


2023

**Wirtschaftspläne
der Eigenbetriebe**

Stadtwerke Göppingen
Stadtentwässerung Göppingen
Baulandentwicklung Göppingen

	Seite
 Eigenbetrieb Stadtwerke Göppingen (SWG)	1 - 40
 Eigenbetrieb Stadtentwässerung Göppingen (SEG)	1 - 38
 Eigenbetrieb Baulandentwicklung Göppingen (BEG)	1 - 15

Stadtwerke Göppingen

Wirtschaftsplan 2023

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 Trink-/Mineralwasserbrunnen	24
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	32
I. Stromversorgung	32
II. Straßenbeleuchtung	32
III. Wärmeversorgung	32
IV. Bäder	33
V. Telekommunikation	33
VI. Trink-/Mineralwasserbrunnen	33
VII. Unvorhergesehenes	33
VIII. Finanzanlagen	33
4.3.3 Investitionsmaßnahmen größer 1 Mio. € (zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4)	34
4.4 Verpflichtungsermächtigungen	37

4.5 Kassenkredite	38
5. Schuldenstand	38
6. Stellenübersicht.....	38
Bilanz zum 31. Dezember 2021	39
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021	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
- 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 Jahresheften 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.

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. Vorbericht

Gründung:

Die Stadtwerke Göppingen wurden mit Satzung vom 15.04.1948 gegründet.

Stand Eigenbetriebsatzung:

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 der Betrieb 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:

		2017	2018	2019	2020	2021
Bilanzsumme	T€	102.358	105.662	108.573	108.305	112.232
Anlagevermögen	T€	96.529	98.110	103.379	104.403	108.979
Stammkapital	T€	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Rücklagen	T€	12.710	14.825	14.825	16.432	16.635
Eigenkapital	T€	34.171	35.778	32.004	33.227	36.194
langfristige Kredite	T€	61.203	63.600	64.891	63.693	64.836
Kreditaufnahme	T€	2.500	6.900	4.800	2.400	4.800
Umsatzerlöse einschl. sonst. betr. Erträge	T€	10.665	10.561	11.376	10.809	10.809
Materialaufwand	T€	5.918	5.986	6.512	5.997	7.021
Personalkosten	T€	1.721	1.845	1.862	1.901	1.650
Zinsaufwand	T€	1.267	1.206	1.167	1.096	1.012
Jahresergebnis	T€	2.116	1.607	*-3.774	1.223	2.764

*Umstellung des Ausschüttverfahrens der EVF

Besucherzahlen Bäder (einschl. Schulen und Vereine)		2017	2018	2019	2020	2021
Barbarossa-Thermen						
Badearena	Besucher	152.098	81.026	81.429	62.297	58.067
Sauna/Wellness	Besucher	41.986	35.499	37.200	18.095	10.661
Freibad	Besucher	85.414	129.875	114.403	44.324	38.049

Betriebszweige:

Die Stadtwerke Göppingen führen zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans folgende Betriebszweige: Gleisanschluss, Stromversorgung, Straßenbeleuchtung, Wärmeversorgung, Bäder, Telekommunikation und Beteiligungen. Zum 01.01.2021 wurden diese um den Betriebszweig Trink- und Mineralwasserbrunnen erweitert.

2021 hat der Eigenbetrieb mit einem Gewinn in Höhe von 2.764.446,59 € abgeschlossen. Im Wesentlichen resultierte dieses Ergebnis aus dem Gewinn des Betriebszweigs Beteiligungen in Höhe von 5.387.540,93 € sowie einem Verlust bei den Bädern in Höhe von -3.801.509,36 €. Bei der Wärmeversorgung ergab sich ein Gewinn von 669.545,30 €. Der Betriebszweig Stromversorgung erzielte einen Gewinn in Höhe von 603.594,28 €, der Betriebszweig Telekommunikation schloss mit einem Verlust in Höhe von -57.060,91 € ab und die Gleisanlagen in der Großeislinger Straße erzielten einen Gewinn in Höhe von 1.045,78 €. Der zum 01.01.2021 aufgenommene Trink- und Mineralwasserbrunnen wies einen Verlust in Höhe von -38.709,43 € auf.

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	2017	2018	2019	2020	2021
Anlagenintensität	AV / GV	94,31%	92,85%	95,22%	96,40%	97,10%
Eigenkapitalquote	EK / GK	33,38%	33,86%	29,48%	30,68%	32,25%
Fremdkapitalquote	FK / GK	66,62%	66,14%	70,52%	69,32%	67,75%
Anlagendeckung II	EK+langfr. FK / AV-Ertragsz.	98,80%	101,29%	93,73%	92,83%	92,71%
Umsatzrentabilität	EBIT / UE	-18,61%	-21,50%	-18,60%	-22,32%	-21,37%
Eigenkapitalrentabilität	JE / EK	6,19%	4,49%	-11,79%	3,68%	7,64%
Gesamtkapitalrentabilität	JE+FK-Zins / langfr. Kapital	3,55%	2,83%	-2,69%	2,39%	3,74%

Umlagen Gasbezug:

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans wurden verschiedene Umlagen auf den Gasbezug durch die Trading Hub Europe auf Grundlage gesetzlicher Vorgaben festgelegt, aber weiterhin politisch diskutiert. Eine Berücksichtigung im Wirtschaftsplan erfolgte u.a. auch aus terminlichen Gründen nicht. Je nach Höhe können sich dadurch die geplanten Ergebnisse in den Prognosejahren 2023 ff. verschlechtern. Eine Weiterreichung der Kosten an Verbraucher und Nutzer von Einrichtungen können dagegen gegenläufige Effekte bewirken.

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	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	10.512.661	12.137.000	15.728.000	17.468.000	18.768.000	20.068.000
2. sonstige betriebliche Erträge	296.774	190.000	186.000	311.000	336.000	361.000
3. Betriebliche Erträge	10.809.435	12.327.000	15.914.000	17.779.000	19.104.000	20.429.000
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.986.976	4.187.000	7.410.000	7.560.000	7.710.000	7.860.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.033.748	3.350.000	3.404.000	3.424.000	3.444.000	3.464.000
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.197.835	1.660.000	1.716.000	1.767.000	1.820.000	1.875.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung	451.770	587.000	600.000	618.000	637.000	656.000
davon für Altersvorsorge	112.137	232.000	235.000	242.000	249.000	256.000
6. Abschreibungen	3.929.537	4.488.000	4.537.000	5.715.000	6.376.000	7.210.000
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	445.295	900.000	625.000	642.000	654.000	659.000
8. Betriebliche Aufwendungen	13.045.161	15.172.000	18.292.000	19.726.000	20.641.000	21.724.000
9. Erträge aus Beteiligungen	6.072.500	4.547.000	0	4.149.000	4.304.000	4.365.000
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.689	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	1.012.169	1.360.000	1.899.000	2.739.000	3.505.000	4.025.000
14. Aufwendungen aus Verlustübernahme	48.142	1.000.000	1.000.000	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	12.935	0	0	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	2.775.216	-658.000	-5.277.000	-537.000	-738.000	-955.000
17. Sonstige Steuern	10.769	17.000	22.000	25.000	28.000	31.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.764.447	-675.000	-5.299.000	-562.000	-766.000	-986.000
nachrichtlich						
19. Vorauszahlungen der Gemeinden auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	2.000.000	2.000.000	0	0
20. Vorauszahlung an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0	0

3.2 Einzelne Betriebszweige

Betriebszweig Gleisanschluss

	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
1. Umsatzerlöse	11.868	12.000	13.000
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	5.361	6.000	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 0	0 0
5. Abschreibungen	2.277	2.000	2.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	153	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	3.032	3.000	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	1.046	1.000	1.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.046	1.000	1.000

Betriebszweig Stromversorgung

	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
1. Umsatzerlöse	4.059.240	4.105.000	5.541.000
2. sonstige betriebliche Erträge	143.969	163.000	160.000
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	570.446	390.000	657.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	188.372	142.000	209.000
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	1.772.097	1.957.000	1.989.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	44.201	39.000	42.000
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	98.255	180.000	311.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	157.534	46.000	220.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	1.079.060	371.000	1.575.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	608.312	1.235.000	1.138.000
17. Sonstige Steuern	4.718	5.000	5.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	603.594	1.230.000	1.133.000

Betriebszweig Straßenbeleuchtung

	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
1. Umsatzerlöse	534.400	527.000	552.000
2. sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	118	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	269.684	260.000	255.000
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	183.091	189.000	199.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.169	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	73.339	78.000	98.000
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 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
1. Umsatzerlöse	4.671.671	5.352.000	7.039.000
2. sonstige betriebliche Erträge	52.277	27.000	26.000
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.781.157	2.954.000	5.483.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.288.810	1.257.000	1.272.000
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	732.069	798.000	771.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	52.433	65.000	49.000
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	52.551	64.000	101.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	913.009	303.000	1.280.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	58.200	19.000	58.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	671.738	525.000	611.000
17. Sonstige Steuern	2.192	3.000	2.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	669.545	522.000	609.000

Betriebszweig Fernwärme Ursenwang

	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
1. Umsatzerlöse	1.319.191	1.456.000	1.969.000
2. sonstige betriebliche Erträge	8.091	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	782.595	937.000	2.067.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	341.976	348.000	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	215.750	248.000	223.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	17.510	22.000	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	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.170	17.000	44.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	647.024	224.000	906.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	22.625	6.000	23.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	577.682	102.000	179.000
17. Sonstige Steuern	707	1.000	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	576.975	101.000	179.000

Betriebszweig Nahwärme Göppingen Ost

	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
1. Umsatzerlöse	743.166	880.000	958.000
2. sonstige betriebliche Erträge	4.231	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	492.907	652.000	1.022.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	169.930	181.000	178.000
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	25.112	17.000	28.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.717	10.000	8.000
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	1.769	3.000	4.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	156.198	50.000	218.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	206.161	67.000	-64.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	206.161	67.000	-64.000

Betriebszweig Nahwärme Göppingen Mitte

	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
1. Umsatzerlöse	305.698	321.000	449.000
2. sonstige betriebliche Erträge	1.875	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	131.033	131.000	295.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	82.802	99.000	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	31.487	35.000	35.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.194	3.000	3.000
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	674	2.000	2.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	60.669	11.000	87.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	120.053	62.000	114.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	120.053	62.000	114.000

Betriebszweig Stauferpark

	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
1. Umsatzerlöse	1.311.432	1.475.000	2.068.000
2. sonstige betriebliche Erträge	32.530	27.000	26.000
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	857.450	723.000	979.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	313.435	279.000	341.000
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	321.831	340.000	337.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	15.693	18.000	12.000
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	22.823	24.000	27.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	0	0	0
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	377	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-187.648	118.000	398.000
17. Sonstige Steuern	1.485	2.000	2.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-189.133	116.000	396.000

Betriebszweig Heizzentralen

	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
1. Umsatzerlöse	851.742	1.088.000	1.463.000
2. sonstige betriebliche Erträge	5.016	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	510.403	505.000	1.102.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	336.465	332.000	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	58.340	76.000	67.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.102	12.000	9.000
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	4.716	10.000	16.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	49.118	18.000	69.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	35.198	13.000	35.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-48.347	158.000	-19.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-48.347	158.000	-19.000

Betriebszweig Wärme und Kälte aus Abwasser

	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
1. Umsatzerlöse	140.443	132.000	132.000
2. sonstige betriebliche Erträge	534	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	6.770	6.000	18.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	44.202	18.000	22.000
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	79.550	82.000	81.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	218	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	6.400	8.000	8.000
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	3.837	18.000	3.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	3.837	18.000	3.000

Betriebszweig Bäder (gesamt)

	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
1. Umsatzerlöse	1.235.481	1.797.000	2.125.000
2. sonstige betriebliche Erträge	100.528	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	632.042	816.000	1.237.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.623.663	2.033.000	1.999.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	840.850	1.355.000	1.345.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	342.475 79.184	482.000 191.000	475.000 188.000
5. Abschreibungen	1.229.302	1.261.000	1.226.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	220.023	537.000	398.000
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	312.021	370.000	477.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	409.400	313.000	475.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	342.683	272.000	342.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-3.797.650	-5.016.000	-4.899.000
17. Sonstige Steuern	3.860	4.000	4.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-3.801.509	-5.020.000	-4.903.000

Betriebszweig Barbarossa-Thermen mit Badearena

	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
1. Umsatzerlöse	804.951	1.190.000	1.357.000
2. sonstige betriebliche Erträge	73.453	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	455.884	585.000	893.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	870.521	1.222.000	1.163.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	586.327	879.000	913.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	242.730 55.634	313.000 124.000	322.000 127.000
5. Abschreibungen	996.127	1.008.000	988.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	171.488	452.000	338.000
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	242.795	262.000	272.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	335.489	212.000	401.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	258.171	183.000	257.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-2.610.152	-3.502.000	-3.388.000
17. Sonstige Steuern	1.089	1.000	1.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-2.611.241	-3.503.000	-3.389.000

Betriebszweig Schulbad Dürerstraße

	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
1. Umsatzerlöse	176.113	226.000	247.000
2. sonstige betriebliche Erträge	394	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	18.509	36.000	23.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	229.151	227.000	268.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	12.009	12.000	13.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	4.075 1.146	6.000 3.000	6.000 3.000
5. Abschreibungen	66.510	68.000	70.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	16.933	20.000	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	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.075	17.000	19.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	21.167	38.000	21.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	21.167	34.000	21.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-185.755	-156.000	-169.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-185.755	-156.000	-169.000

Betriebszweig Freibad Ulmer Straße

	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
1. Umsatzerlöse	254.417	381.000	521.000
2. sonstige betriebliche Erträge	26.681	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	157.649	195.000	321.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	523.990	584.000	568.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	242.514	464.000	419.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	95.670 22.404	163.000 64.000	147.000 58.000
5. Abschreibungen	166.665	185.000	168.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	31.602	65.000	43.000
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	54.151	91.000	186.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	52.744	63.000	53.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	63.345	55.000	64.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-1.001.743	-1.358.000	-1.342.000
17. Sonstige Steuern	2.770	3.000	3.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.004.514	-1.361.000	-1.345.000

Betriebszweig Telekommunikation

	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
1. Umsatzerlöse	0	344.000	458.000
2. sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	18.000	31.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	20.000	35.000
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	2.741	271.000	340.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	106.000	19.000
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	54.319	163.000	439.000
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	-57.061	-234.000	-406.000
17. Sonstige Steuern	0	5.000	11.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-57.061	-239.000	-417.000

Betriebszweig Trink-/Mineralwasserbrunnen

	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
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	775	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	27.135	25.000	28.000
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	75	4.000	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	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.863	3.000	5.000
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	-38.709	-42.000	-47.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-38.709	-42.000	-47.000

Betriebszweig Beteiligungen

	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €
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	220.300	175.000	210.000
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	0	0	0
7. Erträge aus Beteiligungen	6.072.500	4.547.000	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.689	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	415.270	499.000	465.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	48.142	1.000.000	1.000.000
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	0	0	0
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	12.935	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	5.387.541	2.873.000	-1.675.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	5.387.541	2.873.000	-1.675.000

3.3 Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen

3.3.1 Erträge

Allgemein

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Gleisanschluss

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Strom

Keine wesentlichen Abweichungen.

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.

Betriebszweig Bäder

Es wird mit einem normalen, uneingeschränkten Badebetrieb geplant.

Betriebszweig Telekommunikation

Aufgrund des Ausbaus der Glasfasernetze in den Clustern Holzheim und Bartenbach werden Pachteinahmen 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 hängen insbesondere vom wirtschaftlichen Erfolg und der Ausschüttungshöhe der EVF ab. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans ist das wirtschaftliche Ergebnis aufgrund der erheblichen Verwerfungen am Energiemarkt nicht vorhersehbar. Es wird deshalb bei der EVF von einem ausgeglichenen Geschäftsergebnis 2022 ausgegangen. Eine Ausschüttung an die Stadtwerke Göppingen und somit anteilige Beteiligungserträge werden im Planjahr 2023 nicht erwartet.

3.3.2 Aufwendungen

Allgemein

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Gleisanschluss

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Strom

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Straßenbeleuchtung

Für das Wirtschaftsjahr ist keine Standsicherheitsprüfung geplant.

Betriebszweig Wärme

Aufgrund des hohen Erdgaspreises und der steigenden CO₂-Steuer steigen die Gas- und Wärmebezugskosten.

Betriebszweig Bäder

Es wird grundsätzlich von einem durchgängigen Betrieb ausgegangen, weshalb die Kosten wieder auf „Normalniveau“ angesetzt werden. Aufgrund des hohen Erdgaspreises und der steigenden CO₂-Steuer steigen die Gasbezugskosten.

Betriebszweig Telekommunikation

Im Rahmen des weiteren clusterförmigen Ausbaus der Telekommunikation ist von steigenden Abschreibungen, Fremdkapitalzinsaufwendungen und Unterhaltungsaufwendungen auszugehen.

Betriebszweig Trink- und Mineralwasserbrunnen

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Beteiligungen

Die Sanierung des Parkhauses (Jahnstraße) der PAG verursacht nach dem Jahr 2022 auch 2023 einen Planverlust über -1.000.000 €.

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			Planung Wirtschaftsjahr		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025
	€	€	€	€	€	€	€
1. Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	9.965.002	12.137.000	15.728.000	0	17.468.000	18.768.000	20.068.000
2. Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-9.690.267	-10.701.000	-13.777.000	0	-14.036.000	-14.293.000	-14.545.000
3. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	274.734	1.436.000	1.951.000	0	3.432.000	4.475.000	5.523.000
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	11.689	0	0		0	0	0
9. Erhaltene Dividenden und Beteiligungserträge	6.072.500	4.547.000	0		4.149.000	4.304.000	4.365.000
10. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.084.189	4.547.000	0	0	4.149.000	4.304.000	4.365.000
11. Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	-8.508.502	-26.000.000	-17.630.000	-23.600.000	-40.080.000	-31.330.000	-23.680.000
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	-48.142	-1.000.000	-1.000.000		0	0	0
16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.556.645	-27.000.000	-18.630.000	-23.600.000	-40.080.000	-31.330.000	-23.680.000
17. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.472.456	-22.453.000	-18.630.000	-23.600.000	-35.931.000	-27.026.000	-19.315.000
18. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.197.722	-21.017.000	-16.679.000	-23.600.000	-32.499.000	-22.551.000	-13.792.000
19. Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	202.652	0	2.000.000		2.000.000	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	4.800.000	22.641.000	22.598.000		38.260.000	30.930.000	23.280.000
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	516.508	4.970.000	400.000		400.000	400.000	400.000
25. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.519.161	27.611.000	24.998.000		40.660.000	31.330.000	23.680.000
26. Auszahlungen aus Tilgung von 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	-3.657.661	-4.471.000	-4.517.000		-5.422.000	-6.274.000	-6.978.000
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	-1.012.169	-1.360.000	-1.899.000		-2.739.000	-3.505.000	-4.025.000
33. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-4.669.830	-5.831.000	-6.416.000		-8.161.000	-9.779.000	-11.003.000
34. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	849.331	21.780.000	18.582.000		32.499.000	21.551.000	12.677.000
35. Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	-1.348.391	763.000	1.903.000		0	-1.000.000	-1.115.000
nachrichtlich:							
36. voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	1.601.960	253.569	1.016.569		2.919.569	2.919.569	1.919.569
37. voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0		0	0	0

Auf Grund von Finanzierungsfehlbeträgen aus Vorjahren in Höhe von 4.368.000 € liegen die Kreditaufnahmen um diesen Betrag über den Auszahlungen für Investitionsausgaben und Auszahlungen für Verlustübernahmen.

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 2022	Wirtschaftsjahr 2023	Wirtschaftsjahr 2024	Wirtschaftsjahr 2025	Wirtschaftsjahr 2026
		€	€	€	€	€
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	253.569				
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, Beteiligten, 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	253.569				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Abs. 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	763.000	1.903.000	0	-1.000.000	-1.115.000
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	1.016.569	2.919.569	2.919.569	1.919.569	804.569
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden					
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.016.569	2.919.569	2.919.569	1.919.569	804.569

4.3 Darstellung der Investitionsmaßnahmen

4.3.1 Investitionsübersicht

Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	
Einzahlungen aus...										
1	... Investitionszuwendungen									
2	... Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten	7.086.508	516.508	4.970.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000	400.000
3	... der Veräußerung von Sachvermögen									
4	... der Veräußerung von Finanzvermögen									
5	... sonstigen Investitionstätigkeiten									
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	7.086.508	516.508	4.970.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000	400.000
Auszahlungen für...										
7	... den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	... die Baumaßnahmen	-147.228.502	-8.508.502	-26.000.000	-17.630.000	-23.600.000	-40.080.000	-31.330.000	-23.680.000	
9	... den Erwerb von beweglichem Sachvermögen									
10	... den Erwerb von Finanzvermögen									
11	... Investitionsförderungsmaßnahmen									
12	... den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen									
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-147.228.502	-8.508.502	-26.000.000	-17.630.000	-23.600.000	-40.080.000	-31.330.000	-23.680.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-140.141.994	-7.991.994	-21.030.000	-17.230.000	-23.600.000	-39.680.000	-30.930.000	-23.280.000	
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0		0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-147.228.502	-8.508.502	-26.000.000	-17.630.000	-23.600.000	-40.080.000	-31.330.000	-23.680.000	
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-17.144.000		-906.000	-1.494.000		-3.512.000	-4.939.000	-6.293.000	

Lfd. Investitionen Nr.	Ergebnis 2021 €	Ansatz Wirtschaftsjahr			Verpflichtungs- ermächtigungen 2023 €	Planung Wirtschaftsjahr		
		2022 €	2023 €			2024 €	2025 €	2026 €
1. Stromnetz	2.712.367	5.660.000	4.700.000		3.500.000	5.300.000	3.000.000	3.000.000
2. Strom Sonstiges	19.011	100.000	500.000			500.000	500.000	500.000
I. Stromversorgung	2.731.379	5.760.000	5.200.000		3.500.000	5.800.000	3.500.000	3.500.000
II. Straßenbeleuchtung	394.332	400.000	500.000		0	500.000	500.000	500.000
1. Fernwärme Ursenwang	282.894	750.000	850.000		3.000.000	3.000.000	200.000	200.000
2. Nahwärme Göppingen Ost	8.307	50.000	50.000			50.000	50.000	50.000
3. Nahwärme Göppingen Mitte	38	50.000	50.000			50.000	200.000	50.000
4. HKW Stauferpark	314.707	200.000	500.000			100.000	1.200.000	3.500.000
5. Heizzentralen	207.367	600.000	200.000			50.000	50.000	50.000
6. Kälte und Wärme aus Abwasser	9.506	30.000	30.000			30.000	30.000	30.000
7. Fernwärmegebiet Haier	0	0	0		500.000	5.000.000	6.000.000	100.000
8. Kommunale Wärmeplanung	0	0	0		1.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
III. Wärmeversorgung	822.819	1.680.000	1.680.000		4.500.000	11.280.000	10.730.000	6.980.000
1. Barbarossa-Thermen	717.987	130.000	100.000			100.000	2.500.000	100.000
2. Schulbad	1.100	60.000	100.000		2.000.000	2.050.000	50.000	50.000
3. Freibad	24.086	6.120.000	200.000		2.600.000	2.800.000	1.500.000	500.000
IV. Bäder	743.173	6.310.000	400.000		4.600.000	4.950.000	4.050.000	650.000
V. Telekommunikation	3.614.147	11.000.000	9.000.000		11.000.000	16.000.000	11.000.000	11.000.000
VI. Trink-/Mineralwasserbrunnen	202.652	50.000	50.000		0	50.000	50.000	50.000
VII. Unvorhergesehenes	0	800.000	800.000		0	1.500.000	1.500.000	1.000.000
VIII. Finanzanlagen	0	0	0		0	0	0	0
	8.508.502	26.000.000	17.630.000		23.600.000	40.080.000	31.330.000	23.680.000

4.3.2 Einzelbeschreibungen der Investitionsvorhaben

I. Stromversorgung

1. Stromnetz

Die berücksichtigten Mittel enthalten vorrangig die Erneuerung alter Leitungen und Ortsnetzstationen sowie die Erschließung neuer Gebiete. 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.

In Jebenhausen-Bezgenriet wird im Mittelspannungsnetz die Erdverkabelung erneuert, wofür 500.000 € angesetzt sind.

In den Jahren 2019 bis 2023 werden die störanfälligen Mittelspannungskabel auf einer Länge von ca. 10 km erneuert. Das Erneuerungsprogramm sieht jährlich 1.200.000 € vor.

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 ist geplant. Zudem werden Erneuerungen der Leitungen angestrebt. 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

Eine Erweiterung des Biomasseanteils durch den Einbau von Heizungsanlagen zur Befuerung mit Pellets ist geplant. 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.

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 erneuert werden muss. Es wird mit einer Investitionssumme in Höhe von 2,0 Mio. € gerechnet. Fördermittel können voraussichtlich in Höhe von ca. 45 % beantragt werden, 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 möglich. Dabei sollen die Becken mit Edelstahl ausgekleidet und neue Technik installiert werden. An investiven Mitteln sind nach bisheriger Planung ca. 8,6 Mio. € (davon 3 Mio. € gefördert) vorgesehen, welche über den Sanierungszeitraum 2022-2024 fließen. Entsprechend dem Mittelabfluss sind diese in den o.g. Angaben anteilig angesetzt.

V. Telekommunikation

Unterversorgte Bereiche sollen im Rahmen einer Förderung mit Glasfaser ausgebaut werden. Der Ansatz enthält den weiteren Cluster Ausbau der Telekommunikation zur Versorgung der Stadt Göppingen über 9.000.000 €.

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:		Verlegung von Stromkabel								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für...									
8	... die Baumaßnahmen	-1.200.000	0	0	-1.200.000	0	0	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-1.200.000	0	0	-1.200.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-1.200.000	0	0	-1.200.000	0	0	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-1.200.000	0	0	-1.200.000	0	0	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-228.000	0	0	-36.000		-64.000	-64.000	-64.000	

Maßnahme:		Sanierung Leitungen Ursenwang								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	
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	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-1.000.000	0	0	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-1.000.000	0	0	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-1.000.000	0	0	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-159.000	0	0	-8.000		-43.000	-54.000	-54.000	

Maßnahme:		Mitverlegung/Erneuerung im Zuge des LWL-Ausbaus								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	
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	-189.000	0	0	-30.000		-53.000	-53.000	-53.000	

Maßnahme:		Umstellung der Erdschlussüberwachung im Mittelspannungsnetz								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	Aktivierte 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	-345.000	0	0	0	0	-79.000	-133.000	-133.000	-133.000

Maßnahme:		Erneuerung BHKW oder Anschluss MHKW								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	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	-3.000.000	-3.000.000	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-3.000.000	0	0	0	-3.000.000	-3.000.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-3.000.000	0	0	0	-3.000.000	-3.000.000	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-3.000.000	0	0	0	-3.000.000	-3.000.000	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-415.000	0	0	0	0	-95.000	-160.000	-160.000	-160.000

Maßnahme:		Erschließung Wärmegebiet Haier								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-11.000.000	0	0	0	-500.000	-5.000.000	-6.000.000	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-11.000.000	0	0	0	-500.000	-5.000.000	-6.000.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-11.000.000	0	0	0	-500.000	-5.000.000	-6.000.000	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-11.000.000	0	0	0	-500.000	-5.000.000	-6.000.000	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-1.119.000	0	0	0	0	-75.000	-457.000	-587.000	-587.000

Maßnahme:		Maßnahmen aus der kommunalen Wärmeplanung								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-9.000.000	0	0	0	-1.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-9.000.000	0	0	0	-1.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-9.000.000	0	0	0	-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	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-9.000.000	0	0	0	-1.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-765.000	0	0	0		-95.000	-255.000	-415.000	

Maßnahme:		Sanierung Freibad mit Förderung								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	
2	Einzahlungen aus... ... Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten	3.000.000		3.000.000						
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	3.000.000	0	3.000.000	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-8.600.000	0	-6.000.000	0	-2.600.000	-2.600.000	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-8.600.000	0	-6.000.000	0	-2.600.000	-2.600.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-5.600.000	0	-3.000.000	0	-2.600.000	-2.600.000	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0		0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-8.600.000	0	-6.000.000	0	-2.600.000	-2.600.000	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-946.000	0	0	-87.000		-261.000	-299.000	-299.000	

Maßnahme:		Sanierung der Decke im Schulbad								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	
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	0	-2.000.000	-2.000.000	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-2.000.000	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-2.000.000	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0		0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-2.000.000	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-261.000	0	0	0		-47.000	-107.000	-107.000	

Maßnahme:		Ausbau erstes weiteres Cluster ab Planjahr								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-14.300.000	0	0	-6.500.000	-7.800.000	-7.800.000	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-14.300.000	0	0	-6.500.000	-7.800.000	-7.800.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-14.300.000	0	0	-6.500.000	-7.800.000	-7.800.000	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-14.300.000	0	0	-6.500.000	-7.800.000	-7.800.000	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-1.573.000	0	0	-65.000		-364.000	-572.000	-572.000	

Maßnahme:		Ausbau zweites weiteres Cluster ab Planjahr								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-4.700.000	0	0	-2.000.000	-2.700.000	-2.700.000	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-4.700.000	0	0	-2.000.000	-2.700.000	-2.700.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-4.700.000	0	0	-2.000.000	-2.700.000	-2.700.000	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-4.700.000	0	0	-2.000.000	-2.700.000	-2.700.000	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-544.000	0	0	-20.000		-148.000	-188.000	-188.000	

4.4 Verpflichtungsermächtigungen

Für das Wirtschaftsjahr 2023 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 23.600.000 € eingeplant.

- Stromnetz
 - Sanierung Leitungen in Ursenwang 500.000 €
 - Umstellung der Erdschlussüberwachung im Mittelspannungsnetz 2.500.000 €
 - Beginn der Planung der Erneuerung UW Ost 500.000 €
- Fernwärme Ursenwang
 - Erneuerung BHKW oder Anschluss MHKW 3.000.000 €
- Fernwärmegebiet Haier
 - Erschließung Fernwärmegebiet Haier 500.000 €
- Kommunale Wärmeplanung
 - Maßnahmen im Rahmen der kommunalen Wärmeplanung 1.000.000 €
- Freibad
 - Sanierung des Freibads mit Förderung 2.600.000 €

- Schulbad
 - Sanierung der Decke im Schulbad 2.000.000 €
- Telekommunikation
 - Ausbau erstes weiteres Cluster ab Planjahr 7.800.000 €
 - Ausbau zweites weiteres Cluster ab Planjahr 2.700.000 €
 - Weitere Einzelmaßnahmen 500.000 €

4.5 Kassenkredite

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

5. Schuldenstand

Art der Schulden	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Vsl. Stand 01.01.2023 €	Ansatz 2023 €
Verbindlichkeiten gegenüber				
Kreditinstituten	64.836.000	100.599.000	93.279.000	111.360.000
verbundene Unternehmen	0	0	0	0
Stadt Göppingen	0	0	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0	0
Schuldenstand gesamt	64.836.000	100.599.000	93.279.000	111.360.000

6. Stellenübersicht

Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	Stand 30.06. 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Werkleitung*	1	1	1
Bäder	34	35,5	38,5
Mitarbeiter	35	36,5	39,5

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

Hinzu kommen 14 Auszubildende im Ausbildungsverbund EVF/Stadtwerke.

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

Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktivseite		Passivseite	
	2021	2021	Vorjahr
	€	€	T€
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
II. Sachanlagen:			
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	19.776.519,68		
2. Grundstücke mit Wohnbauten	0,00		20.207
3. Grundstücke ohne Bauten	2.044.629,92		1.969
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00		0
5. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	0,00		0
6. Verteilungsanlagen	38.632.490,45		36.842
7. Maschinen und maschinelle Anlagen	3.624.687,00		4.001
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	512.180,96		582
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.673.272,32	69.263.720,33	1.087
III. Finanzanlagen		69.263.720,33	64.688
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	39.713.568,41		39.713
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	1.736,39	39.715.306,80	2
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		61.105,00	78
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	597.236,22		675
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	866.767,73		883
3. Forderungen an die Stadt Göppingen	0,00		3
4. Sonstige Vermögensgegenstände	1.473.941,42	2.937.945,37	661
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 €			(0)
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		253.569,03	1.602
		112.231.646,53	108.305
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital		1.000.000,00	1.000
II. Rücklagen		16.634.692,88	16.432
Allgemeine Rücklage			
Gewinn/Verlust	15.794.902,77		16.179
Gewinn des Vorjahres			
Verwendung für Einstellung in Rücklagen	0,00		1.607
Jahresüberschuss / -fehlbetrag (+)	15.794.902,77	18.559.349,36	14.572
	2.764.446,59	36.194.042,24	1.223
			33.227
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse			
		2.879.532,00	2.533
C. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen u. ähnl. Verpflichtungen	0,00		0
2. Steuerrückstellungen	495.198,00		495
3. sonstige Rückstellungen	111.995,00	607.193,00	74
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	64.836.289,08		63.694
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 3.578.177,98 €			(3.617)
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.231.598,00		2.242
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 4.231.598,00 €			(2.242)
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.159.590,07		5.747
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 3.159.590,07 €			(5.747)
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Göppingen	5.703,90		1
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 5.703,90 €			(1)
5. sonstige Verbindlichkeiten	317.698,24	72.550.879,29	292
davon			
a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 317.698,24 €			(292)
b) aus Steuern 46.398,26 €			(15)
c) im Rahmen der sozialen Sicherheit 0,00 €			(0)
		112.231.646,53	108.305

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

	€	€	2021 €	Vorjahr T€
1. Umsatzerlöse	10.554.830,27			10.531
./. Stromsteuer	<u>-42.169,48</u>	10.512.660,79		-28
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>296.774,12</u>	10.809.434,91	306
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3.986.976,01			-3.367
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-3.033.747,59</u>	-7.020.723,60		-2.630
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-1.197.835,23			-1.456
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Aufwand für Altersversorgung 112.329,86 €	<u>-451.769,65</u>	-1.649.604,88		-445 (-133)
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-3.929.537,31		-3.804
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>-445.294,73</u>	-13.045.160,52	-1.440
Zwischenergebnis			-2.235.725,61	-2.333
7. Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen 6.072.500,00 €		6.072.500,00		5.473 (5.473)
8. Erträge aus anderen Wertpapieren		0,00		1
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>11.688,56</u>	6.084.188,56	18
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>-1.012.169,33</u>	-1.096
11. Ergebnis der Geschäftstätigkeit			2.836.293,62	2.063
12. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen		0,00		24
13. Aufwendungen aus Verlustübernahme		<u>-48.142,30</u>	-48.142,30	0
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			<u>-12.935,41</u>	-853
15. Ergebnis nach Steuern			2.775.215,91	1.234
16. sonstige Steuern			<u>-10.769,32</u>	-11
17. Jahresüberschuss /-fehlbetrag (-)			2.764.446,59	1.223

Nachrichtlich: Behandlung des Jahresüberschusses /-fehlbetrags (-)

a) zur Tilgung des Verlustvortrages	0,00 €
b) zur Einstellung in Rücklagen	0,00 €
c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt Göppingen	0,00 €
d) auf neue Rechnung vorzutragen	2.764.446,59 €

Wirtschaftsplan

des
Eigenbetriebs

Stadtentwässerung Göppingen

(SEG)

über das
Wirtschaftsjahr

2023



Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebs Stadtentwässerung Göppingen
für das Jahr 2023

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 2022	7
2.4 Bilanzentwicklung 31.12.2016 – 31.12.2023	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 2022 – 2026.....	18
4.3 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	19
4.4 Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen	20
4.5 Finanzierungsmittel.....	26
4.6 Finanzierungsbedarf.....	27
4.7 Investitionen.....	28
5. Übersicht Schuldenstand.....	29
5.1 Entwicklung des Schuldenstandes.....	30
5.2 Darstellung der Schuldenentwicklung	30
6. Stellenübersicht	31

Anlagenverzeichnis:

Anlage 1	Bilanz zum 31.12.2021.....	33
Anlage 2	Erläuterungen zum Erfolgsplan einschließlich Finanzplan 2023	35
Anlage 3	Finanzierungsbedarf 2022-2026.....	37
Anlage 4	Bilanzentwicklung 31.12.2016-31.12.2023.....	38

Vorbericht

Zum Wirtschaftsplan 2023 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 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 vorgesehenen 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.

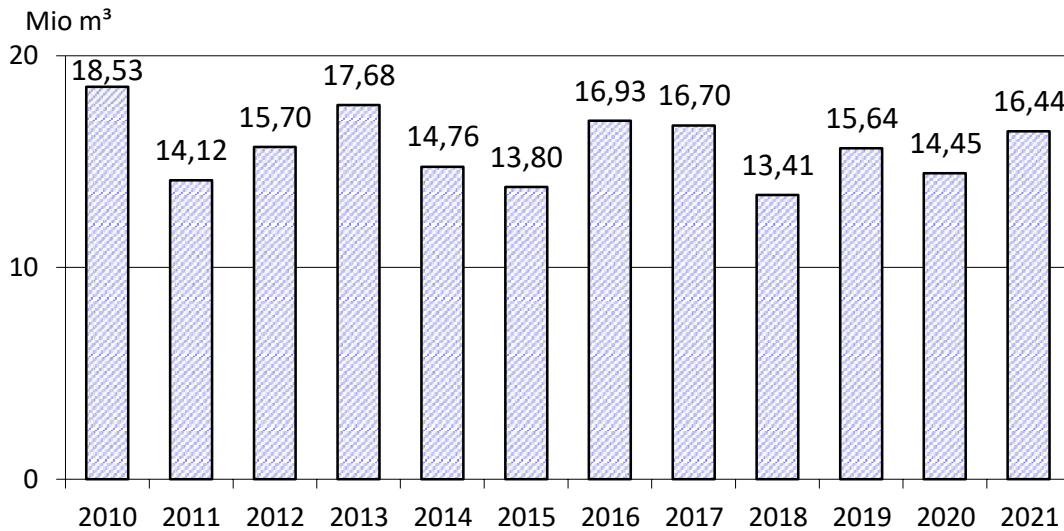
2.1 Behandelte und abgerechnete Abwassermengen sowie versiegelte Flächen

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

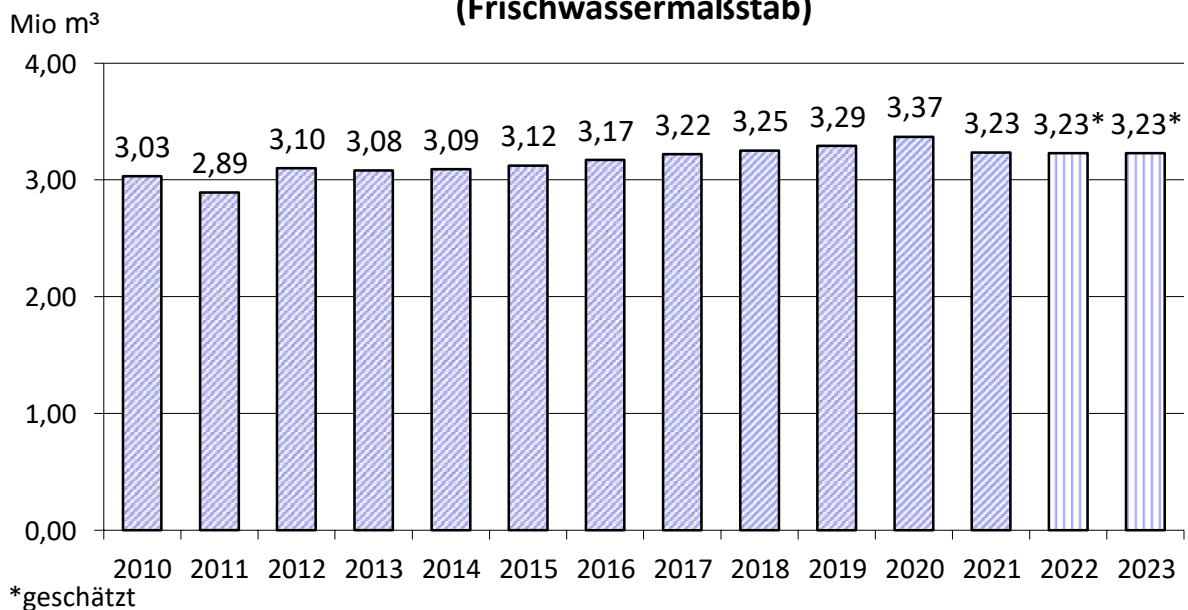
und 18,53 Mio. m³ pro Jahr. Sie wird hauptsächlich von der Witterung beeinflusst. Die mit den Gebühreznählern in Göppingen abgerechnete Abwassermenge betrug im Jahr 2021 ca. 3,23 Mio. m³.

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. Im Jahr 2021 ging die Menge leicht zurück. Für die Jahre 2021 bis 2023 wird mit einer konstanten Menge von 3,23 Mio. m³ gerechnet. Hinzu kommen ca. 5,00 Mio. m² öffentliche und private versiegelte Flächen sowie 2,18 Mio. m² Straßenflächen die zur Ermittlung der Niederschlagwassergebühr angesetzt werden.

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



2.2 Gebührenentwicklung

In der Position Fremdleistungen schlagen sich auch 2023 weiterhin hohe Kosten für Instandhaltungsmaßnahmen in den drei Bereichen Kanal, Klärwerk und Regenüberlaufbecken nieder. Wegen der hohen Inflation werden sich die Ausgabenansätze generell erhöhen.

Aufgrund günstiger Kreditabschlüsse und Umschuldungen, sowie niedrigerer Zinssätze werden die Kosten für den Zinsaufwand auch 2023 sinken. In den Folgejahren wird sich dieser Trend jedoch nicht fortsetzen, da die Zinssätze 2022 bereits gestiegen sind.

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 585.140 € eingeplant. Als Betriebsergebnis entsteht ein Überschuss in Höhe von 14.215 € mit welchem Vorjahresverluste im Bereich Niederschlagswasser in gleicher Höhe ausgeglichen werden sollen. Somit entsteht ein ausgeglichenes Ergebnis nach KAG.

Die gebührenpflichtige Abwassermenge ging 2021 überraschend zurück. Für die Jahre 2022 und 2023 wird mit Stabilität gerechnet.

Nach der jetzt erstellten Gebührenkalkulation für das Jahr 2023 erhöht sich die Schmutzwassergebühr von 1,71 €/m³ Abwasser um 15 Cent (8,8 %) auf 1,86 €/m³ Abwasser. Die Niederschlagswassergebühr erhöht sich von 0,45 €/m² versiegelter Fläche um 3 Cent (6,7%) auf 0,48 €/m² versiegelter Fläche.

Die Kalkulation wurde auf Grundlage der durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft IVC Public Services GmbH aktualisierten Kostenträgerrechnung durchgeführt. Hierbei wurden die Verteilungsschlüssel für die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser aufgrund der aktuellen Kostenstruktur der SEG bereits für 2019 neu ermittelt. Es ergab sich hierbei eine deutliche Verschiebung der Kostenverteilung in Richtung Niederschlagswasser.

2.3 Betrachtung des laufenden Jahres 2022

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

Aufgrund der Inflation stiegen die Betriebskosten allgemein stark an. Es wird deshalb für die SEG schwierig den Wirtschaftsplan 2022 und das geplante Ergebnis 2022 einzuhalten.

2.4 Bilanzentwicklung 31.12.2016 – 31.12.2023

Die Bilanzentwicklung wurde aufgrund der Jahresabschlüsse 2016 bis 2021 sowie der Prognosen der Jahre 2022 und 2023 erstellt.

Das Anlagevermögen verringerte sich in den Jahren 2016 bis 2018 von 75,0 Mio. € (31.12.2016) auf 72,6 Mio. € (31.12.2018). Ursächlich sind geringere Investitionskosten als Abschreibungen vor allem im Kläranlagenbereich aufgrund des bis zum Jahr 1998 ausgebauten Klärwerks. Ab 2019 ist aufgrund größerer Investitionen wieder ein Anstieg zu verzeichnen.

Das Anlagevermögen zum 31.12.2023 wird sich voraussichtlich auf 83,0 Mio. € erhöhen. Grund hierfür sind große Investitionen für den Umbau des Betriebsgebäudes und höhere Investitionen im Bereich Kanäle.

Der Darlehensstand erhöhte sich in den Jahren 2016 bis 2021 von 48,9 Mio. € am 31.12.2016 auf 56,0 Mio. € am 31.12.2021. Für die Jahre 2022 und 2023 ist weiterhin mit einem Anstieg zu rechnen. Der Darlehensstand beträgt voraussichtlich 62,7 Mio. € am 31.12.2023.

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
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	9.053.901	9.285.937	9.789.478	9.952.392	10.059.297	10.354.281
	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	1.526.675	1.510.000	1.603.000	1.579.000	1.572.000	1.572.000
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	2.411.047	2.535.140	2.452.907	2.348.357	2.160.073	1.977.710
	Betriebliche Erträge gesamt	12.991.624	13.341.077	13.855.385	13.889.749	13.801.370	13.913.991
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.378.120	1.254.000	1.424.000	1.424.000	1.424.000	1.424.000
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.330.102	3.089.000	3.329.000	3.329.000	3.329.000	3.329.000
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	2.032.124	2.408.000	2.593.460	2.619.460	2.625.460	2.631.460
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung, davon für Altersvorsorge	632.985	720.000	788.949	807.994	814.615	821.236
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.968.926	4.249.000	4.001.000	3.905.000	3.704.000	3.704.000
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	806.062	892.000	987.000	987.000	987.000	987.000
	Betriebliche Aufwendungen gesamt	12.148.318	12.612.000	13.123.409	13.072.454	12.884.075	12.896.696
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	821.746	711.862	709.545	800.000	900.000	1.000.000
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
15.	Ergebnis nach Steuern	21.560	17.215	22.431	17.295	17.295	17.295
16.	sonstige Steuern	7.345	7.824	8.000	8.000	8.000	8.000
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nachrichtlich	14.215	9.391	14.431	9.295	9.295	9.295
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 2021 gegenübergestellt.

Volumen des Erfolgsplans:

2023	2022	2021
13.855.385 €	13.341.077 €	12.991.624 €

Das Volumen des Erfolgsplans erhöht sich gegenüber dem Jahr 2022 geringfügig um ca. 3,9 %.

Im Planjahr 2023 wird mit Aufwendungen in Höhe von 13.840.952 € (inkl. Zinsen und Steuern) und mit Erträgen in Höhe von 13.855.385 € gerechnet. Mit dem Überschuss in Höhe von 14.431 € soll ein Teil der Vorjahresverluste im Bereich Niederschlagswasser ausgeglichen werden. Somit entsteht 2023 ein ausgeglichenes Ergebnis nach KAG.

Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren werden über die Auflösung von Rückstellungen an den Gebührenzahler zurückgegeben. Im Wirtschaftsjahr 2023 liegt die Entnahme bei 502.907 €. Hier sind Überschüsse der Jahre 2018 bis 2021 enthalten.

3.2 Erträge

3.2.1 Umsatzerlöse

Bei den Umsatzerlösen sind Entwässerungsgebühren in Höhe von 8.395.030 € enthalten. Dabei wird mit einer gebührenpflichtigen Abwassermenge von 3,23 Mio. m³/a und einer Entwässerungsgebühr entsprechend der Gebührenkalkulation für das Jahr 2023 in Höhe von 1,86 €/m³ für Schmutzwasser und 0,48 €/m² für Niederschlagswasser gerechnet.

Die Erlöse aus der Entwässerung öffentlicher Straßen, Wege und Plätze in Höhe von 1.103.448 € sind unter Zugrundelegung der tatsächlichen versiegelten Flächen berechnet und entsprechen einem Anteil von 8 % der Gesamterträge.

3.2.2 Sonstige betriebliche Erträge

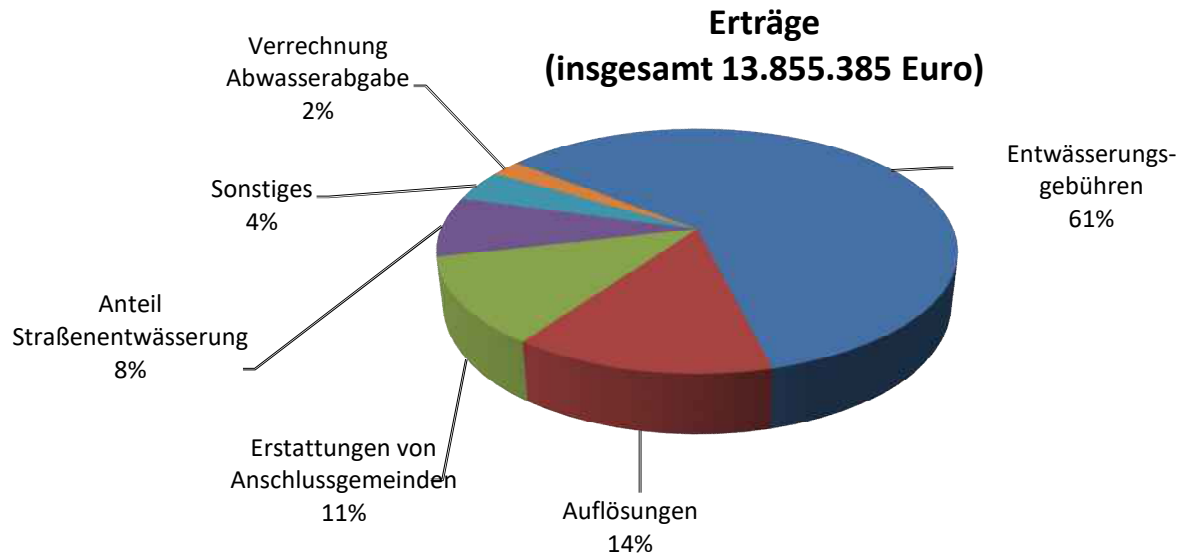
Die Auflösungen von Zuweisungen und Zuschüssen in Höhe von 1.603.000 € entfallen hauptsächlich auf die Kläranlagen. Sie errechnen sich größtenteils aus den Zuweisungen vom Land und aus den Investitionskostenanteilen der Anschlussgemeinden der Kläranlage Göppingen.

Die Betriebskostenerstattungen der Anschlussgemeinden und -verbände der Kläranlage Göppingen in Höhe von 1.600.000 € wurden unter Zugrundelegung des Anteils aus dem Durchschnitt der letzten Jahre ermittelt.

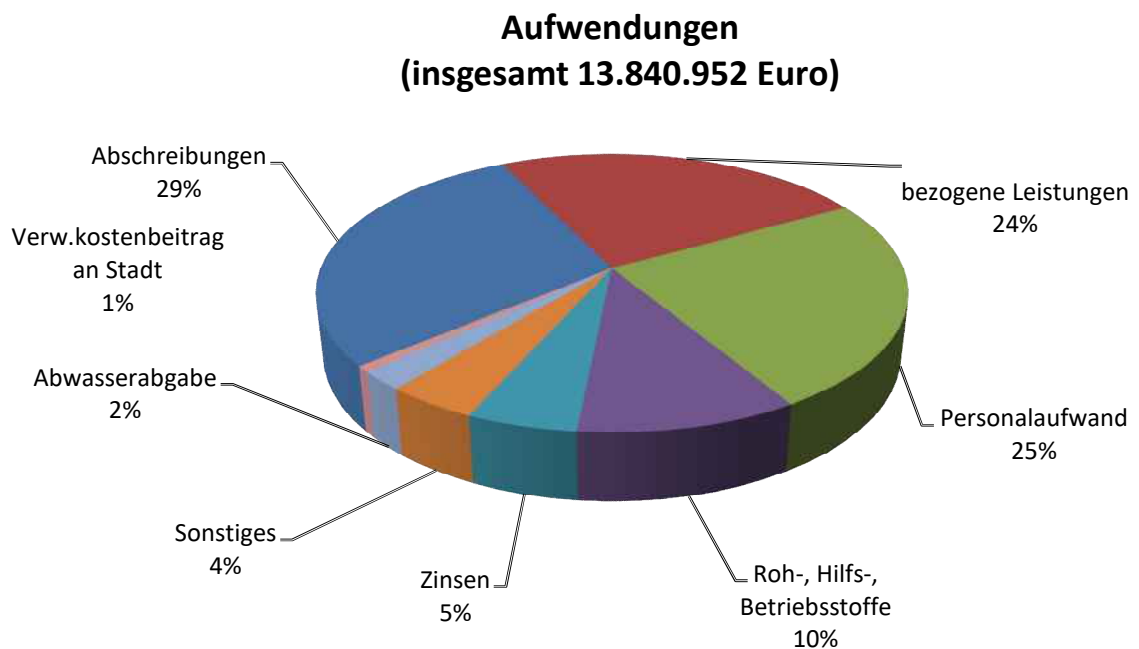
Der tatsächliche Betrag hängt von der Höhe der Betriebskosten bei der Kläranlage sowie von

der gemessenen Verschmutzung und der gemessenen Abwassermenge der Anschlussgemeinden und -verbände im jeweiligen Jahr sowie dem Durchschnitt der fünf Vorjahre ab.

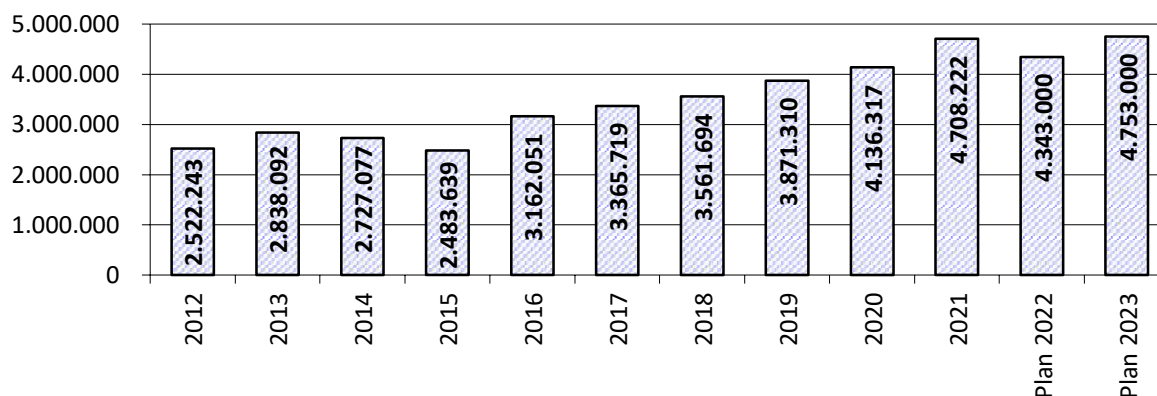
Bei der Abwasserabgabe wird ein Verrechnungsbetrag in Höhe von 300.000 € veranschlagt.



3.3 Aufwendungen



3.3.1 Materialaufwand



Die einzelnen Aufwendungen für die Position Materialaufwand von insgesamt 4.753.000 € im Jahr 2023 sind detailliert im Erfolgsplan und den Erläuterungen hierzu dargestellt.

Aufgrund des gestiegenen Instandhaltungs- und Sanierungsaufwands stiegen die Kosten seit dem Jahr 2016 deutlich an.

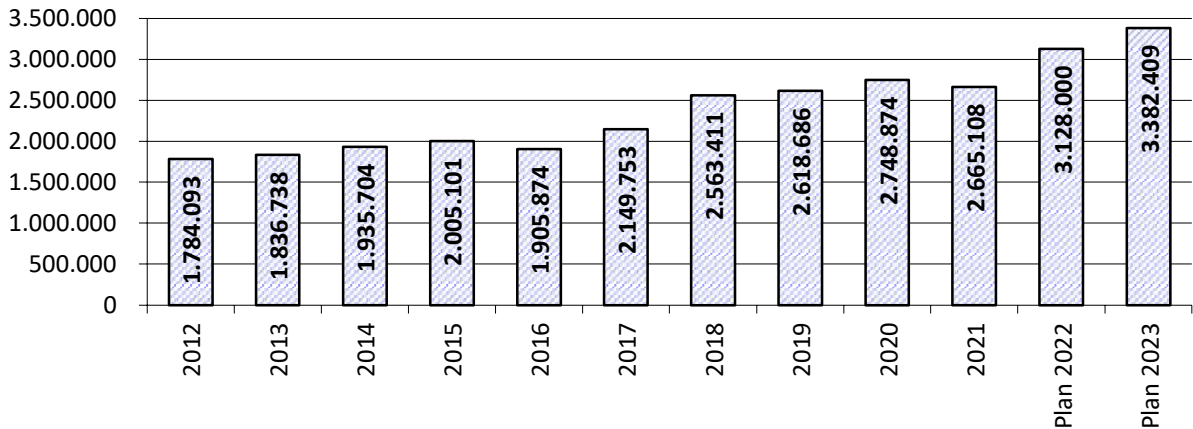
Zustandserfassung/ Kanalsanierungskonzept:

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 2023 ist die geschlossene Kanalsanierung in der Zone Weststadt, sowie in der Wasserschutzzone Ulmer Straße geplant.

3.3.2 Personalkosten

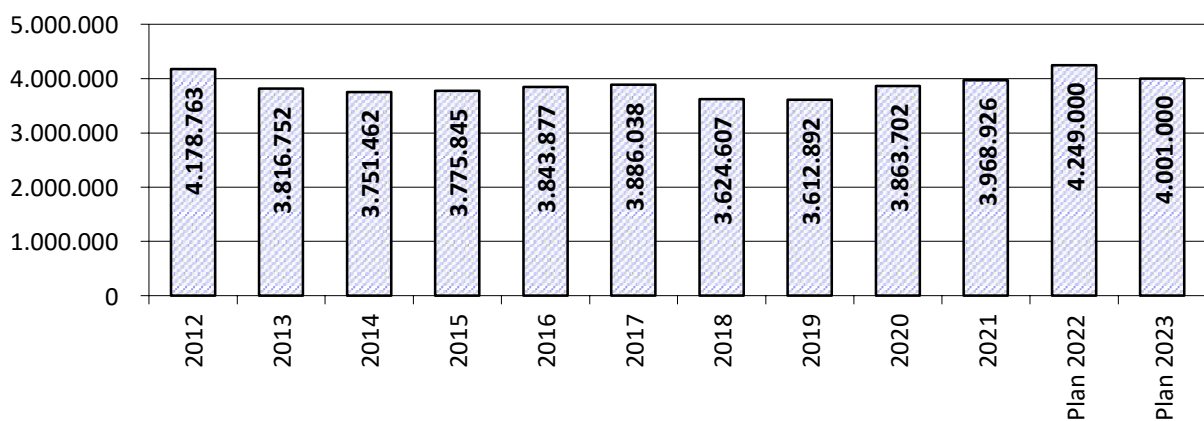
Der Personalaufwand in Höhe von 3.382.409 € für 2023 orientiert sich am Personalbestand und berücksichtigt die zu erwartenden tariflichen Lohn- und Gehaltserhöhungen. Die Personalaufwendungen steigen aufgrund von Tarifierhöhungen sowie der Schaffung weiterer Stellen für den Elektro- und Abwasserbereich auf dem Klärwerk.



3.3.3 Abschreibungen

Die Abschreibungen von insgesamt 4.001.000 € für 2023 wurden unter Zugrundelegung von prognostizierten Anlagennachweisen detailliert ermittelt.

Der Planansatz für die Abschreibungen erhöht sich gegenüber 2021 aufgrund der Inbetriebnahme umfangreicher Investitionsmaßnahmen. Unter anderem wird die Modernisierung der Vorklärbecken und des RÜB 38 abgeschlossen sein. Die Abschreibungen gehen im Jahr 2023 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

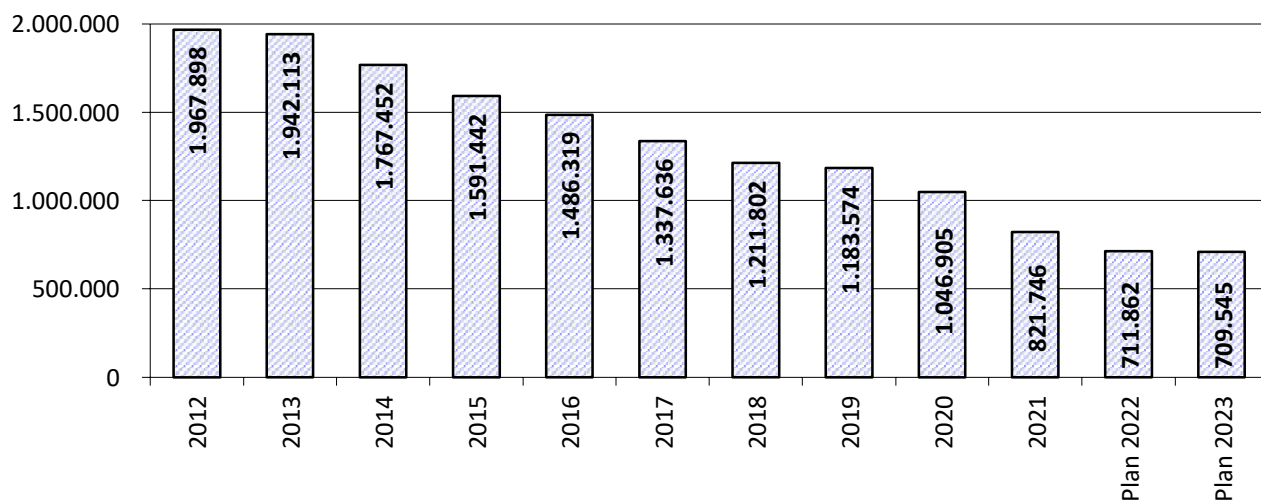
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 987.000 € für 2023 sind in den Erläuterungen zum Erfolgsplan detailliert dargestellt.

Wesentliche Aufwendungen sind hier die Abwasserabgabe in Höhe von 300.000 €, 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 125.000 €.

3.3.5 Zinsen

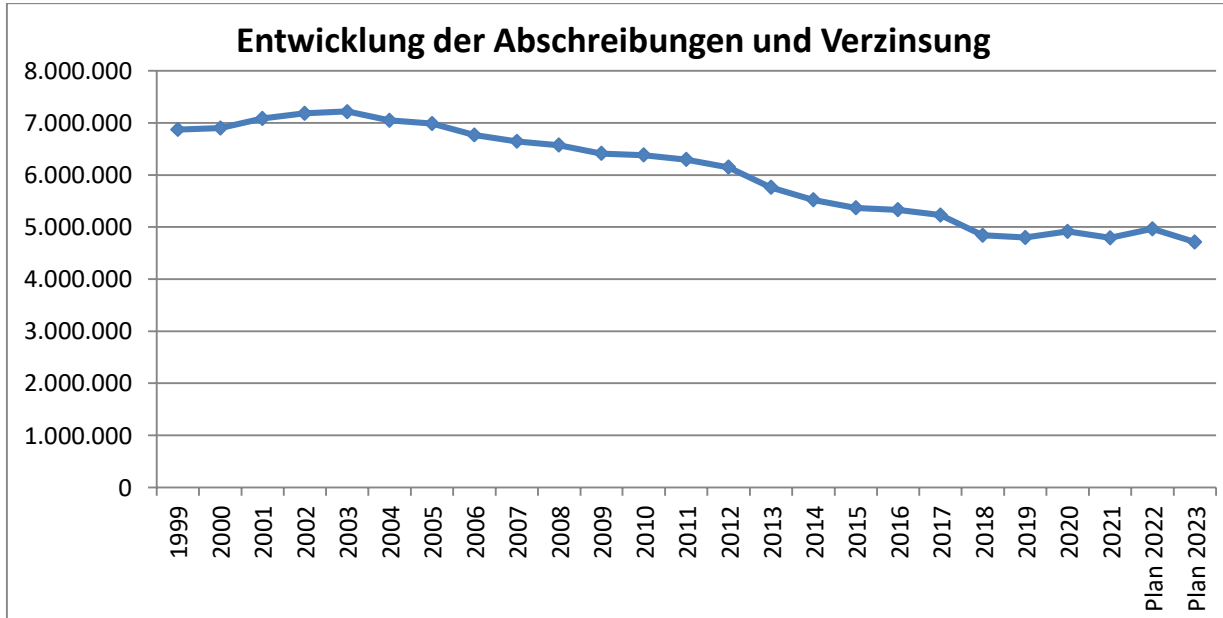
Der Zinsaufwand für Kredite in Höhe von 709.545 € für 2023 wurde aus dem Schuldenstand des Eigenbetriebs errechnet.

Aufgrund der günstigen Zinsentwicklung in den letzten Jahren sowie durch Umschuldungen ist der Zinsaufwand rückläufig. In den kommenden Jahren muss wieder mit steigenden Zinsen gerechnet werden.



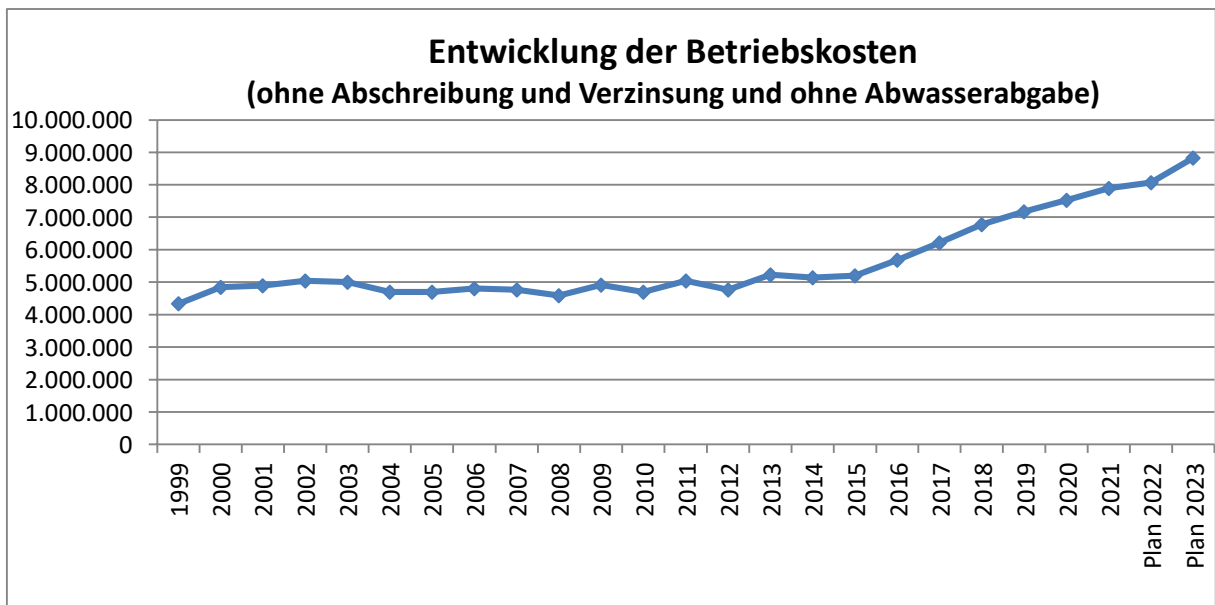
3.3.6 Entwicklung der Betriebskosten

Der Anstieg ab dem Jahr 2019 ist auf neu in Betrieb genommene Anlagegüter zurückzuführen. Im Jahr 2023 ist mit einem leichten Rückgang der Kosten auf 4.710.545 € zu rechnen. Dieser Rückgang liegt an den niedrigen Aufwendungen für Zinsen.



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

2016 bis 2023 steigen die Kosten hauptsächlich durch höheren Sanierungsaufwand und zusätzlichen Personaleinstellungen. Hinzu kommen ab 2022 zusätzliche inflationsbedingte Kosten.



3.4 Betriebsergebnis und Überschussausgleich

Im Jahr 2023 wird nach Auflösung eines Rückstellungsbetrages in Höhe von 502.907 € ein geringer Überschuss erzielt. Damit sollen Verlustvorträge im Bereich Niederschlagswasser aus den Vorjahren in Höhe von 14.431 € ausgeglichen werden.

Aufgrund höheren Aufwendungen bei Personal und Material, sowie einer sinkenden Entwicklung bei der gebührenpflichtigen Abwassermenge steigt die Schmutzwassergebühr von 1,71 €/m³ auf 1,86 €/m³ (8,8%). Die Niederschlagswassergebühr erhöht sich von 0,45 €/m² versiegelter Fläche auf 0,48 €/m² (6,7%) 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 2026. Sie wird jährlich im Rahmen der Wirtschaftspläne aktualisiert und fortgeschrieben.

Die einzelnen Vorhaben sowie die vorgesehene 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 2022-2026.

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
		2021	2022	2023	ermächtigungen	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	2023	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							
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹							
3	Ertragsteuerrückzahlungen ¹							
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 1 bis 3)		10.942.937	11.450.978	0	11.613.892	11.720.797	12.015.781
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte ¹							
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹							
7	Ertragssteuerzahlungen ¹							
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 5 bis 7)		8.363.000	9.122.409	0	9.167.454	9.180.075	9.192.696
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nr. 4 und 8)	2.356.580	2.579.937	2.328.570	0	2.446.438	2.540.722	2.823.085
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	25.585	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	4.570.907	8.205.000	7.405.000	10.900.000	11.045.000	8.855.000	8.605.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte							
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 17 bis 20)	4.596.492	8.215.000	7.415.000	10.900.000	11.055.000	8.865.000	8.615.000
		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	ermächtigungen	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	2023	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)	-4.596.492	-8.215.000	-7.415.000	-10.900.000	-11.055.000	-8.865.000	-8.615.000
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nr. 9 und 22)	-2.239.912	-5.635.063	-5.086.430	-10.900.000	-8.608.562	-6.324.278	-5.791.915
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	7.375.000	8.083.555	7.901.797		8.230.500	6.661.500	6.511.500
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	10.000	110.000		37.000	10.000	10.000
28	Einzahlung aus Investitionszuweisungen der Gemeinde							
29	Einzahlung aus Investitionszuweisungen Dritter	1.399.713	1.916.000	1.200.000		3.500.000	3.100.000	3.000.000
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 24 bis 29)	8.774.713	10.009.555	9.211.797	0	11.767.500	9.771.500	9.521.500
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	-2.649.537	-2.718.083	-2.699.536		-2.750.000	-2.750.000	-2.750.000
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	-821.746	-711.862	-709.545		-800.000	-900.000	-1.000.000
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 31 bis 37)	-3.471.283	-3.429.945	-3.409.081	0	-3.550.000	-3.650.000	-3.750.000

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	ermächtigungen 2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1 ^{2,3}	2	3	4 ⁴	5 ⁵	7	8
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 30 und 38)	5.303.430	6.579.610	5.802.716	0	8.217.500	6.121.500	5.771.500
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 bis 39)	6.534.801	944.547	716.285	-10.900.000	-391.062	-202.778	-20.415
nachrichtlich:								
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn ¹²	 	1.518.496	2.463.043	 	3.179.328	2.788.266	2.585.488
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	 	 	 	 	 	 	

¹ Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, sowie kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO),

² Kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO) und Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) sowie sonstige Körperschaften,

³ Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, dürfen bezüglich der Angabe der Ergebnisse VVJ (Spalte 1) auf entsprechende Einträge

⁴ Falls bei einem Doppelwirtschaftsplan Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden, ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen.

⁵ Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

⁶ Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

⁷ Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

⁸ Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

⁹ Einschließlich der Auszahlungen für Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

¹⁰ Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

¹¹ Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

¹² Die Ermittlung des voraussichtlichen Bestands an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn hat entsprechend der Vorgaben des Musters in der Anlage 3 zu erfolgen.

4.2 Finanzierungsmittel 2022 – 2026

Nr.		lfd. Jahr	Ansatz	Ansatz für Folgejahre		
		Plan	Planjahr	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Zuweisungen und Zuschüsse	1.916.000	1.200.000	3.500.000	3.100.000	3.000.000
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte	10.000	110.000	37.000	10.000	10.000
3.	Pensionsrückstellungen	0	0	0	0	0
4.	Kredite	8.083.555	7.901.797	8.230.500	6.661.500	6.511.500
5.	Abschreibungen	4.249.000	4.001.000	3.905.000	3.704.000	3.704.000
6.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0	0	0
Finanzierungsmittel insgesamt		14.258.555	13.212.797	15.672.500	13.475.500	13.225.500

4.3 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹	Liquiditätsplan				Finanzplan				
		2022	2023	2024	2025	2026				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	1	2	3	4
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²	1.518.496	2.463.043	3.179.328	2.788.266	2.585.488				
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, Beteiligten, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde									
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	1.518.496								
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Abs. 4 EigBVO-HGB)									
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³	944.547	716.285	-391.062	-202.778	-20.415				
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	2.463.043	3.179.328	2.788.266	2.585.488	2.565.073				
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴									
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	2.463.043	3.179.328	2.788.266	2.585.488	2.565.073				

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

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

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

4 Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen

Nr.	Gesamt- angaben zur Maß- nahme nachrichtlich	Bisher finanziert (einschl. 2021)	Mittel- über- trag- ungen aus 2021	Er- gebnis 2021	Ansatz		VE ¹		Planung	
					2022	2023	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
9.1	Einrichtungsgegenstände		-5.132	-4.868	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
9.2	Büromaschinen und -Geräte			-1.697	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
9.3	Werkzeug, Maschinen, Geräte		-120.000	-45.930	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
9.4	geringwertige Wirtschaftsgüter			-8.713	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen									
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen									
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		-16.763	-25.585	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-4.338.564	-348.935	-3.010.000	-3.455.000	-6.800.000	-6.905.000	-5.805.000	-5.555.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit		-4.338.564	1.007.117	-1.089.300	-2.203.000	-6.800.000	-3.387.500	-2.700.300	-2.550.300
15	Aktivierte Eigenleistungen									
16	Gesamtkosten der Maßnahme		-4.338.564	-348.935	-3.010.000	-3.455.000	-6.800.000	-6.905.000	-5.805.000	-5.555.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen									

* Neuveranschlagung 2023 u. 2024

1 Verpflichtungsermächtigungen

4.4.2 Investitionsplan Zuleiter

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert (einschl. 2021)	Mittelübertragungen aus	Ergebnis		Ansatz		VE ¹		Planung	
				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
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-10.000				-5.000	-5.000
8	Auszahlungen für die Baumaßnahmen										
8.1	Zuleiter Lenglingen					-100.000				-300.000	-300.000
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	0	0	0	0	-110.000	-305.000	-300.000	-300.000	-305.000	-5.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	-110.000	-305.000	-300.000	-300.000	-305.000	-5.000
15	Aktivierete Eigenleistungen										
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-110.000	-305.000	-300.000	-300.000	-305.000	-5.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen										

¹ Verpflichtungsermächtigungen

4.4.3 Investitionsplan Regenüberlaufbecken

Nr.	Gesamt- angaben zur Maß- nahme nachrichtlich	Bisher finanziert (einschl. 2021)	Mittelüber- tragungen aus 2021	Ergebnis	Ansatz		VE ¹		Planung	
					2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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									
8	Auszahlungen für die Baumaßnahmen									
8.1	Maßnahmen bei RÜBs		-2.988.516	-1.045.203	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen									
9.1	Fahrzeuge, Maschinen, Geräte		-197.852	-16.575	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
9.2	geringwertige Wirtschaftsgüter			-1.693	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
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	-3.186.368	-1.063.471	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	-3.186.368	-1.063.471	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000
15	Aktivierte Eigenleistungen									
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	-3.186.368	-1.063.471	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen									

¹ Verpflichtungsermächtigungen

4.4.4 Investitionsplan Kanäle

Nr.	Gesamt- angaben zur Maß- nahme nachrichtlich	Bisher finanziert (einschl. 2021)	Mittelüber- tragungen aus	Ergebnis	Ansatz		VE ¹	Planung	
					2021	2022		2023	2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten			0	5.300	58.000		19.500	5.300
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	5.300	58.000	0	19.500	5.300
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-7.349	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000
8	Auszahlungen für die Baumaßnahmen								
8.1	Verbesserungsmaßnahmen im Kanalnetz		-570.899	-570.786	-1.500.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
8.2	Kanalneubaumaßnahmen				-1.000.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
8.3	Maitis Steinäcker	-600.000			-600.000				
8.4	St. Gotthardt Wiesäcker	-200.000	-580.705	-270	-100.000				
8.5	Faumdau Im Freihof*	-600.000	-300.000		-300.000	-600.000			
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
9.1	Fahrzeuge, Maschinen, Geräte		-47.338	-453.461	-50.000	-10.000	-800.000	-800.000	-10.000
9.2	geringwertige Wirtschaftsgüter				-5.000	-5.000		-5.000	-5.000
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

Nr.	Gesamt- angaben zur Maß- nahme nachrichtlich	Bisher finanziert (einschl. 2021)	Mittelüber- tragungen aus 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE ¹ 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.200.000	-1.498.942	-1.031.866	-3.570.000	-2.130.000	-2.300.000	-2.320.000	-1.530.000	-1.530.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	-1.400.000	-1.498.942	-1.031.866	-3.564.700	-2.072.000	-2.300.000	-2.300.500	-1.524.700	-1.524.700
15	Aktivierte Eigenleistungen									
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-1.200.000	-1.498.942	-1.031.866	-3.570.000	-2.130.000	-2.300.000	-2.320.000	-1.530.000	-1.530.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen									

* Neuveranschlagung 2023

1 Verpflichtungsermächtigungen

Die Finanzierungsmittel und der Finanzierungsbedarf betragen jeweils 13.212.797 €.

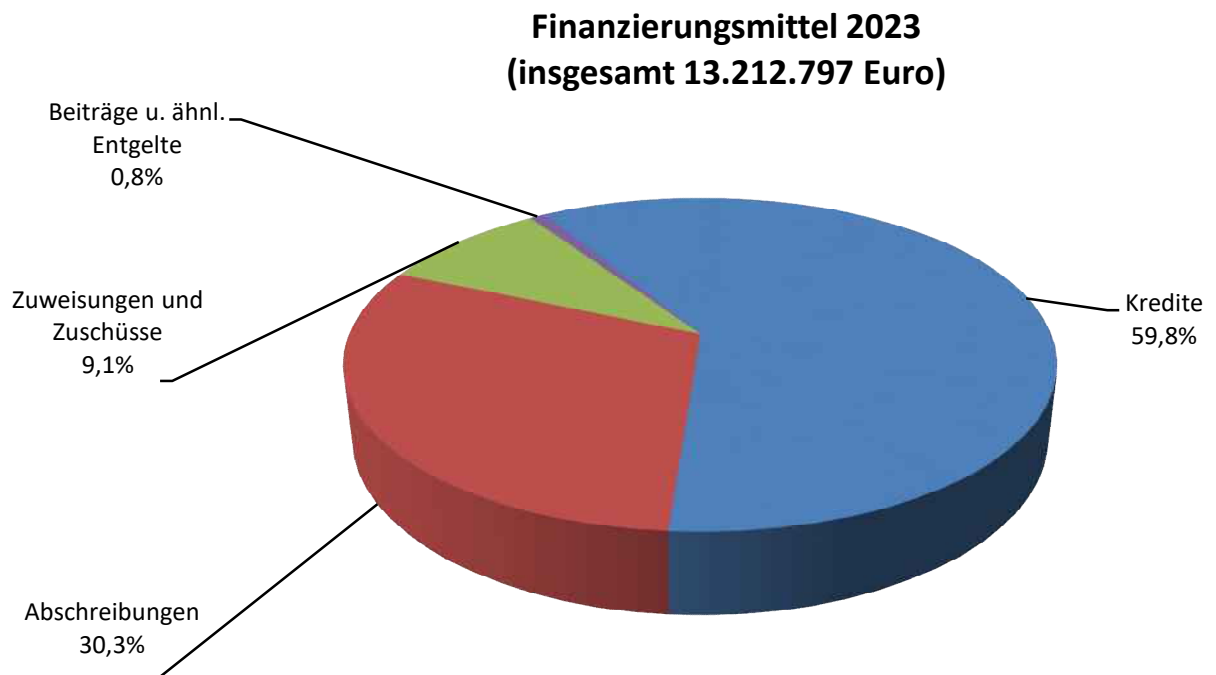
4.5 Finanzierungsmittel

An Eigenmittel stehen dem Eigenbetrieb zur Verfügung:

1. Zuweisungen und Zuschüsse	1.200.000 €
2. Beiträge und ähnliche Entgelte	110.000 €
3. Pensionsrückstellungen	0 €
4. Abschreibungen	4.001.000 €
5. erübrigte Mittel aus Vorjahren (tatsächliche Finanzierungsmittel abzüglich des tatsächlichen Finanzierungsbedarfs des Jahres 2021)	0 €
	<u>5.311.000 €</u>

Dies entspricht 40,20 % des Finanzierungsbedarfs.

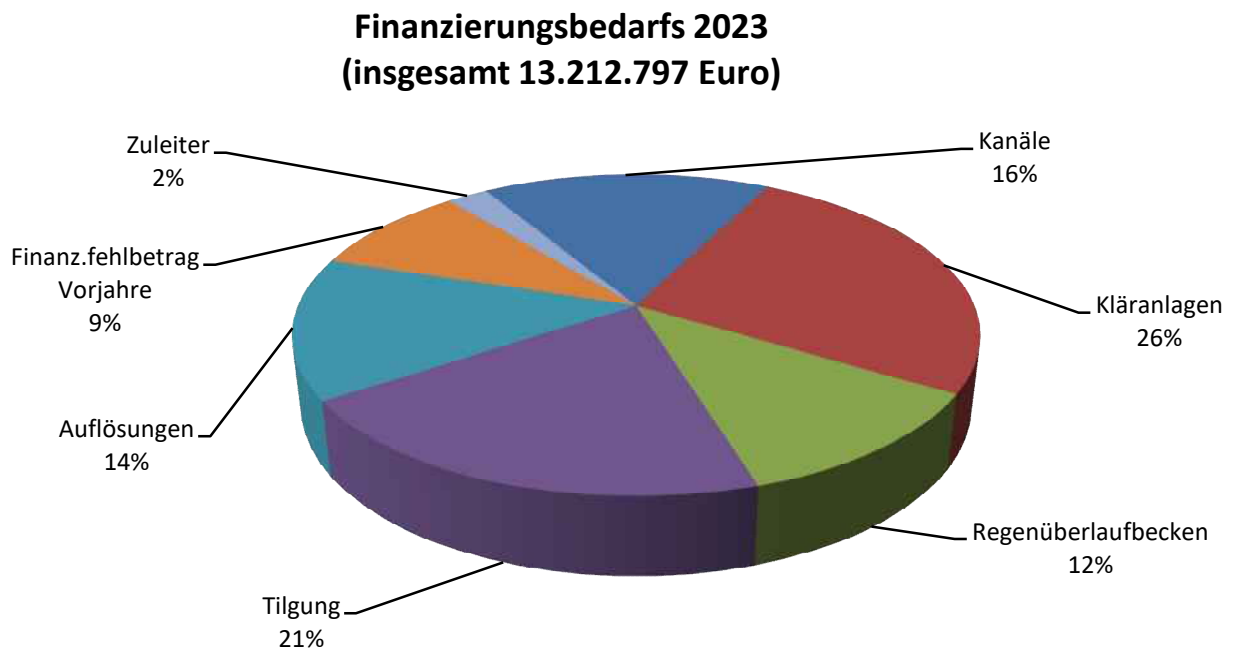
Die vorgesehene Kreditaufnahme in Höhe 7.901.797 € entspricht einem Finanzierungsanteil von 59,80 %.



4.6 Finanzierungsbedarf

Der Finanzierungsbedarf setzt sich zusammen aus:

1. Investitionen	7.415.000 €
2. Auflösungen	1.891.500 €
3. Tilgung für Kredite	2.699.536 €
4. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren <i>(tatsächlicher Finanzierungsbedarf abzüglich der tatsächlichen Finanzierungsmittel des Jahres 2021)</i>	1.206.761 €
	<u>13.212.797 €</u>



4.7 Investitionen

Die detaillierte Aufstellung der Investitionen sind den Investitionsplänen zu entnehmen.

Die Darstellung erfolgt für das Jahresergebnis 2021, die Planzahlen 2022 und für das Planjahr 2023, 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.

4.7.1 Kläranlagen

Für Investitionen im Bereich der Kläranlagen sind im Jahr 2023 insgesamt 3.455.000 € vorgesehen.

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

Zusätzlich werden Investitionen in die Modernisierung der Kläranlagen Maitis und Lenglingen getätigt.

4.7.2 Regenüberlaufbecken

Im Bereich der Regenüberlaufbecken sind im Jahr 2023 Investitionen in Höhe von 1.525.000 € geplant.

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.

4.7.3 Zuleiter und Kanäle

Für Zuleiter und Kanäle enthält der Investitionsplan Kosten in Höhe von insgesamt 2.435.000 €.

Bei der Position „Verbesserungsmaßnahmen im Kanalnetz“ sind im Jahr 2023 1.000.000 € eingeplant, der Schwerpunkt dabei liegt im Bereich der Inlinersanierung. Zusätzlich sind Mittel für Kanalneubaumaßnahmen in Höhe von 500.000 € eingeplant. Außerdem sind Aufwendungen für das Baugebiet Faurndau Im Freihof in Höhe von 300.000 € eingeplant.

5. Übersicht Schuldenstand

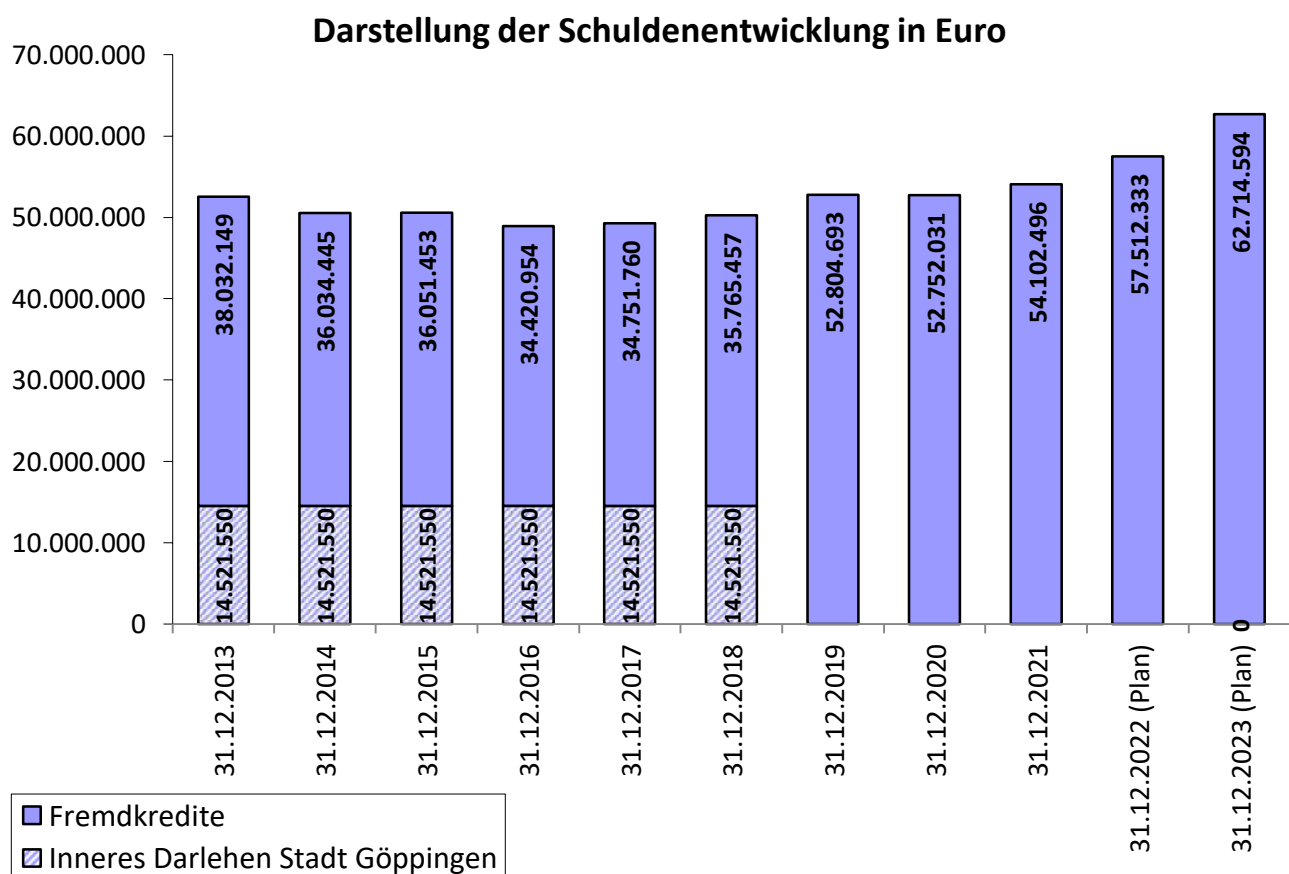
Art der Schulden		Stand	Stand	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher
		01.01.2021	01.01.2022	Stand zum	Stand zum
Nr.	Kreditgeber			01.01.2023	31.12.2023
100	KSK Göppingen	975.000	942.500	910.000	877.500
350	KSK Göppingen	1.984.549	1.922.049	1.875.174	1.812.674
550	KSK Göppingen	1.000.000	800.000	600.000	400.000
551	KSK Göppingen	658.750	573.750	488.750	403.750
552	KSK Göppingen	675.250	602.250	529.250	456.250
556	KSK Göppingen	1.906.250	1.843.750	1.781.250	1.718.750
554	NRW Bank	2.578.909	2.417.727	2.256.545	2.095.363
450	NRW Bank	2.359.375	2.296.875	2.234.375	2.171.875
600	NRW Bank	2.390.625	2.328.125	2.265.625	2.203.125
23	KfW	337.453	306.775	276.098	245.421
24	KfW	520.000	480.000	440.000	400.000
25	KfW	362.320	336.440	310.560	284.680
26	KfW	313.810	256.750	199.690	142.630
52	KSK variabel	1.198.340	1.134.429	1.070.517	1.006.606
51	KSK variabel	1.253.687	1.188.549	1.123.410	1.058.272
50	KSK variabel	1.175.971	1.117.173	1.058.374	999.576
558	Commerzbank Stuttgart	1.437.500	1.375.000	1.312.500	1.250.000
12	Commerzbank Stuttgart	869.375	836.875	804.375	771.875
250	Commerzbank Stuttgart	1.300.000	1.250.000	1.200.000	1.150.000
400	Commerzbank Stuttgart	2.000.000	1.937.500	1.875.000	1.812.500
650	Commerzbank Stuttgart	425.000	375.000	325.000	275.000
700	Commerzbank Stuttgart	2.437.500	2.375.000	2.312.500	2.250.000
53	Swap LBBW + variabel	6.635.944	6.477.946	6.319.947	6.161.948
16	Dt. Geno-Hypo-Bank	1.166.560	1.083.220	999.880	916.540
500	Dt. Kreditbank AG Berlin	575.000	550.000	525.000	500.000
501	Dt. Kreditbank AG Berlin	420.000	405.000	390.000	375.000
502	Dt. Kreditbank AG Berlin	1.900.000	1.850.000	1.800.000	1.750.000
20	WL Bank	3.100.000	3.000.000	2.900.000	2.800.000
150	WL Bank	1.624.563	1.577.813	1.531.063	1.484.313
200	WL Bank	1.007.800	824.500	641.200	457.900
300	WL Bank	1.825.000	1.775.000	1.725.000	1.675.000
750	Commerzbank	2.484.375	2.421.875	2.359.375	2.296.875
751	Commerzbank	0	1.950.000	1.900.000	1.850.000
752	Commerzbank	0	1.475.000	1.425.000	1.375.000
753	Commerzbank	0	1.859.375	1.796.875	1.734.375
754	Commerzbank		2.000.000	1.950.000	1.900.000
11	KSK Göppingen	1.525.000	0		
557	KSK Göppingen	1.921.875	0		
555	Dt. Geno-Hypo-Bank	218.750	93.750		
553	Norddt. Landesbank	187.500	62.500		
vorauss. restliche Kreditaufnahme des Vorjahres				6.000.000	5.850.000
geplante Kreditaufnahme abzgl. Tilgung im Wirtschaftsjahr					7.801.797
= Schuldenstand Gesamt		52.752.031	54.102.496	57.512.333	62.714.594

5.1 Entwicklung des Schuldenstandes

Zum 01.01.2023 hat die SEG einen voraussichtlichen Schuldenstand von insgesamt 57.512.332 €.

Im Liquiditätsplan 2023 sind Kreditaufnahmen in Höhe von 7.901.797 € veranschlagt. Nach Abzug der Tilgungsausgaben in Höhe von 2.699.536 € wird sich der Schuldenstand zum 31.12.2023 auf 62.714.593 € erhöhen.

5.2 Darstellung der Schuldenentwicklung



6. Stellenübersicht

Der Stellenplan weist folgende Stellen aus:

	Plan 2023	Plan 2022	Stand 30.06.2022
Beschäftigte	50	46	51
Beamte	2	2	2
<u>Gesamt</u>	<u>52</u>	<u>48</u>	<u>53</u>

Zusätzlich: 3 Azubis

Weitere Details sind in der beigefügten Stellenübersicht dargestellt.

Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	Stand 30.06.	Ansatz	Ansatz
	2022	2022	2023
Entgeltgruppe			
14		1	1
13	1		
12	2	2	2
11	1		1
10*****	2	1	1
9A*	1	2	2
9B	5	6	6
8**	3	2	3
7***	5	3	3
6****	16	13	16
5	12	13	12
4	1	2	2
3			
2	2	1	1
1			
* davon 1 Teilzeitkraft mit 80% ** davon 2 Teilzeitkräfte mit 77% *** davon 1 Teilzeitkraft mit 60 % **** davon 2 Teilzeitkräfte mit 50 %, davon 1 Teilzeitkraft mit 64 %, 1 Teilzeitkraft mit 95 % ***** davon 1 Teilzeitkraft mit 50%, davon 1 Teilzeitkraft mit 10 %			
= Anzahl Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	51,00	46,00	50,00

nachrichtlich:

Beamtinnen / Beamte	Stand 30.06.	Ansatz	Ansatz
	2021	2022	2023
Besoldungsgruppen			
A 13*		1	1
A 12**	1		
A 11***			1
A 10		1	
A 9	1		
* davon 1 Teilzeitkraft mit 60 % ** davon 1 Teilzeitkraft mit 60 % *** davon 1 Teilzeitkraft mit 50 %			
= Anzahl Beamtinnen / Beamte	2,00	2,00	2,00
= Gesamt	<u>53,00</u>	<u>48,00</u>	<u>52,00</u>

Anlage 1 Bilanz zum 31.12.2021 der Stadtentwässerung Göppingen

Aktivseite

	2 0 2 1		Vorjahr
	€	€	T€
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Lizenzen, Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte		28.655,02	12
II. Sachanlagen:			
1. Grundstücke und grundstücksgl. Rechte mit Bauland	2.556.591,49		2.596
2. Abwasserreinigungsanlagen	17.320.392,53		18.659
3. Abwassersammlungsanlagen	48.458.045,22		48.112
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	619.175,00		661
5. Anlagen im Bau	6.649.142,83	75.603.347,07	4.988
Anlagevermögen insgesamt		75.632.002,09	75.028
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		28.086,47	17
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr: 0 €	994.217,02		1.369
2. Forderungen an die Stadt/andere Eigenbetriebe davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr: 0 €	59.812,96		530
3. Sonstige Vermögensgegenstände	17.301,13	1.071.331,11	17
III. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		1.518.495,79	422
C. Rechnungsabgrenzungsposten		5.354,27	5
		<u>78.255.269,73</u>	<u>77.388</u>

Passivseite

	2 0 2 1		Vorjahr
	€	€	T €
A. Eigenkapital			
I. Rücklagen			
1. Allgemeine Rücklage		434.570,12	434
2. Zuschüsse aus dem Ausgleichstock		180.827,09	181
II. Bilanzgewinn			
Überschuß / Verlust des Vorjahres	-19.350,50		-33
Jahresüberschuß (+) / -fehlbetrag (-)	-37.178,79	-56.529,29	
Eigenkapital insgesamt		558.867,92	582
B. Empfangene Ertragszuschüsse		6.476.884,69	6.751
C. Investitionszuwendungen		12.688.224,64	12.815
D. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	626.856,00		626
2. Sonstige Rückstellungen	82.500,00		96
3. Rückstellungen aus Jahresüberschüssen	1.724.187,25		2.194
		2.433.543,25	
E. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	54.254.920,83		52.862
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.763.144,06		1.418
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr: 108.508,22 €	79.532,88		48
4. Sonstige Verbindlichkeiten	151,46	56.097.749,23	0
F. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0
		78.255.269,73	77.393

Anlage 2 Erläuterungen zum Erfolgsplan einschließlich Finanzplan 2023

Nr. ¹		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse							
	Entwässerungsgebühren	7.664.701	7.924.638	8.395.030	8.560.392	8.667.297	8.962.281
	Anteil Straßenentwässerung	1.091.939	1.065.799	1.103.448	1.101.000	1.101.000	1.101.000
	Auflösung Beiträge	295.394	293.000	288.500	288.500	288.500	288.500
	Sonstige Umsatzerlöse	246	500	500	500	500	500
	Fäkalienannahme	1.620	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Summe	9.053.901	9.285.937	9.789.478	9.952.392	10.059.297	10.354.281
3. Aktivierte Eigenleistungen							
	Aktivierte Eigenleistungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4. Sonstige betriebliche Erträge							
	Auflösung Zuweisungen und Zuschüsse	1.526.675	1.510.000	1.603.000	1.579.000	1.572.000	1.572.000
	Erstattungen von Anschlussgemeinden u. -verbänden	1.580.201	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
	Erstattung Versicherungsschäden	49.428	0	0	0	0	0
	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	580.677	585.140	502.907	398.357	210.073	27.710
	Sonstige Erträge	200.741	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	Summe	3.937.723	4.045.140	4.055.907	3.927.357	3.732.073	3.549.710
5. Materialaufwand							
a)	<u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u>						
	Strom	347.950	296.000	296.000	296.000	296.000	296.000
	Heizöl	0	0	0	0	0	0
	Wasserbezug	49.827	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	Treibstoffe	35.428	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	Schmierstoffe	8.446	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Chemikalien	0	0	0	0	0	0
	Laborbedarf	50.495	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	externe Kohlenstoffquelle	32.897	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	Flockungsmittel (Polymer)	270.435	220.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	Abluftreinigung	0	0	0	0	0	0
	Phosphat - Fällmittel	78.262	80.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	Sonstige Hilfs- und Betriebsstoffe	88.515	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	Material- Direktverbrauch	389.238	390.000	450.000	450.000	450.000	450.000
	Anschaffung Dienst- und Schutzkleidung	26.626	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Summe	1.378.120	1.254.000	1.424.000	1.424.000	1.424.000	1.424.000
b)	<u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>						
	Fremdleistungen (Wartung, Instandhaltung)	2.124.937	1.750.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
	Leistungen Bauhof	6.179	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	Fremdanalysen, Laboruntersuchungen	24.551	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	Entsorgung Rechengut, Sandfang	51.153	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Klärschlamm Entsorgung	1.098.568	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	Reinigung Dienst- und Schutzkleidung	24.713	35.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	Summe	3.330.102	3.089.000	3.329.000	3.329.000	3.329.000	3.329.000
6. Personalaufwand							
	Personalkosten	2.665.108	3.128.000	3.382.409	3.427.454	3.440.075	3.452.696

Nr. ¹		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
7. Abschreibungen							
	Ordentl. Abschreibungen u. Wertberichtigung	3.968.926	4.249.000	4.001.000	3.905.000	3.704.000	3.704.000
8. sonstige betriebliche Aufwendungen							
	Verluste aus Anlageabgängen	1.710	0	0	0	0	0
	Funk- und Fernmeldekosten	23.864	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Kopierkosten (Miete)	2.301	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	EDV-Kosten	124.577	40.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	Abwasserabgabe	447	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	5.966	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	Gebäude- und Feuerversicherungen	37.104	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	Kfz-Versicherung	8.462	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	Sonstige Versicherungen	74.295	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
	Bürobedarf	10.718	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Fachbücher und Zeitschriften	6.270	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	Portokosten	1.729	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Anzeigen, Inserate, öff. Bekanntmachungen	20.976	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Bewirtungs- und Repräsentationskosten	11.506	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Reisekosten	8.172	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	Fachgutachten	3.069	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Prüfungs- und Beratungskosten	72.020	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	Gerichts-, Prozeß-, Notariatskosten	3.149	0	0	0	0	0
	Verw.kostenbeitrag an Stadt f. Zentralverw.	111.685	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	Verw.kostenbeitr. f. Einzug Entwäss.gebühr	124.783	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
	Betr.kostenerstattung (ZVV Krettenbachtal)	2.877	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	Aus- und Fortbildung	25.885	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	Zuführung Rückstellung aus Überschüssen	73.662	0	0	0	0	0
	Sonstige Aufwendungen	50.834	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Summe	806.062	892.000	987.000	987.000	987.000	987.000
13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen							
	Zinsen für Kredite	821.746	711.862	709.545	800.000	900.000	1.000.000
16. Steuern							
	Sonstige Steuern (Kfz-Steuer u.a.)	7.345	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000

¹ beziehen sich auf die Nummerierungen im Erfolgsplan

Anlage 3 Finanzierungsbedarf 2022 – 2026

Nr.		lfd. Jahr	Ansatz	Ansatz für Folgejahre		
		Plan 2022	Planjahr 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		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	15.000	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	30.000	30.000	30.000	30.000
6.	Maßnahmen i.d. Kläranl. Göpp.	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
7.	Umbau Betriebsgebäude	2.000.000	0	0	0	0
8.	Zentrifugen*	100.000	100.000	1.100.000	0	0
9.	Abwasserbeseitigung Maitis/Lenglingen	100.000	800.000	0	0	0
10.	Filtration/4. Reinigungsstufe	0	250.000	5.000.000	5.000.000	4.750.000
11.	BHKWs	0	1.500.000	0	0	0
Kläranlagen insgesamt:		3.010.000	3.455.000	6.905.000	5.805.000	5.555.000
*Neuveranschlagung 2023 und 2024						
II. Regenüberlaufbecken						
1.	Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	20.000	20.000	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	1.525.000	1.525.000	1.525.000	1.525.000
III. Zuleiter						
1.	Erwerb von Grundstücken	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.	Zuleiter Lenglingen	100.000	300.000	300.000	0	0
Zuleiter insgesamt:		110.000	305.000	305.000	5.000	5.000
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	50.000	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	1.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
6.	Kanalneubaumaßnahmen	1.000.000	500.000	500.000	500.000	500.000
7.	Maitis Steinäcker	600.000	0	0	0	0
8.	St. Gotthardt Wiesäcker	100.000	0	0	0	0
9.	Faurndau Im Freihof*	300.000	600.000	0	0	0
Kanäle insgesamt:		3.570.000	2.130.000	2.320.000	1.530.000	1.530.000
*Neuveranschlagung 2023						
Investitionen gesamt (Summe I. - IV.):		8.215.000	7.415.000	11.055.000	8.865.000	8.615.000
V. Auflösungen v. Zuschüssen u. Beiträgen		1.803.000	1.891.500	1.867.500	1.860.500	1.860.500
VI. Tilgung von Krediten		2.718.083	2.699.536	2.750.000	2.750.000	2.750.000
VII. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren		1.522.472	1.206.761			
Finanzbedarf insgesamt:		14.258.555	13.212.797	15.672.500	13.475.500	13.225.500

Anlage 4 Bilanzentwicklung 31.12.2016 - 31.12.2023

Aktiva

	31.12.2016		31.12.2017		31.12.2018		31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021		31.12.2022		31.12.2023	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%	Euro	%	Euro	%	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Anlagevermögen	75.035.760	98,3	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	79.598.002	96,9	83.012.002	97,1
Umlaufvermögen	1.330.377	1,7	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	2.500.000	3,0	2.500.000	2,9
Rechnungsabgrenzungsposten	5.312	0,0	4.530	0,0	4.700	0,0	4.985	0,0	4.468	0,0	5.354	0,0	5.000	0,0	5.000	0,0
Bilanzsumme	76.371.449	100,0	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	82.103.002	100,0	85.517.002	100,0

Passiva

	31.12.2016		31.12.2017		31.12.2018		31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021		31.12.2022		31.12.2023	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%	Euro	%	Euro	%	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Eigenkapital	615.397	0,8	615.397	0,8	558.538	0,7	567.617	0,7	581.832	0,8	558.868	0,7	544.653	0,7	530.222	0,6
Investitionszuwendungen	15.571.806	20,4	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	12.688.225	15,5	12.688.225	14,8
Empfangene Ertragszuschüsse	7.571.282	9,9	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	6.193.885	7,5	6.015.385	7,0
Rückstellungen	2.847.376	3,7	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	1.834.188	2,2	1.316.850	1,5
Darlehen	48.942.504	64,1	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	57.512.333	70,0	62.714.594	73,3
kurzfristige Verbindlichkeiten	823.084	1,1	986.255	1,3	1.971.563	2,6	1.110.700	1,4	1.575.863	2,0	151	0,0	3.329.719	4,1	2.251.727	2,6
Rechnungsabgrenzungsposten											0					
Bilanzsumme	76.371.449	100,0	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	82.103.002	100,0	85.517.002	100,0

Eigenbetrieb Baulandentwicklung Göppingen (BEG)

Wirtschaftsplan

2023

Inhalt

1. Grundlagen	1
2. Vorbericht.....	2
3. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung.....	4
3.1. Erfolgsplan Gesamt	4
3.2. Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen	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
5. Schuldenstand Übersicht.....	13
6. Stellenübersicht.....	13
Anlage Bilanz zum 31.12. des Vorvorjahres.....	14
Anlage Erfolgsrechnung zum 31.12. des Vorvorjahres	15

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 1.015.800 Euro und auf der Aufwandseite 1.228.900 Euro die sich zu einem prognostizierten Jahresverlust von 227.100 Euro saldieren.

Im Wirtschaftsplan 2023 stellen die Umsatzerlöse aus Sollmieten in Höhe von 460.800 Euro die größte Ertragsposition dar. Es macht sich im Erfolgsplan 2023 wiederum deutlich bemerkbar, dass keine Wohnbaugrundstücke für die Vermarktung zur Verfügung stehen. Ebenso wird in 2023 kein Verkaufserlös für Gewerbeflächen erwartet.

Investitionsprogramm:

Das Volumen des Investitionsprogramms liegt in 2023 bei 2.400.000 €.

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

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 1.900.000 Euro mit einer Verzinsung von 0,04 % (Laufzeit bis 2030) und einer regelmäßigen Tilgung von 50.000 Euro pro Jahr.

Finanzplanung:

Die Finanzplanung 2024 bis 2026 weist durchgängig im Erfolgsplan einen Fehlbetrag zwischen 142.900 Euro und 167.900 Euro aus. Hinzu kommt, dass ab dem Planjahr 2024 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:

Anlagenintensität: (Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen)

$$\frac{\text{Anlagevermögen } 13.910.031,95 \text{ €}}{\text{Gesamtvermögen } 16.968.744,83 \text{ €}} = 0,82$$

Eigenkapitalquote:

$$\frac{\text{Eigenkapital } 3.162.063,16 \text{ €}}{\text{Gesamtkapital } 16.968.744,83 \text{ €}} \times 100 = 18,63\%$$

Anlagendeckung II (goldene Bilanzregel Wert muss mindestens 1 sein)

$$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{langfristiges Fremdkapital } 14.900.477,21 \text{ €}}{\text{Anlagevermögen } 13.910.031,95 \text{ €}} = 1,07$$

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
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Wirtschafts- jahr 2026 EUR
		1	2 ¹⁾	3	4 ²⁾	5	6
1.	Umsatzerlöse	1.625.800,11	1.180.000,00	820.800,00	820.000,00	820.000,00	820.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-355.922,31	-200.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00			
4.	sonstige betriebliche Erträge	5.297.425,60	1.050.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	Summe Erträge	6.567.303,40	2.030.000,00	1.015.800,00	1.020.000,00	1.020.000,00	1.020.000,00
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	2.867.901,90	1.220.000,00	425.000,00	343.000,00	357.000,00	341.000,00
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	270.851,67	260.000,00	265.000,00	270.000,00	275.000,00	281.000,00
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung, davon für Altersvorsorge	95.398,96 63.217,67	93.000,00 53.000,00	93.000,00 53.000,00	95.000,00 54.000,00	96.000,00 55.000,00	98.000,00 56.000,00
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	95.492,33	95.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
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	3.527.320,56	450.800,00	335.000,00	330.000,00	335.000,00	340.000,00
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00		0,00			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00		0,00			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen	-5.185,82	-200,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00		0,00			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	2.537,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	445,00					
	Summe Aufwendungen	6.854.761,60	2.129.600,00	1.228.900,00	1.148.900,00	1.173.900,00	1.170.900,00
15.	Ergebnis nach Steuern	-287.458,20	-99.600,00	-213.100,00	-128.900,00	-153.900,00	-150.900,00
16.	sonstige Steuern	14.288,35	8.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-301.746,55	-107.600,00	-227.100,00	-142.900,00	-167.900,00	-164.900,00
	nachrichtlich						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinden auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
19.	Vorauszahlung an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

1) Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

2) Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

3.2. Erläuterungen zum Erfolgsplan

3.2.1. Erträge

		Plan 2023 €	
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.	460.800	
	b) aus Verkauf von Grundstücken und Gebäuden		
	Für das Wirtschaftsjahr 2023 wird in der Sparte Gewerbegrundstücke nicht mit einer Veräußerung von Bauflächen geplant.		
	Verkaufserlöse		
	- Wohnen		
	Keine Bauplätze verfügbar	0	
	- Gewerbe		
	Gewerbebauplätze in 2023 kein Verkauf vorgesehen	0	
	- aus Erbbauzinsen	0	
	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 von Grundstücksverkehr, der nicht der Ausweisung von Baugebieten dient anfallen, werden von der Stadt aus dem Kernhaushalt erstattet. Für das Planjahr 2023 erhält der Eigenbetrieb insgesamt eine Erstattung in Höhe von 360.000,00 €.	360.000	
	Gesamtsumme Umsatzerlöse		820.800
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.		-5.000
3.	nicht belegt		
4.	sonstige betriebliche Erträge		
	sonstige Erträge		
	Auflösung von Rückstellungen und periodenfremde Erträge. 200.000 € sonstige Rückstellungen (insbesondere Gründungsmehrkosten).	200.000	
	Gesamtsumme sonstige betriebliche Erträge		200.000

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.	185.000	
	Gesamtsumme Lieferungen und Leistungen		425.000
6.	Personalaufwand Die Personalkosten gliedern sich wie folgt:		
a)	Löhne und Gehälter	265.000	
b)	Soziale Abgaben	40.000	
c)	Aufwendungen für Altersversorgung	53.000	
	Gesamtsumme Personalaufwand		358.000
	davon Teilbereich Grundstücksverkehr 228.000 €		
7.	Abschreibungen Die Sachanlagen werden linear abgeschrieben. Gebäude werden mit 2 % des Anschaffungswertes abgeschrieben.		100.000

8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		
	a) sonstige Aufwendungen		
	- Bei der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ist der Buchwert als Aufwand (Abgang aus Anlagevermögen) zu buchen.	0	
	- 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	0	
	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		335.000
9.-10.	nicht belegt		
11.	Zinsen und ähnliche Erträge		
	Guthabenzinsen Girokonto	0	
	Zinsertrag aus Rückstellungen	-100	
	Summe Zinsen		-100
12.	nicht belegt		
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
	Verzinsung der Kapitalmarktdarlehen	1.000	
	Zinsaufwand aus Rückstellungen	10.000	11.000
14.-15	nicht belegt		
16.	Sonstige Steuern (Grundsteuer)		14.000

3.3. Liquiditätsplan Gesamtübersicht

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2026
		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	653.419,28	680.000,00	820.800,00		820.000,00		820.000,00	820.000,00
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹								
3	Ertragsteuerrückzahlungen ¹	0,07							
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	653.419,35	680.000,00	820.800,00	0,00	820.000,00	0,00	820.000,00	820.000,00
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte ¹	3.496.510,55	1.946.800,00	1.048.000,00		1.078.000,00		1.103.000,00	1.100.000,00
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹	14.288,28	8.000,00	14.000,00		14.000,00		14.000,00	14.000,00
7	Ertragssteuerzahlungen ¹								
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	3.510.798,83	1.954.800,00	1.062.000,00	0,00	1.092.000,00	0,00	1.117.000,00	1.114.000,00
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	-2.857.379,48	-1.274.800,00	-241.200,00	0,00	-272.000,00	0,00	-297.000,00	-294.000,00
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens								
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	921.840,00	500.000,00	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	5.185,82	200,00	100,00		100,00		100,00	100,00
15	Erhaltene Dividenden								
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	927.025,82	500.200,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen		2.570.000,00	2.400.000,00		35.000,00		45.000,00	25.000,00
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0,00	2.570.000,00	2.400.000,00	0,00	35.000,00	0,00	45.000,00	25.000,00
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	927.025,82	-2.069.800,00	-2.399.900,00	0,00	-34.900,00	0,00	-44.900,00	-24.900,00
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	-1.930.353,66	-3.344.600,00	-2.641.100,00	0,00	-306.900,00	0,00	-341.900,00	-318.900,00

24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen ⁶	0,00	559.622,63						
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	2.570.000,00	2.400.000,00		35.000,00		45.000,00	25.000,00
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	3.129.622,63	2.400.000,00	0,00	35.000,00	0,00	45.000,00	25.000,00
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	1.456,59	1.000,00	11.000,00		11.000,00		11.000,00	11.000,00
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	51.456,59	51.000,00	61.000,00	0,00	61.000,00	0,00	61.000,00	61.000,00
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	-51.456,59	3.078.622,63	2.339.000,00	0,00	-26.000,00	0,00	-16.000,00	-36.000,00
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 bis 39)	-1.981.810,25	-265.977,37	-302.100,00	0,00	-332.900,00	0,00	-357.900,00	-354.900,00
	nachrichtlich:								
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn ¹²	2.362.574,04	1.887.852,42	1.621.875,05		1.319.775,05		986.875,05	628.975,05
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

¹ Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, sowie kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO), Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) und sonstige Anstalten und Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planungsvorgaben beachten müssen, dürfen auf Einträge in den Zeilen 1 bis 3 und 5 bis 7 verzichten.

² Kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO) und Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) sowie sonstige Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planungsvorgaben beachten müssen, dürfen auf die Angabe der Ergebnisse VVJ (Spalte 1) verzichten.

³ Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, dürfen bezüglich der Angabe der Ergebnisse VVJ (Spalte 1) auf entsprechende Einträge in den Zeilen 4 und 8 verzichten.

⁴ Falls bei einem Doppelwirtschaftsplan Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden, ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen.

⁵ Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

⁶ Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

⁷ Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

⁸ Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

⁹ Einschließlich der Auszahlungen für Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

¹⁰ Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

¹¹ Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

¹² Die Ermittlung des voraussichtlichen Bestands an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn hat entsprechend der Vorgaben des Musters in der Anlage 3 zu erfolgen.

3.4. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplan		
		2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	1.887.852,42				
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	1.887.852,42				
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⁾	-265.977,37	-302.100,00	-332.900,00	-357.900,00	-354.900,00
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	1.621.875,05	1.319.775,05	986.875,05	628.975,05	274.075,05
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.621.875,05	1.319.775,05	986.875,05	628.975,05	274.075,05

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

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

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

⁴⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen

3.5. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

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

Nr.		Ergebnis	Ansatz 2022 zuzüglich Mittelübertragung aus 2021 EUR	Ansatz 2023 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		2021 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	2.020.000,00	2.000.000,00	0,00	35.000,00	45.000,00	25.000,00
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	2.020.000,00	2.000.000,00	0,00	35.000,00	45.000,00	25.000,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	2.020.000,00	2.000.000,00	0,00	35.000,00	45.000,00	25.000,00
15	Aktivierete Eigenleistungen							
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	2.020.000,00	2.000.000,00	0,00	35.000,00	45.000,00	25.000,00
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen⁷⁾	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	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023 EUR	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 zuzüglich Mittelübertragung aus 2021 EUR		2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	2025 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
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
8	Auszahlungen für die Baumaßnahmen	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	35.000,00	45.000,00 25.000,00
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	0,00	35.000,00	45.000,00 25.000,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	35.000,00	45.000,00 25.000,00
15	Aktivierete Eigenleistungen						
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	35.000,00	45.000,00 25.000,00
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen⁷⁾	0,00	8.000,00	8.000,00			

4. Schuldenstand Übersicht

Art der Schulden	Stand 01.01.2021	Stand 01.01.2022	Voraussichtlicher Stand zum 01.01. 2023	Voraussichtlicher Stand zum 31.12. 2023
Verbindlichkeiten gegenüber				
- Kreditinstituten	2.000.000,00	1.950.000,00	1.900.000,00	4.420.000,00
- geplante Kreditaufnahme			2.570.000,00	2.400.000,00
- verbundenen Unternehmen				
- Stadt Göppingen	9.788.414,00	9.788.414,00	9.788.414,00	9.788.414,00
- sonstige Verbindlichkeiten				
= Schuldenstand Gesamt	11.788.414,00	11.738.414,00	14.258.414,00	16.608.414,00

5. Stellenübersicht

Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	Ansatz 2022	Besetzt zum 30.06.2022	Ansatz 2023	Voraussichtliche Besetzung 2023
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	0,90	1,00	0,90
E 06	0,60	0,60	0,60	0,60
= Anzahl Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	3,50	3,04	3,50	3,04
<i>Nachrichtlich</i>				
Beamtinnen / Beamte	Planansatz 2022	Ist 30.06. 2022	Planansatz 2023	Voraussichtliche Besetzung 2023
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	5,50	4,84	5,50	4,84

Nachrichtlich:

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

Anlage Bilanz zum 31.12. des Vorvorjahres

Anlage 1

BILANZ Baulandentwicklung Göppingen (BEG), 73037 Göppingen zum 31. Dezember 2021

Aktivseite			Passivseite			
	€	31. 12. 21 €	31. 12. 20 €	€	31. 12. 21 €	31. 12. 20 €
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen				I. Stammkapital	380.827,33	380.827,33
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	5.957.552,26		6.047.201,14	II. Gewinnvortrag	3.082.982,38	3.397.687,20
2. technische Anlagen und Maschinen	33.687,50		37.537,50	III. Jahresfehlbetrag	301.746,55	3.162.063,16
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.437,50					
4. geleiste Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	5.993.677,26	2.272.744,29	B. Rückstellungen		
II. Finanzanlagen				1. Steuerrückstellungen	1.000,98	0,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		7.916.354,69	7.916.354,69	2. Sonstige Rückstellungen	1.714.356,89	4.561.897,16
B. Umlaufvermögen				C. Verbindlichkeiten		
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten * TE 2.000 (Vj. TE 0)	1.962.696,25	2.000.000,00
1. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	68.411,06		66.044,89	2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen * TE 74 (Vj. TE 61)	73.813,67	61.062,00
2. fertige Erzeugnisse und Waren	1.087.669,68	1.156.080,74	1.445.958,16	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen * TE 222 (Vj. TE 373)	221.654,23	373.050,89
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde * TE 9.788 (Vj. TE 9.788)	9.788.414,05	9.788.414,05
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *	8.157,92		121.467,94	4. sonstige Verbindlichkeiten * TE 43 (Vj. TE 33)	43.326,60	32.589,77
2. sonstige Vermögensgegenstände *	0,00	8.157,92	5.107,00	- davon aus Steuern € 2.072,11 (€ 85,67)		
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		1.887.852,42	2.362.574,04	D. Rechnungsabgrenzungsposten		
C. Rechnungsabgrenzungsposten		6.621,80	7.252,93		1.419,00	1.419,00
		<u>16.968.744,83</u>	<u>20.282.242,58</u>		<u>16.968.744,83</u>	<u>20.282.242,58</u>

* davon keine mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

* davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

Anlage Erfolgsrechnung zum 31.12. des Vorvorjahres

Anlage 2

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 Baulandentwicklung Göppingen (BEG), 73037 Göppingen

	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse		1.625.800,11	2.987.986,47
2. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		355.922,31	180.885,97
3. sonstige betriebliche Erträge		5.297.425,60	1.247.989,59
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		2.867.901,90	273.392,37
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	270.851,67		263.915,97
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	95.398,96		92.053,01
		366.250,63	355.968,98
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		95.492,33	54.081,37
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		3.527.320,56	3.660.202,18
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		5.185,82	37,69
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.537,00	15.425,71
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		1.000,98	0,00
11. Ergebnis nach Steuern		288.014,18-	303.942,83-
12. sonstige Steuern		13.732,37	10.761,99
13. Jahresfehlbetrag		301.746,55	314.704,82
Nachrichtlich:			
Verwendung des Jahresverlustes / Jahresgewinn			
a) zur Tilgung aus dem Gewinnvortrag / zur Tilgung des Verlustvortrages		301.746,55	314.704,82
b) zur Einstellung in die Rücklagen		0,00	0,00
c) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen / zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde		0,00	0,00
d) auf neue Rechnung vorzutragen		0,00	0,00

