



# Wirtschaftsplan 2023



## ***Inhaltsübersicht***

	Seite
Beschluss Wirtschaftsplan 2023	3
Vorbericht Wirtschaftsplan SEN 2023	5
I. Erfolgsplan	10
II. Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2023	12
III. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	16
IV. Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen	18
V. Schuldenübersicht	21
VI. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen	24
VII. Stellenübersicht mit Anlage	27
VIII. Bilanz 2021	30

# **STADTENTWÄSSERUNG NAGOLD**

## **WIRTSCHAFTSPLAN 2023**

**Stadtentwässerung Nagold**  
**Wirtschaftsplan**  
**für das Wirtschaftsjahr 2023**

Auf Grund § 14 Eigenbetriebsgesetz i.d.F. vom 17.Juni 2020, der §§ 1-4 EigBVO-Doppik vom 01.10.2020 i.V.m. § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 07. Februar 2023 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen:

**§ 1 Wirtschaftsplan**

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

1. im <b>Erfolgsplan</b> mit den folgenden Beträgen:	
1.1 Gesamtbetrag der Erträge	5.598.800 €
1.2 Gesamtbetrag der Aufwendungen	<u>- 5.598.800 €</u>
1.3 Veranschlagtes Ergebnis ( Saldo aus 1.1 und 1.2)	<u>0 €</u>
2. im <b>Liquiditätsplan</b> einschließlich Finanzplanung mit den folgenden Beträgen:	
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	4.781.000 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	<u>- 4.640.800 €</u>
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus 2.1 und 2.2)	140.200 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	844.000 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>- 2.934.000 €</u>
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	- 2.090.000 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	- 1.949.800 €
2.8 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	2.735.000 €
2.9 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	<u>-1.256.200 €</u>
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	1.478.800 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	- 471.000 €

## § 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf

2.735.000 €

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

1.780.000 €

## § 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

2.000.000 €

Nagold, den 07. Februar 2023

Bürgermeisteramt



Jürgen Großmann  
Oberbürgermeister



## **I. Organisationsstruktur /Rechnungslegung der Stadtentwässerung**

Die Stadtentwässerung ist ein kommunaler Eigenbetrieb entsprechend den eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften. Gegenstand des Eigenbetriebs ist, die im gesamten Stadtgebiet anfallenden Abwässer den Grundstückseigentümern abzunehmen, zu sammeln und den Klärwerken der Abwasserzweckverbände Eutingen-Hochdorf, Nagold und Raum Ergenzingen zuzuleiten. Dazu gehören der Bau und der Betrieb des städtischen Kanalnetzes und der Regenwasserbehandlungsanlagen.

Zum 01.01.2023 gilt ein neues Eigenbetriebsrecht. Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung wird ab dem Wirtschaftsjahr 2023 nach der Kommunalen Doppik geführt.

## **II. Erfolgsplan**

Auf der Grundlage des unveränderten Tarifmodells zur gesplitteten Abwassergebühr aus dem Jahre 2011 errechnet sich das Gebührenaufkommen für 2023 wie folgt:

- Grundstücke bis 10 a werden mit einer Abwassermenge von 800.000 cbm zum Preis von 2,96 €/cbm veranlagt.
- Grundstücke ab 10 a werden mit Niederschlagsgebühr von 0,76 €/qm für 960.000 qm veranlagt und einem Schmutzwasseranteil von 2,31 €/cbm für insgesamt 310.000 cbm.

Insgesamt entspricht dies Abwassergebühren von 3.813.000 € (RE 2021 3.731.901 €).

Sonstige Einnahmen beziffern sich auf 5.000 €.

Der nach dem Vedewa-Modell ermittelte Straßenentwässerungsanteil bemisst sich aufgrund der Plandaten 2023 auf 800.000 €. Dem ING wird ein Entwässerungsanteil in Höhe von 66.000 € in Rechnung gestellt.

Zinseinnahmen vom Kernhaushalt im Rahmen der Einheitskasse werden in Höhe von 10.000 € veranschlagt.

Ausgabeseitig sind Unterhaltungsaufwendungen im Kanalnetz von 897.000 € geplant. Nach den gesetzlichen Vorgaben der Eigenkontrollverordnung sind Kanalreinigungsarbeiten, TV-Untersuchungen und Beckenreinigungsarbeiten erforderlich. Regelmäßige Kleinsanierungen in offener Bauweise, die Reinigung von Schachtabdeckungen und die Sonderreinigung von stark verschmutzten Kanälen schlagen hier ebenfalls zu Buche. Erhöhter Handlungsbedarf besteht bei der Sanierung von Abwasserschächten und Schachtabdeckungen, ebenso bei den Seitenanschlüssen zur Verminderung von Fremdwassereintritten.

Die Umlagen an die Abwasserzweckverbände Nagold, Eutingen-Hochdorf und die Stadtentwässerung Rottenburg beziffern sich im Wirtschaftsjahr 2023 auf insgesamt 2.478.000 €.

Löhne und Gehälter samt sozialen Abgaben schlagen im Berichtsjahr 2023 mit insgesamt 440.200 € zu Buche. Eine neue Ingenieurstelle soll möglichst zum 01.01.2023 besetzt werden.

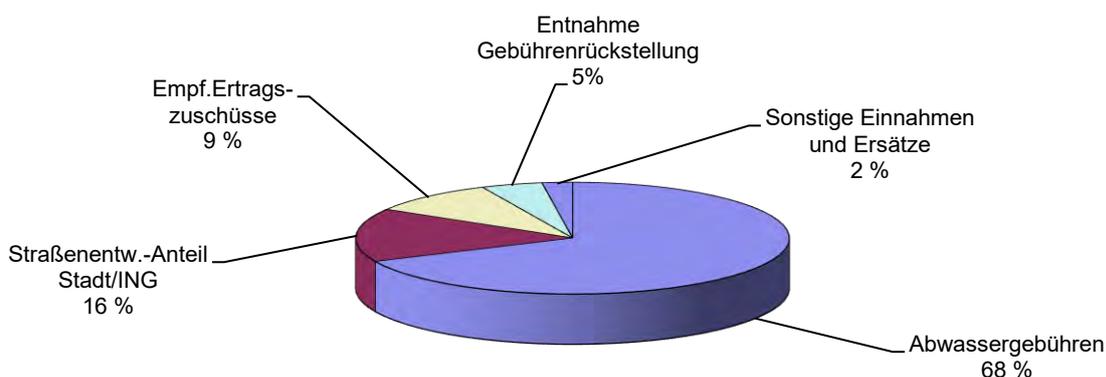
Abschreibungen belaufen sich im Wirtschaftsjahr 2023 voraussichtlich auf 958.000 €.

Service- und Steuerungsleistungen werden im Gesamtbetrag von 175.000 € geplant.

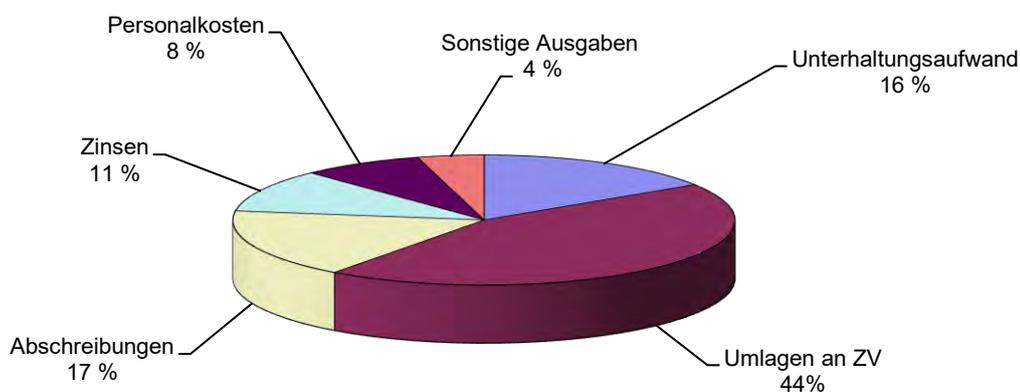
Die Zinsaufwendungen an den Kapitalmarkt werden in Höhe von 586.000 € kalkuliert.

Das Wirtschaftsjahr 2023 schließt nach einer Entnahme aus der Gebührenrückstellung mit 256.000 € voraussichtlich kostendeckend ab.

### Einnahmen Erfolgsplan 2023



### Ausgaben Erfolgsplan 2023





### **III. Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan**

Ausgabenseitig sind Investitionsmaßnahmen im Gesamtbetrag von 2.690.000 € (VJ 900.000 €) geplant.

In 2023 ist die Erweiterung der Erschließung Wolfsberg III und VIII a im Gesamtbetrag von 400.000 € vorgesehen. Allgemeine Kanalauswechslungen und Maßnahmen zur Fremdwasser-sanierung schlagen mit insgesamt 500.000 € zu Buche.

Die Sanierung von städtischen Regenüberlaufbecken verursacht Kosten von 150.000 € im Planjahr.

Unter anderem verursacht die Kanalerneuerung in der Danziger Str. Kosten in Höhe von 300.000 €. Der 1. Bauabschnitt der Kanalerneuerung in der Moltkestr. wird mit 200.000 € fällig. Der 2. Bauabschnitt soll 2026 folgen. Der Kanal in der Lange Str./Kreuzung B 463 wird mit 100.000 € nachfinanziert.

Für die Erschließung Adler Eck in Pfrondorf stehen weitere 100.000 € bereit (VJ 80.000 €). Außerdem soll der Kanal in der Schäfergasse mit 200.000 € saniert werden.

In Schietingen wird mit der Erschließung von Wezenäcker III in Höhe von 250.000 € begonnen.

Im Regenüberlaufbecken Vollmaringen wird ein Retentionsbodenfilter eingebaut. Die General-sanierung ist durch VE mit 900.000 € vorgesehen.

An den Abwasserzweckverband Nagold ist voraussichtlich eine Kapitalumlage wegen der Abrechnung von Landeszuschüssen aufgrund unterschiedlicher Förderquoten der Verbandsmitglieder von weiteren 100.000 € zu bezahlen.

Die Tilgungsumlage an den Abwasserverband Eutingen-Hochdorf ist mit 144.000 € für 2023 eingeplant.

Einnahmeseitig werden Kanal- und Klärbeiträge in Höhe von voraussichtlich 844.000 € veranlagt. In der Hauptsache betreffen diese mit insgesamt 772.000 € Erschließungsbeiträge für ING Teil VI.

Kreditaufnahmen sind in Höhe von 2.735.000 € eingeplant. Bei einer Tilgungslast von 1.256.200 € entsteht eine Nettoneuverschuldung von 1.478.800 € (Vorjahr 777.000 €).

Zum 31.12.2023 beziffern sich die liquiden Eigenmittel auf voraussichtlich 1.666.878 €.

Verpflichtungsermächtigungen werden im Gesamtbetrag von 1.780.000 € gebildet.

#### **IV. Schuldenstand**

Der Schuldenstand zum 31.12.2023 beziffert sich voraussichtlich auf 30.196.044 €. Bei der Ermittlung ist zu beachten, dass die geplanten Kreditaufnahmen des laufenden Jahres nach den kommunalrechtlichen Möglichkeiten ins kommende Wirtschaftsjahr übertragen bzw. um ein Jahr zeitversetzt realisiert werden je nachdem wie die Liquiditätslage es erfordert bzw. zulässt.

Für 2023 ist ein Kassenkredit in Höhe von 2 Mio. € eingeplant.

#### **V. Finanzplanung und Investitionsprogramm**

Allgemeine Kanalauswechslungen und Maßnahmen zur Fremdwasserreduzierung schlagen im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum mit 2,4 Mio. € zu Buche.

Das Hauptaugenmerk der Erschließungen liegt im Gebiet Wolfsberg III, IV und VIII a, dem Stadtfeld Oberer Steinberg, dem Gewerbegebiet Spitzäcker, der Oberen Kirchenäcker, der Mühlwiesen, dem Gewerbegebiet Lettenäcker II, Wezenäcker III, der Tannenstraße und Obere Röte III und IV mit voraussichtlich 3,1 Mio. €.

Dem Investitionsvolumen von 13,9 Mio. € steht im 5-jährigen Finanzplanungszeitraum ein Fremdkapitalbedarf in Höhe von 16,7 Mio. € gegenüber. Nach Abzug der Tilgungsleistungen mit 6,1 Mio. € beträgt die Neuverschuldung im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum bis 2026 10,6 Mio. €.

Nagold, den 07. Februar 2023



Sabine Wurster  
Kfm. Betriebsleiterin



Jürgen Großmann  
Oberbürgermeister

# **STADTENTWÄSSERUNG NAGOLD**

## **W i r t s c h a f t s p l a n**

**für das**

**Wirtschaftsjahr 2023**

- I. Erfolgsplan**
- II. Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan**
- III. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität**
- IV. Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen**
- V. Schuldenübersicht**
- VI. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**
- VII. Stellenübersicht mit Anlage**
- VIII. Bilanz 2021**

# **I. ERFOLGSPLAN 2023**

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	479.363,73	477.000	536.800	538.000	540.000	544.000
4	+	Sonstige Transfererträge	74.480,00	77.000	77.000	81.000	81.000	81.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.740.414,05	3.765.000	3.818.000	3.820.000	3.825.000	4.108.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	865.509,06	919.000	876.000	910.000	920.000	925.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	12.736,43	0	10.000	9.000	9.000	9.000
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	59.343,73	40.000	25.000	20.000	20.000	20.000
10	+	Sonstige Erträge	191.000,00	290.000	256.000	214.000	327.000	100.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>5.422.847,00</b>	<b>5.568.000</b>	<b>5.598.800</b>	<b>5.592.000</b>	<b>5.722.000</b>	<b>5.787.000</b>
12	-	Personalaufwendungen	351.881,22-	367.800-	440.200-	450.000-	460.000-	467.000-
13	-	Versorgungsaufwendungen	28,00-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	917.165,33-	1.062.400-	912.100-	858.700-	855.600-	875.600-
15	-	Abschreibungen	950.502,62-	966.000-	958.000-	962.000-	965.000-	967.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	573.077,83-	555.000-	586.000-	610.000-	630.000-	640.000-
17	-	Transferaufwendungen	2.608.305,87-	2.592.300-	2.478.000-	2.500.000-	2.600.000-	2.623.000-
18	-	Sonstige Aufwendungen	21.886,13-	24.500-	224.500-	211.300-	211.400-	214.400-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>5.422.847,00-</b>	<b>5.568.000-</b>	<b>5.598.800-</b>	<b>5.592.000-</b>	<b>5.722.000-</b>	<b>5.787.000-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21		nachrichtlich: Vorauszahlung der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
22		Vorauszahlung an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

## **II. LIQUIDITÄTSPLAN einschließlich Finanzierungsplan 2023**

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2022	2023	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	77.000	77.000	0	81.000	81.000	81.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.765.000	3.818.000	0	3.820.000	3.825.000	4.108.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	919.000	876.000	0	910.000	920.000	925.000
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	10.000	0	9.000	9.000	9.000
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>4.761.000</b>	<b>4.781.000</b>	<b>0</b>	<b>4.820.000</b>	<b>4.835.000</b>	<b>5.123.000</b>
10	-	Personalauszahlungen	367.800-	440.200-	0	450.000-	460.000-	467.000-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.062.400-	912.100-	0	858.700-	855.600-	875.600-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	555.000-	586.000-	0	610.000-	630.000-	640.000-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	2.410.000-	2.478.000-	0	2.500.000-	2.600.000-	2.623.000-
15	-	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	206.800-	224.500-	0	211.300-	211.400-	214.400-
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>4.602.000-</b>	<b>4.640.800-</b>	<b>0</b>	<b>4.630.000-</b>	<b>4.757.000-</b>	<b>4.820.000-</b>
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans</b>	<b>159.000</b>	<b>140.200</b>	<b>0</b>	<b>190.000</b>	<b>78.000</b>	<b>303.000</b>
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	835.000	844.000	0	156.300	128.400	67.400
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.035.000</b>	<b>844.000</b>	<b>0</b>	<b>156.300</b>	<b>128.400</b>	<b>67.400</b>
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	900.000-	2.690.000-	1.780.000-	4.300.000-	2.560.000-	2.315.000-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	144.000-	244.000-	0	244.000-	244.000-	244.000-
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.044.000-</b>	<b>2.934.000-</b>	<b>1.780.000-</b>	<b>4.544.000-</b>	<b>2.804.000-</b>	<b>2.559.000-</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.000-</b>	<b>2.090.000-</b>	<b>1.780.000-</b>	<b>4.387.700-</b>	<b>2.675.600-</b>	<b>2.491.600-</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>150.000</b>	<b>1.949.800-</b>	<b>1.780.000-</b>	<b>4.197.700-</b>	<b>2.597.600-</b>	<b>2.188.600-</b>
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.949.000	2.735.000	0	5.174.000	3.480.000	3.349.000
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.172.000-	1.256.200-	0	1.211.000-	1.230.000-	1.280.000-
<b>35</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>777.000</b>	<b>1.478.800</b>	<b>0</b>	<b>3.963.000</b>	<b>2.250.000</b>	<b>2.069.000</b>

Ifd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungs- arten	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	927.000	471.000-	1.780.000-	234.700-	347.600-	119.600-
37	<u>Nachrichtlich:</u>  Voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn		2.137.878	0	1.666.878	1.432.178	1.084.578

## Investitionen Stadtentwässerung (nachrichtlich)

Investitions- auftrag	Bezeichnung	Ansatz/€ 2023	VE/€ 2023	Ansatz/€ 2022
<b>68181034</b> I53801700003	<b>Erstattung Hausanschlüsse</b> Kostenerstattung IHK	0		200.000
		<b>0</b>		<b>200.000</b>
<b>68911212</b> I53800800002	<b>Kanalbeiträge</b> Kanalbeiträge	478.000		472.000
		<b>478.000</b>		<b>472.000</b>
<b>68921212</b> I53800800003	<b>Klärbeiträge</b> Klärbeiträge	366.000		363.000
		<b>366.000</b>		<b>363.000</b>
<b>78721034</b> I53800100001 I53800100002 I53800100003 I53800100007 I53801100027 I53801000006 I53801100032 I53801100041 I53801100048 I53801100057 I53801100058 I53801100061 I53801100062 I53801100063 I53801300016 I53802100013 I53802100014 I53804200004 I53807200003 I53807200004 I53808100001 I53808100002 I53809000002 I53809100008 I53809100010 I53809100011	<b>Kanalnetz</b> Kanalauswechslung zur Fremdwassersanierung Allgemeine Kanalauswechslungen Erneuerung von Hausanschlussleitungen Starkregenrisikomanagement Moltkestr. , 1. BA Ertüchtigung RÜB Danziger Straße Kanal Hohe Straße Kanal Erweiterung Wolfsberg III Leonhardt Center/Zufahrt Hohe Straße Erschließung Calwer Decken Emminger Straße IHK Umverlegung Kanal Lange Straße/Calwer Straße B463 Kanal Erweiterung Wolfsberg VIII a Regenwasserbehandlung ING Teil I bis III Erw. Kanal Gewerbegebiet In den Spitzäckern Obere Kirchenäcker Äußere Erschließung Lettenäcker II Gewerbegebiet Erschließung Adler Eck Pfrondorf Kanalerneuerung Schäfergasse Kurze Steige Kanalerneuerung Erschließung Wezenäcker III RÜB Vollmaringen Retentionsbodenfilter Kanalerneuerung Hohenzollernstr. Röte III und IV Erschließung Erschließung Obere Röte	250.000 250.000 40.000 100.000 200.000 100.000 300.000 50.000 200.000 50.000 50.000 50.000 100.000 200.000 0 50.000 0 0 100.000 200.000 200.000 0 30.000 250.000 50.000 50.000 50.000 0	300.000 300.000 900.000 200.000 50.000	200.000 200.000 30.000 50.000 0 0 0 40.000 0 0 0 0 150.000 50.000 100.000 0 0 0 80.000 0 0 0 0 0 0
		<b>2.690.000</b>	<b>1.780.000</b>	<b>900.000</b>
<b>78531111</b> I53800400003 I53800400004	<b>Finanzanlagen/Beteiligungen an Zweckverbänden</b> Eigenvermögensumlage AZV Nagold Kapitalumlage ZV Eutingen-Hochdorf	100.000 144.000		0 144.000
		<b>244.000</b>		<b>144.000</b>

### **III. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität**

## III. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	916.739				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+ Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	- Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
<b>4</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>916.739</b>				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	7.672.962				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr <sup>3)</sup>	3.411.000				
7	+ Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	4.556.101				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 36 EigBVO-Doppik) <sup>4)</sup>	927.000	-471.000	-234.700	-347.600	-119.600
<b>9</b>	<b>= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>2.137.878</b>	<b>1.666.878</b>	<b>1.432.178</b>	<b>1.084.578</b>	<b>964.978</b>
10	- davon für bestimmte Zwecke gebunden <sup>5)</sup>					
<b>11</b>	<b>= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>2.137.878</b>	<b>1.666.878</b>	<b>1.432.178</b>	<b>1.084.578</b>	<b>964.978</b>

<sup>1)</sup> Die Zeile 10 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

<sup>2)</sup> Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 42 EigBVO-Doppik).

<sup>3)</sup> Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis der Beschluss über den Wirtschaftsplan für das übernächste Jahr gefasst ist (vgl. § 12 Absatz 4 EigBG i. V. m. § 87 Absatz 3 GemO).

<sup>4)</sup> Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

<sup>5)</sup> Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

## Anmerkung:

Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung wird im Rahmen der Einheitskasse im Kernhaushalt geführt. Anteilige Verzinsung von liquiden Mitteln werden an den bzw. vom Kernhaushalt verzinst.

## **IV. Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen**

#### **IV. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen <sup>2)</sup>			
		2023	2024	2025	2026
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1 <sup>1)</sup>	2	3	4	5
2020					
2021					
2022					
2023	1.780		1.780		
<b>Summe</b>	<b>1.780</b>		1.780		
<b>Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:</b>		2.735	5.174	3.480	3.349

1) In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Wirtschaftsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.

2) In Spalte 2 sind das dem Wirtschaftsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

**E I N Z E L A U F S T E L L U N G**

(nachrichtlich)

über die aus Verpflichtungsermächtigungen  
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Inv. Auftrag	Verpflichtungsermächtigung	Gesamt TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	später TEUR
I53802100014	Obere Kirchenäcker Äußere Erschließung		300			
I53804200004	Lettenäcker II Gewerbegebiet		300			
I53808100004	Kurze Steige Kanalerneuerung		30			
I53809000002	RÜB Vollmaringen Retentionsbodenfilter		900			
I53809100008	Hohenzollernstraße Aufdimensionierung		200			
I53809100011	Obere Röte Erschließung		50			
	<b>Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>1.780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **V. Schuldenübersicht**

**V. Übersicht über den voraussichtlichen Stand  
der Schulden (einschließlich Kassenkredite)**

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres
	TEUR	
<b>1. Anleihen</b>		
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	26.768	30.196
<i>2.1 Bund</i>		
<i>2.2 Land</i>		
<i>2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände</i>		
<i>davon Kernhaushalt</i>		
<i>2.4 Zweckverbände und dergleichen</i>		
<i>2.5 Kreditinstitute</i>	26.768	30.196
<i>2.6 sonstige Bereiche</i>		
<b>3. Kassenkredite</b>	2.000	2.000
<b>4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>		
<b>Voraussichtliche Gesamtschulden</b>	28.768	32.196

## Anlage zur Schuldenübersicht (nachrichtlich)

Gesamtschuldennachweis		Höhe der Schulden		Schuldendienst 2023		voraussichtl. Schuldenstand auf 31.12.2023
		ursprüngl. EURO	31.12.2022 EURO	Zinsen EURO	Tilgung EURO	
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen des EB Stadtentwässerung						
a)	Kreditanstalt für Wiederaufbau Frankfurt	1.030.872,74	383.639,44	8.767,51	41.234,90	342.404,54
b)	Deutsche Kreditbank AG	4.114.000,00	4.222.249,66	40.489,36	177.133,36	4.045.116,30
c)	Landesbank BW Stuttgart	2.700.000,00	1.231.665,94	47.536,42	90.000,04	1.141.665,90
d)	LB Hessen-Thüringen	4.734.550,26	2.055.110,18	83.444,62	157.818,36	1.897.291,82
e)	Eurohypo Aktiengesellschaft	539.924,23	22.496,90	998,10	22.496,90	0,00
f)	DZ HYP	1.479.666,60	877.000,07	20.287,10	56.200,00	820.800,07
g)	Norddeutsche Landesbank	3.044.000,00	1.750.299,83	63.182,02	101.466,68	1.648.833,15
h)	Bayern LB	3.282.000,00	1.941.850,00	64.609,04	109.400,00	1.832.450,00
i)	Sparkasse Pforzheim-Calw	12.614.000,00	8.712.741,06	173.906,22	387.133,40	8.325.607,66
j)	Landeskreditbank BW Stuttgart	2.189.000,00	2.189.000,00	1.751,20	0,00	2.189.000,00
k)	Commerzbank AG	3.411.000,00	3.382.575,00	108.213,98	113.700,00	3.268.875,00
geplante Neuaufnahmen						
a)	Kreditermächtigung 2022					1.949.000,00
b)	Kreditermächtigung 2023					2.735.000,00
Summe		39.139.013,83	26.768.628,08	613.185,57	1.256.583,64	30.196.044,44
Gesamtsumme		39.139.013,83	26.768.628,08	613.185,57	1.256.583,64	30.196.044,44

## **VI. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

## VI. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Anlage 7

( zu §2 Abs. 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-Doppik)

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR	
												1 <sup>1)</sup>
<b>Maßnahme: (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-Doppik)</b>												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen											
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
	Erweiterung ING Teil V	1.600.000		294.139	87.039	773.000	774.000					
	Erschließung Obere Röte	72.000				26.000	18.000	15.000	13.000			
	Erschließung Wolfsberg VIIa	284.000					21.000	62.000	62.000	67.000		
	Erschließung Obere Kirchenäcker	63.000					15.000	15.000	33.000			
	Erschließung Adler Eck	16.000					16.000					
	Wezenäcker III	56.000						50.000	6.000			
	Immengasse	66.000				36.000		15.000	15.000			
	Kostenerstattung IHK Emminger Str.	500.000		300.000		200.000						
	Erstattung Baukosten ZV ING Teil IV, V und VI	11.000.000	6.400.000	3.961.962	2.427.047							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
6	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>	<b>13.657.000</b>	<b>6.400.000</b>	<b>4.556.101</b>	<b>2.514.086</b>	<b>1.035.000</b>	<b>844.000</b>	<b>0</b>	<b>157.000</b>	<b>129.000</b>	<b>67.000</b>	
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen											
	<b>Kanalnetz</b>											
	<b>Nagold</b>											
153800100001	Kanalauswechslung zur Fremdwassersanierung			3.962	232.617	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000		
153800100002	Allg. Kanalauswechslungen			90.973	127.347	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000		
153800100003	Erneuerung von Hausanschlussleitungen				28.866	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000		
153800100007	Starkregenrisikomanagement	350.000				50.000	100.000	100.000	100.000	100.000		
153801000006	RÜB Ertüchtigung	350.000					100.000		250.000			
153800200001	Anschluß Kleineinleiter							100.000				
153801100027	Moltkestraße, 1. BA	400.000					200.000	200.000				
153801100028	Kernenstraße, 1. BA	100.000								100.000		
153801100029	Moltkestraße, 2. BA	200.000								200.000		
153801100032	Danziger Str.	330.000	30.000				300.000					
153801100044	Sicherstraße	50.000								50.000		
153801100041	Hohe Str.	600.000	200.000	295.070		40.000	50.000					
153801100047	Uferstraße Martha-Maria bis Freudenst. Str.	100.000								100.000		
153801100048	Erweiterung Wolfsberg III	200.000					200.000					
153801100051	Erschließung Hasenbrunnen	2.550.000	2.150.000	400.000								
153801100052	Kanalerneuerung Weingartenstraße	900.000	600.000	174.844	185.820							
153801100055	Calwer Str. bis Zellerstift	300.000								300.000		
153801100057	Leonhardtcenter/Zufahrt Hohe Str.	130.000		80.000			50.000					
153801100058	Erschließung Calwer Decken	1.500.000	50.000	50.000			50.000				1.350.000	
153801100060	Remigiusweg Treppe	280.000						30.000	250.000			
153801100061	Emminger Str. IHK	450.000	400.000	222.782	177.218		50.000					
153801100062	Lange Str./Calwer Str. B 463	1.200.000		143.177	790.769	150.000	100.000					
153801100063	Erweiterung Wolfsberg VIII a	250.000				50.000	200.000					
153801100064	Röntgenstraße	205.000							130.000	75.000		
153801100067	Hohenberger Str.	300.000						100.000		200.000		
153801300009	Erschließung ING Teil IV	2.200.000	2.000.000	114.381								
153801300010	RW-SW-Behandlung ING	5.400.000	3.000.000	1.889.647	572.918							
153801300011	Erschließung ING Teil IV	4.600.000	3.000.000	676.528	908.658							
153801300012	Erschließung ING Teil VII	1.900.000	600.000	884.408	358.751							
153801300013	Oberflächenentwässerung Wolfsberg V	281.000		31.246	250.667							
153801300015	Erweiterung Wolfsberg IV	500.000	250.000						250.000			
153801300016	Erschließung Erw. Eisberg I bis III-Regenwasserbeh.	1.000.000		861.326	38.673	100.000						
153801300017	Erschließung Oberer Steinberg Stadtfeld	500.000						500.000				
153801300060	Kanal Steinbergstraße	132.000		132.916								

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittelübertragungen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf
		-nachrichtlich-	EUR	aus Vorvorjahr	2021	2022	2023	ermächtigungen	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	weitere Jahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Wirtschaftsjahr	2024	2025	2026	-nachrichtlich-
		1 <sup>1)</sup>	2 <sup>2)</sup>	3 <sup>3)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	7	8 <sup>4)</sup>	10	11	12 <sup>6)</sup>
	<u>Emmingen</u>											
153802100009	Faltergasse	250.000								250.000		
153802100013	Gewerbegebiet In den Spitzäckern	350.000					50.000		300.000			
153802100010	Innere Erschließung Obere Kirchenäcker	650.000		639.700	300							
153802100011	Kanal IDorfplatz	50.000		50.000								
153802100012	Kanal Immengasse	150.000		150.000								
153802100014	Außere Erschließung Obere Kirchenäcker	300.000						300.000	300.000			
	<u>Gündringen</u>											
153803100005	Panoramastraße	350.000								350.000		
153803300001	Mühlwiesen Erschließung	300.000							300.000			
153803300002	Unterm Ölberg Platzgestaltung	100.000								100.000		
	<u>Hochdorf</u>											
153804100013	Mühlenstraße BA II	200.000							200.000			
153804100016	Ortsmitte Dorfgerechte Gestaltung	50.000								50.000		
153804200004	Erschließung Gewerbegebiet Lettenäcker II	300.000						300.000	300.000			
	<u>Iselshausen</u>											
153805100006	Untere Mühlstraße	100.000								100.000		
153805100007	Schulweg Verkehrsberuhigung	60.000								60.000		
	<u>Pfrondorf</u>											
153807100004	Gießgasse	80.000								80.000		
153807100005	Austausch Quelleitung Am Aischbach	150.000									150.000	
153807100006	Lindenstraße	200.000								200.000		
153807200002	Gassenäcker	300.000							50.000	250.000		
153807200003	Erschließung Adler Eck	180.000				80.000	100.000					
153807200004	Schäfergasse	200.000					200.000					
	<u>Schietingen</u>											
153808100002	Erschließung Wezenäcker III	250.000					250.000					
153808100004	Kurze Steige	180.000						30.000	180.000			
	<u>Vollmaringen</u>											
153809000002	RÜB Vollm. Retentionsbodenfilter	950.000					50.000	900.000	900.000			
153809100005	Erschließung Tannenstraße	150.000								150.000		
153809100008	Hohenzollernstraße	250.000					50.000	200.000	200.000			
153809100010	Erschließung Röte III und IV	330.000		280.000			50.000					
153809100011	Erschließung Obere Röte	400.000						50.000	50.000			300.000
	9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen											
	10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
153800400003	Eigenvermögensumlage an AZV Nagold			502.000		0	100.000		100.000	100.000	100.000	
153800400004	Kapitalumlage an ZV Eulingen-Hochdorf				101.200	144.000	144.000		144.000	144.000	144.000	
	11 Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
	12 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>34.188.000</b>	<b>12.280.000</b>	<b>7.672.960</b>	<b>3.773.804</b>	<b>1.044.000</b>	<b>2.934.000</b>	<b>1.780.000</b>	<b>4.544.000</b>	<b>2.804.000</b>	<b>2.559.000</b>	<b>1.650.000</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>-20.531.000</b>	<b>-5.880.000</b>	<b>-3.116.859</b>	<b>-1.259.718</b>	<b>-9.000</b>	<b>-2.090.000</b>	<b>-1.780.000</b>	<b>-4.387.000</b>	<b>-2.675.000</b>	<b>-2.492.000</b>	<b>-1.650.000</b>
15	Aktiviere Eigenleistungen	248.000	198.000	0	25.246	40.000	25.000		20.000	20.000	20.000	20.000
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>34.436.000</b>	<b>12.478.000</b>	<b>7.672.960</b>	<b>3.799.050</b>	<b>1.084.000</b>	<b>2.959.000</b>	<b>1.780.000</b>	<b>4.564.000</b>	<b>2.824.000</b>	<b>2.579.000</b>	<b>1.670.000</b>
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen <sup>7</sup></b>											

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

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

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

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

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

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

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

## **VII. Stellenübersicht mit Anlage**

## STELLENÜBERSICHT 2023 Stadtentwässerung

	Besoldungsgruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Nachrichtlich Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2022	Vermerke Erläuterungen
A) Beamte	Besoldungsgruppe				
	LKomBesVO	0,00	0,00	0,00	
	A 13 gD	0,36	0,36	0,36	
	A 12	0,00	0,00	0,00	
	A 11	0,00	0,00	0,00	
	A 10	0,00	0,00	0,00	
<b>Insgesamt</b>		<b>0,36</b>	<b>0,36</b>	<b>0,36</b>	
B) Beschäftigte	Entgeltgruppe				
	E 13	0,00	0,00	0,00	
	E 12	0,60	0,60	0,60	
	E 11	1,00	0,00	0,00	
	E 10	0,00	0,00	0,00	
	E 9C	0,00	0,00	0,00	
	E 9B	1,30	1,30	1,30	
	E 9A	1,80	1,80	1,80	
	E 8	0,12	0,12	0,12	
	E 7	0,10	0,00	0,00	
	E 6	0,60	0,70	0,70	
	E 5	0,00	0,00	0,00	
<b>Insgesamt</b>		<b>5,52</b>	<b>4,52</b>	<b>4,52</b>	
<b>Beschäftigte insgesamt (A + B)</b>		<b>5,88</b>	<b>4,88</b>	<b>4,88</b>	

## Anlage zur Stellenübersicht

### SEN Personalausgaben Wirtschaftsjahr 2023

	Ansatz		
	2023	2022	RE 2021
<b>Dienstbezüge</b> einschl. Stellenzulagen, Amtszulagen, Ausgleichszulagen, Jubiläumszuwendungen, Leistungen zur Vermögens- bildung der Arbeitnehmer, andere Zulagen und Zuschläge			
<b>Beamte</b>	26.000	25.600	25.247
<b>Beschäftigungsentgelte</b>	313.300	259.000	247.448
<b>Beschäftigungsentgelte u.dgl.</b> Entgelte für nebenamtlich oder nebenberuflich tätige Personen, welche ihren Hauptberuf in einer anderen Verwaltung oder einem anderen Betrieb ausüben, Entgelte für Stellvertretung und Aushilfen			
<b>Beiträge zur Versorgungskasse</b> einschl. Arbeitgeberanteile zur Zusatzversorgungskasse	38.000	32.200	31.222
<b>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung</b> Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Krankenversicherung ( einschl. Ersatzkassen ), zur Rentenversicherung, zur Arbeitslosenversicherung, Höherversicherung in der gesetzlichen Sozialversicherung	61.800	49.900	46.877
<b>Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.</b> Beihilfen nach den Beihilfavorschriften an Beamte, Angestellte und Arbeiter, Versorgungsempfänger und Hinterbliebene einschl. Umlagen und Beiträge, welche an Versorgungskassen und ähnliche Einrichtungen zur Gewährung von Beihilfen gezahlt werden. Freiwillige Unterstützungen ( z.B. Gratiale, Ruhelöhne, usw.)	1.100	1.100	1.087
<b>Personal-Nebenausgaben</b> Zuschüsse zur Gemeinschaftsverpflegung, zu Betriebsausflügen und sonstigen Gemeinschaftsveranstaltungen, für soziale Einrichtungen, für Erholungsurlaub u. dgl., Beschäftigungs- und Trennungsgelder, Umzugskostenvergütungen, Fahrtkostenzuschüsse, Kassenverlustentschädigungen, Verzehrgelder			
<b>Gesamtsumme/€</b>	<b>440.200</b>	<b>367.800</b>	<b>351.881</b>

## **VIII. Bilanz 2021**

## Stadtentwässerung Nagold

## Bilanz zum 31. Dezember 2021

## AKTIVSEITE

	€	31.12.2021 €	31.12.2020 €
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>			
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte		8.231,23	8.447,84
<b>II. Sachanlagen</b>			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	5.144,87		5.144,87
2. Abwassersammlungsanlagen	30.589.155,71		29.700.548,12
3. Technische Anlagen	14.707,16		24.832,59
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	0,00		0,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.550,50		18.866,46
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.902.367,54	34.525.925,78	2.000.350,67
<b>III. Finanzanlagen</b>			
Beteiligungen		5.733.974,70	5.652.338,39
		40.268.131,71	37.410.528,94
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>			
<b>I. Vorräte</b>			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		7.507,00	5.436,00
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	996.702,09		1.054.313,31
*) 0,00 €, Vj. 0,00 €			
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	165.575,62		149.031,26
*) 0,00 €, Vj. 0,00 €			
3. Forderungen an die Stadt	942.242,48		379.609,37
*) 0,00 €, Vj. 0,00 €			
4. Sonstige Vermögensgegenstände	200.000,00	2.304.520,19	30,98
*) 0,00 €, Vj. 0,00 €			
		<u>42.580.158,90</u>	<u>38.998.949,86</u>

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

## PASSIVSEITE

	€	31.12.2021 €	31.12.2020 €
<b>A. EIGENKAPITAL</b>			
<b>I. Stammkapital</b>		0,00	0,00
<b>II. Rücklagen</b>			
Allgemeine Rücklage		0,00	0,00
<b>III. Gewinn / Verlust</b>			
Ergebnis des Vorjahres	0,00		0,00
Jahresgewinn	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00
<b>B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE</b>		15.635.201,79	13.600.478,14
<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>			
1. Gebührenaufgleichsrückstellung Niederschlagswasser	647.637,46		568.789,23
2. Gebührenaufgleichsrückstellung Schmutzwasser	1.151.355,49		1.011.180,86
3. Sonstige Rückstellungen	34.688,00	1.833.680,95	24.560,00
<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	24.539.060,58		23.527.338,98
*) 1.153.007,50 €, Vj. 1.854.068,72 €			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	159.237,97		69.365,24
*) 159.237,97 €, Vj. 69.365,24 €			
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	165.762,45		24.136,10
*) 165.762,45 €, Vj. 24.136,10 €			
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	247.215,16		173.101,31
*) 211.509,16 €, Vj. 173.101,31 €			
5. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	25.111.276,16	0,00
*) 0,00 €, Vj. 0,00 €			
		<u>42.580.158,90</u>	<u>38.998.949,86</u>

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

**Bildquellen:**

Deckblatt Wirtschaftsplan 2023

- Foto Bürgertheater: Armin Büchler
- Foto Eisbahn: KAROevents
- Foto Rathaus: Julia Hausburg