00	
- Klärwerkserweiterung	2.672.555,00		2.766.935,00	
3. Kanalisation				
- Kanäle	16.626.192,00		16.991.902,00	
- Regenüberlaufbecken	3.613.560,00		3.509.113,00	
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung				
- Kanäle	2.372,00		459,00	
- Klärwerk	154.854,00		181.368,00	
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau				
- Kanäle	236.487,76		147.709,00	
- Klärwerk	<u>188.251,87</u>		<u>207.952,25</u>	
		27.895.897,63		27.968.905,25
		<u>28.009.441,63</u>		<u>28.096.796,25</u>
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		34.782,00		22.186,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. aus Lieferungen und Leistungen	169.090,04		202.273,47	
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 10.850,28 / VJ 15.421,50				
2. Forderungen an die Stadt	1.006.643,00		0,00	
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 / VJ 0,00				
3. Forderungen an den Eigenbetrieb SWW	874,51		472,61	
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 / VJ 0,00				
4. Forderungen an die Gemeinde Korb	135.376,41		24.009,83	
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 / VJ 0,00				
5. sonstige Vermögensgegenstände	<u>0,00</u>	1.311.983,96	<u>0,00</u>	226.755,91
III. Kassenstand, Guthaben bei Kreditinstituten				
		0,00		756.914,45
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
		0,00		0,00
		<u>29.356.207,59</u>		<u>29.102.652,61</u>

31.12.2022

PASSIVA

		EUR	Vorjahr
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital	0,00		0,00
II. Gewinnvortrag/Verlustvortrag (-)	52.607,79		-272.320,84
III. Bilanzgewinn/-Verlust	<u>-326.892,26</u>		<u>324.928,63</u>
		-274.284,47	52.607,79
B. Empfangene Ertragszuschüsse			
1. Abwasserbeiträge			
- Kanalisation	4.488.455,00		4.595.472,00
- Klärwerk	<u>772.270,00</u>		<u>818.575,00</u>
		5.260.725,00	5.414.047,00
2. Zuschüsse			
- Kanalisation	420.960,00		451.790,00
- Klärwerk	<u>1.182.699,00</u>		<u>1.114.870,00</u>
		1.603.659,00	1.566.660,00
C. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	0,00		0,00
2. Urlaubsrückstellungen	22.700,22		22.861,39
3. Gebührenausgleichsrückstellungen	<u>598.458,82</u>		<u>0,00</u>
		621.159,04	22.861,39
D. Verbindlichkeiten			
1. aus Lieferungen und Leistungen	245.279,53		369.490,21
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 245.279,53 / VJ 369.490,21			
2. gegenüber Kreditinstituten	18.936.293,21		18.834.749,79
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 1.094.682,38 / VJ 1.001.602,71			
3. gegenüber der Stadt	2.561.757,06		2.574.500,25
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 3.188,06 / VJ 15.931,25			
4. gegenüber dem Eigenbetrieb SWW	379.251,87		244.448,14
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 379.251,87 / VJ 244.448,14			
5. gegenüber der Gemeinde Korb	0,00		0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 0,00 / VJ 0,00			
6. Sonstige Verbindlichkeiten	22.367,35		23.288,04
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 22.367,35 / VJ 23.288,04			
		22.144.949,02	22.046.476,43
		29.356.207,59	29.102.652,61

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022

		EUR	Vorjahr
1. Umsatzerlöse			
a) Abwassergebühren	3.621.822,38		3.722.507,09
b) Ersätze und Erstattungen	216.053,15		234.358,89
c) Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	376.924,76		371.355,84
d) Straßenentwässerungsanteil	486.643,00		528.253,68
e) Betriebskostenumlage Gemeinde Korb	<u>535.490,25</u>		<u>429.669,25</u>
	5.236.933,54		
2. Sonstige betriebliche Erträge	22.485,60		80.721,01
3. Auflösung von Gebührenaussgleichsrückstellungen	<u>0,00</u>	5.259.419,14	<u>0,00</u> 5.366.865,76
4. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	778.236,72		580.872,91
b) bezogene Leistungen	<u>1.090.206,62</u>		<u>1.298.705,01</u>
	1.868.443,34		1.879.577,92
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	582.228,28		586.998,26
b) soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung - davon für Altersversorgung 54.689,56 / VJ 54.689,56	<u>164.126,48</u>	746.354,76	<u>170.390,00</u> 757.388,26
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	1.234.698,04		1.343.462,50
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Verwaltungskostenbeiträge	131.530,00		133.460,00
b) sonstiger Geschäftsaufwand	461.215,21		357.902,52
c) Gebührenaussgleichsrückstellungen	<u>598.458,82</u>		<u>0,00</u>
	1.191.204,03	5.040.700,17	4.471.791,20
8. Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
a) Darlehenszinsen	543.719,62		
b) Kassenkreditzinsen und Disagio	<u>621,61</u>	544.341,23	569.016,63
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-325.622,26	326.057,93
11. Außerordentliches Ergebnis			
a) außerordentliche Erträge	0,00		0,00
b) außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
13. Sonstige Steuern	<u>1.270,00</u>	1.270,00	1.129,30
14. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		<u>-326.892,26</u>	324.928,63