

2024

Wirtschaftspläne
der Eigenbetriebe

Stadtwerke Göppingen
Stadtentwässerung Göppingen
Baulandentwicklung Göppingen

	Seite
 Eigenbetrieb Stadtwerke Göppingen (SWG)	1 - 40
 Eigenbetrieb Stadtentwässerung Göppingen (SEG)	1 - 37
 Eigenbetrieb Baulandentwicklung Göppingen (BEG)	1 - 16

Stadtwerke Göppingen

Wirtschaftsplan

2024

Inhaltsverzeichnis

1. Grundlagen	4
2. Vorbericht	5
3. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	8
3.1 Erfolgsplan gesamt	8
3.2 Einzelne Betriebszweige	9
Betriebszweig Gleisanschluss	9
Betriebszweig Stromversorgung	10
Betriebszweig Straßenbeleuchtung	11
Betriebszweig Wärmeversorgung (gesamt)	12
Betriebszweig Fernwärme Ursenwang	13
Betriebszweig Nahwärme Göppingen Ost	14
Betriebszweig Nahwärme Göppingen Mitte	15
Betriebszweig Stauferpark	16
Betriebszweig Heizzentralen	17
Betriebszweig Wärme und Kälte aus Abwasser	18
Betriebszweig Bäder (gesamt)	19
Betriebszweig Barbarossa-Thermen mit Badearena	20
Betriebszweig Schulbad Dürerstraße	21
Betriebszweig Freibad Ulmer Straße	22
Betriebszweig Telekommunikation	23
Betriebszweig Beteiligungen	25
3.3 Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen	26
3.3.1 Erträge	26
3.3.2 Aufwendungen	27
4. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung	28
4.1 Liquiditätsplan Gesamtübersicht	28
4.2 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	29
4.3 Darstellung der Investitionsmaßnahmen	30
4.3.1 Investitionsübersicht	30
4.3.2 Einzelbeschreibungen der Investitionsvorhaben	31
I. Stromversorgung	31
II. Straßenbeleuchtung	31
III. Wärmeversorgung	31
IV. Bäder	32
V. Telekommunikation	32
VI. Trink-/Mineralwasserbrunnen	32
VII. Unvorhergesehenes	32
VIII. Finanzanlagen	32
4.3.3 Investitionsmaßnahmen größer 1 Mio. € (zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4)	33
4.4 Verpflichtungsermächtigungen	37
4.5 Kassenkredite	37

5. Schuldenstand.....	37
6. Stellenübersicht.....	38
Bilanz zum 31. Dezember 2022	39
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022.....	40

1. Grundlagen

Die Stadtwerke Göppingen sind ein Eigenbetrieb der Stadt Göppingen. Aufgrund § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) i. V. m. der Eigenbetriebsverordnung-HGB (EigBVO-HGB) von Baden-Württemberg sind die Stadtwerke Göppingen vor Beginn des Wirtschaftsjahres zur Aufstellung eines Wirtschaftsplans verpflichtet.

Wirtschaftsjahr ist das Kalenderjahr. Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und der Stellenübersicht. Dem Wirtschaftsplan ist eine fünfjährige Finanzplanung zu Grunde gelegt. Der fünfjährige Finanzplan umfasst das laufende Wirtschaftsjahr, das Wirtschaftsjahr, für das der Wirtschaftsplan aufgestellt wird und die folgenden drei Wirtschaftsjahre. Er besteht aus

- einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen in der für den Erfolgsplan vorgeschriebenen Ordnung und
- einer Übersicht über die Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen in der für den Liquiditätsplan vorgeschriebenen Ordnung.

Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres. Die veranschlagten wesentlichen Erträge und Aufwendungen, insbesondere erhebliche Abweichungen zu den Vorjahreszahlen werden in den Erläuterungen begründet. Den Ansätzen für das Planjahr sind die Planansätze für das laufende Jahr und die entsprechenden Ergebnisse des Vorjahres gegenüberzustellen.

Der Liquiditätsplan enthält

- alle voraussichtlich eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit, sowie die jeweiligen Salden des Wirtschaftsjahres und
- die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Dem Liquiditätsplan ist eine Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität beigefügt.

Die Liquidität ist unter Berücksichtigung des Liquiditätsbestands des Vorjahres so geplant, dass der Liquiditätsbestand am Ende des Wirtschaftsjahres nicht negativ und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gegeben ist.

Der Finanzierungsbedarf und die Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen sind nach Vorhaben getrennt veranschlagt und erläutert.

In das dem Finanzplan zugrunde zulegende Investitionsprogramm sind die vorgesehenen Investitionen nach Jahrescheiben und Betriebszweigen dargestellt.

Die Mittel für die einzelnen Vorhaben sind übertragbar. Soweit nichts anderes bestimmt, sind die Ansätze für verschiedene Vorhaben gegenseitig deckungsfähig.

Die Stellenübersicht enthält die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für Arbeitnehmerinnen sowie Arbeitnehmer und ist nach Betriebszweigen gegliedert. Zum Vergleich sind die Zahlen der im laufenden Wirtschaftsjahr vorgesehenen und der am 30. Juni des Vorjahres tatsächlich besetzten Stellen angegeben. Erhebliche Abweichungen von der Stellenübersicht des laufenden Wirtschaftsjahres sind begründet.

2. Vorbericht

Gründung:

Die Stadtwerke Göppingen wurden mit Satzung vom 15.04.1948 gegründet.

Stand Eigenbetriebssatzung:

Die Satzung der Stadtwerke Göppingen in der Fassung vom 28.11.2013 wurde zuletzt mit Zustimmung des Gemeinderats geändert am 02.06.2022.

Gegenstand:

- Die Stromversorgung, einschließlich des Betriebs des Stromnetzes, die Straßenbeleuchtung, die Wärmeversorgung, die Telekommunikationsversorgung, die Industriegleisanlagen Großeislinger Straße sowie die öffentlichen Bäder, Trink-/Mineralwasserbrunnen und Parkhäuser der Stadt Göppingen sind zu einem Eigenbetrieb der Stadt Göppingen zusammengefasst, der nach den Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes und dieser Satzung geführt wird.
- Zweck des Eigenbetriebs ist die Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Wärme, Telekommunikation und der Betrieb der Netze (u.a. Strom-, Wärme- und Glasfasernetze), der Straßenbeleuchtung, von Bädern, der Trink-/Mineralwasserbrunnen, der Parkhäuser sowie der Industriegleisanlagen Großeislinger Straße.
- Der Eigenbetrieb kann alle seinen Betriebszweck fördernden oder ihn wirtschaftlich berührenden Geschäfte betreiben. Der Eigenbetrieb kann sich zu diesem Zweck an rechtlich selbständigen wirtschaftlichen Unternehmen, an Zweckverbänden oder sonstigen privatrechtlichen oder öffentlich-rechtlichen Zusammenschlüssen beteiligen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten und führen.

Grunddaten:

		2018	2019	2020	2021	2022
Bilanzsumme	T€	105.662	108.573	108.305	112.232	125.801
Anlagevermögen	T€	98.110	103.379	104.403	108.979	117.229
Stammkapital	T€	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Rücklagen	T€	14.825	14.825	16.432	16.635	17.858
Eigenkapital	T€	35.778	32.004	33.227	36.194	31.871
langfristige Kredite	T€	63.600	64.891	63.693	64.836	75.546
Kreditaufnahme	T€	6.900	4.800	2.400	4.800	14.400
Umsatzerlöse einschl. sonst. betr. Erträge	T€	10.561	11.376	10.809	10.809	12.567
Materialaufwand	T€	5.986	6.512	5.997	7.021	8.200
Personalkosten	T€	1.845	1.862	1.901	1.650	2.029
Zinsaufwand	T€	1.206	1.167	1.096	1.012	1.114
Jahresergebnis	T€	1.607	*-3.774	1.223	2.764	-4.323

*Umstellung des Ausschüttverfahrens der EVF

Besucherzahlen Bäder (einschl. Schulen und Vereine)		2018	2019	2020	2021	2022
Barbarossa-Thermen Badearena	Besucher	81.026	81.429	62.297	58.067	122.596
Sauna/Wellness	Besucher	35.499	37.200	18.095	10.661	27.151
Freibad	Besucher	129.875	114.403	44.324	38.049	115.661

Betriebszweige:

Die Stadtwerke Göppingen führen zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans folgende Betriebszweige: Gleisanschluss, Stromversorgung, Straßenbeleuchtung, Wärmeversorgung, Bäder, Telekommunikation, Trink- und Mineralwasserbrunnen und Beteiligungen.

2022 hat der Eigenbetrieb mit einem Verlust in Höhe von -4.323.382,64 € abgeschlossen. Im Wesentlichen ist der Verlust auf das außergewöhnliche Ergebnis des Betriebszweigs Beteiligungen zurückzuführen. Im Einzelnen sind die Ergebnisse der Betriebszweige der Ziffer 3.2 zu entnehmen.

Aufgabenschwerpunkte im Planjahr:

Ausbau des Betriebszweigs Telekommunikation (Errichtung Glasfasernetz) und Sanierung des Freibads Göppingen im Rahmen des Bundesprogramms „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“.

Wichtige Entwicklungen und Kennzahlen:

Kennzahl	Erläuterung	2018	2019	2020	2021	2022
Anlagenintensität	AV / GV	92,85%	95,22%	96,40%	97,10%	93,19%
Eigenkapitalquote	EK / GK	33,86%	29,48%	30,68%	32,25%	25,33%
Fremdkapitalquote	FK / GK	66,14%	70,52%	69,32%	67,75%	74,67%
Anlagendeckung II	EK+langfr. FK / AV-Ertragsz.	101,29%	93,73%	92,83%	92,71%	91,52%
Umsatzrentabilität	EBIT / UE	-21,50%	-18,60%	-22,32%	-21,37%	-25,10%
Eigenkapitalrentabilität	JE / EK	4,49%	-11,79%	3,68%	7,64%	-13,57%
Gesamtkapitalrentabilität	JE+FK-Zins / langfr. Kapital	2,83%	-2,69%	2,39%	3,74%	-2,99%

Beteiligungen:

Die Stadtwerke Göppingen halten Beteiligungen an der EVF Management GmbH (86,75 %), der Energieversorgung Filstal GmbH & Co. KG (86,75 %) und an der Parkierungsanlagen Gesellschaft Göppingen mbH (100 %).

Organe:

Der Gemeinderat, der Oberbürgermeister und die Betriebsleitung (Werkleitung).

Anschrift:

Stadtwerke Göppingen, Großeislinger Straße 30, 73033 Göppingen
Tel. 07161-6101-0

3. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

3.1 Erfolgsplan gesamt

Formblatt Anlage 1 zu § 1 Abs. 1 S. 2 und § 4 EigBVO-HGB i.V.m. § 14 EigBG

	Ergebnis	Ansatz			Planung	
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	12.322.311	15.728.000	17.136.000	18.736.000	20.586.000	22.236.000
2. sonstige betriebliche Erträge	244.244	186.000	259.000	371.000	396.000	421.000
3. Betriebliche Erträge	12.566.554	15.914.000	17.395.000	19.107.000	20.982.000	22.657.000
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	4.769.430	7.410.000	7.428.000	7.578.000	7.728.000	7.878.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.430.932	3.404.000	3.743.000	3.763.000	3.783.000	3.803.000
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.560.715	1.716.000	1.762.000	1.832.000	1.905.000	1.981.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	468.421	600.000	629.000	654.000	680.000	707.000
	146.742	235.000	237.000	246.000	256.000	266.000
6. Abschreibungen	4.049.140	4.537.000	5.028.000	5.949.000	6.725.000	7.427.000
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	553.258	625.000	482.000	499.000	511.000	516.000
8. Betriebliche Aufwendungen	14.831.896	18.292.000	19.072.000	20.275.000	21.332.000	22.312.000
9. Erträge aus Beteiligungen	0	0	4.150.000	4.318.000	4.426.000	4.445.000
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.621	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	1.113.757	1.899.000	2.718.000	3.107.000	4.011.000	4.664.000
14. Aufwendungen aus Verlustübernahme	816.463	1.000.000	0	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	121.798	0	0	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-4.311.739	-5.277.000	-245.000	43.000	65.000	126.000
17. Sonstige Steuern	11.644	22.000	17.000	19.000	21.000	23.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-4.323.383	-5.299.000	-262.000	24.000	44.000	103.000
nachrichtlich						
19. Vorauszahlungen der Gemeinden auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	2.000.000	0	0	0	0
20. Vorauszahlung an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0	0

3.2 Einzelne Betriebszweige

Betriebszweig Gleisanschluss

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	13.066	13.000	14.000
2. sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.383	7.000	7.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	2.277	2.000	2.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.275	3.000	4.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	0	0	0
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-2.581	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	3.712	1.000	1.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	3.712	1.000	1.000

Betriebszweig Stromversorgung

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	4.276.146	5.541.000	3.949.000
2. sonstige betriebliche Erträge	171.732	160.000	220.000
3. Materialaufwand	0	0	0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	488.282	657.000	569.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	85.493	209.000	149.000
4. Personalaufwand	0	0	0
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0 0	0 0	0 0
5. Abschreibungen	1.827.767	1.989.000	2.014.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	61.899	42.000	44.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	179.916	311.000	344.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	262.531	220.000	187.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	1.389.981	1.575.000	711.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-58.451	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	735.522	1.138.000	525.000
17. Sonstige Steuern	4.762	5.000	5.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	730.760	1.133.000	520.000

Betriebszweig Straßenbeleuchtung

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	547.384	552.000	625.000
2. sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	346	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	283.022	255.000	285.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	190.643	199.000	211.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	73.373	98.000	129.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	0	0	0
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	0	0	0
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0

Betriebszweig Wärmeversorgung (gesamt)

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	5.287.970	7.039.000	9.920.000
2. sonstige betriebliche Erträge	53.894	26.000	39.000
3. Materialaufwand	0	0	0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.482.555	5.483.000	5.401.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.284.798	1.272.000	1.355.000
4. Personalaufwand	0	0	0
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	713.096	771.000	839.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	111.807	49.000	80.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.373	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.591	101.000	195.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	1.179.444	1.280.000	577.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	88.491	58.000	58.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-129.396	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	922.738	611.000	2.608.000
17. Sonstige Steuern	3.022	2.000	3.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	919.716	609.000	2.605.000

Betriebszweig Fernwärme Ursenwang

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	1.183.220	1.969.000	2.714.000
2. sonstige betriebliche Erträge	9.083	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.046.508	2.067.000	2.141.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	305.845	322.000	322.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	202.298	223.000	272.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	40.137	17.000	29.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	843	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.237	44.000	127.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	769.521	906.000	409.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	30.875	23.000	23.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-77.021	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	396.789	179.000	209.000
17. Sonstige Steuern	707	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	396.081	179.000	209.000

Betriebszweig Nahwärme Göppingen Ost

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	872.902	958.000	1.360.000
2. sonstige betriebliche Erträge	4.371	0	3.000
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	760.500	1.022.000	1.089.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	221.957	178.000	230.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	24.970	28.000	24.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	23.929	8.000	17.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	562	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.551	4.000	5.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	260.215	218.000	98.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-39.817	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	144.959	-64.000	96.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	144.959	-64.000	96.000

Betriebszweig Nahwärme Göppingen Mitte

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	340.396	449.000	587.000
2. sonstige betriebliche Erträge	2.186	0	1.000
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	139.856	295.000	284.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	88.947	87.000	87.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	31.351	35.000	35.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.745	3.000	4.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	562	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	259	2.000	3.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	51.256	87.000	39.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-9.287	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	139.528	114.000	214.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	139.528	114.000	214.000

Betriebszweig Stauferpark

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	1.602.226	2.068.000	2.915.000
2. sonstige betriebliche Erträge	32.125	26.000	32.000
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	944.243	979.000	741.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	283.915	341.000	306.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	306.264	337.000	314.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	32.627	12.000	26.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	562	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.962	27.000	23.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	0	0	0
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	1.240	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-9.873	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	62.534	398.000	1.537.000
17. Sonstige Steuern	2.315	2.000	3.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	60.219	396.000	1.534.000

Betriebszweig Heizzentralen

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	1.145.196	1.463.000	2.191.000
2. sonstige betriebliche Erträge	5.554	0	3.000
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	582.687	1.102.000	1.126.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	352.581	322.000	389.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	68.618	67.000	107.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	11.369	9.000	4.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	843	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.894	16.000	20.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	98.452	69.000	31.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	56.376	35.000	35.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	5.503	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	161.018	-19.000	544.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	161.018	-19.000	544.000

Betriebszweig Wärme und Kälte aus Abwasser

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	144.030	132.000	153.000
2. sonstige betriebliche Erträge	575	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	8.761	18.000	20.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	31.553	22.000	21.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	79.595	81.000	87.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.688	8.000	17.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	0	0	0
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	1.099	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	17.910	3.000	8.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	17.910	3.000	8.000

Betriebszweig Bäder (gesamt)

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	2.098.377	2.125.000	2.119.000
2. sonstige betriebliche Erträge	18.474	0	0
3. Materialaufwand	0	0	0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	798.124	1.237.000	1.420.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.557.017	1.999.000	1.657.000
4. Personalaufwand	0	0	0
a) Löhne und Gehälter	1.560.715	1.345.000	1.762.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	468.421 146.742	475.000 188.000	630.000 237.000
5. Abschreibungen	1.230.141	1.226.000	1.380.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	322.427	398.000	320.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.248	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	335.172	477.000	795.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	605.071	475.000	347.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	568.574	342.000	342.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-4.116.421	-4.899.000	-5.840.000
17. Sonstige Steuern	3.860	4.000	4.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-4.120.280	-4.903.000	-5.844.000

Betriebszweig Barbarossa-Thermen mit Badearena

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	1.307.695	1.357.000	1.310.000
2. sonstige betriebliche Erträge	17.450	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	576.061	893.000	1.021.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.025.875	1.163.000	1.117.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	980.774	913.000	1.085.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	296.390 93.493	322.000 127.000	391.000 149.000
5. Abschreibungen	1.000.052	988.000	994.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	217.831	338.000	227.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.405	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	257.519	272.000	329.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	503.493	401.000	273.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	445.621	257.000	257.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-2.970.080	-3.388.000	-3.838.000
17. Sonstige Steuern	1.089	1.000	1.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-2.971.169	-3.389.000	-3.839.000

Betriebszweig Schulbad Dürerstraße

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	266.849	247.000	169.000
2. sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	19.697	23.000	25.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	104.978	268.000	130.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	129.586	13.000	148.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	38.157 12.139	6.000 3.000	51.000 18.000
5. Abschreibungen	66.986	70.000	72.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	17.465	17.000	18.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.686	19.000	61.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	23.749	21.000	21.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	23.749	21.000	21.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-125.706	-169.000	-336.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-125.706	-169.000	-336.000

Betriebszweig Freibad Ulmer Straße

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	523.832	521.000	640.000
2. sonstige betriebliche Erträge	1.024	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	202.366	321.000	374.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	426.165	568.000	410.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	450.355	419.000	529.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	133.874 41.109	147.000 58.000	188.000 70.000
5. Abschreibungen	163.102	168.000	314.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	87.131	43.000	75.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	843	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	61.967	186.000	405.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	77.829	53.000	53.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	99.204	64.000	64.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-1.020.635	-1.342.000	-1.666.000
17. Sonstige Steuern	2.770	3.000	3.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.023.405	-1.345.000	-1.669.000

Betriebszweig Telekommunikation

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	99.369	458.000	509.000
2. sonstige betriebliche Erträge	143	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	124	31.000	36.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.908	35.000	55.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	77.357	340.000	572.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	19.000	7.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	145.479	439.000	758.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	0	0	0
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-128.355	-406.000	-919.000
17. Sonstige Steuern	0	11.000	5.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-128.355	-417.000	-924.000

Betriebszweig Trink-/Mineralwasserbrunnen

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	0	0	0
2. sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.211	28.000	24.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	7.860	10.000	10.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.579	4.000	5.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	5.000	3.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	0	0	0
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-23.650	-47.000	-42.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-23.650	-47.000	-42.000

Betriebszweig Beteiligungen

	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
1. Umsatzerlöse	0	0	0
2. sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	196.101	210.000	211.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	0	0	0
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	54.545	0	27.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	4.150.000
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	325.951	465.000	490.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	816.463	1.000.000	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	0	0	0
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	312.226	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-1.705.286	-1.675.000	3.422.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.705.286	-1.675.000	3.422.000

3.3 Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen

3.3.1 Erträge

Allgemein

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Gleisanschluss

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Strom

Die Reduzierung der Umsatzerlöse in der Sparte Stromnetz resultiert aus der von der Bundesnetzagentur festgelegten Absenkung der regulatorisch anzuwendenden Eigenkapitalzinssätze für die vierte Regulierungsperiode.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplans befindet sich die EVF als Betreiber des Stromnetzes im Austausch mit der Landesregulierungsbehörde (LRegb). Die dabei von der Behörde beabsichtigte Nichtanerkennung der erfolgten Eigenkapitalzuordnung im Eigenbetrieb ist im Wirtschaftsplan 2024 berücksichtigt. Die Folge ist ebenfalls ein reduzierter Ansatz der Eigenkapitalverzinsung, da dies von der EVF im Rahmen der Pacht berücksichtigt und gegenüber den Stadtwerke Göppingen berücksichtigt werden muss.

Betriebszweig Straßenbeleuchtung

Die Erträge entsprechen den Aufwendungen.

Betriebszweig Wärme

Die ansteigenden Gas- und Wärmebezugskosten sowie die CO₂-Steuer werden an die Kunden weitergegeben, womit ein Anstieg der Umsatzerlöse verbunden ist. Die beabsichtigte Verlängerung der gesetzlichen „Preisbremse für Wärme“ wird die Belastung der Kunden allerdings mindern.

Betriebszweig Bäder

Mit Ausnahme des Schulbades wird mit einem weitgehend uneingeschränkten Badebetrieb geplant. Der Abschluss der Bauarbeiten im Freibad Göppingen und im Schulbad (Sanierung) werden planmäßig erwartet. Im Schulbad ist während der Sanierungsmaßnahmen kein Betrieb und keine Umsatzgenerierung möglich. Darüber hinaus sind die Erträge mit kaufm. Vorsicht angesetzt. Preisanpassungen sind beabsichtigt, jedoch in der Erlösplanung bislang nicht berücksichtigt.

Betriebszweig Telekommunikation

Aufgrund des clusterweisen Ausbaus der Glasfasernetze werden steigende Pachteinahmen aus der Zurverfügungstellung des Glasfasernetzes erwartet. Außerdem werden Fördermittel als Zuschüsse passiviert und ertragswirksam aufgelöst. Die Ansätze erfolgten unter den zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans bekannten Informationen.

Betriebszweig Trink- und Mineralwasserbrunnen

Keine Erträge.

Betriebszweig Beteiligungen

Die Erträge aus Beteiligungen sind insbesondere vom wirtschaftlichen Erfolg und der Ausschüttungshöhe der EVF abhängig.

3.3.2 Aufwendungen

Allgemein

Die Finanzierungskosten des Betriebsvermögens nehmen mit der Neuaufnahme von Fremdkapital sowie bei Zins-Pro-longationen bestehender Darlehen deutlich zu und belasten zunehmend alle Betriebszweige.

Betriebszweig Gleisanschluss

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Strom

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Straßenbeleuchtung

Im Rahmen des Clusterausbaus der Telekommunikation wird teilweise auch die Straßenbeleuchtung erneuert.

Betriebszweig Wärme

Aufgrund des Anstiegs der Erdgaspreise und der gesetzlich steigenden CO₂-Steuer wird mit höheren Gasbezugskosten gerechnet.

Betriebszweig Bäder

Es wird mit Ausnahme des Schulbades mit einem durchgängigen Betrieb in den Bädern gerechnet, weshalb die Kosten wieder auf „Normalniveau“ angesetzt werden. Aufgrund der Preisentwicklungen bei Erdgas und der CO₂-Steuer wird ein höherer Materialaufwand erwartet. Der Abschluss der Investitionen führt zu einem höheren Aufwand bei den Abschreibungen.

Betriebszweig Telekommunikation

Im Rahmen des fortschreitenden clusterförmigen Ausbaus der Telekommunikation ist von steigenden Abschreibungen, Fremdkapitalzins- und Unterhaltungsaufwendungen auszugehen.

Betriebszweig Trink- und Mineralwasserbrunnen

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Beteiligungen

Keine wesentlichen Abweichungen.

4. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

4.1 Liquiditätsplan Gesamtübersicht

Formblatt Anlage 2 zu § 2 Abs. 2 S. 1 und § 4 EigBVO-HGB i.V.m. § 14 EigBG

Lfd. Nr.	Ergebnis	Ansatz Wirtschaftsjahr			Verpflichtungs-ermächtigungen	Planung Wirtschaftsjahr		
		2022	2023	2024		2024	2025	2026
	€	€	€	€	€	€	€	
1. Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	10.577.084	15.728.000	17.149.000	0	18.736.000	20.586.000	22.236.000	
2. Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-4.532.754	-13.777.000	-14.061.000	0	-14.345.000	-14.628.000	-14.908.000	
3. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	6.044.331	1.951.000	3.088.000	0	4.391.000	5.958.000	7.328.000	
4. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0		0	0	0	
5. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0		0	0	0	
6. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0		0	0	0	
7. Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0	0	0		0	0	0	
8. Erhaltene Zinsen	5.621	0	0		0	0	0	
9. Erhaltene Dividenden und Beteiligungserträge	0	0	4.150.000		4.318.000	4.426.000	4.445.000	
10. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.621	0	4.150.000	0	4.318.000	4.426.000	4.445.000	
11. Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	
12. Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	-12.302.470	-17.630.000	-35.950.000	-21.500.000	-34.050.000	-29.750.000	-24.150.000	
13. Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	
14. Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0	0	0	0	0	0	0	
15. Auszahlungen für Verlustübernahme von Beteiligungen	-816.463	-1.000.000	0		0	0	0	
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.118.933	-18.630.000	-35.950.000	-21.500.000	-34.050.000	-29.750.000	-24.150.000	
17. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-13.113.312	-18.630.000	-31.800.000	-21.500.000	-29.732.000	-25.324.000	-19.705.000	
18. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-7.068.981	-16.679.000	-28.712.000	-21.500.000	-25.341.000	-19.366.000	-12.377.000	
19. Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	2.000.000	0		0	0	0	
20. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen	0	0	0		0	0	0	
21. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	14.400.000	22.598.000	34.050.000		32.150.000	29.350.000	23.750.000	
22. Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0	0		0	0	0	
23. Einzahlung aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0	0		0	0	0	
24. Einzahlung aus Investitionszuweisungen Dritter	488.808	400.000	1.900.000		1.900.000	400.000	400.000	
25. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	14.888.808	24.998.000	35.950.000		34.050.000	29.750.000	24.150.000	
26. Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0	0	0		0	0	0	
27. Auszahlungen aus Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0	0	0		0	0	0	
28. Auszahlungen aus Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	-3.818.175	-4.517.000	-4.890.000		-5.973.000	-6.741.000	-7.405.000	
29. Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0		0	0	0	
30. Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0	0		0	0	0	
31. Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0		0	0	0	
32. Gezahlte Zinsen	-1.113.757	-1.899.000	-2.718.000		-3.107.000	-4.011.000	-4.664.000	
33. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-4.931.932	-6.416.000	-7.608.000		-9.080.000	-10.752.000	-12.069.000	
34. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	9.956.876	18.582.000	28.342.000		24.970.000	18.998.000	12.081.000	
35. Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	2.887.895	1.903.000	-370.000		-371.000	-368.000	-296.000	
nachrichtlich:								
36. voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	253.569	3.141.464	5.044.464		4.674.464	4.303.464	3.935.464	
37. voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0		0	0	0	

4.2 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Formblatt Anlage 3 zu § 2 Abs. 2 S. 2 EigBVO-HGB

Lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan			Finanzplan	
		Wirtschaftsjahr 2023	Wirtschaftsjahr 2024	Wirtschaftsjahr 2025	Wirtschaftsjahr 2026	Wirtschaftsjahr 2027
		€	€	€	€	€
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	3.141.464				
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, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	3.141.464				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Abs. 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	1.903.000	-370.000	-371.000	-368.000	-296.000
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	5.044.464	4.674.464	4.303.464	3.935.464	3.639.464
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden					
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	5.044.464	4.674.464	4.303.464	3.935.464	3.639.464

4.3 Darstellung der Investitionsmaßnahmen

4.3.1 Investitionsübersicht

Lfd. Investitionen Nr.	Ergebnis 2022 €	Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen 2024 €	Planung Wirtschaftsjahr		
		2023 €	2024 €		2025 €	2026 €	2027 €
1. Stromnetz	5.028.273	4.700.000	4.400.000	6.500.000	7.000.000	3.500.000	3.500.000
2. Strom Sonstiges	0	500.000	2.750.000		2.750.000	2.750.000	2.750.000
I. Stromversorgung	5.028.273	5.200.000	7.150.000	6.500.000	9.750.000	6.250.000	6.250.000
II. Straßenbeleuchtung	478.455	500.000	750.000	0	750.000	750.000	750.000
1. Fernwärme Ursenwang	179.715	850.000	2.500.000	1.500.000	1.500.000	200.000	200.000
2. Nahwärme Göppingen Ost	7.622	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000
3. Nahwärme Göppingen Mitte	0	50.000	50.000		500.000	50.000	50.000
4. HKW Stauferpark	-388.850	500.000	100.000		1.200.000	3.500.000	100.000
5. Heizzentralen	483.602	200.000	50.000		250.000	250.000	250.000
6. Kälte und Wärme aus Abwasser	626	30.000	50.000		250.000	250.000	50.000
7. Fernwärmegebiet Haier	0	0	500.000	500.000	1.500.000	250.000	250.000
8. Kommunale Wärmeplanung	0	0	1.000.000	1.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
III. Wärmeversorgung	282.715	1.680.000	4.300.000	3.000.000	8.250.000	7.550.000	3.950.000
1. Barbarossa-Thermen	433.764	100.000	200.000		50.000	3.000.000	1.000.000
2. Schulbad	22.094	100.000	2.000.000	1.000.000	1.200.000	50.000	50.000
3. Freibad	499.613	200.000	6.000.000		1.500.000	100.000	100.000
IV. Bäder	955.470	400.000	8.200.000	1.000.000	2.750.000	3.150.000	1.150.000
V. Telekommunikation	5.557.556	9.000.000	14.000.000	11.000.000	11.000.000	11.000.000	11.000.000
VI. Trink-/Mineralwasserbrunnen	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
VII. Unvorhergesehenes	0	800.000	1.500.000	0	1.500.000	1.000.000	1.000.000
VIII. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
	12.302.470	17.630.000	35.950.000	21.500.000	34.050.000	29.750.000	24.150.000

4.3.2 Einzelbeschreibungen der Investitionsvorhaben

I. Stromversorgung

1. Stromnetz

Die angesetzten Mittel sollen vorrangig für die Erneuerung alter Leitungen und Ortsnetzstationen sowie die Erschließung neuer Gebiete verwendet werden. Mittel für Hausanschlüsse sind ebenfalls in dieser Position enthalten.

Die Sanierung der Leitungen in Ursenwang ist für 2023 und 2024 i. H. v. jeweils 500.000 € geplant.

Im Zuge des LWL-Ausbaus sollen zudem Kabel in Höhe von 1.000.000 € mitverlegt bzw. erneuert werden.

Für das Sanierungsprogramm Austausch der anfälligen „roten Kabel“ sowie alten mit Öl getränkten und somit umweltschädlichen Kabeln sind jeweils 500.000 € eingeplant.

Die Planung zur Erneuerung des Umspannwerk Ost ist 2024 mit 500.000 € angesetzt. Die Fertigstellung ist für 2025 geplant und mit weiteren 4.000.000 € veranschlagt.

Aufträge zur Erdschlussüberwachung sollen im Planjahr vergeben werden.

2. Strom Sonstiges

Der Ausbau der regenerativen Energieerzeugung wird unter wirtschaftlichen Rahmenbedingungen und des politisch gewollten Ausbaus der Erneuerbaren Energien vorangetrieben.

II. Straßenbeleuchtung

Die angesetzten Mittel stehen für Investitionen und Erneuerungen zur Verfügung.

III. Wärmeversorgung

1. Fernwärme Ursenwang

Die Sanierung/der Neubau von 43 Übergabestationen und die Erneuerung der Bungalow-Siedlung ist bei der Planung berücksichtigt. Zudem ist in den Jahren 2024 und 2025 der Anschluss an das Müllheizkraftwerk vorgesehen.

Kleinere Ersatzinvestitionen im Rahmen der Wartung können ebenfalls anfallen.

2. Nahwärme Göppingen Ost

Es sind keine umfangreichen Maßnahmen geplant. Kleinere Ersatzinvestitionen im Rahmen der Wartung können anfallen.

3. Nahwärme Göppingen Mitte

Es sind keine umfangreichen Maßnahmen geplant. Kleinere Ersatzinvestitionen im Rahmen der Wartung können anfallen.

4. HKW Stauferpark

Kleinere Ersatzinvestitionen können im Rahmen der Wartung sowie im Leitungsnetz anfallen.

5. Heizzentralen

Ein Großteil der Heizzentralen muss erneuert werden.

6. Wärme und Kälte aus Abwasser

Es sind keine umfangreichen Maßnahmen geplant. Kleinere Ersatzinvestitionen im Rahmen der Wartung können anfallen.

7. Fernwärmegebiet Haier

Eine neue Heizzentrale für die Waldorf- und Haierschule soll realisiert werden. Umfangreiche Maßnahmen sind erst ab 2025 geplant.

8. Kommunale Wärmeplanung

Die kommunale Wärmeplanung wird vorangetrieben. Erste Planungs- und Realisierungskosten können entstehen.

IV. Bäder

1. Barbarossa-Thermen mit Badearena

Kleinere Investitionen sind im laufenden Betrieb unvermeidbar.

2. Schulbad

Die Decke des Schulbads wurde Mitte 2022 begutachtet. Mit dem Ergebnis, dass die Aufhängung korrodiert ist und aus sicherheitstechnischen Gründen vollständig zu ersetzen ist. Es wird mit einer Investitionssumme in Höhe von ca. 3.000.000 € gerechnet. Fördermittel in Höhe von ca. 45 % wurden im August 2023 beantragt, sind aber zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans noch nicht gesichert.

3. Freibad

Mit Förderzusage zur Sanierung des Freibads in Göppingen ist eine umfassende Sanierung der maroden Freibadbecken einschließlich der Badewasseraufbereitungstechnik im Juni 2023 gestartet und bis Mai 2024 geplant. Dabei sollen die Becken mit Edelstahl ausgekleidet und neue Technik errichtet werden. An investiven Mitteln sind nach bisheriger Planung ca. 9.000.000 € (davon 3.000.000 € gefördert) vorgesehen.

V. Telekommunikation

Der Ansatz in Höhe von 14.000.000 € enthält die Fortführung des clusterweisen Aufbaus eines flächendeckenden Glasfasernetzes auf Gemarkung Göppingen und die Zusammenführung des jeweils bestehenden Netzteils der Stadtverwaltung Göppingen in Höhe von 1.060.000 € und der EVF in Höhe von ca. 2.420.000 €. Um ein einheitliches Netzgebiet zu erhalten, sollen beide Netzteile den Stadtwerke Göppingen auf 01.01.2024 übertragen werden.

VI. Trink-/Mineralwasserbrunnen

Kleinere Erneuerungen können anfallen.

VII. Unvorhergesehenes

In den einzelnen Bereichen fallen immer wieder Investitionen an, die nicht vorhersehbar sind. Insbesondere im Zusammenhang mit Genehmigungsverfahren, aber auch bei dringend notwendigen Ersatzbeschaffungen werden Mittel benötigt, die zuvor nicht veranschlagt waren. Der entsprechende Bedarf soll über diese Position abgedeckt werden.

VIII. Finanzanlagen

Es sind keine Finanzanlagen geplant.

4.3.3 Investitionsmaßnahmen größer 1 Mio. € (zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4)

Maßnahme:		Planung Erneuerung UW Ost (Nr. I Ziff. 1)								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für...									
8	... die Baumaßnahmen	-4.500.000	0	0	-500.000	-4.000.000	-4.000.000	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-4.500.000	0	0	-500.000	-4.000.000	-4.000.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-4.500.000	0	0	-500.000	-4.000.000	-4.000.000	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-4.500.000	0	0	-500.000	-4.000.000	-4.000.000	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-957.000	0	0	-10.000	0	0	-227.000	-360.000	-360.000

Maßnahme:		Mitverlegung/Erneuerung im Zuge des LWL-Ausbaus (Nr. I Ziff. 1)								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für...									
8	... die Baumaßnahmen	-1.000.000	0	0	-1.000.000	0	0	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-1.000.000	0	0	-1.000.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-1.000.000	0	0	-1.000.000	0	0	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-1.000.000	0	0	-1.000.000	0	0	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-262.000	0	0	-43.000	0	0	-73.000	-73.000	-73.000

Maßnahme:		Umstellung der Erdschlussüberwachung im Mittelspannungsnetz (Nr. I Ziff. 1)								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für...									
8	... die Baumaßnahmen	-2.500.000	0	0	0	-2.500.000	-2.500.000	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-2.500.000	0	0	0	-2.500.000	-2.500.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-2.500.000	0	0	0	-2.500.000	-2.500.000	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-2.500.000	0	0	0	-2.500.000	-2.500.000	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-483.000	0	0	0	0	0	-117.000	-183.000	-183.000

Maßnahme:		Anschluss MHKW (Nr. III Ziff. 1)								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2021	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2026
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-3.000.000	0	0	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-3.000.000	0	0	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-3.000.000	0	0	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0			0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-3.000.000	0	0	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-415.000	0	0	0			-30.000	-165.000	-220.000

Maßnahme:		Erschließung Wärmegebiet Haier (Nr. III Ziff. 7)								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-2.000.000	0	0	-500.000	-500.000	-1.500.000		0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-2.000.000	0	0	-500.000	-500.000	-1.500.000		0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-2.000.000	0	0	-500.000	-500.000	-1.500.000		0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0			0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-2.000.000	0	0	-500.000	-500.000	-1.500.000		0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-416.000	0	0	-15.000			-107.000	-147.000	-147.000

Maßnahme:		Maßnahmen aus der kommunalen Wärmeplanung (Nr. III Ziff. 8)								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-10.000.000	0	0	-1.000.000	-1.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-10.000.000	0	0	-1.000.000	-1.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-10.000.000	0	0	-1.000.000	-1.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0			0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-10.000.000	0	0	-1.000.000	-1.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-1.319.000	0	0	-20.000			-213.000	-433.000	-653.000

Maßnahme: Sanierung Freibad mit Förderung (Nr. IV Ziff. 3)										
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	
	Einzahlungen aus...									
2	... Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten	3.000.000		3.000.000						
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	3.000.000	0	3.000.000	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für...									
8	... die Baumaßnahmen	-9.000.000	0	-3.000.000	-6.000.000	0	0	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-9.000.000	0	-3.000.000	-6.000.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-6.000.000	0	0	-6.000.000	0	0	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0			0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-9.000.000	0	-3.000.000	-6.000.000	0	0	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-1.453.000	0	0	-283.000			-390.000	-390.000	-390.000

Maßnahme: Sanierung Schulbad (Nr. IV Ziff. 2)										
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für...									
8	... die Baumaßnahmen	-3.000.000	0	0	-2.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-3.000.000	0	0	-2.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-3.000.000	0	0	-2.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0			0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-3.000.000	0	0	-2.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-585.000	0	0	-65.000			-130.000	-195.000	-195.000

Maßnahme: Ausbau Cluster Faurndau Nord und Süd ab 2023 (Nr. V)										
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für...									
8	... die Baumaßnahmen	-14.500.000	0	-6.500.000	-8.000.000	0	0	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-14.500.000	0	-6.500.000	-8.000.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-14.500.000	0	-6.500.000	-8.000.000	0	0	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0			0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-14.500.000	0	-6.500.000	-8.000.000	0	0	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-2.964.000	0	-114.000	-240.000			-870.000	-870.000	-870.000

Maßnahme: Ausbau erstes weiteres Cluster ab Planjahr (Nr. V)										
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-7.000.000	0	0	-1.000.000	-6.500.000	-6.000.000	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-7.000.000	0	0	-1.000.000	-6.500.000	-6.000.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-7.000.000	0	0	-1.000.000	-6.500.000	-6.000.000	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-7.000.000	0	0	-1.000.000	-6.500.000	-6.000.000	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-1.250.000	0	0	-20.000	0	-320.000	-455.000	-455.000	0

Maßnahme: Ausbau zweites weiteres Cluster ab Planjahr (Nr. V)										
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-8.000.000	0	0	-2.000.000	-4.500.000	-4.000.000	-2.000.000	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-8.000.000	0	0	-2.000.000	-4.500.000	-4.000.000	-2.000.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-8.000.000	0	0	-2.000.000	-4.500.000	-4.000.000	-2.000.000	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-8.000.000	0	0	-2.000.000	-4.500.000	-4.000.000	-2.000.000	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-1.245.000	0	0	-40.000	0	-210.000	-475.000	-520.000	0

Maßnahme: Erwerb von Telekommunikationsnetzen / -anlagen von EVF und Stadt Göppingen										
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-3.480.000	0	0	-3.480.000	0	0	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-3.480.000	0	0	-3.480.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-3.480.000	0	0	-3.480.000	0	0	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-3.480.000	0	0	-3.480.000	0	0	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-748.000	0	0	-70.000	0	-226.000	-226.000	-226.000	0

4.4 Verpflichtungsermächtigungen

Für das Wirtschaftsjahr 2024 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 21.500.000 € eingeplant.

- Stromnetz
 - Umstellung der Erdschlussüberwachung im Mittelspannungsnetz (Nr. I Ziff. 1) 2.500.000 €
 - Erneuerung UW Ost (Nr. I Ziff. 1) 4.000.000 €
- Fernwärme Ursenwang
 - Anschluss MHKW (Nr. III Ziff. 1) 1.500.000 €
- Fernwärmegebiet Haier
 - Erschließung Fernwärmegebiet Haier (Nr. III Ziff. 7) 500.000 €
- Kommunale Wärmeplanung
 - Maßnahmen im Rahmen der kommunalen Wärmeplanung (Nr. III Ziff. 8) 1.000.000 €
- Sanierung Schulbad (Nr. IV Ziff. 2) 1.000.000 €
- Telekommunikation
 - Ausbau erstes weiteres Cluster im Planjahr (Nr. V) 6.500.000 €
 - Ausbau zweites weiteres Cluster im Planjahr (Nr. V) 4.500.000 €

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2025	2026	2027	2028
Jahr	€	€	€	€	€
2024	21.500.000	21.500.000		0	0
Summe:		21.500.000	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		32.150.000	29.350.000	23.750.000	

4.5 Kassenkredite

Aufgrund der Investitionen der Betriebszweige Stromnetz, Wärmeversorgung, Telekommunikation und Bäder wird ein Kassenkredit in Höhe von 10.000.000 € veranschlagt.

5. Schuldenstand

Art der Schulden	Ergebnis	Ansatz	Vsl. Stand	Ansatz
	2022	2023	01.01.2024	2024
	€	€	€	€
Verbindlichkeiten gegenüber				
Kreditinstituten	75.418.000	111.360.000	101.017.000	130.177.000
verbundene Unternehmen	0	0	0	0
Stadt Göppingen	0	0	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0	0
Schuldenstand gesamt	75.418.000	111.360.000	101.017.000	130.177.000

6. Stellenübersicht

Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	Stand 30.06. 2023	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Werkleitung*	1	1	1
Bäder	35,5	38,5	38,5
Mitarbeiter	36,5	39,5	39,5

* Der Werkleiter ist gleichzeitig Geschäftsführer der EVF und Werkleiter der Stadtwerke Geislingen.

Hinzu kommen 15 Auszubildende im Ausbildungsverbund EVF/Stadtwerke.

Darüber hinaus werden mehrere geringfügig Beschäftigte für die Abdeckung bei Urlaub/Freizeit eingesetzt.

Bilanz zum 31. Dezember 2022

	Ergebnis 2022 €	Vorjahr 2021 T€		Ergebnis 2022 €	Vorjahr 2021 T€
Aktivseite			Passivseite		
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Stammkapital	1.000.000,00	1.000
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0	II. Allgemeine Rücklagen	17.857.597,23	16.635
2. Geleistete Anzahlungen	0,00	0	III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	17.336.445,01	15.795
	0,00	0	Verwendung für Einstellung in Rücklagen	0,00	0
II. Sachanlagen			V. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	-4.323.382,64	2.764
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	19.179.844,37	19.777		31.870.659,60	36.194
2. Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	3.173.807,00	2.880
3. Grundstücke ohne Bauten	2.030.113,92	2.045	C. Rückstellungen		
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0	1. Lohn-, Gehalts- und Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0
5. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	0,00	0	2. Steuerrückstellungen	1.030.366,00	495
6. Verteilungsanlagen	45.995.719,02	38.632	3. sonstige Rückstellungen	143.225,00	112
7. Maschinen und maschinelle Anlagen	3.824.548,00	3.625		1.173.591,00	607
8. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	560.049,96	512	D. Verbindlichkeiten		
9. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.923.607,42	4.673	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	75.546.293,61	64.836
	77.513.882,69	69.264	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.743.759,66	4.232
III. Finanzanlagen			3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.962.335,34	3.160
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	39.713.568,41	39.714	4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Göppingen	3.008.099,14	6
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	1.738,39	2	5. sonstige Verbindlichkeiten	322.094,31	318
	39.715.306,80	39.715		89.582.582,06	72.551
B. Umlaufvermögen			E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0
I. Vorräte					
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	127.539,00	61			
	127.539,00	61			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	676.164,42	597			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.610.887,20	867			
3. Forderungen gegen die Stadt Göppingen	0,00	0			
4. sonstige Vermögensgegenstände	3.015.395,79	1.474			
	5.302.447,41	2.938			
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	3.141.463,76	254			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0			
Bilanzsumme Aktiva	125.800.639,66	112.232	Bilanzsumme Passiva	125.800.639,66	112.232

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	Ergebnis 2022 €	Ergebnis 2021 T€
1. Umsatzerlöse	12.389.865,12	10.555
./. Stromsteuer	-67.554,40	-42
	12.322.310,72	
2. sonstige betriebliche Erträge	244.243,64	297
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-4.769.430,34	-3.987
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-3.430.932,05	-3.034
	-8.200.362,39	
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-1.560.714,87	-1.198
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-468.421,34	-452
<i>davon Aufwand für Altersversorgung</i>	<i>-146.742,00</i>	<i>-112</i>
	-2.029.136,21	
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-4.049.140,23	-3.930
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-553.257,50	-445
Zwischenergebnis	-2.265.341,97	-2.236
7. Erträge aus Beteiligungen	0,00	6.073
<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	<i>0,00</i>	<i>6.073</i>
8. Erträge aus anderen Wertpapieren	0,00	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.621,07	12
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.113.756,88	-1.012
11. Ergebnis der Geschäftstätigkeit	-3.373.477,78	2.836
12. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	0,00	0
13. Aufwendungen aus Verlustübernahme	-816.463,13	-48
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-121.797,84	-13
15. Ergebnis nach Steuern	-4.311.738,75	2.775
16. sonstige Steuern	-11.643,89	-11
17. Jahresüberschuss /-fehlbetrag (-)	-4.323.382,64	2.764

Nachrichtlich: Behandlung des Jahresfehlbetrags

a) Verrechnung mit Gewinnvortrag	2.323.382,64
b) Entnahme aus Rücklagen	0,00
c) Ausgleich aus dem Haushalt der Gemeinde	2.000.000,00
d) Vortrag auf neue Rechnung	0,00



STADT-
ENTWÄSSERUNG
GÖPPINGEN

Ihr Umweltschutz-Partner

Wirtschaftsplan

des
Eigenbetriebs

Stadtentwässerung Göppingen

(SEG)

über das
Wirtschaftsjahr

2024



Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebs Stadtentwässerung Göppingen
für das Jahr 2024

Inhaltsverzeichnis:

1. Grundlagen	4
2. Allgemeines.....	5
2.1 Behandelte und abgerechnete Abwassermengen sowie versiegelte Flächen	5
2.2 Gebührenentwicklung	7
2.3 Betrachtung des laufenden Jahres 2023	7
2.4 Bilanzentwicklung 31.12.2017 – 31.12.2024	8
3. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	9
3.1 Erfolgsplan Gesamt	9
3.2 Erträge	10
3.3 Aufwendungen.....	11
3.4 Betriebsergebnis und Überschussausgleich	16
4. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung	16
4.1 Liquiditätsplan Gesamtübersicht.....	17
4.2 Finanzierungsmittel 2023 – 2027.....	18
4.3 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	19
4.4 Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen	20
4.5 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen	26
4.6 Finanzierungsmittel.....	27
4.7 Finanzierungsbedarf	28
4.8 Investitionen	29
5. Übersicht Schuldenstand.....	30
5.1 Entwicklung des Schuldenstandes.....	30
5.2 Darstellung der Schuldenentwicklung	31
6. Stellenübersicht	31

Anlagenverzeichnis:

Anlage 1	Bilanz zum 31.12.2022.....	33
Anlage 2	Erläuterungen zum Erfolgsplan einschließlich Finanzplan 2024	34
Anlage 3	Finanzierungsbedarf 2023-2027.....	36
Anlage 4	Bilanzentwicklung 31.12.2017-31.12.2024.....	37

Vorbericht

Zum Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetriebs Stadtentwässerung Göppingen (SEG)

1. Grundlagen

Der Gemeinderat der Stadt Göppingen hat am 15.02.1996 den Grundsatzbeschluss zur Gründung des Eigenbetriebs Stadtentwässerung Göppingen zum 01.01.1997 gefasst. Am 17.10.1996 hat der Gemeinderat die Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Stadtentwässerung beschlossen.

Aufgrund § 14 Eigenbetriebsgesetz (EigBG) i. V. m. der Eigenbetriebsverordnung-HGB BW ist vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

Wirtschaftsjahr ist das Kalenderjahr. Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und der Stellenübersicht. Dem Wirtschaftsplan ist eine fünfjährige Finanzplanung zu Grunde gelegt.

Der **fünfjährige Finanzplan** umfasst das laufende Wirtschaftsjahr, das Wirtschaftsjahr, für das der Wirtschaftsplan aufgestellt wird, und die folgenden drei Wirtschaftsjahre. Er besteht aus:

- einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen in der für den Erfolgsplan vorgeschriebenen Ordnung
- und einer Übersicht über die Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen in der für den Liquiditätsplan vorgeschriebenen Ordnung.

Der **Erfolgsplan** enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres. Die veranschlagten wesentlichen Erträge und Aufwendungen, insbesondere erhebliche Abweichungen zu den Vorjahreszahlen werden in den Erläuterungen begründet. Den Ansätzen für das Planjahr sind die Planansätze für das laufende Jahr und die entsprechenden Ergebnisse des Vorjahres gegenüberzustellen.

Der **Liquiditätsplan** enthält:

- alle voraussichtlich eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit sowie die jeweiligen Salden des Wirtschaftsjahres
- die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Dem Liquiditätsplan ist eine Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität beigelegt. Die Liquidität ist unter Berücksichtigung des Liquiditätsbestands des Vorjahres so geplant, dass der Liquiditätsbestand am Ende des Wirtschaftsjahres nicht negativ und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gegeben ist.

Der Finanzierungsbedarf und die Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen sind nach Vorhaben getrennt veranschlagt und erläutert.

In dem dem Finanzplan zugrunde zu legende **Investitionsprogramm** sind die im Planungszeitraum vorgesehenen Investitionen nach Jahresabschnitten aufgenommen. Jeder Jahresabschnitt gibt die fortzuführenden und neuen Investitionen mit den auf das betreffende Jahr entfallenden Teilbeträgen wieder. Kleinere Investitionen sind zusammengefasst.

Die Mittel für die einzelnen Vorhaben sind übertragbar. Soweit nichts anderes bestimmt, sind die Ansätze lt. §2 Abs. 4 EigBVO-HGB für verschiedene Vorhaben gegenseitig deckungsfähig.

Die **Stellenübersicht** enthält die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer. Beamtinnen und Beamte, die beim Eigenbetrieb beschäftigt werden, sind im Stellenplan der Gemeinde aufgeführt und in der Stellenübersicht nachrichtlich angegeben. Zum Vergleich sind die Zahlen der im laufenden Wirtschaftsjahr vorgesehen und der am 30. Juni des Vorjahres tatsächlich besetzten Stellen angegeben. Erhebliche Abweichungen von der Stellenübersicht des laufenden Wirtschaftsjahres sind begründet.

Sofern vorrangige Rechtsvorschriften eine abweichende Gliederung von Bilanz, Erfolgs- oder Liquiditätsrechnung bedingen, ist diese Gliederung für die Planung und den Jahresabschluss zugrunde zu legen.

2. Allgemein

Seit dem 01.01.1997 werden die städtischen Aufgaben der Abwasserbeseitigung von der Stadtentwässerung Göppingen (SEG) in Form eines Eigenbetriebs wahrgenommen. Der Wirtschaftsplan der SEG ist aus dem städtischen Haushalt ausgegliedert und finanziert sich selbst über Gebühren und Beiträge.

Insofern kommt den Abwassergebühren eine zentrale Bedeutung zu.

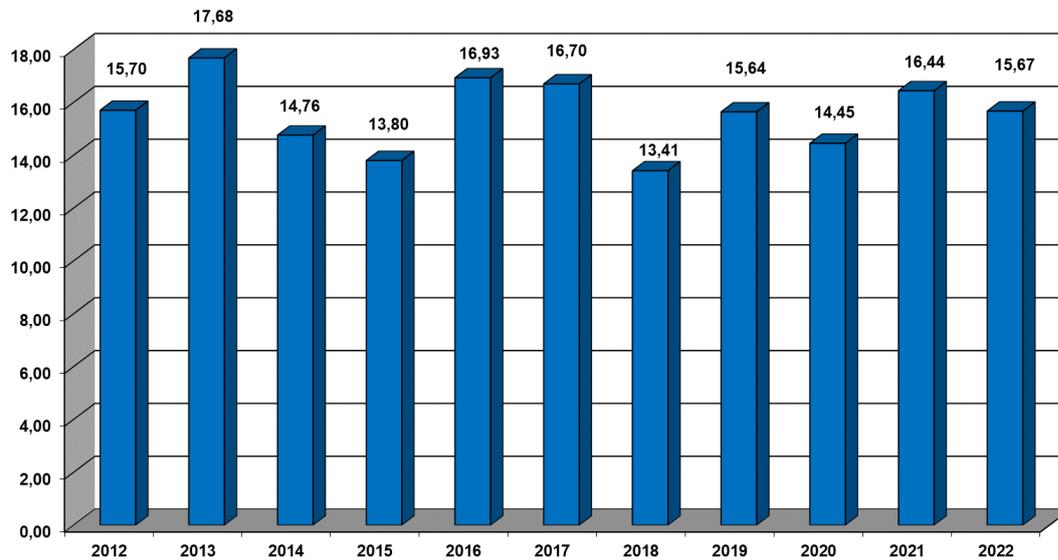
2.1 Behandelte und abgerechnete Abwassermengen sowie versiegelte Flächen

Die Erlössituation der SEG ist abhängig von den anfallenden Schmutzwassermengen, die im Zusammenhang mit dem Frischwasserverbrauch steht und an das Kanalnetz angeschlossenen versiegelten Flächen.

Die in der Kläranlage Göppingen behandelte Abwassermenge liegt zwischen 13,41 Mio. m³ und 17,68 Mio. m³ pro Jahr. Sie wird hauptsächlich von der Witterung beeinflusst.

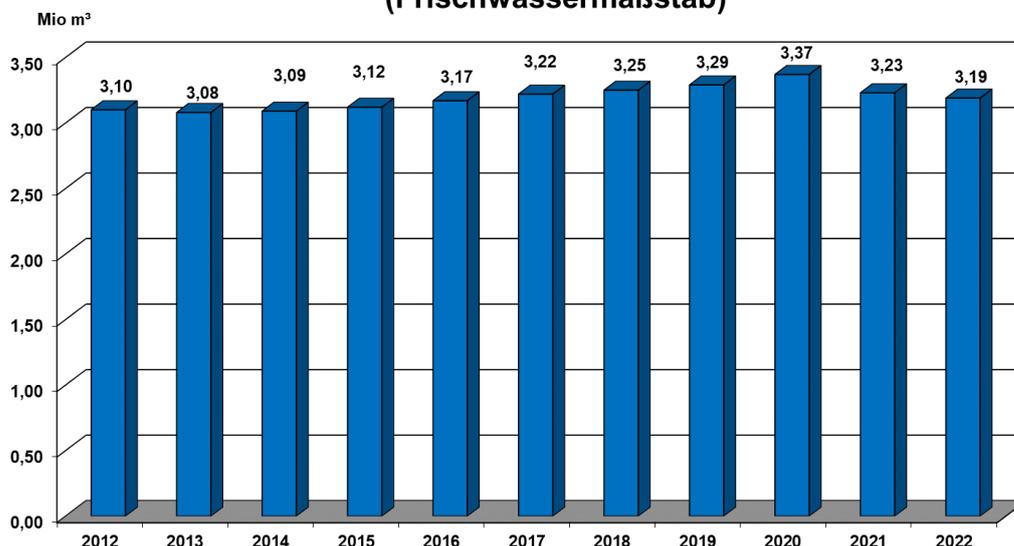
Die mit den Gebührenzahlern in Göppingen abgerechnete Abwassermenge betrug im Jahr 2022 ca. 3,19 Mio. m³.

Behandeltes Abwasser in der Kläranlage Göppingen einschl. Anschlussgemeinden in Mio m³/a



Aufgrund von Wassereinsparungen der Bürger und der Industrie waren die abgerechneten Mengen in den Jahren bis 2011 rückläufig. In den Jahren 2012 bis 2020 stieg das Niveau insgesamt wieder leicht an. In den Jahren 2021 und 2022 gingen die gebührenpflichtigen Abwassermengen überraschend zurück. Für das Jahr 2024 wird daher vorsichtig mit dem Vorjahreswert in Höhe von 3,19 Mio. m³ kalkuliert. Zur Ermittlung der Niederschlagwassergebühr kommen ca. 5,01 Mio. m² öffentliche und private versiegelte Flächen sowie 2,18 Mio. m² Straßenflächen hinzu.

Abgerechnete Abwassermenge in Göppingen in Mio m³/a (Frischwassermaßstab)



2.2 Gebührenentwicklung

Im Jahr 2024 haben wir bei den Aufwendungen mit höheren Strompreisen zu rechnen. Ebenfalls stiegen neben der hohen Inflationsrate auch die Zinssätze und damit der Zinsaufwand der SEG an.

Durch den Tarifabschluss im öffentlichen Dienst 2023 erhöhen sich ebenfalls die Personalkosten. In der Position Fremdleistungen schlagen sich auch 2024 weiterhin hohe Kosten für Instandhaltungsmaßnahmen in den drei Bereichen Kanal, Klärwerk und Regenüberlaufbecken nieder und dies, obwohl man sich hier bereits auf die notwendigsten Maßnahmen konzentriert.

Durch Investitionen in allen drei Bereichen und deren Inbetriebnahme erhöhen sich auch die Abschreibungen.

Bei der Abwasserabgabe wird die SEG weiterhin versuchen, Investitionen zur Modernisierung der Regenüberlaufbecken zu verrechnen.

Auflösungen von Rückstellungen aus Jahresüberschüssen der Vorjahre sind in Höhe von 443.730 € im Jahr 2024 eingeplant.

Vorjahresverluste im Bereich Niederschlagswasser in Höhe von 33.915 € wurden ebenfalls bereits eingeplant. Im Planjahr 2024 haben wir Aufwendungen und Erträge in gleicher Höhe und somit entsteht ein ausgeglichenes Ergebnis nach KAG.

Die gebührenpflichtige Abwassermenge ging 2022 nochmal überraschend auf 3,19 Mio. m³ zurück. Für das Jahr 2024 wird mit einer konstanten Wassermenge in Höhe von 3,19 Mio. m³ kalkuliert.

Nach der jetzt erstellten Gebührenkalkulation für das Jahr 2024 erhöht sich die Schmutzwassergebühr von 1,86 €/m³ Abwasser um 13 Cent (7,0 %) auf 1,99 €/m³ Abwasser. Die Niederschlagswassergebühr erhöht sich von 0,48 €/m² versiegelter Fläche um 4 Cent (8,3%) auf 0,52 €/m² versiegelter Fläche.

Die Kalkulation wurde auf Grundlage der durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft IVC Public Services GmbH erstellten Kostenträgerrechnung durchgeführt. Hierbei wurden die Verteilungsschlüssel für die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser aufgrund der Kostenstruktur der SEG ermittelt.

2.3 Betrachtung des laufenden Jahres 2023

Nach dem Anstieg der gebührenpflichtigen Abwassermenge in den Jahren bis 2020 ging die Menge in den Jahren 2021 und 2022 zurück. Für das Jahr 2023 wird ebenfalls mit einer niedrigeren gebührenpflichtigen Abwassermenge gerechnet.

Aufgrund der Inflation stiegen die Betriebskosten allgemein stark an. Die Zinssätze für Darlehen und die Personalkosten sind im Jahr 2023 ebenfalls stark gestiegen. Es wird deshalb für die SEG schwierig den Wirtschaftsplan 2023 und das geplante Ergebnis 2023 einzuhalten.

2.4 Bilanzentwicklung 31.12.2017 – 31.12.2024

Die Bilanzentwicklung wurde aufgrund der Jahresabschlüsse 2017 bis 2022 sowie der Prognosen der Jahre 2023 und 2024 erstellt.

Das Anlagevermögen verringerte sich in den Jahren 2017 bis 2018 von 73,7 Mio. € (31.12.2017) auf 72,6 Mio. € (31.12.2018). Ursächlich sind geringere Investitionskosten als Abschreibungen, vorallem im Kläranlagenbereich aufgrund des bis zum Jahr 1998 ausgebauten Klärwerks. Ab 2019 ist aufgrund größerer Investitionen wieder ein Anstieg zu verzeichnen.

Das Anlagevermögen zum 31.12.2024 wird sich voraussichtlich auf 88,3 Mio. € erhöhen. Grund hierfür sind im Bereich Klärwerk große Investitionen z.B. für den Umbau der Vorklärbecken und Bau eines neuen BHKWs. Im Bereich Kanäle/RÜB wurde ebenfalls in Kanalsanierungen und RÜB- Modernisierungen investiert.

Im Jahr 2022 gab es im Bereich Kanal eine unentgeltliche Vermögensübertragung der BEG an die SEG. Die im Stauferpark von der BEG in Auftrag und auf deren Kosten hergestellten und in Betrieb genommenen Vermögensgegenstände für Entwässerungsanlagen, wurden der SEG mit einem Vermögenswert von insgesamt 5.466.752,12 € übertragen und in die Bilanz, sowohl im Anlagevermögen als auch bei den Investitionszuwendungen, aufgenommen.

Der Darlehensstand erhöhte sich in den Jahren 2017 bis 2021 von 49,3 Mio. € am 31.12.2017 auf 56,4 Mio. € am 31.12.2022. Für die Jahre 2023 und 2024 ist weiterhin mit einem Anstieg zu rechnen. Der Darlehensstand beträgt voraussichtlich 62,4 Mio. € am 31.12.2024.

Die einzelnen Bilanzpositionen sind in der Bilanzentwicklung dargestellt.

3. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

3.1 Erfolgsplan Gesamt

Formblatt Anlage 1 zu § 1 Abs. 1 S. 2 und § 4 EigBVO-HGB i.V.m. § 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	9.067.558	9.789.478	10.415.331	10.516.575	10.645.470	10.835.318
	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	1.637.575	1.603.000	1.751.000	1.719.500	1.688.000	1.688.000
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.423.360	2.452.907	2.503.730	2.315.445	2.133.083	2.105.372
	Betriebliche Erträge gesamt	13.128.493	13.855.385	14.680.061	14.561.521	14.476.553	14.638.691
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.469.697	1.424.000	1.718.000	1.718.000	1.718.000	1.718.000
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.916.530	3.329.000	3.139.000	3.139.000	3.139.000	3.239.000
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	2.197.648	2.593.460	2.634.378	2.687.066	2.740.807	2.795.623
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung, davon für Altersvorsorge	676.470	788.949	798.568	814.539	830.830	847.447
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.115.521	4.001.000	4.342.000	4.140.000	3.945.000	3.945.000
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.058.543	1.001.431	1.094.915	1.094.915	1.094.915	1.085.621
	Betriebliche Aufwendungen gesamt	12.434.410	13.137.840	13.726.862	13.593.521	13.468.553	13.630.691
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen						
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen						
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen						
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an gebundene Unternehmen	784.210	709.545	945.200	960.000	1.000.000	1.000.000
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
15.	Ergebnis nach Steuern	-90.127	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16.	sonstige Steuern	8.355	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-98.482	0	0	0	0	0
	nachrichtlich						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinden auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
19.	Vorauszahlung an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Im Erfolgsplan sind die geplanten Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres den Planzahlen des Vorjahres und den festgestellten Zahlen des Geschäftsjahres 2022 gegenübergestellt.

Volumen des Erfolgsplans:

2024	2023	2022
14.680.061 €	13.855.385 €	13.128.493 €

Das Volumen des Erfolgsplans erhöht sich gegenüber dem Jahr 2023 um ca. 6,6 %.

Im Planjahr 2024 wird mit Aufwendungen in Höhe von 14.680.061 € (inkl. Zinsen und Steuern) und mit Erträgen in Höhe von 14.680.061 € gerechnet. Somit entsteht 2024 ein ausgeglichenes Ergebnis nach KAG.

Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren werden über die Auflösung von Rückstellungen an den Gebührenzahler zurückgegeben. Im Wirtschaftsjahr 2024 liegt die Entnahme bei 443.730 €. Hier sind Überschüsse der Jahre 2019 bis 2022 enthalten.

3.2 Erträge

3.2.1 Umsatzerlöse

Bei den Umsatzerlösen sind Entwässerungsgebühren in Höhe von 8.942.954 € enthalten. Dabei wird mit einer gebührenpflichtigen Abwassermenge von 3,19 Mio. m³/a und einer Entwässerungsgebühr entsprechend der Gebührenkalkulation für das Jahr 2024 in Höhe von 1,99 €/m³ für Schmutzwasser und 0,52 €/m² für Niederschlagswasser gerechnet.

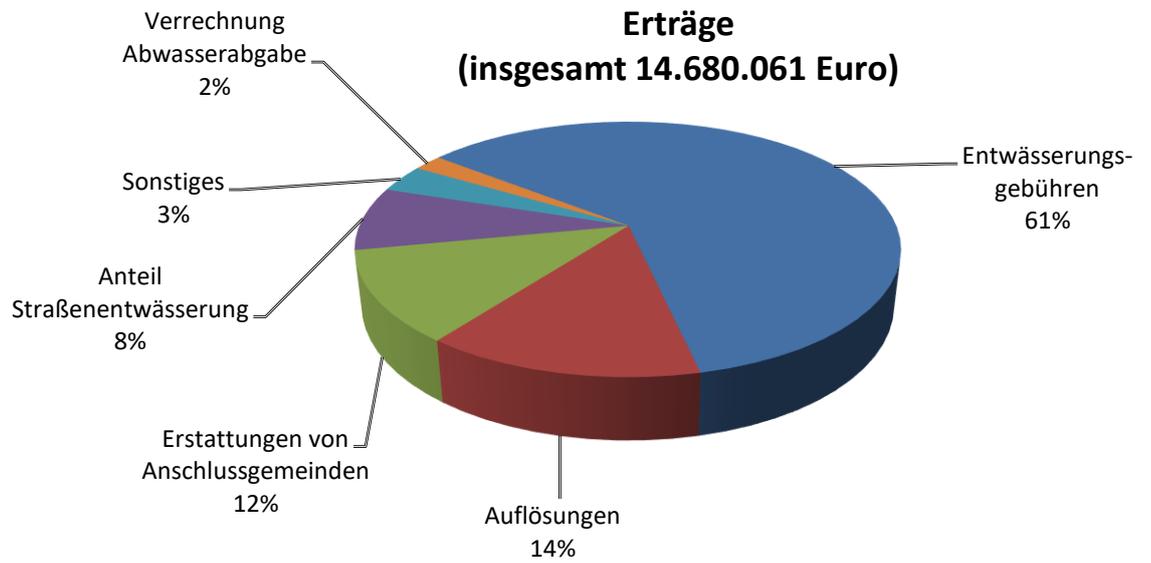
Die Erlöse aus der Entwässerung öffentlicher Straßen, Wege und Plätze in Höhe von 1.183.877 € sind unter Zugrundelegung der tatsächlichen versiegelten Flächen berechnet und entsprechen einem Anteil von 8 % der Gesamterträge.

3.2.2 Sonstige betriebliche Erträge

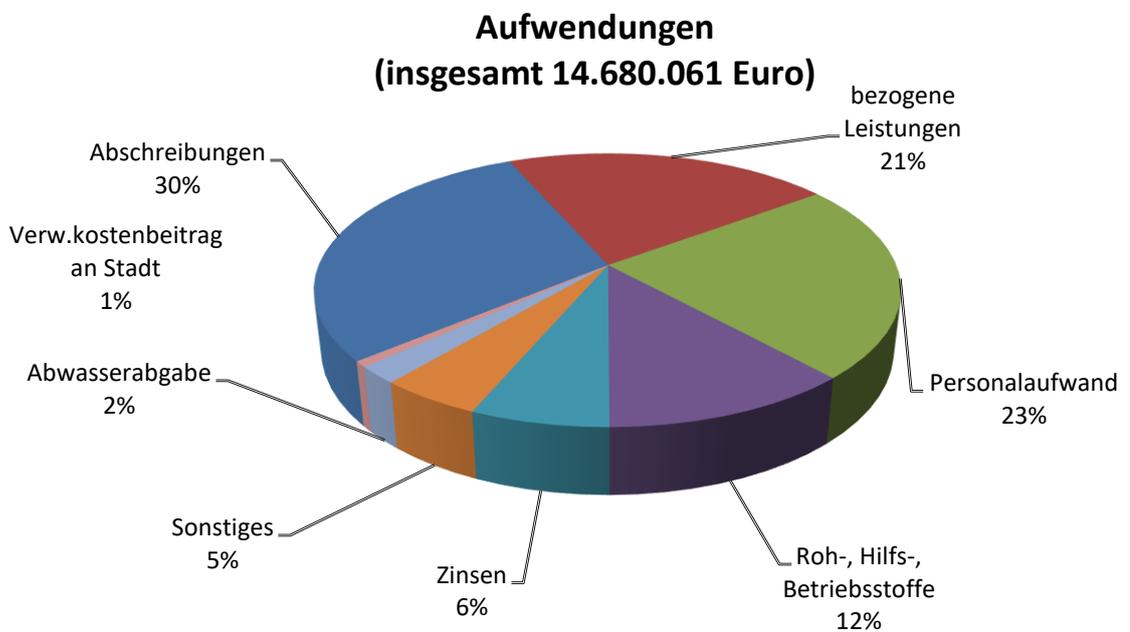
Die Auflösungen von Zuweisungen und Zuschüssen in Höhe von 1.751.000 € entfallen hauptsächlich auf die Kläranlagen. Sie errechnen sich größtenteils aus den Zuweisungen vom Land und aus den Investitionskostenanteilen der Anschlussgemeinden der Kläranlage Göppingen.

Die Betriebskostenerstattungen der Anschlussgemeinden und -verbände der Kläranlage Göppingen in Höhe von 1.700.000 € wurden unter Zugrundelegung des Anteils aus dem Durchschnitt der letzten Jahre ermittelt.

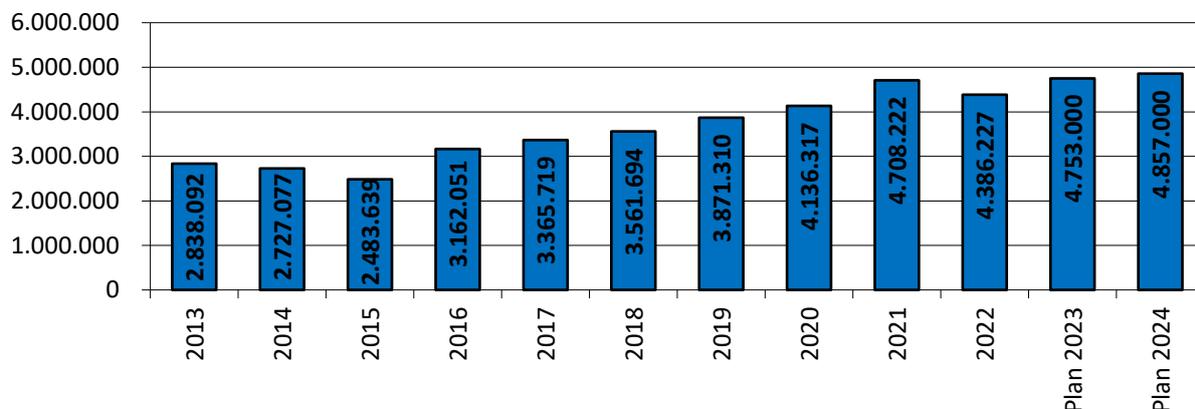
Der tatsächliche Betrag hängt von der Höhe der Betriebskosten bei der Kläranlage sowie von der gemessenen Verschmutzung und der gemessenen Abwassermenge der Anschlussgemeinden und -verbände im jeweiligen Jahr sowie dem Durchschnitt der fünf Vorjahre ab. Bei der Abwasserabgabe wird ein Verrechnungsbetrag in Höhe von 300.000 € veranschlagt.



3.3 Aufwendungen



3.3.1 Materialaufwand



Die einzelnen Aufwendungen für die Position Materialaufwand von insgesamt 4.857.000 € im Jahr 2024 sind detailliert im Erfolgsplan und den Erläuterungen hierzu dargestellt.

Aufgrund des gestiegenen Instandhaltungs- und Sanierungsaufwands stiegen die Kosten seit dem Jahr 2016 deutlich an. Vorallem die gestiegenen Kosten für Strom werden sich ab 2023 in den Materialkosten deutlich abzeichnen.

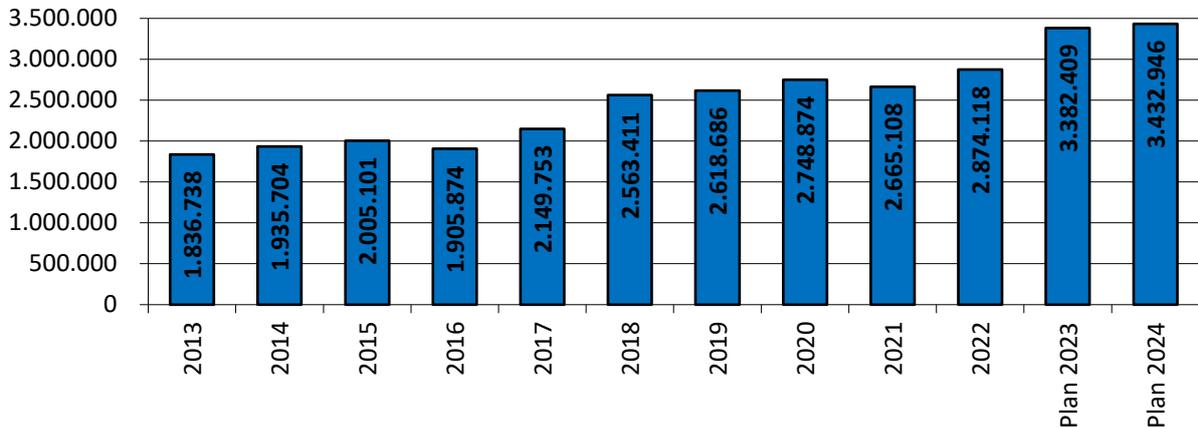
Zustandserfassung/ Kanalsanierungskonzept:

Auf Grundlage der Eigenkontrollverordnung müssen öffentliche Kanäle alle zehn Jahre auf ihren Zustand untersucht werden. Dies erfolgt in der Regel durch eine TV-Kamera-Befahrung. Im Jahr 2018 wurde das zeitliche Konzept der Zonenbefahrung überarbeitet und seit 2019 umgesetzt.

Für das Jahr 2024 ist die geschlossene Kanalsanierung in Bartenbach und Bürgerhölzle geplant.

3.3.2 Personalkosten

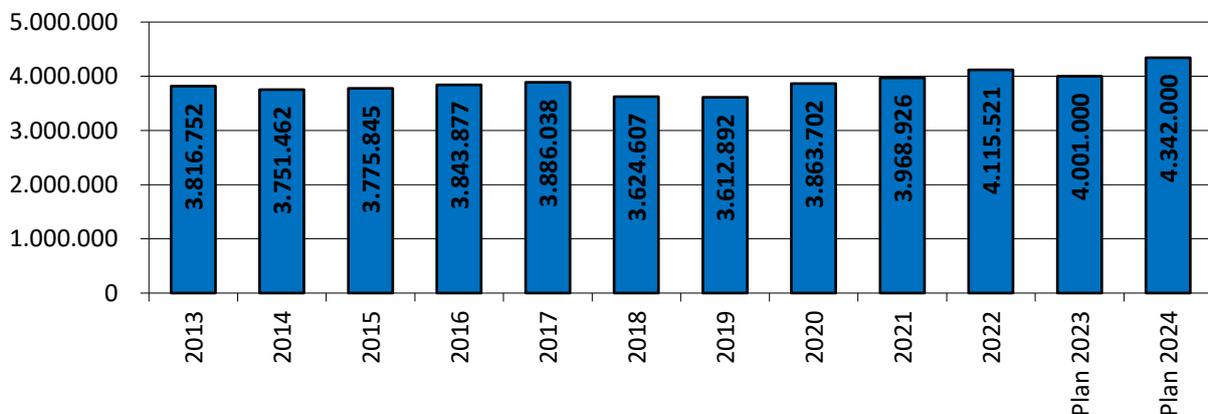
Der Personalaufwand in Höhe von 3.432.946 € für 2024 orientiert sich am Personalbestand und berücksichtigt die zu erwartenden tariflichen Lohn- und Gehaltserhöhungen. Die Personalaufwendungen steigen aufgrund von Tarifierhöhungen sowie der Schaffung weiterer Stellen für den Elektro- und Abwasserbereich auf dem Klärwerk.



3.3.3 Abschreibungen

Die Abschreibungen von insgesamt 4.342.000 € für 2024 wurden unter Zugrundelegung von prognostizierten Anlagennachweisen detailliert ermittelt.

Der Planansatz für die Abschreibungen erhöht sich gegenüber 2022 aufgrund der Inbetriebnahme umfangreicher Investitionsmaßnahmen. Unter anderem wird im Bereich Klärwerk das BHKW, die Modernisierung der Vorklärbecken und die Modernisierung des Prozessleitsystems abgeschlossen sein. Im Bereich Kanal wird die Kanalsanierung Wasserschutzzone Ulmer Str. Freibad aktiviert und im Bereich RÜB das RÜB 6 und das RÜB 19 jeweils in Faurndau. Zuvor gehen die Abschreibungen im Jahr 2023 nochmal leicht zurück, da große Anlagen im Klärbereich wie der Gasbehälter und die Räumereinrichtungen im Jahr 2023 vollständig abgeschrieben sind.



3.3.4 Sonstige betriebliche Aufwendungen

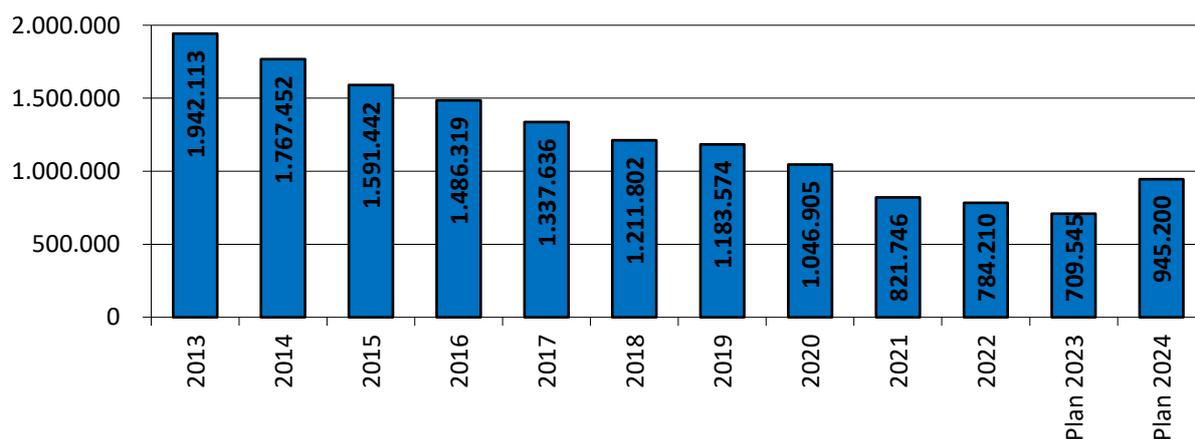
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 1.094.915 € für 2024 sind in den Erläuterungen zum Erfolgsplan detailliert dargestellt.

Wesentliche Aufwendungen sind hier die Abwasserabgabe in Höhe von 300.000 €, die EDV-Kosten in Höhe von 160.000 €, die Verwaltungskostenerstattung an die Stadt für die Inanspruchnahme von städtischem Personal in Höhe von 100.000 €, sowie die Einzugskosten für die Entwässerungsgebühren an die Energieversorgung Filstal (EVF) in Höhe von 130.000 €. Die Tilgung des Verlustvortrages in Höhe von 33.915 EUR wurde hier ebenfalls berücksichtigt.

3.3.5 Zinsen

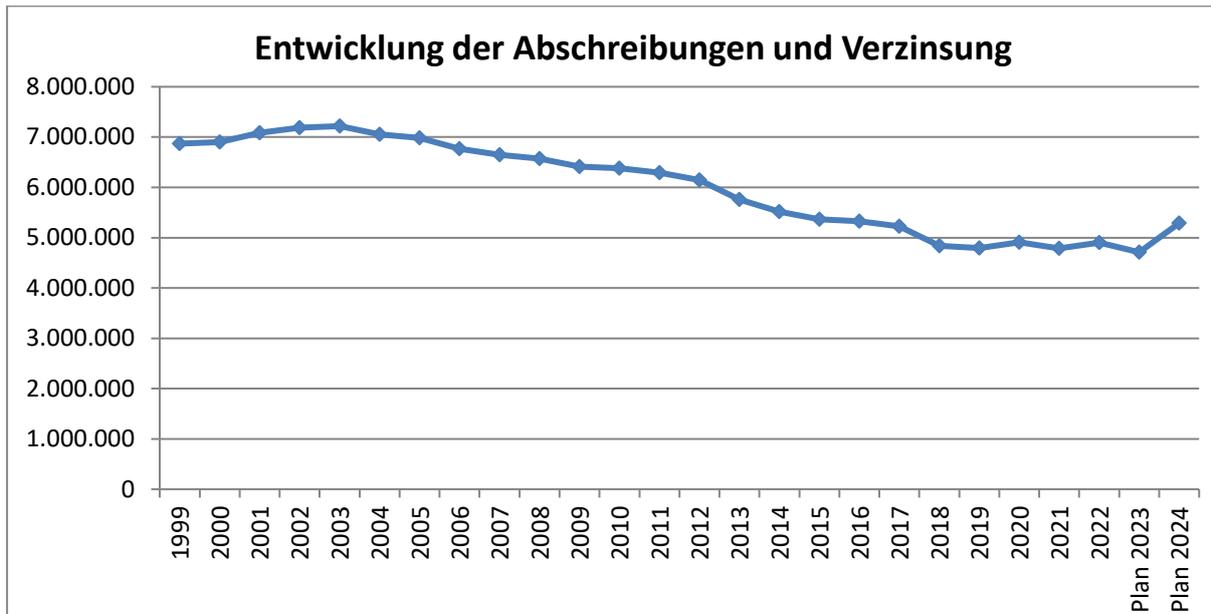
Der Zinsaufwand für Kredite in Höhe von 945.200 € für 2024 wurde aus dem Schuldenstand des Eigenbetriebs errechnet.

Aufgrund der steigenden Zinssätze erhöht sich der Zinsaufwand zunehmend.



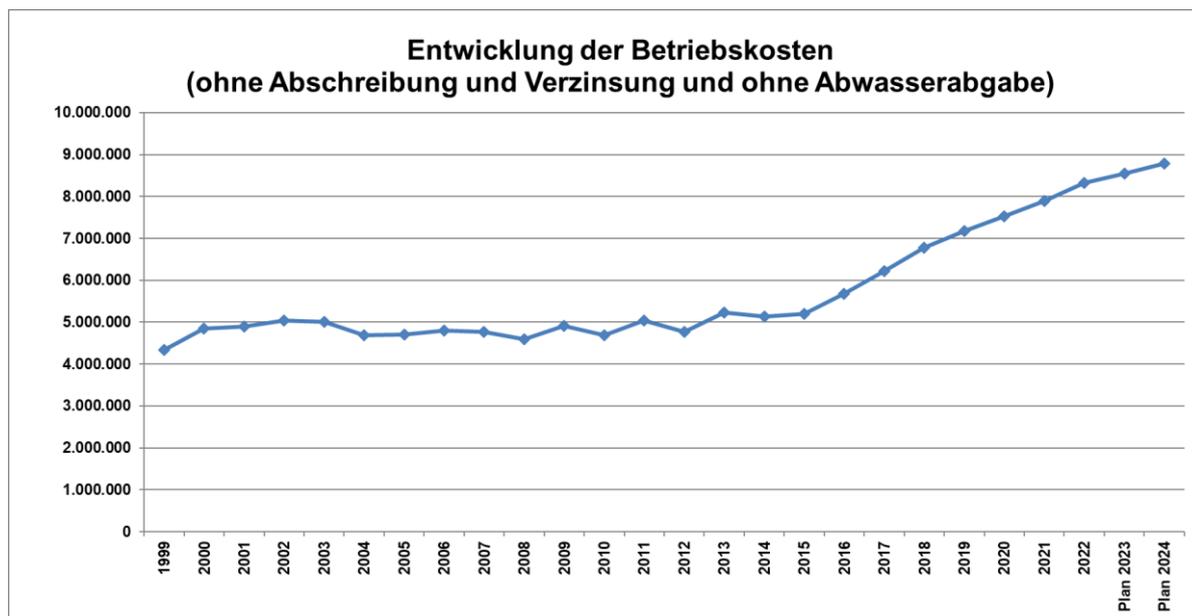
3.3.6 Entwicklung der Betriebskosten

Der Anstieg bei den Abschreibungen ab dem Jahr 2019 ist auf neu in Betrieb genommene Anlagegüter zurückzuführen. Im Jahr 2023 ist mit einem leichten Rückgang der Kosten zu rechnen. Dieser Rückgang liegt an den niedrigen Aufwendungen für Zinsen. 2024 steigen die Zinsaufwendungen deutlich an. Ebenfalls werden sich die Abschreibungen 2024 erhöhen durch weitere neu in Betrieb genommene Anlagegüter. Es ist mit Kosten in Höhe von 5.287.200 € zu rechnen.



Die Betriebskosten ohne Abschreibung und Verzinsung blieben in den Jahren bis 2015 trotz Preissteigerungen sehr stabil.

Ab 2016 stiegen die Kosten jedoch deutlich an. Hauptgründe hierfür sind der höhere Sanierungsaufwand und steigende Personalkosten. Hinzu kommen ab 2023 zusätzliche inflationsbedingte Kosten sowie gestiegene Stromkosten. Im Jahr 2024 belaufen sich die Betriebskosten auf 8.792.862 €.



3.4 Betriebsergebnis und Überschussausgleich

Im Jahr 2024 wird nach Auflösung eines Rückstellungsbetrages in Höhe von 443.730 € und Ausgleich der Verlustvorträge im Bereich Niederschlagswasser der Vorjahre in Höhe von 33.915 € ein ausgeglichenes Ergebnis nach KAG erzielt.

Aufgrund höheren Aufwendungen bei Personal, Material, Zinsen und Abschreibungen sowie einer sinkenden Entwicklung bei der gebührenpflichtigen Abwassermenge steigt die Schmutzwassergebühr von 1,86 €/m³ auf 1,99 €/m³ (7,0%). Die Niederschlagswassergebühr erhöht sich von 0,48 €/m² versiegelter Fläche auf 0,52 €/m² (8,3%) versiegelter Fläche.

4. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Der Liquiditätsplan enthält alle voraussichtlich eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit sowie die jeweiligen Salden des Wirtschaftsjahres. Außerdem enthält er die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Die Finanzplanung enthält die geplanten Investitionsausgaben und Finanzierungsmittel bis zum Jahr 2027. Sie wird jährlich im Rahmen der Wirtschaftspläne aktualisiert und fortgeschrieben.

Die einzelnen Vorhaben sowie die vorgesehenen Kreditaufnahmen sind in den Investitionsplänen detailliert dargestellt.

Die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlichen vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten (Position 26) ergeben sich aus 4.2 Finanzierungsmittel 2023-2027.

4.1 Liquiditätsplan Gesamtübersicht

Formblatt Anlage 2 zu § 2 Abs. 2 S. 1 und § 4 EigBVO-HGB i.V.m. § 14 EigBG

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	ermächtigungen	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	2024	EUR	EUR	EUR
		1 ^{2,3}	2	3	4 ⁴	5 ⁵	7	8
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen ¹			10.129.331		10.235.575	10.366.470	10.556.318
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹			2.060.000		2.060.000	2.060.000	2.060.000
3	Ertragsteuerrückzahlungen ¹							
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 1 bis 3)	9.023.634	11.450.978	12.189.331	0	12.295.575	12.426.470	12.616.318
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte ¹			8.289.946		8.348.605	8.418.637	8.590.070
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹			1.102.915		1.102.915	1.102.915	1.093.621
7	Ertragssteuerzahlungen ¹							
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 5 bis 7)	7.050.765	9.136.840	9.384.862	0	9.453.521	9.523.553	9.685.691
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nr. 4 und 8)	1.972.869	2.314.139	2.804.470	0	2.842.055	2.902.917	2.930.628
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens							
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens							
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens							
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte							
14	Erhaltene Zinsen							
15	Erhaltene Dividenden							
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0	0
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	14.066	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	2.993.087	7.405.000	9.060.000	10.400.000	14.030.000	11.090.000	4.340.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte							
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 17 bis 20)	3.007.153	7.415.000	9.070.000	10.400.000	14.040.000	11.100.000	4.350.000
		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	ermächtigungen	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	2024	EUR	EUR	EUR
		1 ^{2,3}	2	3	4 ⁴	5 ⁵	7	8
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 16 und 21)	-3.007.153	-7.415.000	-9.070.000	-10.400.000	-14.040.000	-11.100.000	-4.350.000
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nr. 9 und 22)	-1.034.284	-5.100.861	-6.265.530	-10.400.000	-11.197.945	-8.197.083	-1.419.372
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen ⁶							
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ⁷							
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten ⁸	2.000.000	7.901.797	8.277.536		10.540.500	8.248.000	3.928.000
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	110.000	37.000		10.000	10.000	10.000
28	Einzahlung aus Investitionszuweisungen der Gemeinde							
29	Einzahlung aus Investitionszuweisungen Dritter	100.088	1.200.000	1.220.000		4.200.000	3.714.000	1.284.000
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 24 bis 29)	2.100.088	9.211.797	9.534.536	0	14.750.500	11.972.000	5.222.000
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen ⁹							
32	Auszahlungen aus Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ¹⁰							
33	Auszahlungen aus Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten ¹¹	2.630.960	2.699.536	2.769.536		2.850.000	2.850.000	2.850.000
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen							
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde							
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter							
37	Gezahlte Zinsen	784.210	709.545	945.200		960.000	1.000.000	1.000.000
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 31 bis 37)	3.415.170	3.409.081	3.714.736	0	3.810.000	3.850.000	3.850.000

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	ermächtigungen	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1 ^{2,3}	2	3	4 ⁴	5 ⁵	7	8
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 30 und 38)	-1.315.082	5.802.716	5.819.800	0	10.940.500	8.122.000	1.372.000
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 bis 39)	-2.349.366	701.855	-445.730	-10.400.000	-257.445	-75.083	-47.372
	nachrichtlich:							
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn ¹²		669.129	1.019.008		573.277	315.832	240.749
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn							

4.2 Finanzierungsmittel 2023 – 2027

Nr.		lfd. Jahr	Ansatz	Ansatz für Folgejahre		
		Plan	Planjahr	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Zuweisungen und Zuschüsse	1.200.000	1.220.000	4.200.000	3.714.000	1.284.000
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte	110.000	37.000	10.000	10.000	10.000
3.	Pensionsrückstellungen	0	0	0	0	0
4.	Kredite	7.901.797	8.277.536	10.540.500	8.248.000	3.928.000
5.	Abschreibungen	4.001.000	4.342.000	4.140.000	3.945.000	3.945.000
6.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0	0	0
	Finanzierungsmittel insgesamt	13.212.797	13.876.536	18.890.500	15.917.000	9.167.000

4.3 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Formblatt Anlage 3 zu § 2 Abs. 2 S. 2 EigBVO-HGB

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹	Liquiditätsplan		Finanzplan		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²	669.129	1.019.008	573.277	315.832	240.749
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	-1.500.000				
3b -	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
4 =	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	-830.871				
5 -	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Abs. 4 EigBVO-HGB)	-3.365.179				
6 +/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³	5.215.058	-445.730	-257.445	-75.083	-47.372
7 =	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	1.019.008	573.277	315.832	240.749	193.377
8 -	davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴					
9 =	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.019.008	573.277	315.832	240.749	193.377

Nr.	Gesamt- angaben zur Maß- nahme nachrichtlich	Bisher finanziert (einschl. 2022)	Mittel- über- trag- ungen aus 2022	Er- geb- nis 2022	Ansatz		VE ¹		Planung		Planung
					2023	2024	2023	2023	2025	2026	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
9.1	Einrichtungsgegenstände			-6.525	-10.000	-10.000			-10.000	-10.000	-10.000
9.2	Büromaschinen und -Geräte		-5.000	-6.735	-10.000	-10.000			-10.000	-10.000	-10.000
9.3	Werkzeug, Maschinen, Geräte		-25.000	-75.214	-50.000	-50.000			-50.000	-50.000	-50.000
9.4	geringwertige Wirtschaftsgüter			-2.896	-30.000	-15.000			-15.000	-15.000	-15.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen										
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen										
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen				-5.000	-5.000			-5.000	-5.000	-5.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-6.013.598	-447.520	-2.655.000	-3.390.000	-6.100.000	-6.100.000	-8.890.000	-7.540.000	-790.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	-6.013.598	143.362	-1.403.000	-2.152.500	-6.100.000	-6.100.000	-5.685.300	-4.821.300	-501.300
15	Aktivierte Eigenleistungen										
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	-6.013.598	-447.520	-2.655.000	-3.390.000	-6.100.000	-6.100.000	-8.890.000	-7.540.000	-790.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen										

* Neuveranschlagung 2024 u. 2025

¹ Verpflichtungsermächtigungen

4.4.2 Investitionsplan Zuleiter

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert (einschl. 2022)	Mitte übertragungen aus	Ergebnis	Ansatz		VE ¹		Planung	
					2023	2024	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten									
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen									
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen									
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit									
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-5.000			-5.000	-5.000
8	Auszahlungen für die Baumaßnahmen									
8.1	Zuleiter Lenglengen	-800.000				-300.000	-500.000			
8.2	Zuleiter Maitis*	-900.000				-800.000	-100.000		-800.000	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen									
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen									
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen									
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen									
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.700.000	0	0	-1.105.000	-605.000	0	-805.000	-5.000	-5.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	-1.700.000	0	0	-1.105.000	-605.000	0	-805.000	-5.000	-5.000
15	Aktivierte Eigenleistungen									
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-1.700.000	0	0	-1.105.000	-605.000	0	-805.000	-5.000	-5.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen									

* Neuveranschlagung 2024 und 2025

¹ Verpflichtungsermächtigungen

4.4.3 Investitionsplan Regenüberlaufbecken

Nr.	Gesamt- angaben zur Maß- nahme nachrichtlich	Bisher finanziert (einschl. 2022)	Mittelüber- tragungen aus		Ergebnis		Ansatz		VE ¹		Planung	
			2022	2022	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen											
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten											
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8	Auszahlungen für die Baumaßnahmen											
8.1	Maßnahmen bei RÜBs											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen											
9.1	Fahrzeuge, Maschinen, Geräte											
9.2	geringwertige Wirtschaftsgüter											
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-689.196	-1.525.000							
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	-689.196	-1.525.000							
15	Aktivierte Eigenleistungen											
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-689.196	-1.525.000							
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen											

¹ Verpflichtungsermächtigungen

Nr.	Gesamt- angaben zur Maß- nahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert (einschl. 2022) EUR	Mittelüber- tragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE1 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
14	-1.200.000	0	-1.081.956	-853.067	-2.072.000	-3.110.000	-2.800.000	-2.814.700	-2.024.700	-2.024.700
15										
16	-1.200.000	0	-1.081.956	-952.900	-2.130.000	-3.130.000	-2.800.000	-2.820.000	-2.030.000	-2.030.000
17										

* Neuveranschlagung 2024

1 Verpflichtungsermächtigungen

4.5 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Formblatt Anlage 4 zu § 2 Absatz 2 Satz 2 EigBVO-Doppik

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen ²⁾				
		2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	
Jahr	TEUR 1 ¹⁾	2	3	4	5	
2024	10.400.000	10.400.000	0	0	0	
2024						
2024						
2024						
Summe:		10.400.000	0	0	0	
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		10.540.500	8.248.000	3.928.000	0	

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.

Die Finanzierungsmittel und der Finanzierungsbedarf betragen jeweils 13.876,536.797 €.

4.6 Finanzierungsmittel

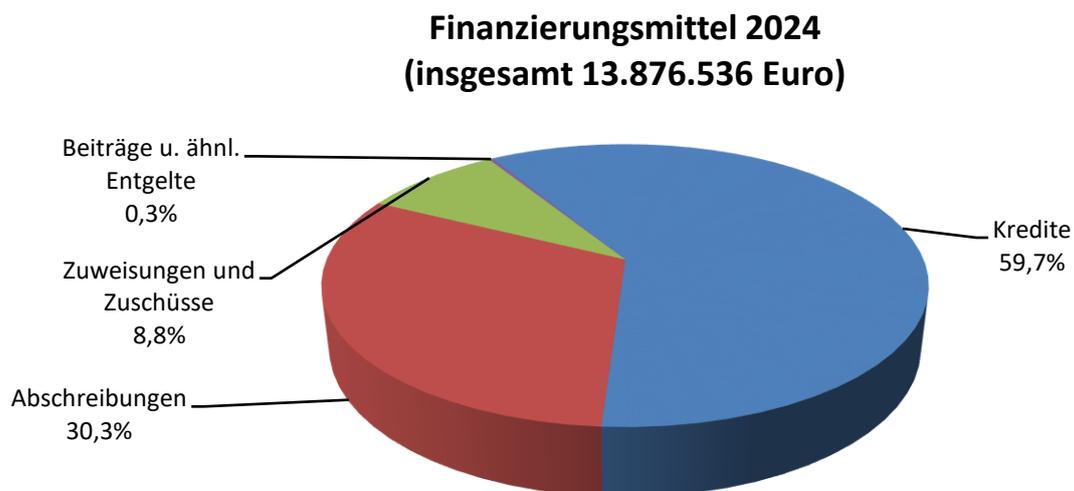
An Eigenmittel stehen dem Eigenbetrieb zur Verfügung:

1. Zuweisungen und Zuschüsse	1.220.000 €
2. Beiträge und ähnliche Entgelte	37.000 €
3. Pensionsrückstellungen	0 €
4. Abschreibungen	4.342.000 €

5.599.000 €

Dies entspricht 40,30 % des Finanzierungsbedarfs.

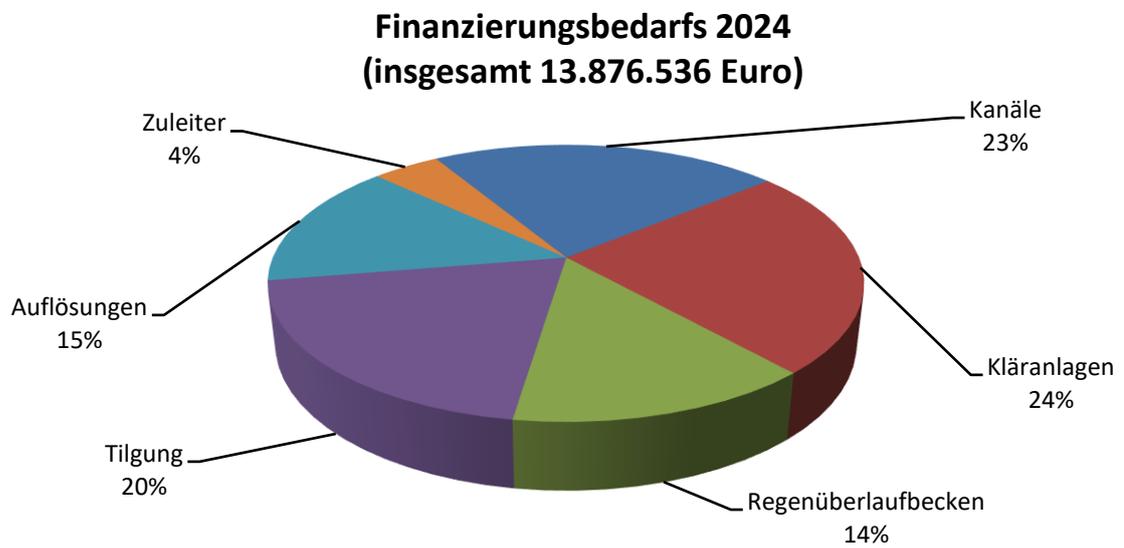
Die vorgesehene Kreditaufnahme in Höhe 8.277.536 € entspricht einem Finanzierungsanteil von 59,70 %.



4.7 Finanzierungsbedarf

Der Finanzierungsbedarf setzt sich zusammen aus:

1. Investitionen	9.070.000 €
2. Auflösungen	2.037.000 €
3. Tilgung für Kredite	2.769.536 €
	<u>13.876.536 €</u>



4.8 Investitionen

Die detaillierte Aufstellung der Investitionen sind den Investitionsplänen zu entnehmen. Die Darstellung erfolgt für das Jahresergebnis 2022, die Planzahlen 2023 und für das Planjahr 2024, sowie für die drei Folgejahre. Die angegebenen Planansätze beruhen zum Teil auf Schätzungen, da Entwurfsplanungen mit genauen Kostenermittlungen zum jetzigen Zeitpunkt nicht für alle Maßnahmen vorliegen.

4.8.1 Kläranlagen

Für Investitionen im Bereich der Kläranlagen sind im Jahr 2024 insgesamt 3.390.000 € vorgesehen.

Hierbei handelt es sich um verschiedene Maßnahmen und Optimierungen im Klärwerk Göppingen (4. Reinigungsstufe, Zentrifugen). Einen großer Posten veranschlagen hier die BHKWs mit 1.500.000 €.

4.8.2 Regenüberlaufbecken

Im Bereich der Regenüberlaufbecken sind im Jahr 2023 Investitionen in Höhe von 1.945.000 € geplant. Darunter ist auch eine Neuanschaffung eines Sprinters.

Ab dem Jahr 2013 werden sämtliche RÜBs regelmäßig auf Ihren baulichen und technischen Zustand untersucht. Daraus wurde ein mehrjähriges Sanierungskonzept mit Investitionen bis zum Jahr 2023 entwickelt.

4.8.3 Zuleiter und Kanäle

Für Zuleiter und Kanäle enthält der Investitionsplan Kosten in Höhe von insgesamt 3.735.000 €.

Bei der Position „Verbesserungsmaßnahmen im Kanalnetz“ sind im Jahr 2024 1.000.000 € eingeplant, der Schwerpunkt dabei liegt im Bereich der Inlinersanierung. Zusätzlich sind Mittel für Kanalneubaumaßnahmen in Höhe von 1.500.000 € eingeplant. Außerdem sind Aufwendungen für das Baugebiet Faurndau Im Freihof in Höhe von 600.000 € eingeplant.

5. Übersicht Schuldenstand

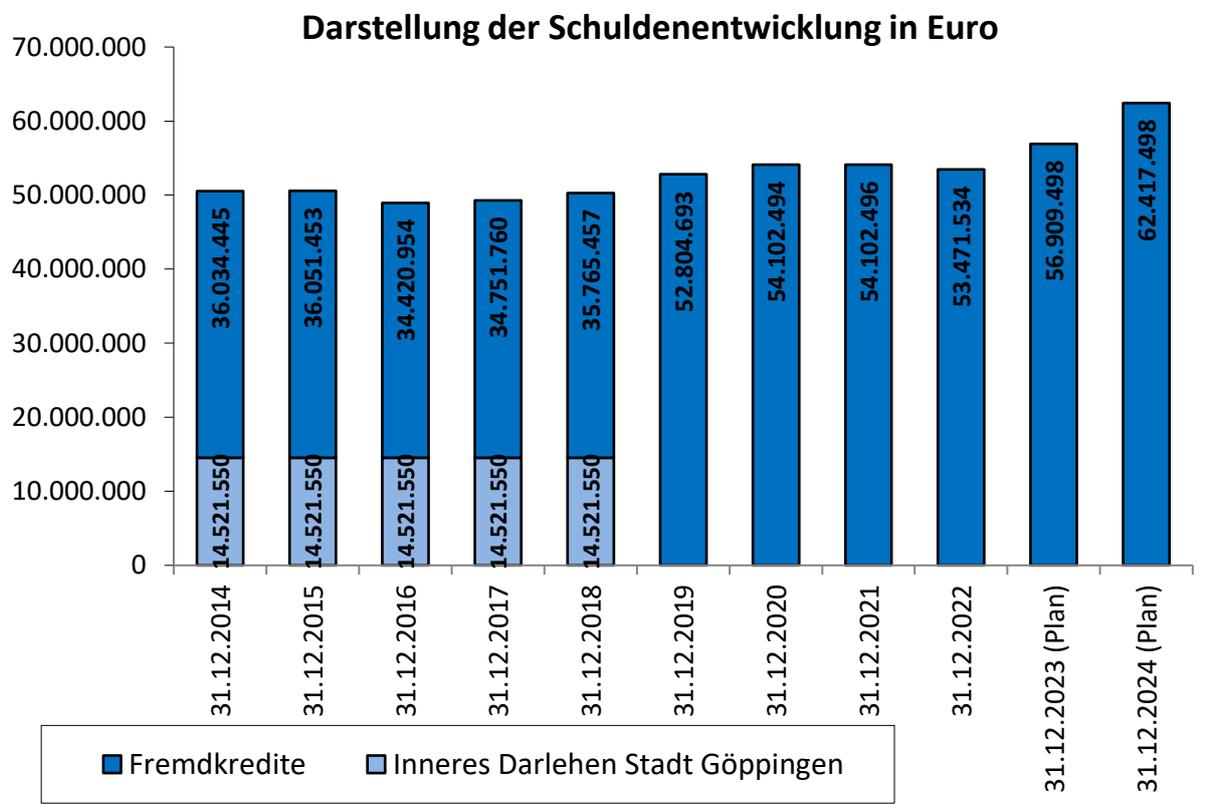
Art der Schulden		Stand 01.01.2022	Stand 01.01.2023	Voraussichtlicher Stand zum 01.01.2024	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2024
Nr.	Kreditgeber				
250	Commerzbank	1.250.000	1.200.000	1.150.000	1.100.000
754	Commerzbank	2.000.000	1.950.000	1.900.000	1.850.000
12	Commerzbank	836.875	804.375	771.875	739.375
650	Commerzbank	375.000	325.000	275.000	225.000
700	Commerzbank	2.375.000	2.312.500	2.250.000	2.187.500
750	Commerzbank	2.421.875	2.359.375	2.296.875	2.234.375
751	Commerzbank	1.950.000	1.900.000	1.850.000	1.800.000
558	Commerzbank	1.375.000	1.312.500	1.250.000	1.187.500
752	Commerzbank	1.475.000	1.425.000	1.375.000	1.325.000
753	Commerzbank	1.859.375	1.796.875	1.734.375	1.671.875
757	Commerzbank	0	0	1.975.000	1.925.000
400	Commerzbank	1.937.500	1.875.000	1.812.500	1.750.000
16	Dt. Geno-Hypo-Bank	1.083.220	999.880	916.540	833.200
502	Dt. Kreditbank AG Berlin	1.850.000	1.800.000	1.750.000	1.700.000
500	Dt. Kreditbank AG Berlin	550.000	525.000	500.000	475.000
501	Dt. Kreditbank AG Berlin	405.000	390.000	375.000	360.000
23	KfW	306.775	276.098	245.420	214.743
25	KfW	336.440	310.560	284.680	258.800
24	KfW	480.000	440.000	400.000	360.000
26	KfW	256.750	199.690	142.630	85.570
550	KSK Göppingen	800.000	600.000	400.000	200.000
551	KSK Göppingen	573.750	488.750	403.750	318.750
552	KSK Göppingen	602.250	529.250	456.250	383.250
556	KSK Göppingen	1.843.750	1.781.250	1.718.750	1.656.250
755	KSK Göppingen	0	1.975.000	1.925.000	1.875.000
756	KSK Göppingen	0	0	1.962.500	1.912.500
100	KSK Göppingen	942.500	910.000	877.500	845.000
350	KSK Göppingen	1.922.049	1.859.375	1.796.875	1.734.375
53	KSK Swap LBBW + variabel	6.477.946	6.319.947	6.161.948	6.003.950
51	KSK variabel	1.188.549	1.123.410	1.058.272	993.133
52	KSK variabel	1.134.429	1.070.517	1.006.606	942.695
50	KSK variabel	1.117.173	1.058.374	999.576	940.777
450	NRW Bank	2.296.875	2.234.375	2.171.875	2.109.375
600	NRW Bank	2.328.125	2.265.625	2.203.125	2.140.625
554	NRW Bank	2.417.727	2.256.545	2.095.363	1.934.182
200	WL Bank	824.500	641.200	457.900	274.600
300	WL Bank	1.775.000	1.725.000	1.675.000	1.625.000
150	WL Bank	1.577.813	1.531.063	1.484.313	1.437.563
20	WL Bank	3.000.000	2.900.000	2.800.000	2.700.000
555	Dt. Geno-Hypo-Bank	93.750	0		
553	Norddt. Landesbank	62.500	0		
	vorauss. restliche Kreditaufnahme des Vorjahres			2.000.000	1.930.000
	geplante Kreditaufnahme abzgl. Tilgung im Wirtschaftsjahr				8.177.536
= Schuldenstand Gesamt		54.102.494	53.471.534	56.909.498	62.417.498

5.1 Entwicklung des Schuldenstandes

Zum 01.01.2024 hat die SEG einen voraussichtlichen Schuldenstand von insgesamt 56.909.498 €.

Im Liquiditätsplan 2024 sind Kreditaufnahmen in Höhe von 8.277.536 € veranschlagt. Nach Abzug der Tilgungsausgaben in Höhe von 2.769.536 € wird sich der Schuldenstand zum 31.12.2024 auf 62.417.498 € erhöhen.

5.2 Darstellung der Schuldenentwicklung



6. Stellenübersicht

Der Stellenplan weist folgende Stellen aus:

	Plan 2024	Plan 2023	Stand 30.06.2023
Beschäftigte	53	50	48
Beamte	1	2	1
<u>Gesamt</u>	<u>54</u>	<u>52</u>	<u>49</u>

Zusätzlich: 3 Azubis

Weitere Details sind in der beigefügten Stellenübersicht dargestellt.

Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	Stand 30.06. 2023	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Entgeltgruppe			
14	1	1	1
13	1		
12	1	2	2
11	1	1	1
10*****	2	1	1
9A*	1	2	1
9B	5	6	6
8**	3	3	3
7***	3	3	4
6****	16	16	16
5	12	12	12
4	2	2	5
3			
2	0	1	0
1			
<p>* davon 1 Teilzeitkraft mit 80% ** davon 2 Teilzeitkräfte mit 77% *** davon 1 Teilzeitkraft mit 70 % **** davon 2 Teilzeitkräfte mit 50 %, davon 1 Teilzeitkraft mit 64 %, 1 Teilzeitkraft mit 95 % ***** davon 1 Teilzeitkraft mit 50%, davon 1 Teilzeitkraft mit 70 %</p>			
= Anzahl Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	48,00	50,00	52,00

nachrichtlich:

Beamtinnen / Beamte	Stand 30.06. 2023	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Besoldungsgruppen			
A 13*		1	1
A 12**	1		
A 11***		1	1
A 10			
A 9			
<p>* davon 1 Teilzeitkraft mit 60 % ** davon 1 Teilzeitkraft mit 60 % *** davon 1 Teilzeitkraft mit 50 %</p>			
= Anzahl Beamtinnen / Beamte	1,00	2,00	2,00
= Gesamt	<u>49,00</u>	<u>52,00</u>	<u>54,00</u>

Anlage 1 Bilanz zum 31.12.2022 zu § 8 Absatz 1 Satz 1 i.V.m. § 16 Absatz 1 EigBG der Stadtentwässerung Göppingen

	Aktivseite	Wirtschafts- jahr 2022 -Euro-	Vorjahr 2021 -Euro-		Passivseite	Wirtschafts- jahr 2022 -Euro-	Vorjahr 2021 -Euro-
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Gezeichnetes Kapital	0,00	0
1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	33.626,28	28.655	II.	Allgemeine Rücklagen	434.570,12	434.570
2.	Geleistete Anzahlungen			III.	Zuschüsse aus dem Ausgleichsstock	180.827,09	180.827
II.	Sachanlagen			IV.	Gewinnvortrag/Verlustvortrag des Vorjahres	-42.314,38	-19.351
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.485.485,73	2.556.591	V.	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-98.482,52	-37.179
2.	technische Anlagen und Maschinen						
a.	Abwasserreinigungsanlagen	15.824.047,84	17.320.393	B.	Empfangene Ertragszuschüsse		
b.	Abwassersammlungsanlagen	55.263.738,03	48.458.045		Entwässerungsbeiträge	6.376.856,87	6.476.885
3.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	560.815,70	619.175	C.	Investitionszuwendungen		
4.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.751.774,79	6.649.143	1.	von der Gemeinde		
III.	Finanzanlagen			2.	von Dritten	17.015.941,67	12.688.225
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			D.	Rückstellungen		
2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			1.	Lohn-, Gehalts- und Pensionsrückstellungen ¹ und ähnliche Verpflichtungen	629.408,80	626.856
3.	Beteiligungen			2.	sonstige Rückstellungen	77.200,00	82.500
4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			3.	Rückstellungen aus Jahresüberschüssen	1.320.536,38	1.724.187
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens			E.	Verbindlichkeiten		
6.	sonstige Ausleihungen			1.	Anleihen		
B.	Umlaufvermögen				davon konvertibel		
I.	Vorräte			2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen gegenüber der Gemeinde	53.708.151,73	54.254.921
1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	63.270,40	28.086	2.1	gegenüber der Gemeinde	1.646.591,37	79.533
2.	unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			2.2	gegenüber anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		
3.	fertige Erzeugnisse und Waren			2.3	gegenüber Dritten		
4.	geleistete Anzahlungen			3.	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.070.425,91	1.763.144
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.514.664,28	994.217	4.1	gegenüber der Gemeinde		
1.1	gegenüber der Gemeinde	11.231,85	0	4.2	gegenüber anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		
1.2	gegenüber anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	89.189,35	59.813	4.3	gegenüber Dritten		
1.3	gegenüber Dritten			5.	Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel		
2.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			6.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
3.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			7.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.	sonstige Vermögensgegenstände	50.037,74	17.301	8.	sonstige Verbindlichkeiten		
III.	Wertpapiere			8.1	gegenüber der Gemeinde		
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			8.2	gegenüber anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		
2.	sonstige Wertpapiere			8.3	gegenüber Dritten	11,43	151
IV.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	669.128,75	1.518.496	F.	Rechnungsabgrenzungsposten		
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.713,73	5.354				
D.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung						
	Bilanzsumme	82.319.724,47	78.255.269,73		Bilanzsumme	82.319.724,47	78.255.269,23

Anlage 2 Erläuterungen zum Erfolgsplan einschließlich Finanzplan 2024

Nr. ¹		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse							
	Entwässerungsgebühren	7.681.833	8.395.030	8.942.954	9.113.075	9.243.970	9.433.818
	Anteil Straßenenwässerung	1.090.911	1.103.448	1.183.877	1.120.000	1.120.000	1.120.000
	Auflösung Beiträge	292.203	288.500	286.000	281.000	279.000	279.000
	Sonstige Umsatzerlöse	406	500	500	500	500	500
	Fäkalienannahme	2.205	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Summe	9.067.558	9.789.478	10.415.331	10.516.575	10.645.470	10.835.318
3. Aktivierte Eigenleistungen							
	Aktivierte Eigenleistungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4. Sonstige betriebliche Erträge							
	Auflösung Zuweisungen und Zuschüsse	1.637.575	1.603.000	1.751.000	1.719.500	1.688.000	1.688.000
	Erstattungen von Anschlussgemeinden u. -verbänden	1.707.821	1.600.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
	Erstattung Versicherungsschäden	24.483	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	Verrechnung der Abwasserabgabe	0	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	Zinserträge	0	0	0	0	0	0
	Auflösung von Rückstell. aus Jahresüberschüssen	585.141	502.907	443.730	255.445	73.083	45.372
	Sonstige Erträge	105.916	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	Summe	4.060.936	4.055.907	4.254.730	4.034.945	3.821.083	3.793.372
5. Materialaufwand							
a)	<u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u>						
	Strom	327.859	296.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	Heizöl	0	0	0	0	0	0
	Wasserbezug	43.379	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	Treibstoffe	59.505	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	Schmierstoffe	8.483	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Chemikalien	0	0	0	0	0	0
	Laborbedarf	43.767	55.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	externe Kohlenstoffquelle	26.520	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Flockungsmittel (Polymer)	366.243	300.000	330.000	330.000	330.000	330.000
	Abluftreinigung	0	0	0	0	0	0
	Phosphat - Fällmittel	84.379	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	Sonstige Hilfs- und Betriebsstoffe	109.955	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	Material- Direktverbrauch	381.463	450.000	510.000	510.000	510.000	510.000
	Anschaffung Dienst- und Schutzkleidung	18.144	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Summe	1.469.697	1.424.000	1.718.000	1.718.000	1.718.000	1.718.000
b)	<u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>						
	Fremdleistungen (Wartung, Instandhaltung)	1.699.726	2.000.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	2.000.000
	Leistungen Bauhof	11.360	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	Fremdanalysen, Laboruntersuchungen	47.275	25.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	Entsorgung Rechengut, Sandfang	47.274	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	Klärschlamm Entsorgung	1.071.818	1.200.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
	Reinigung Dienst- und Schutzkleidung	39.077	25.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	Summe	2.916.530	3.329.000	3.139.000	3.139.000	3.139.000	3.239.000
6. Personalaufwand							
	Personalkosten	2.874.118	3.382.409	3.432.946	3.501.605	3.571.637	3.643.070

Nr. ¹		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
7. Abschreibungen							
	Ordentl. Abschreibungen u. Wertberichtigung	4.115.521	4.001.000	4.342.000	4.140.000	3.945.000	3.945.000
8. sonstige betriebliche Aufwendungen							
	Verluste aus Anlageabgängen	70.897	0	0	0	0	0
	Funk- und Fernmeldekosten	16.943	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Kopierkosten (Miete)	1.506	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	EDV-Kosten	161.943	120.000	160.000	160.000	160.000	160.000
	Abwasserabgabe	429	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	6.201	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	Gebäude- und Feuerversicherungen	39.134	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	Kfz-Versicherung	10.708	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Sonstige Versicherungen	66.841	75.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Bürobedarf	6.587	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	Fachbücher und Zeitschriften	6.460	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	Portokosten	2.357	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Anzeigen, Inserate, öff. Bekanntmachungen	67.606	20.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	Bewirtungs- und Repräsentationskosten	14.473	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Reisekosten	7.588	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	Fachgutachten	18.280	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Prüfungs- und Beratungskosten	57.728	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	Gerichts-, Prozeß-, Notariatskosten	1.441	0	0	0	0	0
	Verw.kostenbeitrag an Stadt f. Zentralverw.	116.452	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	Verw.kostenbeitr. f. Einzug Entwäss.gebühr	131.928	125.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	Betr.kostenerstattung (ZWV Krettenbachtal)	3.466	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	Aus- und Fortbildung	39.362	25.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	Zuführung Rückstellung aus Überschüssen	181.490	0	0	0	0	0
	Sonstige Aufwendungen	14.507	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	Tilgung Verlustvortrag	14.215	14.431	33.915	33.915	33.915	24.621
	Summe	1.058.543	1.001.431	1.094.915	1.094.915	1.094.915	1.085.621
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen							
	Zinsen für Kredite	784.210	709.545	945.200	960.000	1.000.000	1.000.000
10. Steuern							
	Sonstige Steuern (Kfz-Steuer u.a.)	8.355	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

¹ beziehen sich auf die Nummerierungen im Erfolgsplan

Anlage 3 Finanzierungsbedarf 2023 – 2027

Nr.	Ifd. Jahr	Ansatz				
		Plan	Ansatz	Ansatz für Folgejahre		
		2023	Planjahr	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Kläranlagen						
1.	Lizenzen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.	Einrichtungsgegenstände	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3.	Büromaschinen und -Geräte	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4.	Werkzeug, Maschinen, Geräte	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5.	geringwertige Wirtschaftsgüter	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6.	Maßnahmen i.d. Kläranl. Göpp.	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
7.	Zentrifugen*	100.000	100.000	1.100.000	0	0
8.	Filtration/4. Reinigungsstufe	250.000	1.000.000	7.000.000	6.750.000	0
9.	Abwasserbeseitigung Maitis/Lenglingen	800.000	0	0	0	0
10.	BHKWs	1.500.000	1.500.000	0	0	0
	Kläranlagen insgesamt:	3.455.000	3.390.000	8.890.000	7.540.000	790.000
	*Neuveranschlagung 2024 und 2025					
II. Regenüberlaufbecken						
1.	Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	20.000	440.000	20.000	20.000	20.000
2.	geringwertige Wirtschaftsgüter	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3.	Maßnahmen bei RÜBs, RÜB Optimierung	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	Regenüberlaufbecken insgesamt:	1.525.000	1.945.000	1.525.000	1.525.000	1.525.000
III. Zuleiter						
1.	Erwerb von Grundstücken	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.	Zuleiter Maitis*		100.000	800.000		
3.	Zuleiter Lenglingen	300.000	500.000	0	0	0
	Zuleiter insgesamt:	305.000	605.000	805.000	5.000	5.000
	*Neuveranschlagung 2024 und 2025					
IV. Kanäle						
1.	Lizenzen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.	Erwerb von Grundstücken	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3.	Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	10.000	10.000	800.000	10.000	10.000
4.	geringwertige Wirtschaftsgüter	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.	Verbesserungsmaßn. im Kanalnetz	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
6.	Kanalneubaumaßnahmen	500.000	1.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
7.	Maitis Steinäcker	0	0	0	0	0
8.	St. Gotthardt Wiesäcker	0	0	0	0	0
9.	Faurndau Im Freihof*	600.000	600.000	0	0	0
	Kanäle insgesamt:	2.130.000	3.130.000	2.820.000	2.030.000	2.030.000
	*Neuveranschlagung 2024					
	Investitionen gesamt (Summe I. - IV.):	7.415.000	9.070.000	14.040.000	11.100.000	4.350.000
V. Auflösungen v. Zuschüssen u. Beiträgen						
		1.891.500	2.037.000	2.000.500	1.967.000	1.967.000
VI. Tilgung von Krediten						
		2.699.536	2.769.536	2.850.000	2.850.000	2.850.000
VII. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren						
		1.206.761	0			
	Finanzbedarf insgesamt:	13.212.797	13.876.536	18.890.500	15.917.000	9.167.000

Anlage 4 Bilanzentwicklung 31.12.2016 - 31.12.2023

Aktiva

	31.12.2017		31.12.2018		31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021		31.12.2022		31.12.2023		31.12.2024	
	Euro	%														
Anlagevermögen	73.708.330	97,6	72.581.057	95,3	74.162.873	95,9	75.031.730	96,9	75.632.002	96,6	79.919.488	97,1	83.333.488	97,1	88.061.488	97,2
Umlaufvermögen	1.812.972	2,4	3.536.555	4,6	3.199.774	4,1	2.356.580	3,0	2.617.913	3,3	2.397.522	2,9	2.500.000	2,9	2.500.000	2,8
Rechnungsabgrenzungsposten	4.530	0,0	4.700	0,0	4.985	0,0	4.468	0,0	5.354	0,0	2.714	0,0	5.000	0,0	5.000	0,0
Bilanzsumme	75.525.832	100,0	76.122.312	100,0	77.367.632	100,0	77.392.778	100,0	78.255.270	100,0	82.319.724	100,0	85.838.488	100,0	90.566.488	100,0

Passiva

	31.12.2017		31.12.2018		31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021		31.12.2022		31.12.2023		31.12.2024	
	Euro	%														
Eigenkapital	615.397	0,8	558.538	0,7	567.617	0,7	581.832	0,8	558.868	0,7	474.600	0,6	489.031	0,6	522.946	0,6
Investitionszuwendungen	14.597.217	19,3	13.549.815	17,8	13.248.522	17,1	12.815.187	16,6	12.688.225	16,2	17.015.942	20,7	17.015.942	19,8	17.015.942	18,8
Empfangene Ertragszuschüsse	7.336.393	9,7	7.077.524	9,3	6.880.710	8,9	6.750.585	8,7	6.476.885	8,3	6.376.857	7,7	6.198.357	7,2	5.950.357	6,6
Rückstellungen	2.717.260	3,6	2.677.865	3,5	2.755.390	3,6	2.917.280	3,8	2.433.543	3,1	2.027.145	2,5	3.112.807	3,6	4.386.163	4,8
Darlehen	49.273.310	65,2	50.287.007	66,1	52.804.693	68,3	52.752.031	68,2	56.097.598	71,7	56.425.180	68,5	56.909.498	66,3	62.417.498	68,9
kurzfristige Verbindlichkeiten	986.255	1,3	1.971.563	2,6	1.110.700	1,4	1.575.863	2,0	151	0,0	11	0,0	2.112.853	2,5	273.583	0,3
Rechnungsabgrenzungsposten									0	0	0	0				
Bilanzsumme	75.525.832	100,0	76.122.312	100,0	77.367.632	100,0	77.392.778	100,0	78.255.270	100,0	82.319.724	100,0	85.838.488	100,0	90.566.488	100,0

Eigenbetrieb Baulandentwicklung Göppingen (BEG)

Wirtschaftsplan

2024

Inhalt

1. Grundlagen.....	1
2. Vorbericht.....	2
3. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung.....	4
3.1. Erfolgsplan Gesamt.....	4
3.2. Erläuterungen zum Erfolgsplan.....	5
3.2.1. Erträge.....	5
3.2.2. Aufwendungen.....	6
4. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung.....	8
4.1. Liquiditätsplan Gesamtübersicht.....	8
4.2. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität.....	10
4.3. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen.....	11
4.4. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	13
5. Schuldenstand Übersicht.....	14
6. Stellenübersicht.....	14
Anlage Bilanz zum 31.12. des Vorvorjahres.....	15
Anlage Erfolgsrechnung zum 31.12. des Vorvorjahres.....	16

1. Grundlagen

Die Baulandentwicklung Göppingen ist Eigenbetrieb der Stadt Göppingen. Aufgrund § 14 des Eigenbetriebsgesetzes i.V.m. mit der Eigenbetriebsverordnung-HGB von Baden-Württemberg sind die Eigenbetriebe vor Beginn des Wirtschaftsjahres zur Aufstellung eines Wirtschaftsplans verpflichtet.

Wirtschaftsjahr ist das Kalenderjahr. Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und der Stellenübersicht. Dem Wirtschaftsplan ist eine fünfjährige Finanzplanung zu Grunde gelegt.

Der **fünfjährige Finanzplan** umfasst das laufende Wirtschaftsjahr, das Wirtschaftsjahr, für das der Wirtschaftsplan aufgestellt wird, und die folgenden drei Wirtschaftsjahre. Er besteht aus

- einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen in der für den Erfolgsplan vorgeschriebenen Ordnung und
- einer Übersicht über die Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen in der für den Liquiditätsplan vorgeschriebenen Ordnung.

Der **Erfolgsplan** enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres. Die veranschlagten Erträge und Aufwendungen, werden in den Erläuterungen begründet. Die Ansätze für das Planjahr sind den Planansätzen für das laufende Jahr und den entsprechenden Ergebnissen des Vorjahres gegenüberzustellen.

Der **Liquiditätsplan** enthält

- alle voraussichtlich eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit sowie die jeweiligen Salden des Wirtschaftsjahres,
- die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Dem Liquiditätsplan ist eine Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität beigelegt.

Die Liquidität ist unter Berücksichtigung des Liquiditätsbestands des Vorjahres so geplant, dass der Liquiditätsbestand am Ende des Wirtschaftsjahres nicht negativ und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gegeben ist.

Der Finanzierungsbedarf und die Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen sind nach Vorhaben getrennt veranschlagt und erläutert.

In das dem Finanzplan zugrunde zu legende **Investitionsprogramm** sind die im Planungszeitraum vorgesehenen Investitionen nach Jahresabschnitten aufgenommen. Jeder Jahresabschnitt gibt die fortzuführenden und neuen Investitionen mit den auf das betreffende Jahr entfallenden Teilbeträgen wieder. Unbedeutende Investitionen sind zusammengefasst.

Die Mittel für die einzelnen Vorhaben sind übertragbar. Soweit nichts anderes bestimmt, sind die Ansätze für verschiedene Vorhaben gegenseitig deckungsfähig.

Die **Stellenübersicht** enthält die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer. Beamtinnen und Beamte, die beim Eigenbetrieb beschäftigt werden, sind im Stellenplan der Stadt aufgeführt und in der Stellenübersicht nachrichtlich angegeben.

Zum Vergleich sind die Zahlen der im laufenden Wirtschaftsjahr vorgesehen und der am 30. Juni des Vorjahres tatsächlich besetzten Stellen angeben. Erhebliche Abweichungen von der Stellenübersicht des laufenden Wirtschaftsjahres sind begründet.

2. Vorbericht

Gründung und Gegenstand des Eigenbetriebs

Der Eigenbetrieb wurde am 01.01.2005 als Eigenbetrieb Stauferpark gegründet. Mit Gemeinderatsbeschluss vom 19.07.2018 (GR-Drucksache 180/2018) wurde der Eigenbetrieb in „Baulandentwicklung Göppingen“ (BEG) umbenannt sowie die entsprechende Betriebssatzung beschlossen, welche zum 01.01.2019 in Kraft getreten ist.

Mit dieser Betriebssatzung ist der Gegenstand des Eigenbetriebs Baulandentwicklung die Bereitstellung von Bauland d.h. Baulanderschließung für Wohnbebauung und gewerbliche Bebauung im gesamten Stadtgebiet. Mit Änderung der Betriebssatzung vom 02.06.2022 wurde der Gegenstand des Eigenbetriebs Baulandentwicklung erweitert. Der Eigenbetrieb kann im gesamten Stadtgebiet auch gewerblich genutzte Bestandsobjekte erwerben, bewirtschaften und entwickeln.

Der gesamte Grundstücksverkehr für das Stadtgebiet Göppingen ist im Eigenbetrieb sowohl organisatorisch / personell als auch räumlich integriert. Die sich daraus ergebenden Zuordnungen der Sach- und Personalkosten sind im Haushaltsplan der Stadt und im Wirtschaftsplan entsprechend gesondert aufgeführt.

Aufgabenschwerpunkte, wichtige Entwicklungen und Kennzahlen:

Erfolgsplan:

Der Erfolgsplan enthält alle vorhersehbaren Aufwendungen und Erlöse im Wirtschaftsjahr, die für den laufenden Betrieb erforderlich sind. Dies sind auf der Erlösseite 1.785.890 Euro und auf der Aufwandseite 1.558.300 Euro die sich zu einem prognostizierten Jahresgewinn von 227.590 Euro saldieren.

Im Wirtschaftsplan 2024 stellen die Verkaufserlöse aus der Veräußerung von Gewerbebauflächen in Höhe von 993.000 Euro die größte Ertragsposition dar. Wohnbaugrundstücke stehen weiterhin nicht zur Verfügung.

Investitionsprogramm:

Das Volumen des Investitionsprogramms liegt in 2024 bei 2.400.000 €.

2 Mio Euro sind zum Erwerb von Grundstücken zur Entwicklung von Wohn- und Gewerbeflächen (auch Innenentwicklung) eingeplant. 0,4 Mio Euro sind für verschiedene aktivierungsfähige Modernisierungsmaßnahmen an Bestandsgebäuden angesetzt.

Es besteht das zins- und tilgungsfreie innere Darlehen bei der Stadt Göppingen in Höhe von 9.788.414 Euro sowie ein Bankkredit (Commerzbank) in Höhe von 1.850.000 Euro mit einer Verzinsung von 0,04 % (Laufzeit bis 2030) und einer regelmäßigen Tilgung von 50.000 Euro pro Jahr.

Finanzplanung:

Die Finanzplanung 2025 bis 2027 weist durchgängig im Erfolgsplan einen Fehlbetrag zwischen 60.500 Euro und 77.500 Euro aus. Hinzu kommt, dass ab dem Planjahr 2026 die vorhandene Liquidität aufgebraucht sein wird. Um zu vermeiden, dass die Stadt spätestens ab diesem Zeitpunkt die Fehlbeträge aus dem städtischen Haushalt ausgleichen müsste, ist das operative Geschäftsmodell der BEG (entsprechend dem satzungsgemäßen Betriebszweck) so auszugestalten, dass z.B. über die rechtzeitige Entwicklung / Vermarktung der Fläche im Stauferpark Süd (derzeit Golfplatz) oder anderer potentieller Bauflächen im Stadtgebiet die notwendigen Einnahmen erzielt werden können. Aufgrund des notwendigen (mehrjährigen) Zeitbedarfs für die erforderliche Bauleitplanung (Planungshoheit liegt bei der Stadt) weist die BEG ausdrücklich darauf hin, dass die notwendigen Planungsschritte rechtzeitig / zeitnah eingeleitet werden müssen.

Kennzahlen:

Basis ist die Bilanz des Jahres 2022.

Anlagenintensität: (Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen)

$$\frac{\text{Anlagevermögen } 13.830.410,39 \text{ €}}{\text{Gesamtvermögen } 16.415.612,40 \text{ €}} = 0,84$$

Eigenkapitalquote:

$$\frac{\text{Eigenkapital } 2.488.719,89 \text{ €}}{\text{Gesamtkapital } 16.415.612,40 \text{ €}} \times 100 = 15,16\%$$

Anlagendeckung II (goldene Bilanzregel Wert muss mindestens 1 sein)

$$\frac{\text{Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital } 14.177.133,94 \text{ €}}{\text{Anlagevermögen } 13.830.410,39 \text{ €}} = 1,03$$

Beteiligungen:

Es besteht eine Beteiligung bei der Business-Park Göppingen GmbH von 7.916.354,69 €.

Organe:

- die Betriebsleitung
- der Gemeinderat
- der Oberbürgermeister

3. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

3.1. Erfolgsplan Gesamt

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Wirtschafts- jahr 2027 EUR
		1	2 ¹⁾	3	4 ²⁾	5	6
1.	Umsatzerlöse	750.612,36	820.800,00	1.940.890,00	948.000,00	948.000,00	948.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	29.488,12	-5.000,00	-305.000,00	0,00	0,00	0,00
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	4.101,34	200.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	Summe Erträge	784.201,82	1.015.800,00	1.785.890,00	1.098.000,00	1.098.000,00	1.098.000,00
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	823.037,01	425.000,00	450.000,00	379.000,00	363.000,00	368.000,00
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	257.033,42	265.000,00	253.400,00	258.000,00	263.000,00	268.000,00
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung, davon für Altersvorsorge	90.027,39 58.381,94	93.000,00 53.000,00	92.000,00 56.000,00	94.000,00 57.000,00	96.000,00 58.000,00	98.000,00 59.000,00
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	96.405,40	100.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	173.480,43	335.000,00	660.000,00	330.000,00	335.000,00	340.000,00
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00					
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00					
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen	-140,80	-100,00	900,00	500,00	500,00	500,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00					
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	2.658,69	11.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	779,01					
	Summe Aufwendungen	1.443.280,55	1.228.900,00	1.542.300,00	1.147.500,00	1.143.500,00	1.160.500,00
15.	Ergebnis nach Steuern	-659.078,73	-213.100,00	243.590,00	-49.500,00	-45.500,00	-62.500,00
16.	sonstige Steuern	14.264,54	14.000,00	16.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-673.343,27	-227.100,00	227.590,00	-64.500,00	-60.500,00	-77.500,00
	nachrichtlich						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinden auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
19.	Vorauszahlung an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

3.2. Erläuterungen zum Erfolgsplan

3.2.1. Erträge

1.	Umsatzerlöse		
	a) aus Sollmieten (mit Betriebskosten und Umlagen)		
	Ingesamt umfasst der Immobilienbestand 5 Gebäude zuzüglich der ca. 30 ha großen 9 Loch Golfanlage.		
	Der Planansatz umfasst die Mieteinnahmen für die Gebäude und den Golfplatz.	580.000	
	b) aus Verkauf von Grundstücken und Gebäuden		
	Für das Wirtschaftsjahr 2024 wird in der Sparte Gewerbegrundstücke im Stauferpark mit einer Veräußerung von 5.750 m ² Gewerbefläche sowie der Alten Wache geplant.		
	Verkaufserlöse		
	- Wohnen		
	Keine Bauplätze verfügbar	0	
	- Gewerbe		
	Gewerbebaufläche	805.000	
	Alte Wache	188.000	
	- aus Erbbauzinsen	7.890	
	c) Erstattungen Stadt		
	Die Abwicklung des Grundstücksverkehrs für die Gesamtstadt ist Aufgabe des Eigenbetriebs (siehe Punkt 5). Die anteiligen Sach- und Personalkosten, welche für die Erledigung des städtischen Grundstücksverkehrs, anfallen, werden von der Stadt aus dem Kernhaushalt erstattet. Für das Planjahr 2024 erhält der Eigenbetrieb insgesamt eine Erstattung in Höhe von 360.000,00 €.	360.000	
	Gesamtsumme Umsatzerlöse		1.940.890
2.	Bestandsveränderungen		
	Hierbei handelt es sich um noch abzurechnende umlagefähige Betriebskosten aus den Vorjahren, dies bedingt eine entsprechende Minderung des Ansatzes. Zudem ist der Buchwert bei einer Grundstücksveräußerung als Abgang aus dem Umlaufvermögen zu buchen.		-305.000
3.	nicht belegt		
4.	sonstige betriebliche Erträge		
	sonstige Erträge		
	Auflösung von Rückstellungen (insbesondere Gründungsmehrkosten) und periodenfremde Erträge.	150.000	
	Gesamtsumme sonstige betriebliche Erträge		150.000

3.2.2. Aufwendungen

5.	Materialaufwand (Aufwendungen für bezogene Leistungen)		
a)	Aufwendungen für Bewirtschaftung Die vom Eigenbetrieb zu tragenden Aufwendungen für die Gebäudebewirtschaftung werden mit 140.000 € angesetzt.	140.000	
b)	Instandhaltung / -setzung - Für 3 Bestandsgebäude im Stauferpark sowie die Gebäude Adolf-Safft-Straße 10 (Gewerbehalle mit Büro) und Robert-Bosch-Straße 6 (Bürogebäude).	100.000	
c)	Erschließung keine Erschließungsmaßnahmen geplant.	0	
d)	Personalgestellung Der Eigenbetrieb bedient sich zum Teil des bei der BPG angestellten Personals. Hierfür erhält die BPG eine aufwandsbezogene Personalkostenerstattung. Davon Teilbereich Grundstücksverkehr 40.000 €	210.000	
	Gesamtsumme Lieferungen und Leistungen		450.000
6.	Personalaufwand Die Personalkosten gliedern sich wie folgt:		
a)	Löhne und Gehälter	253.400	
b)	Soziale Abgaben	36.000	
c)	Aufwendungen für Altersversorgung	56.000	
	Gesamtsumme Personalaufwand davon Teilbereich Grundstücksverkehr 289.000 €		345.400
7.	Abschreibungen Die Sachanlagen werden linear abgeschrieben. Gebäude werden mit 2 % des Anschaffungswertes abgeschrieben.		80.000

8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		
	a) sonstige Aufwendungen		
-	Bei der Veräußerung von Grundstücken mit Gebäuden ist der Buchwert als Aufwand (Abgang aus Anlagevermögen) zu buchen. In 2024 nur Verkauf von Gebäudesubstanz (Alte Wache), da das Grundstück im Wege des Erbbaurechts vergeben wird.	245.000	
-	Sonstiges	10.000	
	b) Sachkostenaufwendungen		
	Die Sachmittel und Räumlichkeiten für die Aufgabenerfüllung des Eigenbetriebes werden von der BPG bereitgestellt. Hierfür erhält diese eine Sachkostenerstattung (42.000,- €). Ebenso enthält dieser Ansatz externe Kosten wie z.B. für Versicherung und Buchhaltung (37.000,- €) sowie den Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt (Leistung städtischer Fachbereiche), Verrechnung für IT, Telekommunikation usw. (111.000,- €).	190.000	
	c) Aufwand für Verkaufsgrundstücke		
-	Vermarktungskosten	35.000	
	Dieser Ansatz beinhaltet grundstücksbezogene Vermarktungsaktivitäten des städtischen Grundstücksverkehrs für Grundstücke ausserhalb des Stauferparks für Anzeigen, Broschüren, Präsentationen, Bauschilder usw.		
-	Provisionen	80.000	
	Provision an die BPG für die Vermittlung von Gewerbegrundstücken im Stauferpark		
-	Kostenerstattungen	100.000	
	Bauplatzerwerber erhalten für Gründungsmehrkosten und Entsorgung von alten Leitungen, Fundamentresten u.a. bzw. für auszutauschendes Bodenmaterial Kostenerstattung auf Nachweis.		
	Gesamtsumme Sonstige betriebliche Aufwendungen		660.000
9.-10.	nicht belegt		
11.	Zinsen und ähnliche Erträge		
	Guthabenzinsen Girokonto	1.000	
	Zinsertrag aus Rückstellungen	-100	
	Summe Zinsen		900
12.	nicht belegt		
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
	Verzinsung der Kapitalmarktdarlehen	1.000	
	Zinsaufwand aus Rückstellungen	5.000	6.000
14.-15	nicht belegt		
16.	Sonstige Steuern (Grundsteuer)		16.000

4. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

4.1. Liquiditätsplan Gesamtübersicht

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen ¹		820.800,00	1.940.890,00		950.000,00		950.000,00	950.000,00
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹								
3	Ertragsteuerrückzahlungen ¹								
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	318.921,92	820.800,00	1.940.890,00	0,00	950.000,00	0,00	950.000,00	950.000,00
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte ¹		1.108.000,00	1.200.400,00		1.061.000,00		1.057.000,00	1.074.000,00
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹		14.000,00	16.000,00		15.000,00		15.000,00	15.000,00
7	Ertragssteuerzahlungen ¹		0,00						
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	852.901,23	1.122.000,00	1.216.400,00	0,00	1.076.000,00	0,00	1.072.000,00	1.089.000,00
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	-533.979,31	-301.200,00	724.490,00	0,00	-126.000,00	0,00	-122.000,00	-139.000,00
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens								
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	13.980,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte								
14	Erhaltene Zinsen	140,80	0,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00
15	Erhaltene Dividenden								
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	14.120,80	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	19.466,56	2.400.000,00	2.400.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100.000,00
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	19.466,56	2.400.000,00	2.400.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100.000,00
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	-5.345,76	-2.400.000,00	-2.399.000,00	-250.000,00	-249.000,00	-250.000,00	-249.000,00	-99.000,00
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	-539.325,07	-2.701.200,00	-1.674.510,00	-250.000,00	-375.000,00	-250.000,00	-371.000,00	-238.000,00

24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen ⁶	0,00	0,00			0,00	127.960,15	189.000,00
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ⁷							
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten ⁸	0,00	2.400.000,00	2.000.000,00		50.000,00	250.000,00	100.000,00
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen							
28	Einzahlung aus Investitionszuweisungen der Gemeinde							
29	Einzahlung aus Investitionszuweisungen Dritter							
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	2.400.000,00	2.000.000,00	0,00	50.000,00	377.960,15	289.000,00
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen ⁹							
32	Auszahlungen aus Tilgung von investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ¹⁰							
33	Auszahlungen aus Tilgung von investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten ¹¹	50.000,00	50.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen							
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde							
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter							
37	Gezahlte Zinsen	772,50	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	50.772,50	51.000,00	51.000,00	0,00	51.000,00	0,00	51.000,00
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	-50.772,50	2.349.000,00	1.949.000,00	0,00	-1.000,00	326.960,15	238.000,00
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 bis 39)	-590.097,57	-352.200,00	274.490,00		-376.000,00	-44.039,85	0,00
	nachrichtlich:							
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn ¹²	1.887.852,42	1.297.749,85	115.722,72		390.212,72	64.212,72	20.172,87
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	9.788.414,05	9.788.414,05	9.788.414,04		9.788.414,04	9.788.414,04	9.788.414,04

4.2. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplan		
		2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	1.297.749,85				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligten, 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	1.297.749,85				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Abs. 4 EigBVO-HGB)	0,00				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾	-352.200,00	274.490,00	-326.000,00	-44.039,85	0,00
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	945.549,85	390.212,72	64.212,72	20.172,87	20.172,87
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	-829.827,13	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	115.722,72	390.212,72	64.212,72	20.172,87	20.172,87

4.3. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Erwerb von Grundstücken zur Entwicklung von Wohn- und Gewerbeflächen mit evtl. erforderlichen Gutachten

Nr.		Ergebnis	Ansatz 2023 zuzüglich Mittelübertragung aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		2022 EUR	5 ³⁾	6	7	8 ⁴⁾	10	11
Maßnahme: Erwerb von Grundstücken zur Entwicklung von Wohn- und Gewerbeflächen mit evtl. erforderlichen Gutachten								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für die Baumaßnahmen							
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aktivierete Eigenleistungen							
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen ⁷⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Modernisierungsmaßnahmen im Zusammenhang mit Vermietung (z.B. Änderung Grundrisse, technische Gebäudeausstattung)

Nr.		Ergebnis	Ansatz 2023 zuzüglich Mittelübertragung aus 2022	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen 2024	Planung Wirtschaftsjahr 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		4	5 ³⁾	6	7	8 ⁴⁾	10	11
Maßnahme: Modernisierungsmaßnahmen im Zusammenhang mit Vermietung (z.B. Änderung Grundrisse, technische Gebäudeausstattung)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für die Baumaßnahmen	0,00	400.000,00	400.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100.000,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00						
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0,00	400.000,00	400.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100.000,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	400.000,00	400.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100.000,00
15	Aktivierete Eigenleistungen							
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	400.000,00	400.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100.000,00
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen⁷⁾	0,00	8.000,00	8.000,00		5.000,00	5.000,00	2.000,00

4.4. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen ²⁾			
		2025	2026	2027	2028
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1 ¹⁾	2	3	4	5
2024	250.000	250.000	0	0	0
Summe:		250.000	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		250.000	0	0	0

5. Schuldenstand Übersicht

Art der Schulden	Stand 01.01.2022	Stand 01.01.2023	Voraussichtlicher Stand zum 01.01. 2024	Voraussichtlicher Stand zum 31.12. 2024
Verbindlichkeiten gegenüber				
- Kreditinstituten	1.950.000,00	1.900.000,00	1.850.000,00	4.200.000,00
- geplante Kreditaufnahme			2.400.000,00	1.000.000,00
- verbundenen Unternehmen				
- Stadt Göppingen	9.788.414,00	9.788.414,00	9.788.414,00	9.788.414,00
- sonstige Verbindlichkeiten				
= Schuldenstand Gesamt	11.738.414,00	11.688.414,00	14.038.414,00	14.988.414,00

6. Stellenübersicht

Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	Ansatz 2023	Besetzt zum 30.06.2023	Ansatz 2024	Voraussichtliche Besetzung 2024
Betriebszweig I				
E 11	0,15	0,15	0,15	0,15
E 10	1,00	1,00	1,00	1,00
E 09 B	0,25	0,09	0,25	0,09
E 08	0,50	0,30	0,50	0,30
E 07	1,00	0,00	1,00	0,00
E 06	0,75	0,75	0,75	0,75
= Anzahl Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	3,65	2,29	3,65	2,29
<i>Nachrichtlich</i>				
Beamtinnen / Beamte	Planansatz 2023	Ist 30.06. 2023	Planansatz 2024	Voraussichtliche Besetzung 2024
Betriebszweig I				
A 12	1,00	0,80	1,00	0,80
A 10	1,00	1,00	1,00	1,00
= Anzahl Beamtinnen / Beamte	2,00	1,80	2,00	1,80
= Gesamt	5,65	4,09	5,65	4,09

Nachrichtlich:

Des Weiteren greift der Eigenbetrieb auf die Personalressourcen der Business-Park Göppingen sowie der Stadtverwaltung zurück.

Anlage Bilanz zum 31.12. des Vorvorjahres

BILANZ Baulandentwicklung Göppingen (BEG), 73037 Göppingen zum 31. Dezember 2022

AKTIVA			PASSIVA			
	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital	380.827,33	380.827,33
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	5.877.555,55		5.957.552,26	II. Gewinnvortrag	2.781.235,83	3.082.982,38
2. technische Anlagen	29.837,50		33.687,50	III. Jahresfehlbetrag	673.343,27	301.746,55
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.662,65	5.914.055,70	2.437,50	Summe Eigenkapital	2.488.719,89	3.162.063,16
II. Finanzanlagen				B. Rückstellungen		
1. Beteiligungen		7.916.354,69	7.916.354,69	1. Steuerrückstellungen	0,00	1.000,98
Summe Anlagevermögen		13.830.410,39	13.910.031,95	2. sonstige Rückstellungen	1.935.462,70	1.714.356,89
B. Umlaufvermögen				C. Verbindlichkeiten		
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.912.691,25	1.962.696,25
1. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	97.899,18		68.411,06	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 62.691,25 (€ 62.696,25)		
2. fertige Erzeugnisse und Waren	1.087.669,68	1.185.568,86	1.087.669,68	- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 1.850.000,00 (€ 1.900.000,00)		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	101.387,00	73.813,67
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.778,18		8.157,92	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 101.387,00 (€ 73.813,67)		
2. Forderungen gegen Gemeinde	78.120,00		0,00	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	127.129,99	221.654,23
3. sonstige Vermögensgegenstände	6.906,59	94.804,77	0,00	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 127.129,99 (€ 221.654,23)		
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		1.297.749,85	1.887.852,42	4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	9.790.639,65	9.790.486,16
C. Rechnungsabgrenzungsposten		7.078,53	6.621,80	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 9.790.639,65 (€ 9.790.486,16)		
		<u>16.415.612,40</u>	<u>16.968.744,83</u>	5. sonstige Verbindlichkeiten	57.924,17	41.254,49
				- davon aus Steuern € 1.882,89 (€ 0,00)		
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 57.924,17 (€ 41.254,49)	11.989.772,06	
				D. Rechnungsabgrenzungsposten	1.657,75	1.419,00
					<u>16.415.612,40</u>	<u>16.968.744,83</u>

Anlage Erfolgsrechnung zum 31.12. des Vorvorjahres

Blatt 7

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Baulandentwicklung Göppingen (BEG) BgA PV-Anlage, Göppingen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		750.612,36	1.625.800,11
2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		29.488,12	355.922,31-
3. sonstige betriebliche Erträge		4.101,34	5.297.425,60
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		823.037,01	2.867.901,90
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	257.033,42		270.851,67
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	90.027,39		95.398,96
- davon für Altersversorgung EUR 58.381,94 (EUR 63.217,67)			
		<hr/>	<hr/>
		347.060,81	366.250,63
6. Abschreibungen			
a) auf Sachanlagen		96.405,40	95.492,33
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		173.480,43	3.527.320,56
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		140,80	5.185,82
- davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 0,00 (EUR 5.185,82)			
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.658,69	2.537,00
- davon Zinsaufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 1.886,19 (EUR 1.180,41)			
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		779,01	1.000,98
11. Ergebnis nach Steuern		<hr/>	<hr/>
		659.078,73-	288.014,18-
12. sonstige Steuern		14.264,54	13.732,37
13. Jahresfehlbetrag		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
		673.343,27	301.746,55