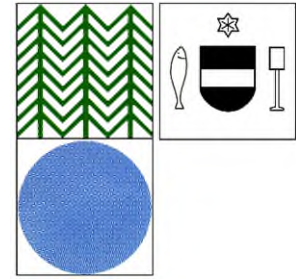


Städt. Abwasserbeseitigung Bad Waldsee



Wirtschaftsplan 2023
mit
Erfolgs- und Liquiditätsplan

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Feststellung des Wirtschaftsplanes	3
Vorbericht	5
Schaubilder	11
Erfolgsplan	15
Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm	19
Stellenübersicht und Personalaufwand	23
Anlagen	27
- Schuldendienst	28
- Bilanz zum 31.12.2021	31
- G+V zum 31.12.2021	32
- Aufstellung über die Anschaffungs- und Herstellungskosten	33
- Verpflichtungsermächtigungen	34
- Entwicklung der Abwassermenge und -gebühr	35
- Verwaltungskostenbeitrag	37

Feststellung des Wirtschaftsplanes
des Eigenbetriebs

**Städtische Abwasserbeseitigung
Bad Waldsee**

für das Wirtschaftsjahr 2023

Aufgrund § 14 Abs. 1 Eigenbetriebsgesetz (EigBG) hat der Gemeinderat am _____
den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan 2023 wird festgesetzt

1. Im Erfolgsplan mit	
1.1. Erträgen von	5.525.500 €
1.2. Aufwendungen von	5.507.500 €
1.3. einem Jahresgewinn von	18.000 €
2. Im Liquiditätsplan mit	
2.1. Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	4.680.700 €
2.2. Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	3.152.300 €
2.3. einem Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	1.528.400 €
2.4. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
2.5. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.664.500 €
2.6. einem Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-3.664.500 €
2.7. einem Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Saldo aus 2.3. und 2.6.)	-2.136.100 €
2.8. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.060.000 €
2.9. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.844.700 €
2.10. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.215.300 €
2.11. Saldo Liquiditätsplan (Saldo aus 2.7. und 2.10.)	-920.800 €
3. Mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen von	3.000.000 €
4. Mit dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen von	1.775.000 €

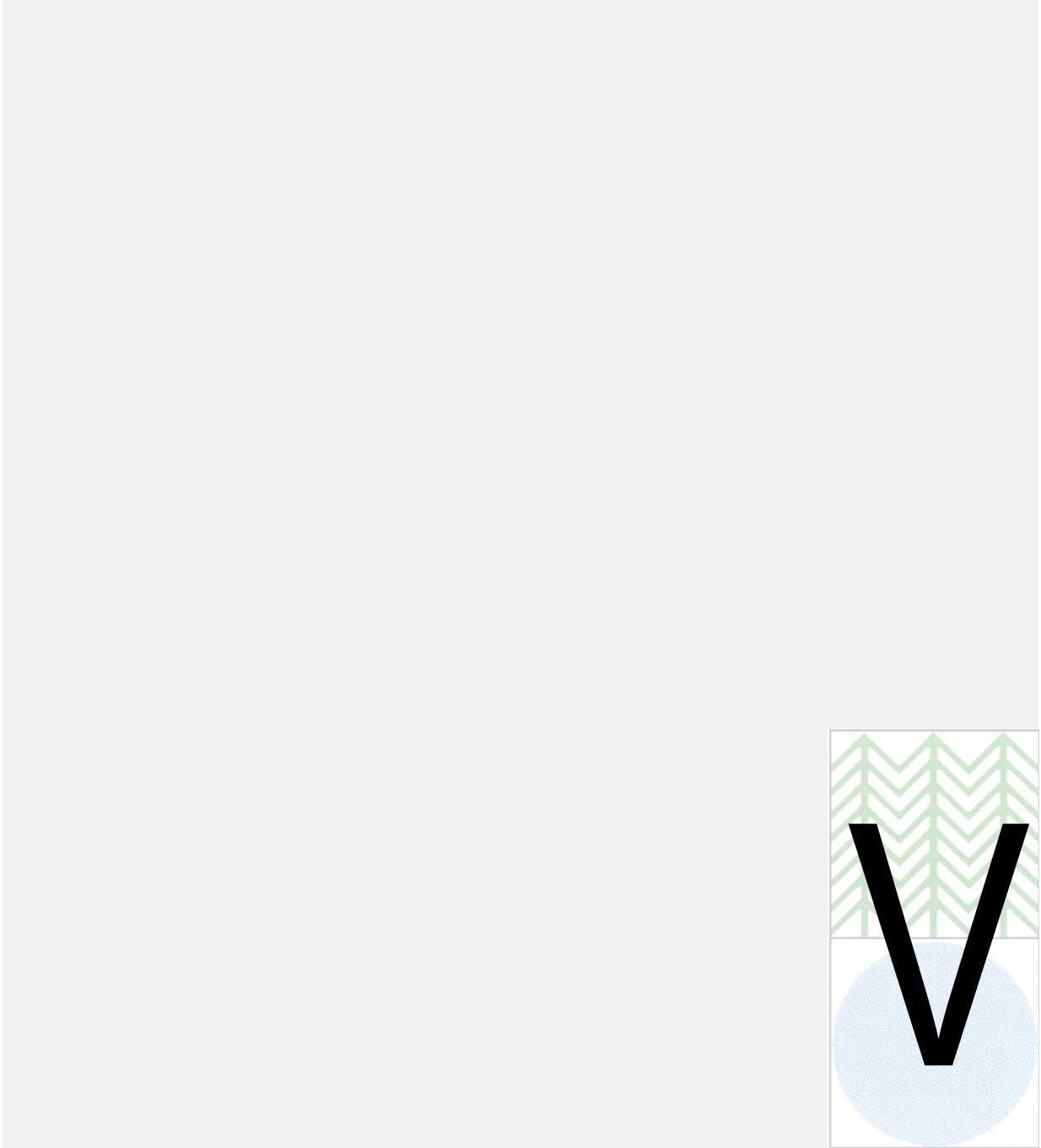
§ 2 Kassenkreditermächtigung

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 900.000 €

Bad Waldsee,

Matthias Henne
Oberbürgermeister

Vorbericht



Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

1. Vorbemerkungen

Die Städtische Abwasserbeseitigung Bad Waldsee wird als Sondervermögen in der Rechtsform eines Eigenbetriebes ohne eigene Rechtspersönlichkeit geführt. Seit dem Wirtschaftsjahr 1995 ist die Städtische Abwasserbeseitigung aus dem Haushalt der Stadt ausgegliedert. Die Größe und die Bedeutung des Eigenbetriebs rechtfertigen diesen Entschluss.

Maßgebend für den Eigenbetrieb sind das Eigenbetriebsgesetz und die Eigenbetriebsverordnung in der jeweils gültigen Fassung. Der Gemeinderat der Stadt Bad Waldsee hat in der Sitzung vom 2.5.2022 beschlossen, die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebs Städtische Abwasserbeseitigung weiterhin auf der Grundlage der Vorschriften des Handelsgesetzbuchs durchzuführen.

Mit dem Gesetz zur Änderung des Eigenbetriebsgesetzes, des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit und der Gemeindeordnung vom 17.6.2020 wurden einige Paragraphen des Eigenbetriebsgesetzes neu gefasst. Diese Änderungen werden nun mit dem Wirtschaftsplan 2023 erstmalig umgesetzt. Dies bedeutet insbesondere, dass der Vermögensplan durch eine Liquiditätsplanung mit Investitionsprogramm ersetzt wird und demzufolge auch der Feststellungsbeschluss für den Wirtschaftsplan anzupassen ist. Ab 2023 wird dem Wirtschaftsplan eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde gelegt.

2. Abschluss Wirtschaftsjahr 2021

Das Wirtschaftsjahr 2021 schließt mit einem Gewinn von 533.854,59 € ab. Dieses Ergebnis ist im Wesentlichen auf die Auflösung der Gebührenrückstellung in Höhe von 1.082.876,93 € zurückzuführen. Beim Jahresabschluss 2021 wurde festgestellt, dass die Auflösung der Gebührenrückstellung von 625.064,00 € im Jahr 2018 nicht erfolgte. Im Jahr 2021 wurde diese Auflösung und die Auflösung der Gebührenrückstellung aus dem Jahr 2021 mit 457.812,93 € vorgenommen. Ohne die Korrektur aus dem Jahr 2018 hätte der Jahresverlust 91.209,41 € betragen. Geplant wurde im Wirtschaftsjahr 2021 mit einem Jahresverlust von 184.900,00 €.

3. Entwicklungen und voraussichtlicher Abschluss des Wirtschaftsjahres 2022

Der Gemeinderat hat in der Sitzung am 14.2.2022 den Wirtschaftsplan 2022 beschlossen. Die Erträge wurden mit 4.954.400 €, die Aufwendungen mit 4.799.900 € und ein Jahresgewinn von 154.500 € geplant.

Nach dem aktuellen Stand wird das Jahr 2022 voraussichtlich mit einem positiveren Ergebnis abschließen. Die im Wirtschaftsjahr 2022 geplanten Maßnahmen im Erfolgsplan (Unterhaltung Technik und Steuerung, Kanalreinigung) konnten bisher nur teilweise umgesetzt werden. Die betrieblichen Aufwendungen werden daher geringer als geplant ausfallen. Beim Personalaufwand wird sich durch eine nicht besetzte Stelle eine Einsparung ergeben und der Zinsaufwand schließt unter dem Planansatz ab.

Der Baubeginn der im Vermögensplan eingestellten Maßnahmen hat sich insbesondere bezüglich des Kanals in der Robert-Koch-Straße und der Erweiterung der Kläranlage verzögert. Dadurch fallen die im Vermögensplan 2022 veranschlagten Ausgaben geringer aus als geplant. Zur Finanzierung der aufgeschobenen Maßnahmen werden mehrere Haushaltsreste gebildet bzw. wurden teilweise Maßnahmen neu veranschlagt. Infolgedessen ist die Kreditermächtigung für 2021 noch nicht voll und für 2022 noch nicht in Anspruch genommen worden. Diese werden nach 2023 übertragen.

4. Wirtschaftsplan 2023

Der Wirtschaftsplan 2023 umfasst den Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung, den Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung und die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität, sowie die Stellenübersicht mit den Personalaufwendungen.

a) Erfolgsplan

▪ Einnahmen

Die Umsatzerlöse werden mit den mengenmäßigen Ansätzen der Gebührenkalkulation 2023 - 2024 (erstellt durch die Kommunalberatung Allevo) bei den ermittelten Gebührensätzen für Schmutzwasser (2,63 €/ m³) und Niederschlagswasser (0,82 €/ m²) berechnet. Zum 01.01.2025 wird eine neue Gebührenkalkulation erstellt werden.

- **Personalaufwand**

Im Wirtschaftsplan 2023 wurden die Personalkosten entsprechend einer Hochrechnung (Stand Juli 2022) eingeplant. Die voraussichtlichen Änderungen (tariflich und strukturell) wurden dabei berücksichtigt. Eine Stelle in der Verwaltung wurde in 2022 neu bewertet und im Stellenplan entsprechend ausgewiesen.

- **Entwicklung der Sachkosten**

Die Sach- und Betriebskosten, insbesondere im Energiesektor als auch bei den Materialaufwendungen sind hohen Kostensteigerungen ausgesetzt. Dies wurde bei der Planung entsprechend berücksichtigt. Viele Unterhaltungsmaßnahmen am Gebäude, der Kläranlage, den Kanälen sowie den Regenüberlaufbecken sind dem Alter der Anlagen geschuldet.

- **Abschreibungen**

Die Abschreibungen wurden auf Basis des Anlagevermögens zum Ende 2021 ermittelt. Hinzu kommen die Investitionen der Jahre 2022 und 2023 sowie die in diesem Zeitraum fertig gestellten Anlagen im Bau. Trotz der vollständigen Abschreibung mancher Anlagen wird sich das Niveau der Abschreibungen aufgrund der größeren Bauvorhaben und sonstigen Maßnahmen erhöhen.

- **Zinsen für Fremddarlehen**

Gegenüber dem Ansatz im Vorjahr ist der Zinsaufwand für Fremddarlehen wieder gestiegen. In 2022 wurde ein Darlehen neu aufgenommen, in 2023 werden weitere Darlehensaufnahmen zur Finanzierung der Investitionen erforderlich. Für die Neuaufnahmen sind Zinsen ab dem zweiten Halbjahr bzw. dem vierten Quartal 2023 eingeplant.

- **Jahresgewinn/ Jahresverlust**

Der Wirtschaftsplan 2023 geht von einem Gewinn in Höhe von 18.000 € aus.

Der Baufortschritt der geplanten Investitionsmaßnahmen mit den daran anknüpfenden Darlehensaufnahmen wird sich letztendlich ebenfalls auf das Ergebnis auswirken.

b) Liquiditätsplan

Die Finanzierung der Investitionen des Wirtschaftsplans 2023 erfolgt über die erwirtschafteten Abschreibungen, Beiträgen aus Wohn- und Gewerbegebieten, zur Verfügung stehenden Gewinnen aus Vorjahren sowie über eine weitere Kreditaufnahme in Höhe von 3.000.000 €. Es werden dadurch neben diversen Erschließungen von neuen Bau- und Gewerbegebieten unter anderem die Erweiterung der Kläranlage Bad Waldsee sowie verschiedene Einzelmaßnahmen im Kanalbereich finanziert.

Die Tilgung der bestehenden Kredite erfolgt planmäßig. Der Schuldenstand bis zum Ende des Wirtschaftsjahres 2023 wird voraussichtlich 27,7 Mio. € betragen.

c) Kassenliquidität

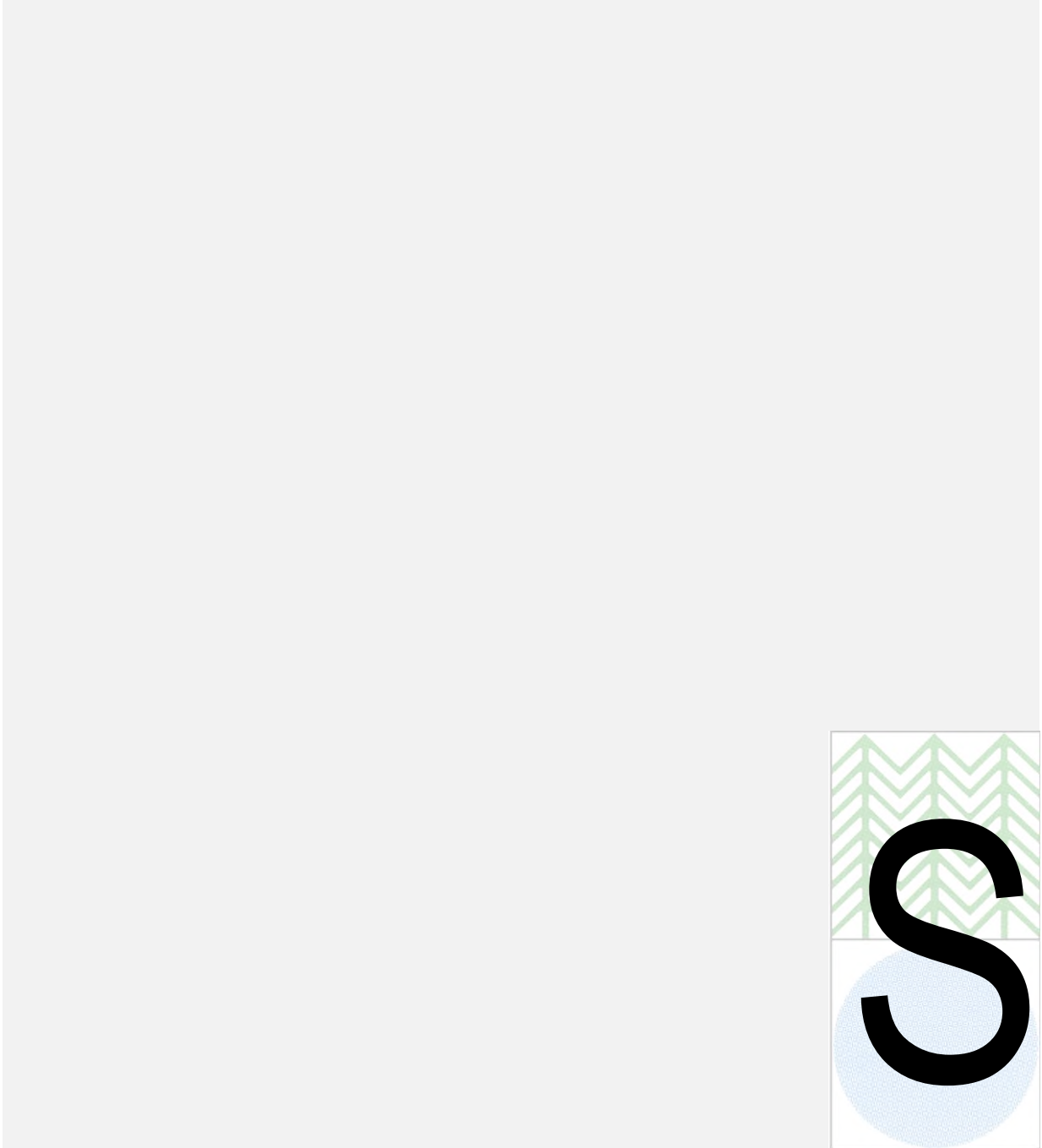
Die Liquidität des Eigenbetriebs Städtische Abwasserbeseitigung ist zum jetzigen Zeitpunkt sichergestellt. Die Personal- und Sachkosten können ohne Probleme termingerecht beglichen werden.

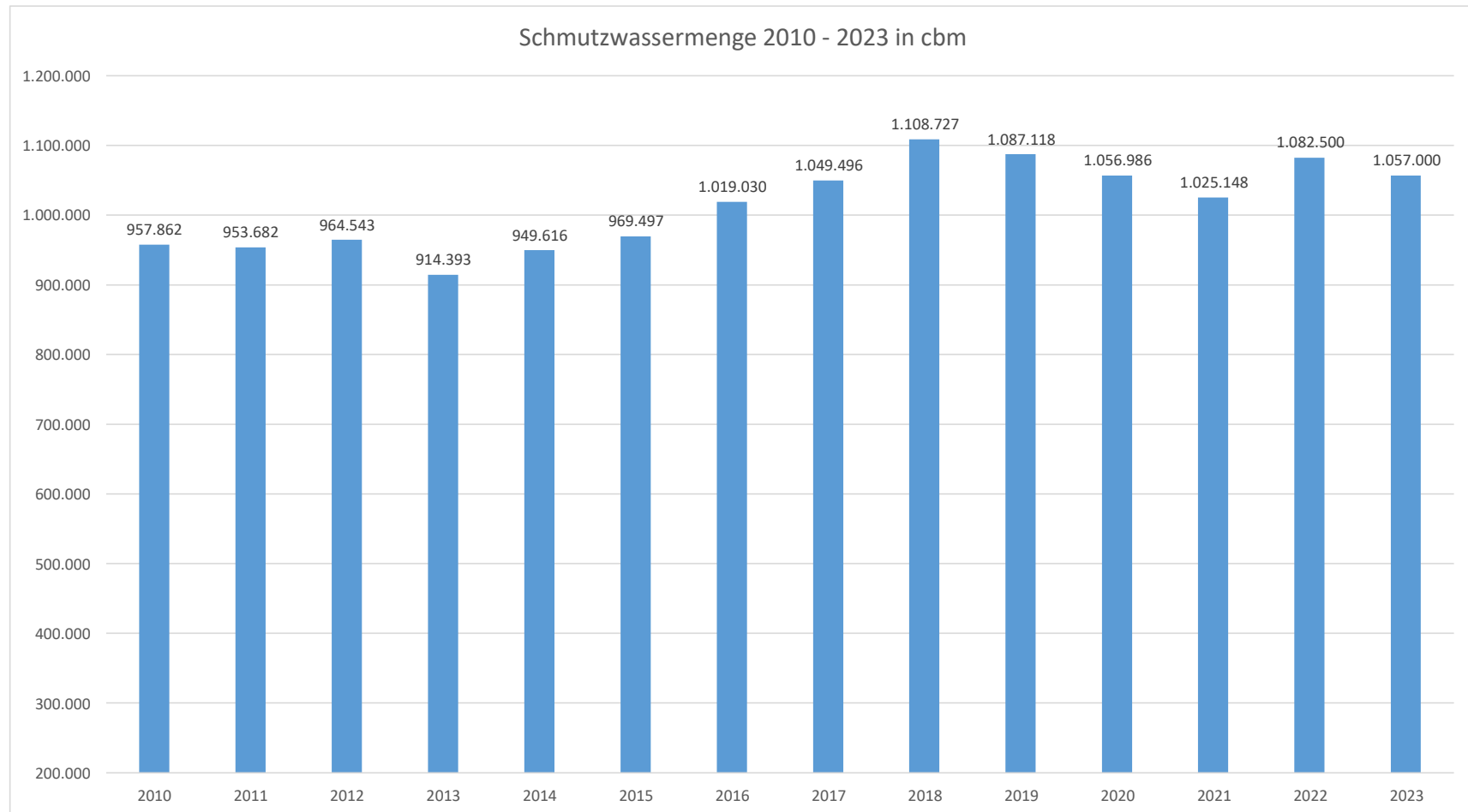
Bad Waldsee,

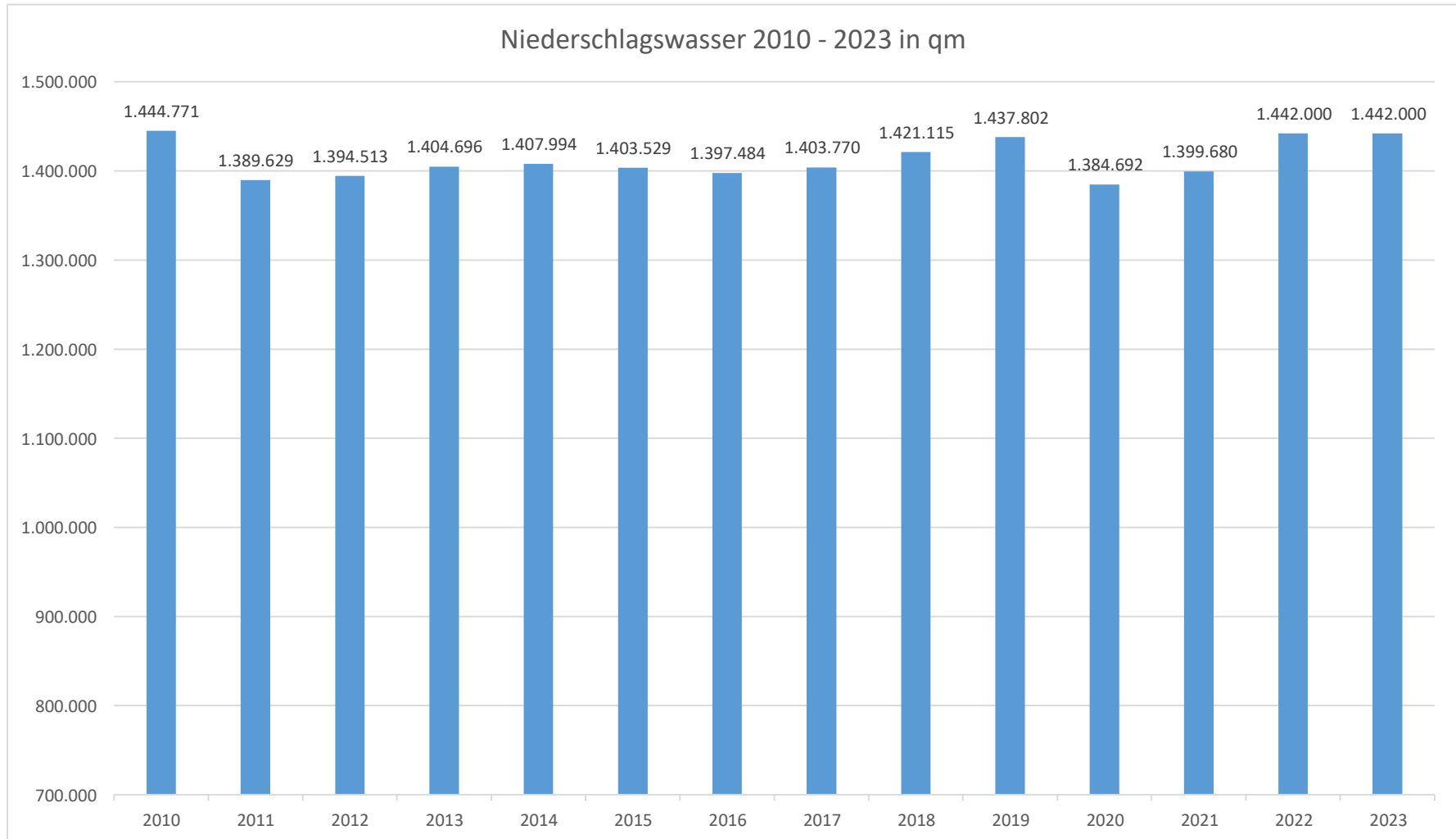
Matthias Henne
Oberbürgermeister

Monika Ludy
Bürgermeisterin

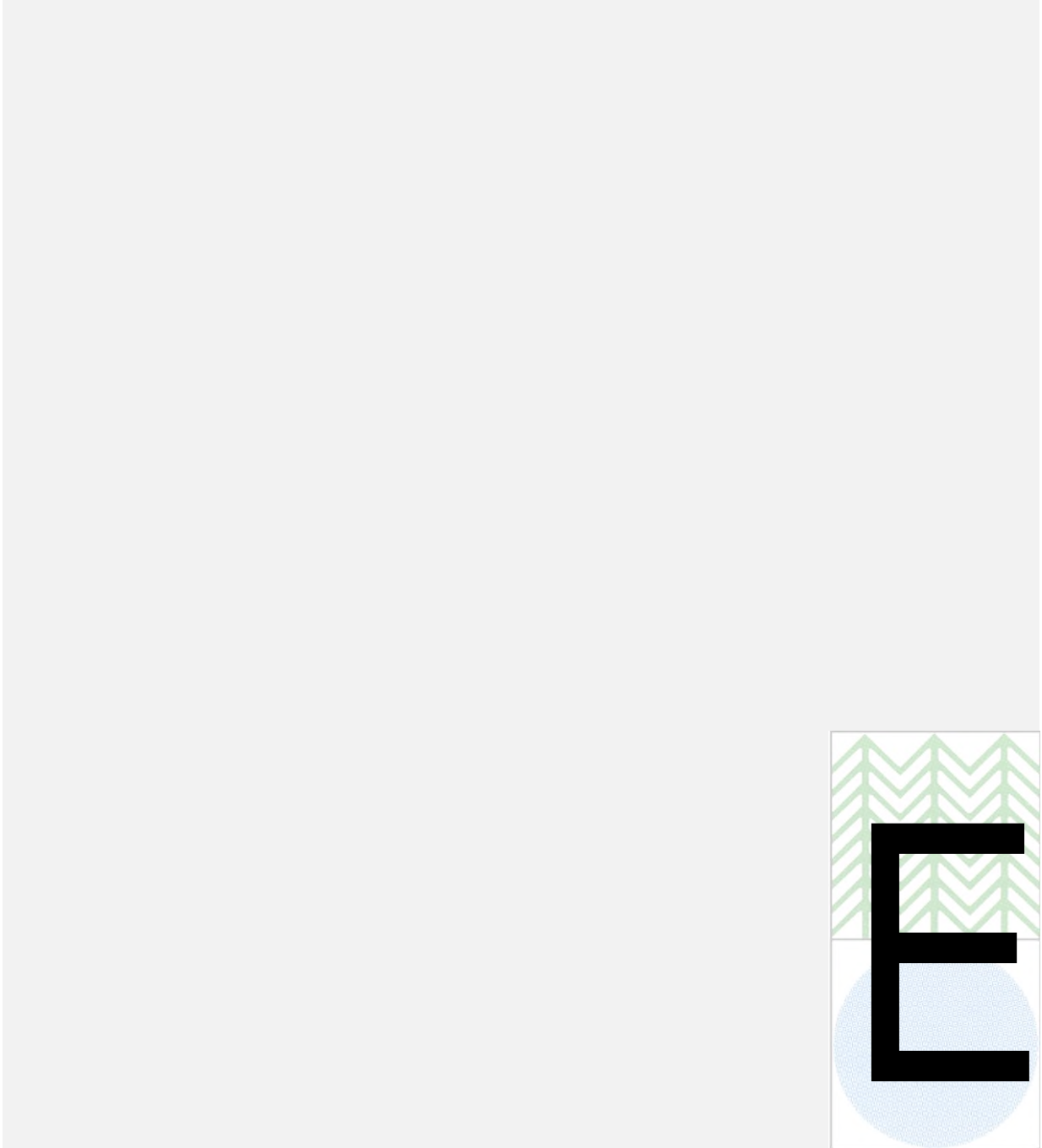
Schaubilder







Erfolgsplan



Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

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

	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
1. Umsatzerlöse						
a) Abwassergebühr	3.535.634,60	3.688.200	3.971.000	3.974.000	4.249.800	4.432.800
Straßenentwässerungsanteil	604.926,77	738.200	687.500	738.100	778.600	778.600
b) Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	480.843,49	500.000	469.000	460.000	460.000	460.000
	4.621.404,86	4.926.400	5.127.500	5.172.100	5.488.400	5.671.400
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.101.051,30	28.000	398.000	398.400	283.100	283.600
davon Auflösung Gebührenaussgleichsrückstellung	1.082.876,93	0	375.800	375.800	260.000	260.000
Betriebliche Erträge Gesamt	5.722.456,16	4.954.400	5.525.500	5.570.500	5.771.500	5.955.000
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogene Waren	232.585,94	216.000	558.000	398.500	404.000	404.500
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.122.354,51	1.124.900	1.314.500	1.385.600	1.486.700	1.558.800
	1.354.940,45	1.340.900	1.872.500	1.784.100	1.890.700	1.963.300
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	496.715,57	532.400	543.900	556.700	609.500	627.800
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	142.527,87	157.000	162.700	166.000	182.300	187.800
	639.243,44	689.400	706.600	722.700	791.800	815.600
7. Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.415.430,75	1.596.800	1.644.700	1.694.000	1.744.800	1.797.100
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB	0,00	0	0	0	0	0
Verluste aus Anlageabgängen	0,00	0	0	0	0	0
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufver- mögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0	0
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB	0,00	0	0	0	0	0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen nicht außerordentlich						
a) sonstige betriebliche Aufwendungen	488.672,36	559.800	572.000	586.000	605.700	620.500
b) Gebührenaussgleichsrückstellung	751.585,36	0	0	0	0	0
	1.240.257,72	559.800	572.000	586.000	605.700	620.500
Betriebliche Aufwendungen Gesamt	4.649.872,36	4.186.900	4.795.800	4.786.800	5.033.000	5.196.500
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Aus- leihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	537.555,49	611.800	710.500	731.800	753.800	776.400
davon an verbundene Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
15. Ergebnis nach Steuern	535.028,31	155.700	19.200	51.900	-15.300	-17.900
16. Sonstige Steuern	1.173,72	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
17. Jahresgewinn (+)/ Jahresverlust (-)	533.854,59	154.500	18.000	50.700	-16.500	-19.100

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

GuV Ziffer	Konto	Ertrags-/Aufwandsart	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
Klasse 4 Betriebliche Erträge								
43 Umsatzerlöse								
1a	4310 /4311	Abwassergebühr	3.527.517,35	3.679.400	3.962.300	3.965.300	4.241.100	4.424.100
1a	4312	Zählergebühren	4.079,34	4.000	3.900	3.900	3.900	3.900
1a	4314	Gebühren aus Brauchwasser	4.037,91	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
1a	4320	Straßenentwässerungsanteil	604.926,77	738.200	687.500	738.100	778.600	778.600
1b	4380/ 4381	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	480.843,49	500.000	469.000	460.000	460.000	460.000
Summe 43			4.621.404,86	4.926.400	5.127.500	5.172.100	5.488.400	5.671.400
45 Sonstige betriebliche Erträge								
4	4520	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.010,12	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4	4540	Andere betriebliche Erträge, Ersatz Reparatur von HA	0,00	0	600	500	500	500
4	4541	Andere betriebliche Erträge	15.946,67	26.000	20.000	20.500	21.000	21.500
4	4542	MG, SZ, Verzugszinsen	217,58	500	100	100	100	100
4	4550	Auflösung aus Gebührenaussgleichsrückstellung	1.082.876,93	0	375.800	375.800	260.000	260.000
Summe 45			1.101.051,30	28.000	398.000	398.400	283.100	283.600
Klasse 5 und 6 Betriebliche Aufwendungen								
54 Materialaufwand								
5a	5400	Strombezug	207.904,32	200.000	530.000	370.000	370.000	370.000
5a	5410	Brennstoffe	15.028,26	10.000	20.000	20.000	25.000	25.000
5a	5420	Wasserbezug	9.653,36	6.000	8.000	8.500	9.000	9.500
5b	5430	Untersuchungen Abwasser und Klärschlamm	4.998,00	14.000	14.400	14.800	15.200	15.600
5b	5431	Klärschlamm entsorgung	45.322,11	50.000	60.000	60.000	70.000	70.000
5b	5432	Entsorgung von Rechengut, Abfall u. a.	29.175,96	27.000	35.000	38.500	42.000	45.500
5b	5441	Gruben und Kleinkläranlagen	270,73	900	900	900	900	900
Kläranlage, RÜB und Sonderbauwerke								
5b	5471	Unterhaltung Gebäude KA, Räume, Inventar	21.287,55	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5b	5472	Unterhaltung Pumpwerke	26.239,07	30.000	35.000	35.000	40.000	40.000
5b	5474	Unterhaltung Maschinen u. Geräte	177.671,13	150.000	200.000	220.000	240.000	260.000
5b	5475	Unterhaltung Technik / Steuerung	92.662,03	100.000	150.000	165.000	180.000	195.000
5b	5476	Unterhaltung RÜBs, RRB, RKB	71.572,15	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5b	5477	Sonstige Bewirtschaftungskosten	136.255,77	150.000	180.000	190.000	200.000	210.000
5b	5478	Unterhaltung Fahrzeuge	27.855,49	27.000	35.000	37.000	40.000	43.000
5b	5490-5491	Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen	12.640,67	25.000	30.000	30.000	32.000	32.000
Kanäle								
5b	5480	Kanalreinigung, TV-Untersuchung	186.798,55	195.000	220.000	220.000	250.000	250.000
5b	5481	Sanierung und Unterhaltung Kanäle	288.193,07	250.000	218.000	238.000	240.000	260.000
5b	5482	Vermessung Schächte, Bauwerke und Kanäle	1.412,23	6.000	6.200	6.400	6.600	6.800
Summe 54			1.354.940,45	1.340.900	1.872.500	1.784.100	1.890.700	1.963.300
60 / 61 Personalaufwand								
6a	6000	Entgelte Beschäftigte	496.715,57	532.400	543.900	556.700	609.500	627.800
6b	6110-6140	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung, Beihilfen	142.527,87	157.000	162.700	166.000	182.300	187.800
Summe 60 / 61			639.243,44	689.400	706.600	722.700	791.800	815.600
62 Abschreibungen								
Abschreibungen auf Vermögen								
7	6200	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.413.919,35	1.595.900	1.643.800	1.693.100	1.743.900	1.796.200
7	6201	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.511,40	900	900	900	900	900
Summe 62			1.415.430,75	1.596.800	1.644.700	1.694.000	1.744.800	1.797.100

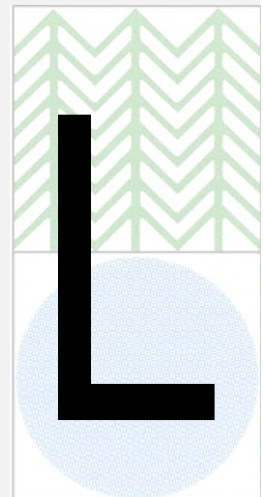
Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

GuV Ziffer	Konto	Ertrags-/Aufwandsart	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
63		Sonstige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich						
8a	6300	Abwasserabgabe	85.198,54	67.000	90.000	90.000	90.000	90.000
8a	6311	Beiträge, Gebühren,	22.419,42	5.000	5.200	5.400	5.600	5.800
8a	6312	Mieten	160,65	300	300	0	0	0
8a	6340-6342	EDV-Kosten, IKD Ulm, Sachaufwand	50.410,57	50.000	45.000	46.400	47.800	49.200
8a	6320-6322	Versicherungen	37.659,59	38.000	38.000	39.100	40.300	41.600
8a	6330	Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	1.784,10	1.400	1.800	1.900	2.000	2.100
8a	6343	Post- und Telefongebühren, Frachten u.ä. A.	14.377,53	13.700	14.100	14.500	14.900	15.300
8a	6350	Bekanntmachungen und Inserate	3.965,58	12.300	5.000	5.200	5.400	5.600
8a	6360	Reiseaufwand, Aus- und Fortbildung	5.869,99	20.000	10.000	10.000	15.000	15.000
8a	6370	Andere Dienst- und Fremdleistungen, Prüfung und Beratung, Überwachung	30.476,07	57.000	58.700	60.500	62.300	64.100
8a	6371	Planungen Kläranlagen und Sonderbauwerke	2.171,46	30.000	30.900	31.800	32.800	33.800
8a	6380	Sonstige Aufwendungen, (Schutz-)Dienstkleidung	10.975,31	11.000	11.300	11.600	11.900	12.200
8a	6385	Sonstiges, Verwaltungs- und Sachkostenbeitrag	129.300,00	144.100	148.400	152.900	157.500	162.000
8a	6390	Erstattungen an Zweckverband	93.903,55	110.000	113.300	116.700	120.200	123.800
		Summe 63	488.672,36	559.800	572.000	586.000	605.700	620.500
69		Einstellungen in Sonderposten mit Rücklageanteil u.ä.						
8b	6960	Gebührenausgleichsrückstellung	751.585,36	0	0	0	0	0
		Summe 69	751.585,36	0	0	0	0	0
Klasse 7		Geschäftserträge und Geschäftsaufwendungen						
73		Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
13	7320	Zinsen für Fremdkredite	422.940,66	495.600	459.000	472.800	487.000	501.600
13	7351	Zinsen für Darlehen Stadt	114.614,83	116.200	251.500	259.000	266.800	274.800
		Summe 73	537.555,49	611.800	710.500	731.800	753.800	776.400
		Summe 72 - 73	537.555,49	611.800	710.500	731.800	753.800	776.400
16	7650-7685	Grundsteuern, KfZ-Steuern, Sonstige Steuern	1.173,72	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		Summe 76	1.173,72	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
17	7700	Jahresgewinn	533.854,59	154.500	18.000	50.700		
17	7710	Jahresverlust					-16.500	-19.100
Zusammenstellung Ertrag/ Aufwand								
1.		Ertrag						
		Umsatzerlöse	4.621.405	4.926.400	5.127.500	5.172.100	5.488.400	5.671.400
		Sonstige betriebliche Erträge	1.101.051	28.000	398.000	398.400	283.100	283.600
		Zinserträge	0	0	0	0	0	0
		Summe Ertrag	5.722.456	4.954.400	5.525.500	5.570.500	5.771.500	5.955.000
2.		Aufwand						
		Materialaufwendungen	1.354.940	1.340.900	1.872.500	1.784.100	1.890.700	1.963.300
		Personalaufwendungen	639.243	689.400	706.600	722.700	791.800	815.600
		Abschreibungen	1.415.431	1.596.800	1.644.700	1.694.000	1.744.800	1.797.100
		Sonstige betriebliche Aufwendungen	488.672	559.800	572.000	586.000	605.700	620.500
		Sonderposten	751.585	0	0	0	0	0
		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	537.555	611.800	710.500	731.800	753.800	776.400
		Grundsteuer, KfZ-Steuer und sonstige Steuern	1.174	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		Summe Aufwand	5.188.602	4.799.900	5.507.500	5.519.800	5.788.000	5.974.100
		Summe Ertrag	5.722.456	4.954.400	5.525.500	5.570.500	5.771.500	5.955.000
		Ergebnis	533.855	154.500	18.000	50.700	-16.500	-19.100

Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

Planvermerk:

Gemäß § 2 Abs. 4 EigBVO-HGB sind Mittel für die einzelnen Vorhaben übertragbar. Die Ansätze für die verschiedenen Vorhaben sind gegenseitig deckungsfähig.



Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

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

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	5.241.613	4.454.400	4.680.700	4.734.700	5.051.500	5.235.000
2	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	3.235.615	2.591.300	3.152.300	3.094.000	3.289.400	3.400.600
3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	2.005.997	1.863.100	1.528.400	1.640.700	1.762.100	1.834.400
4	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	52.591	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.591	0	0	0	0	0
6	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	24.500	36.700	0	0
7	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	2.378.231	3.251.000	3.640.000	6.636.000	2.898.000	8.806.000
8	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.378.231	3.251.000	3.664.500	6.672.700	2.898.000	8.806.000
9	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 5 und 8)	-2.325.640	-3.251.000	-3.664.500	-6.672.700	-2.898.000	-8.806.000
10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 9)	-319.643	-1.387.900	-2.136.100	-5.032.000	-1.135.900	-6.971.600
11	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	5.000.000	0	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0	3.237.000	3.000.000	6.200.000	2.780.000	8.700.000
13	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	177.686	14.000	60.000	100.000	100.000	100.000
14	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	360.000	0	0
15	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 11 bis 14)	5.177.686	3.251.000	3.060.000	6.660.000	2.880.000	8.800.000
16	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0	167.000	167.000	167.000	167.000	167.000
17	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	1.033.136	1.037.600	967.200	967.200	961.700	945.200
18	Gezahlte Zinsen	537.555	611.800	710.500	731.800	753.800	776.400
19	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 16 bis 18)	1.570.691	1.816.400	1.844.700	1.866.000	1.882.500	1.888.600
20	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 15 und 19)	3.606.995	1.434.600	1.215.300	4.794.000	997.500	6.911.400
21	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 10 und 20)	3.287.352	46.700	-920.800	-238.000	-138.400	-60.200
	nachrichtlich:						
22	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	-1.969.297	1.318.055	1.364.755	443.955	205.955	67.555
23	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	2.130.000	7.130.000	6.963.000	6.796.000	6.629.000	6.462.000

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr 2022 EUR	Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	1.318.055				
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					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	1.318.055				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0,00				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾	46.700	-920.800	-238.000	-138.400	-60.200
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	1.364.755	443.955	205.955	67.555	7.355
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	0	0	0	0	0
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.364.755	443.955	205.955	67.555	7.355

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

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

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

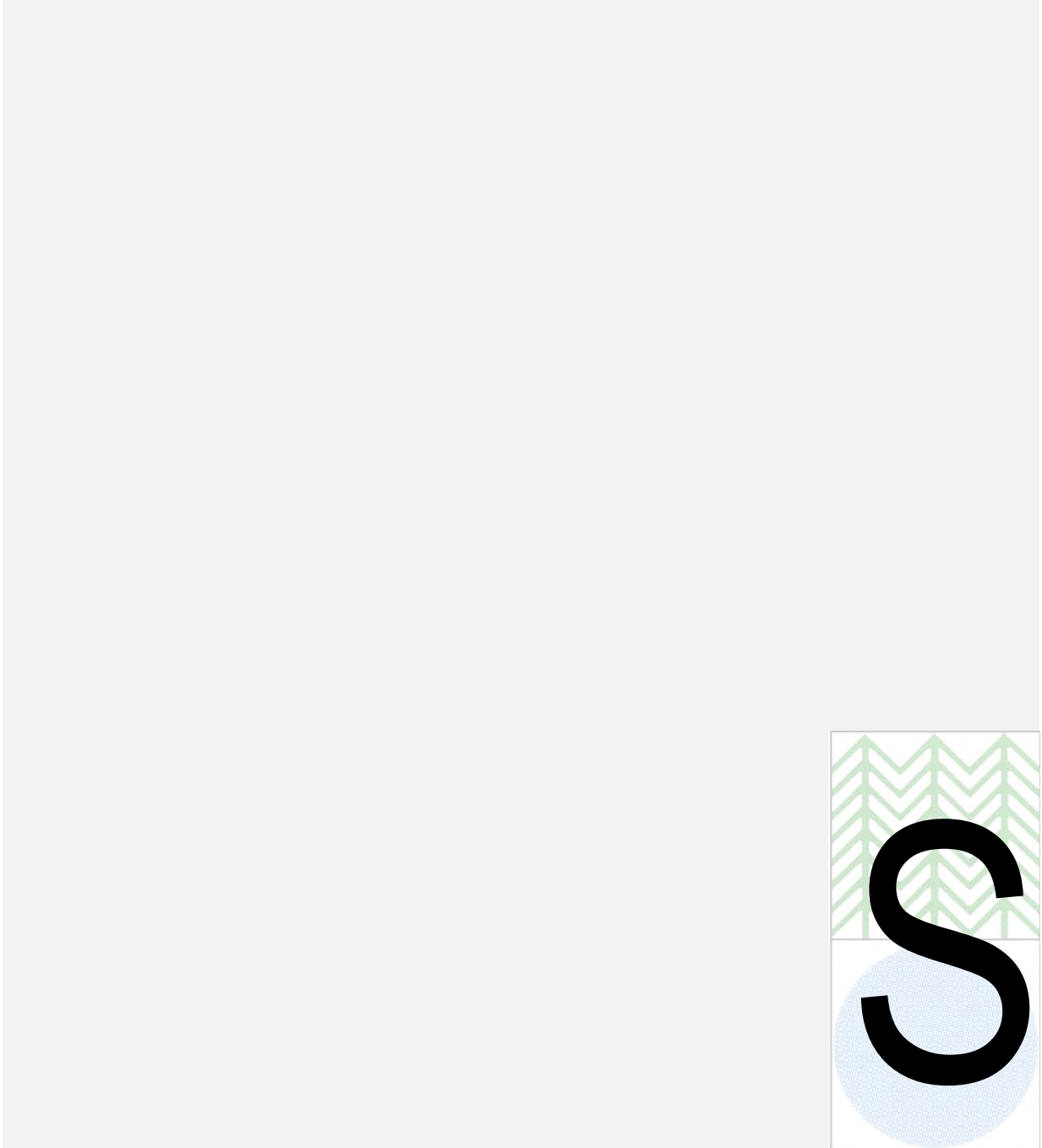
4) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

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

		Ansatz WJ 2023 EUR	VE 2023 EUR	Planung WJ 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung WJ 2025 EUR	Planung WJ 2026 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			360.000				
	Zuschuss für Kläranlage Bad Waldsee			360.000				
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	60.000		100.000		100.000	100.000	
3	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
	Hausanschlüsse	20.000		20.000		20.000	20.000	20.000
	Kanal Robert-Koch-Straße	400.000						
	Kanalisation Einzelmaßnahmen	100.000		100.000		100.000	100.000	100.000
	Kanal Rosruckstraße		500.000	500.000				
	Fremdwasserelimination Badstraße					300.000		
	Kanal Dorfstraße					240.000		
	Inliner	150.000		150.000		150.000	150.000	150.000
	Kanal Planungen	50.000		50.000		50.000	50.000	50.000
	Erweiterung Kläranlage Bad Waldsee	1.450.000	1.275.000	3.125.000	1.850.000	1.850.000	7.100.000	
	Druckleitung KA Reute - KA Bad Waldsee	60.000					650.000	
	Erschließung im Ballenmoos IV - RW			600.000				
	Erschließung im Ballenmoos IV - SW			750.000				
	Erschließung im Ballenmoos IV - Retention			125.000				
	Wasserstall III - RW			800.000				
	Wasserstall III - SW			100.000				
	Wasserstall III - Retention			100.000				
	BG Hungerberg - Retention	54.000						
	BG Drei-Eichen IV	300.000						
	BG Mennisweiler	100.000						
	Eisenfurter Weiher	425.000						
	Summe 8	3.109.000	1.775.000	6.420.000	1.850.000	2.710.000	8.070.000	320.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
	Maschinen u. maschinelle Anlagen	20.000		20.000		20.000	20.000	20.000
	Abwasserpumpwerk	100.000		100.000		100.000	100.000	100.000
	Betriebs- u. Geschäftsausstattungen (800 € <)	30.000		15.000		17.000	15.000	
	Geringwertige Wirtschaftsgüter (250 € - 800 €)	1.000		1.000		1.000	1.000	1.000
	Fahrzeuge			30.000			50.000	
	RÜB Stauraumkanäle (EMSR-Technik)	300.000						
	Sonderbauwerke	50.000		50.000		50.000	50.000	50.000
	Pumpwerk Kläranlage Reute	30.000					500.000	
	Summe 9	531.000		216.000	0	188.000	736.000	171.000
	Beteiligungen							
	Zweckverband Klärschlammverwertung Steinhäule	24.500		36.700				
	Summe	24.500		36.700				
1	ZUSAMMENSTELLUNG der AUSZAHLUNGEN							
	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte							
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.109.000	1.775.000	6.420.000	1.850.000	2.710.000	8.070.000	320.000
09	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	531.000		216.000	0	188.000	736.000	171.000
	Beteiligungen	24.500		36.700				
	Summe	3.664.500	1.775.000	6.672.700	1.850.000	2.898.000	8.806.000	491.000

WJ = Wirtschaftsjahr
VE = Verpflichtungsermächtigungen

Stellenübersicht und Personalaufwand



STELLENÜBERSICHT 2023

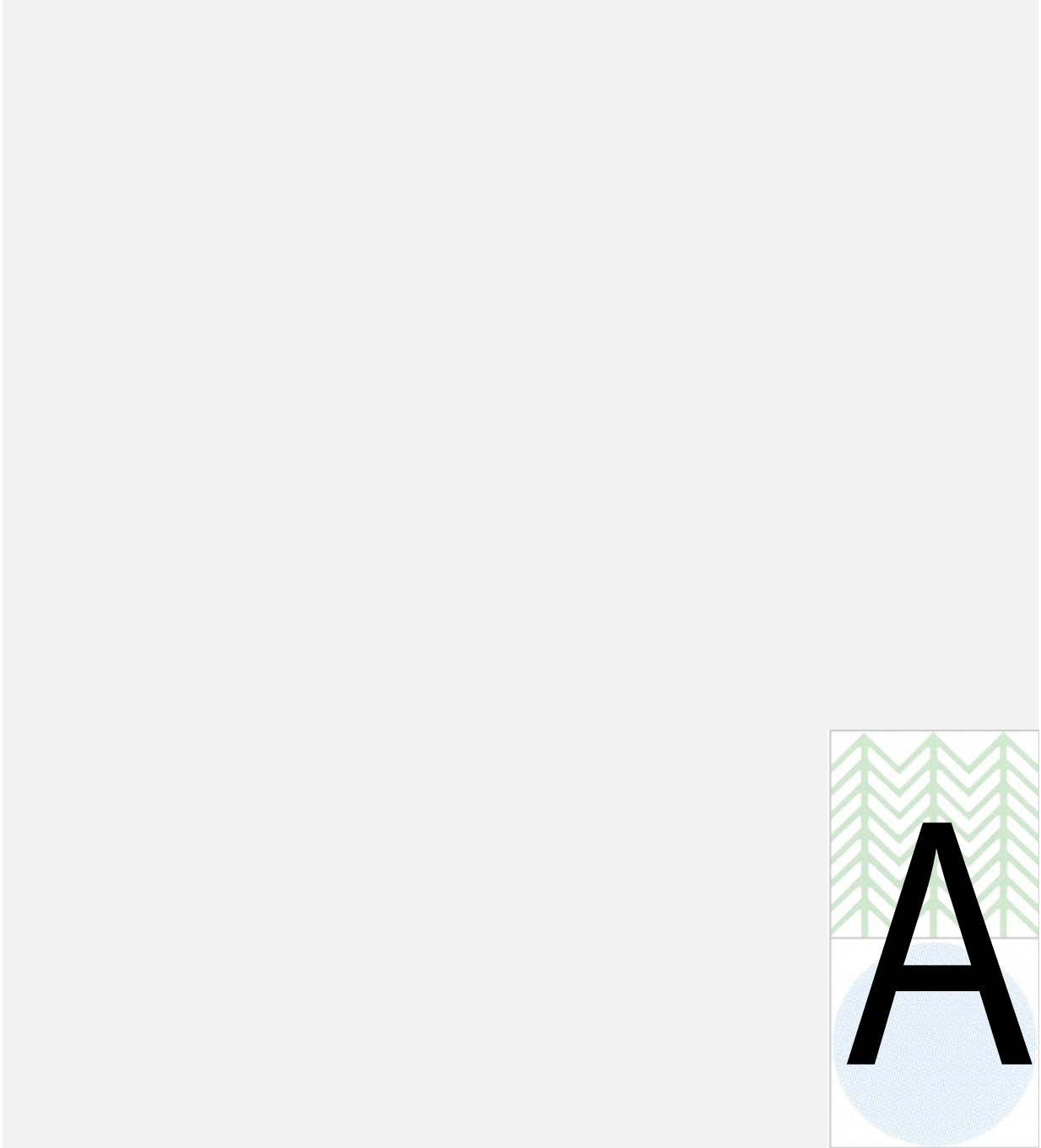
Beschäftigte	Entgeltgruppe TVöD							Auszubildende	Anz. Stellen/ Beschäftigte 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Veränderungen gegenüber dem Vorjahr
	11	10	9b	9a	7	6	5				
Verwaltung	1,00	2,00							3,00/2,00	2,00	*)
Kläranlagen				1,00		2,00	2,00		5,00/5,00	3,00	
Kanaltrupp						1,00	2,00		3,00/3,00	5,00	
	1,00	2,00	0,00	1,00	0,00	3,00	4,00		11,00/10,00	10,00	
nachrichtlich: Auszubildende Fachkraft für Abwasser- technik								1,00	2,00/1,00	0,00	
Gesamt	1,00	2,00	0,00	1,00	0,00	3,00	4,00	2,00	13,00/11,00	10,00	

*) Die Stellen im Bereich der Verwaltung wurden 2021 und 2022 neu bewertet; Eine Stelle wird mit einem Ku-Vermerk versehen.

SAMMELNACHWEIS ÜBER PERSONALKOSTEN 2023

Bezeichnung Sachkonto	Gehälter/Bezüge 6000 EUR	ZVK 6140 EUR	Sozialversicherung 6110 EUR	Beihilfen 6121 EUR	Summe EUR
Beschäftigte	543.900	47.400	115.300	0	706.600

Anlagen



ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER SCHULDEN (OHNE KASSENKREDITE)

- in 1.000 EUR -

Art	Voraussichtlicher		Voraussichtlich		Voraussichtl. Stand am Ende des WJahres EUR
	Stand zu Beginn des Vorjahres EUR	Stand zu Beginn des WJahres EUR	im Wirtschaftsjahr veranschlagte Zugänge EUR	Abgänge EUR	
1. Schulden aus Krediten von/vom					
1.1 Bund, LAF, ERP-Sonderverm.	0	0	0	0	0
1.2 Land	0	0	0	0	0
1.3 Gemeinden und Gemeindever- bände	7.130	6.963	0	167	6.796
1.4 Zweckverbänden und dgl.	0	0	0	0	0
1.5 sonst. öffentlichen Bereich	371	314	0	57	257
1.6 Kreditmarkt	19.238	17.544	4.000	910	20.634
1.9 Summe 1	26.739	24.821	4.000	1.134	27.687
2. Innere Darlehen					
2.1 aus Sonderrücklagen					
2.2 von Sondervermögen ohne Sonderrechnung					
2.9 Summe 2	0	0	0	0	0
3. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen					
3.9 Summe 3	0	0	0	0	0
Summe EB Abwasser	22.713	24.821	4.000	1.134	27.687

Umrechnung des Schuldenstands je Einwohner

30.06.2022

20.412

Beginn
1.216,00

Ende 2023
1.356,41 EUR

EIGENBETRIEB ABWASSERBESEITIGUNG

WIRTSCHAFTSJAHR 2023

	Gläubiger	Darl.Nr.	Jahr der Aufnahme	Ursprungsbetrag EUR	Stand 01.01.23 EUR	Umschuldung a.o. Tilgung Zugang		Zinssatz %	Zinsfest- schreib. bis	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Voraussichtl. 31.12.23 EUR	Laufzeit
1.5.	Sonst. öffentl. Bereich												
	Kreditanstalt für Wiederaufbau	1700974	1998	1.329.358,89	252.109,95		F	0,66	15.08.2028	1.588,29	45.840,38	206.269,57	2028
	Kreditanstalt für Wiederaufbau	1793085	1998	326.204,22	61.866,35		F	0,66	15.08.2028	389,76	11.248,42	50.617,93	2028
	Summe 1.5			1.655.563,11	313.976,30	0,00		0,64		1.978,05	57.088,80	256.887,50	
1.6.	Kreditmarkt												
	DZ HYP AG Hamburg	3019 124 100	1999	1.533.875,64	357.904,28		F	5,56	30.12.2029	19.899,48	51.129,19	306.775,09	2029
	DZ HYP AG Hamburg	3019 124 109	2001	1.533.875,64	460.162,65		F	5,23	30.12.2031	24.066,52	51.129,19	409.033,46	2031
	DZ HYP AG Hamburg	3019 124 113	2008	1.200.000,00	620.000,00		F	5,025	30.06.2038	30.652,50	40.000,00	580.000,00	2038
	DZ HYP AG Münster	628 918 300	2018	2.000.000,00	1.724.137,92		F	1,89	30.06.2047	31.934,48	68.965,52	1.655.172,40	2047
	Kreissparkasse Ravensburg	662 609 193	2003	2.000.000,00	100.000,00		F	4,72	30.12.2023	4.720,00	100.000,00	0,00	2023
	Kreissparkasse Ravensburg	6000 166 041	2005	1.500.000,00	600.000,00		F	3,97	30.12.2034	23.820,00	50.000,00	550.000,00	2034
	Kreissparkasse Ravensburg	6000 261 094	2005	2.000.000,00	884.145,00		F	3,78	30.12.2035	32.447,31	68.668,00	815.477,00	2035
	Kreissparkasse Ravensburg	6000 437 897	2007	600.000,00	300.000,00		F	4,84	30.12.2037	14.157,00	20.000,00	280.000,00	2037
	Kreissparkasse Ravensburg	6000 571 966	2010	73.915,92	26.533,92		F	3,66	30.08.2029	884,42	3.790,56	22.743,36	2029
	Kreissparkasse Ravensburg	6000 603 171	2011	99.709,91	40.903,33		F	3,28	15.08.2030	1.299,70	5.112,92	35.790,41	2030
	Kreissparkasse Ravensburg	6000 603 140	2011	313.500,00	60.500,00		F	3,16	30.09.2025	1.651,10	22.000,00	38.500,00	2025
	Kreissparkasse Ravensburg	6000 603 188	2011	515.690,56	211.549,14		F	3,35	15.08.2030	6.865,40	26.447,08	185.102,06	2030
	Kreissparkasse Ravensburg	6000 536 028	2009	3.500.000,00	1.926.575,00		F	4,41	30.07.2039	83.677,00	116.550,00	1.810.025,00	2039
	Kreissparkasse Ravensburg	6000 821 788	2014	1.000.000,00	650.000,00		F	2,88	01.01.2039	18.003,20	40.000,00	610.000,00	2039
	L-Bank	605 523 657	2001	511.291,88	136.344,35		F	0,99	30.12.2030	1.349,80	17.043,07	119.301,28	2030
	L-Bank	605 913 668	2002	1.500.000,00	397.701,87		F	5,32	30.03.2027	19.373,59	90.426,41	307.275,46	2027
	L-Bank	9100 240 097	2006	500.000,00	232.470,00		F	3,50	15.02.2026	7.985,43	17.260,00	215.210,00	2036
	L-Bank	614 948 622	2015	2.000.000,00	1.517.241,36		F	1,54	30.12.2035	23.365,52	68.965,52	1.448.275,84	2035
	L-Bank	614 949 750	2015	700.000,00	455.000,00		F	1,39	30.12.2035	6.324,52	35.000,00	420.000,00	2035
	L-Bank	617 131 155	2019	176.300,00	105.780,00		F	0,095	30.12.2028	100,48	17.630,00	88.150,00	2028
	L-Bank	910.047271.1	2023	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	F	2,950	30.12.2052	14.750,00	0,00	1.000.000,00	2052
	Summe 1.6.			24.258.159,55	10.806.948,82	1.000.000,00		3,34		367.327,45	910.117,46	10.896.831,36	
	Summe 1.5 und 1.6			25.913.722,66	11.120.925,12	1.000.000,00		3,32		369.305,50	967.206,26	11.153.718,86	
	Kreditermächtigung 2021 *)		2022	5.058.500,00	3.500.000,00			3,50		61.250,00	0,00	3.500.000,00	
	Kreditermächtigung 2022		2022	3.237.000,00	3.237.000,00			3,50		28.323,75	0,00	3.237.000,00	
	Kreditermächtigung 2023		2023	3.000.000,00								3.000.000,00	
	Summe Kreditermächtigungen			11.295.500,00	6.737.000,00					89.573,75	0,00	9.737.000,00	
	Gesamt			37.209.222,66	17.857.925,12	1.000.000,00		2,57		458.879,25	967.206,26	20.890.718,86	
1.3.	Gemeinden/Gemeindeverbände												
	Darlehen Stadt		1995	3.579.043,17	2.130.000,00			5,00		106.500,00	0,00	2.130.000,00	
	Darlehen Stadt		2021	5.000.000,00	4.833.000,00			3,00		140.397,50	167.000,00	4.666.000,00	
	Summe Darlehen Stadt			8.579.043,17	6.963.000,00					246.897,50	167.000,00	6.796.000,00	
	Gesamt			45.788.265,83	24.820.925,12	1.000.000,00		2,84		705.776,75	1.134.206,26	27.686.718,86	

*) Ursprungsbetrag 5.058.500,00
 Aufnahme 2023 -1.000.000,00
 Kürzung -500.000,00
 3.558.500,00

F = Festzinssatz
 V = Variabler Zinssatz

ÜBERSICHT ÜBER DEN STAND DER SCHULDEN (KASSENMÄSSIG)

Wirtschafts- jahr	Schuldenstand zum 1.1. d.Jahres/EUR	Zins EUR	Tilgung EUR	Bemerkungen
ohne Darlehen Stadt				
2007	15.948.724	707.521	829.876	
2008	15.718.848	727.519	880.613	
2009	16.038.235	805.611	961.109	
2010	18.577.126	842.098	1.021.726	
2011	17.555.400	789.869	1.024.194	
2012	16.531.206	738.895	1.026.797	
2013	15.504.409	694.149	940.065	
2014	14.564.344	678.662	972.958	
2015	14.591.386	642.152	986.008	
2016	16.305.378	625.751	1.016.495	
2017	15.288.883	582.496	1.019.885	
2018	14.268.998	572.649	1.023.454	
2019	15.245.544	510.472	1.024.983	
2020	14.220.561	466.870	1.028.948	
2021	13.191.613	429.231	1.033.136	
2022	12.158.477	391.365	1.037.551	
2023	11.120.926	458.879	967.206	
2024	20.890.720			
mit Darlehen Stadt				
2007	18.078.724	814.021	829.876	
2008	17.848.848	834.019	880.613	
2009	18.168.235	912.110	961.109	
2010	20.707.126	948.598	1.021.726	
2011	19.685.400	896.369	1.024.194	
2012	18.661.206	845.072	1.026.797	
2013	17.634.409	800.649	940.065	
2014	16.694.344	785.162	972.958	
2015	16.721.386	748.652	986.008	
2016	18.435.378	732.251	1.016.495	
2017	17.418.883	688.996	1.019.885	
2018	16.398.998	679.149	1.023.454	
2019	17.375.544	616.972	1.024.983	
2020	16.350.561	573.370	1.028.948	
2021	15.321.613	544.814	1.033.136	
2022	19.288.477	507.531	1.204.551	
2023	18.083.926	705.777	1.134.206	
2024	27.686.720			
Entwicklung vergangene Jahre		Kreditmarkt	Stadt	Gesamt
Stand 31.12.2000		8.450.905	3.579.043	12.029.948
Stand 31.12.2001		10.296.982	3.579.043	13.876.025
Stand 31.12.2002		12.616.635	3.579.043	16.195.678
Stand 31.12.2003		13.921.657	2.130.000	16.051.657
Stand 31.12.2004		13.564.974	2.130.000	15.694.974
Stand 31.12.2005		16.216.471	2.130.000	18.346.471
Stand 31.12.2006		15.948.724	2.130.000	18.078.724
Stand 31.12.2007		15.718.848	2.130.000	17.848.848
Stand 31.12.2008		16.038.235	2.130.000	18.168.235
Stand 31.12.2010		17.555.400	2.130.000	19.685.400
Stand 31.12.2011		16.531.206	2.130.000	18.661.206
Stand 31.12.2012		15.504.409	2.130.000	17.634.409
Stand 01.01.2015		14.591.386	2.130.000	16.721.386
Stand 31.12.2015		16.305.378	2.130.000	18.435.379
Stand 01.01.2016		16.305.378	2.130.000	18.435.379
Stand 31.12.2016		15.288.883	2.130.000	17.418.883
Stand 01.01.2017		15.288.883	2.130.000	17.418.883
Stand 31.12.2017		14.268.998	2.130.000	16.398.998
Stand 01.01.2018		14.268.998	2.130.000	16.398.998
Stand 31.12.2018		15.245.544	2.130.000	17.375.544
Stand 01.01.2019		15.245.544	2.130.000	17.375.544
Stand 31.12.2019		14.220.561	2.130.000	16.350.561
Stand 01.01.2020		14.220.561	2.130.000	16.350.561
Stand 31.12.2020		13.191.613	2.130.000	15.321.613
Stand 01.01.2021		13.191.613	2.130.000	15.321.613
Aufnahme 2021		0	5.000.000	5.000.000
Tilgung		-1.033.136	0	-1.033.136
Stand 31.12.2021		12.158.477	7.130.000	19.288.477
Stand 01.01.2022		12.158.477	7.130.000	19.288.477
Tilgung		-1.037.551	-167.000	-1.204.551
Stand 31.12.2022		11.120.926	6.963.000	18.083.926
Stand 01.01.2023		11.120.926	7.130.000	18.083.926
Aufnahme 2023		1.000.000		1.000.000
Kreditermächtigung 2021		3.500.000		3.500.000
Kreditermächtigung 2022		3.237.000		3.237.000
Kreditermächtigung 2023		3.000.000		3.000.000
Tilgung		-967.206	-167.000	-1.134.206
Stand 31.12.2023		20.890.720	6.963.000	27.686.720

Städtische Abwasserbeseitigung Bad Waldsee
Bilanz zum 31. Dezember 2021

- 31 -

Aufgestellt: 19.12.2022

Monika Ludy
 Monika Ludy
 Bürgermeisterin

Aktivseite

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Software	0,00	0,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke mit Betriebs-, Geschäfts- und anderen Bauten	1.904.403,15	1.935.150,82
2. Kläranlagen	2.006.629,00	2.080.919,00
3. Sonderbauwerke	5.089.170,01	5.308.051,01
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	389.756,76	375.302,76
5. Abwasserpumpwerke	189.252,00	198.046,00
6. Zuleitungssammler	1.014.625,00	1.147.442,00
7. Kanalnetz	11.188.811,00	11.172.566,65
8. Schmutzwasserkanäle	2.645.580,00	2.548.755,00
9. Betriebs- und Geschäftsausstattung	158.907,00	138.662,00
10. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.382.109,27	1.163.448,55
	<u>26.969.243,19</u>	<u>26.068.343,79</u>
	26.969.243,19	26.068.343,79
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	21.066,40	11.756,50
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *)	54.043,99	1.009.265,04
2. Forderungen an die Stadt und anderen Eigenbetriebe *)	3.277.996,86	24.997,77
3. Sonstige Forderungen *)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	3.353.107,25	1.046.019,31
III. Finanzanlagen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>0,00</u>	<u>25.762,25</u>
	<u>30.322.350,44</u>	<u>27.140.125,35</u>

*) davon keine mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

Passivseite

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	0,00	0,00
II. Kapitalzuschüsse	199.915,13	199.915,13
III. Rücklagen	0,00	0,00
IV. Gewinn/Verlust des Wirtschaftsjahres Gewinn/Verlust der Vorjahre	533.854,59 731.961,97	41.219,57 690.742,40
Gewinn/Verlust Gesamt	<u>1.265.816,56</u>	<u>731.961,97</u>
	1.465.731,69	931.877,10
B. Empfangene Ertragszuschüsse		
I. Beiträge	6.161.319,67	6.355.738,49
II. Zuschüsse von Dritten	<u>1.392.835,50</u>	<u>1.501.574,50</u>
	7.554.155,17	7.857.312,99
C. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	100.632,82	78.031,68
Gebührenausgleichsrückstellung	<u>1.380.464,85</u>	<u>1.711.756,42</u>
	1.481.097,67	1.789.788,10
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten **) 1.033.136,11 €; VJ 1.028.948,12 €	12.158.476,49	13.191.612,60
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen **) 412.904,79 €; VJ 561.074,22 €	412.904,79	561.074,22
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt aus Darlehen **) 0,00 € VJ 0,00 €	7.130.000,00	2.130.000,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	119.984,63	678.460,34
5. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>19.821.365,91</u>	<u>16.561.147,16</u>
E. Passive Rechnungsabgrenzung	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>30.322.350,44</u>	<u>27.140.125,35</u>

**) davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021 (01.01. bis 31.12.)

	2021 EUR	2020 EUR
1. Umsatzerlöse		
a) Erlöse aus Abwassergebühr	3.535.634,60	3.524.722,85
Straßenentwässerungsanteil	604.926,77	680.407,78
b) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	480.843,49	498.729,19
	<u>4.621.404,86</u>	<u>4.703.859,82</u>
4. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.101.051,30</u>	<u>22.540,51</u>
	<u>1.101.051,30</u>	<u>22.540,51</u>
Gesamtbetrag	5.722.456,16	4.726.400,33
5. Materialaufwand		
Aufwendungen für		
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	232.585,94	216.630,72
sowie für bezogene Waren	1.122.354,51	1.338.723,05
b) für bezogene Leistungen	<u>1.354.940,45</u>	<u>1.555.353,77</u>
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	496.715,57	486.717,37
b) soziale Abgaben und Auf-		
wendungen für Altersver-	142.527,87	138.506,21
sorgung und Unterstützung	<u>639.243,44</u>	<u>625.223,58</u>
davon für Altersversorgung:		
42.031,51 €; VJ 34.191,16 €		
7. Abschreibungen auf immaterielle		
Vermögensgegenstände des	1.415.430,75	1.436.985,19
Anlagevermögens und Sachanlagen	<u>23.457,92</u>	<u>23.457,92</u>
Verlust aus Anlageabgang	<u>1.415.430,75</u>	<u>1.460.443,11</u>
8. Sonstige betriebliche		
Aufwendungen		
a) sonstige betriebliche Aufwendungen	488.672,36	476.280,03
b) Gebührenausschüttung	751.585,36	0,00
	<u>1.240.257,72</u>	<u>476.280,03</u>
	<u>4.649.872,36</u>	<u>4.117.300,49</u>
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	537.555,49	566.757,11
	<u>537.555,49</u>	<u>566.757,11</u>
15. Ergebnis nach Steuern	535.028,31	42.342,73
16. Sonstige Steuern	1.173,72	1.123,16
17. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u>533.854,59</u>	<u>41.219,57</u>

AUFSTELLUNG ÜBER DIE ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN

Anlagengruppen	Anschaffungs- u. Herstellungskosten 31.12.2021 EUR	Abschreibungen 2022 EUR	Restbuchwert 31.12.2022 EUR	Kalk. Abschrei- bungen 2023 EUR	Auflösung Ertrags- zuschüsse 2023 EUR
Abwasserbeseitigung	72.108.176	43.484.733	28.623.443	1.644.700	469.000
Gesamt	72.108.176	43.484.733	28.623.443	1.644.700	469.000

**ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS DER VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNG
VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN AUSGABEN**

- in 1.000 EUR -

Verpflichtungs- ermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres						
	2021	2022	2023	2024	2025	Summe
2020	6.388					6.388
2021		3.355				3.355
2022			2.920			2.920
2023				1.775		1.775
2024					1.850	1.850
Summe	6.388	3.355	2.920	1.775	1.850	16.288
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	5.059	3.237	3.000	6.200	2.850	20.346

Investitionen	Konto	Gesamt
Rossruckstraße	502	500
Erweiterung Kläranlage	886	1.275
Summe		1.775

ENTWICKLUNG DER ABWASSERMENGE UND -GEBÜHR

Jahr	Einzugsbereich Kläranlage												Summen				Gesamt
	Bad Waldsee				Reute - Gaisbeuren				Michelwinnaden				Schmutzwasser		Niederschlagswasser		EUR
	Schmutzwasser		Niederschlagswasser		Schmutzwasser		Niederschlagswasser		Schmutzwasser		Niederschlagswasser		cbm	EUR	qm	EUR	
cbm	EUR	qm	EUR	cbm	EUR	qm	EUR	cbm	EUR	qm	EUR	cbm	EUR	qm	EUR	EUR	
2013	723.596	1.532.410	1.065.231	660.443	169.437	352.429	300.407	186.252	21.360	44.429	39.058	24.216	914.393	1.929.268	1.404.696	870.911	2.800.180
2014	756.545	1.573.556	1.069.696	661.243	171.566	356.857	299.243	185.761	21.505	44.730	39.054	24.214	949.616	1.975.143	1.407.994	871.219	2.846.362
2015	778.062	1.619.728	1.068.902	662.719	169.201	352.329	295.536	183.232	22.234	46.326	39.091	24.236	969.497	2.018.382	1.403.529	870.188	2.888.570
2016	821.824	1.822.463	1.063.371	723.312	174.960	369.714	294.886	200.522	22.246	47.829	39.228	26.675	1.019.030	2.240.006	1.397.484	950.509	3.190.515
2017	856.515	1.841.495	1.068.945	726.939	170.646	366.889	295.280	200.790	22.335	48.020	39.545	26.891	1.049.496	2.256.404	1.403.770	954.620	3.211.024
2018	907.308	2.215.451	1.081.588	735.536	179.100	437.004	299.161	203.430	22.319	54.458	40.366	27.449	1.108.727	2.706.914	1.421.115	966.414	3.673.328
2019	888.406	2.168.503	1.096.245	745.502	176.577	430.848	301.107	204.752	22.135	54.009	40.450	27.506	1.087.118	2.653.360	1.437.802	977.760	3.631.120
2020	850.579	2.075.393	1.048.971	713.421	181.832	443.670	296.127	201.366	24.575	59.963	39.593	26.923	1.056.986	2.579.026	1.384.692	941.711	3.520.737
2021	818.236	1.931.037	1.064.225	830.096	183.112	432.144	296.551	231.309	23.800	56.168	38.904	30.345	1.025.148	2.419.349	1.399.680	1.091.750	3.676.720
2022	871.109	2.055.817	1.092.430	852.096	186.223	439.485	308.343	240.508	25.168	59.397	41.227	32.157	1.082.500	2.554.700	1.442.000	1.124.760	3.679.460
2023													1.057.000	2.779.910	1.442.000	1.182.440	3.962.350

Bei den Jahren 2013 - 2021 handelt es sich um tatsächliche Zahlen. Bei den Zahlen 2022 - 2023 handelt es sich um Plan-Zahlen.

ENTWICKLUNG DER GEBÜHREN UND BEITRÄGE

Zeitpunkt	Abwassergebühr		Abwasserbeiträge*	
	Schmutzwasser €/m ³	Niederschlagswasser €/m ²	Kanalbeitrag €/m ²	Klärbeitrag €/m ²
01.07.1972	0,51		2,66	7,16
01.07.1973	0,61			
04.07.1974			2,66	5,11
01.01.1975	0,82			
05.06.1976			2,66	4,60
01.01.1977	0,77			
01.01.1979			1,53	4,60
01.07.1981	0,92			
01.01.1988			5,62	4,60
01.01.1994	1,33		2,71	2,66
01.01.1999	1,84		2,71	2,66
01.01.2005	2,40		2,71	2,66
01.11.2005	2,40		3,15	1,81
01.01.2010	1,98	0,49		
01.01.2013	2,08	0,62		
01.12.2013			3,43	1,90
01.01.2016	2,15	0,68		
01.01.2018	2,44	0,68		
01.01.2021	2,36	0,78		
01.01.2023	2,63	0,82		

*) Beitragsberechnung

bis 1993 €/m² Geschossfläche

ab 1994 €/m² Nutzungsfläche

Stadt Bad Waldsee

VERWALTUNGSKOSTENBEITRÄGE 2023
Eigenbetriebe, Zweckverband, GmbHs

Einnahmen	Kostenträger Kostenstellen Summe	11100101 101000 Bürgermeister	11100000 101011 Gemeinderat	11110101 101012 Geschäftsstelle GR	11210000 120000 Personal	11210500 121000 LBH	11210300 122000 Ausbildung	11100101 201000 1. Beigeord.	11230000 201020 Justizariat	11220000 211000 Finanzverw.	11230500 211000 Finanzverw.	11220000 212000 Kasse	11220000 213000 Steueramt	11320000 213000 Steueramt	11260000 221000 Zentr. Dienste	51100000 230000 FB Bau	11240000 231000 Hochbau	51100000 233000 Tiefbau	11240000 239000 Gebäude- management	51110000 242000 Beiträge
Ausgaben	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Personalkosten																				
Abwasser	128.200	5.700	1.600	300	3.000	3.400	0	18.500		3.100	200	11.700	37.300	29.800	200	1.600		3.700		8.100
Alten-/Pflegeheim	112.900	1.900	800	700	17.300	27.400	0	4.200		2.000	200	41.000	0	0	0	5.800	8.900	0	2.700	0
Städt. Rehakliniken	436.800	3.800	6.400	2.800	106.400	102.000	7.400	38.700	22.100	69.700	0	61.600			900	13.400	700		900	
KBW DienstleistungsGmbH	2.000									2.000	0									
Stadtwerke GmbH	7.400											7.400								
ZW OSG	99.200					3.000		1.000		31.600	400	29.100		25.800	200					8.100
Summe	786.500	11.400	8.800	3.800	126.700	135.800	7.400	62.400	22.100	108.400	800	150.800	37.300	55.600	1.300	20.800	9.600	3.700	3.600	16.200
Sachkosten																				
Abwasser	9.600	200			200	300		700		200	0	1.300	3.000	2.700		200		400		400
Alten-/Pflegeheim	8.700	100	0	100	900	2.200	0	200		200	0	3.700	0	0	0	400	700	0	200	0
Städt. Rehakliniken	31.700	100		200	2.700	3.400	200	1.600	1.400	9.900	0	11.000			100	900	100		100	
KBW DienstleistungsGmbH	200									200	0									
Stadtwerke GmbH	600											600								
ZW OSG	14.700					900		100		2.600	0	8.200		2.500						400
Summe	65.500	400	0	300	3.800	6.800	200	2.600	1.400	13.100	0	24.800	3.000	5.200	100	1.500	800	400	300	800
Gesamtsumme	852.000	11.800	8.800	4.100	130.500	142.600	7.600	65.000	23.500	121.500	800	175.600	40.300	60.800	1.400	22.300	10.400	4.100	3.900	17.000

Zusammenstellung:	2023	2022
	EUR	EUR
Abwasserbeseitigung	137.800	144.100
Alten-/Pflegeheim	121.600	118.300
Städt. Rehakliniken	468.500	435.800
KBW DienstleistungsGmbH	2.200	2.100
Stadtwerke GmbH	8.000	6.500
Zweckverband OSG	113.900	110.700
Gesamt	852.000	817.500