

2025

Wirtschaftspläne
der Eigenbetriebe

Stadtwerke Göppingen
Stadtentwässerung Göppingen
Baulandentwicklung Göppingen

	Seite
 Eigenbetrieb Stadtwerke Göppingen (SWG)	1 - 41
 Eigenbetrieb Stadtentwässerung Göppingen (SEG)	1 - 38
 Eigenbetrieb Baulandentwicklung Göppingen (BEG)	1 - 16

Stadtwerke Göppingen

Wirtschaftsplan

2025

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 Elektromobilität	25
Betriebszweig Beteiligungen	26
3.3 Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen	27
3.3.1 Erträge	27
3.3.2 Aufwendungen	28
4. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung	29
4.1 Liquiditätsplan Gesamtübersicht	29
4.2 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	30
4.3 Darstellung der Investitionsmaßnahmen	31
4.3.1 Investitionsübersicht	31
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. Elektromobilität	33
VIII. Unvorhergesehenes	33
IX. Finanzanlagen	33

4.3.3 Investitionsmaßnahmen größer 1 Mio. € (zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4)	34
4.4 Verpflichtungsermächtigungen	38
4.5 Kassenkredite	38
5. Schuldenstand	38
6. Stellenübersicht	39
Bilanz zum 31. Dezember 2023	40
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023	41

1. Grundlagen

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

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

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

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

Der Liquiditätsplan enthält

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

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

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

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

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

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

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

2. Vorbericht

Gründung:

Die Stadtwerke Göppingen wurden mit Satzung vom 15.04.1948 gegründet.

Stand Eigenbetriebssatzung:

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

Gegenstand:

- Die Stromversorgung, einschließlich des Betriebs des Stromnetzes, die Straßenbeleuchtung, die Wärmeversorgung, die Telekommunikationsversorgung, die Industriegleisanlagen Großeislinger Straße sowie die öffentlichen Bäder, Trink-/Mineralwasserbrunnen, E-Mobilität 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:

		2019	2020	2021	2022	2023
Bilanzsumme	T€	108.573	108.305	112.232	125.801	132.743
Anlagevermögen	T€	103.379	104.403	108.979	117.229	126.735
Stammkapital	T€	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Rücklagen	T€	14.825	16.432	16.635	17.858	20.622
Eigenkapital	T€	32.004	33.227	36.194	31.871	34.348
langfristige Kredite	T€	64.891	63.693	64.836	75.546	79.077
Kreditaufnahme	T€	4.800	2.400	4.800	14.400	7.200
Umsatzerlöse einschl. sonst. betr. Erträge	T€	11.376	10.809	10.809	12.567	22.194
Materialaufwand	T€	6.512	5.997	7.021	8.200	14.197
Personalkosten	T€	1.862	1.901	1.650	2.029	2.053
Zinsaufwand	T€	1.167	1.096	1.012	1.114	1.404
Jahresergebnis	T€	*-3.774	1.223	2.764	-4.323	478

*Umstellung des Ausschüttverfahrens der EVF

Besucherzahlen Bäder (einschl. Schulen und Vereine)		2019	2020	2021	2022	2023
Barbarossa-Thermen Badearena	Besucher	81.429	62.297	58.067	122.596	134.489
Sauna/Wellness	Besucher	37.200	18.095	10.661	27.151	33.096
Freibad	Besucher	114.403	44.324	38.049	115.661	93.909

Betriebszweige:

Die Stadtwerke Göppingen führen zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans folgende Betriebszweige: Gleisanschluss, Stromversorgung, Straßenbeleuchtung, Wärmeversorgung, Bäder, Telekommunikation, Trink- und Mineralwasserbrunnen und Beteiligungen. Diese werden ab 2025 um die Sparte Elektromobilität erweitert. 2023 hat der Eigenbetrieb mit einem Gewinn in Höhe von 477.728,04 € abgeschlossen. Im Einzelnen sind die Ergebnisse der Betriebszweige der Ziffer 3.2 zu entnehmen.

Aufgabenschwerpunkte im Planjahr:

Ausbau des Betriebszweigs Telekommunikation (Errichtung Glasfasernetz) und den damit verbundenen Investitionen im Strom- und Straßenbeleuchtungsnetz, die Erneuerung des Umspannwerks Ost, der Anschluss der Wärmeversorgung an das Müllheizkraftwerk sowie die Erneuerung des Schulbads.

Wichtige Entwicklungen und Kennzahlen:

Kennzahl	Erläuterung	2019	2020	2021	2022	2023
Anlagenintensität	AV / GV	95,22%	96,40%	97,10%	93,19%	95,47%
Eigenkapitalquote	EK / GK	29,48%	30,68%	32,25%	25,33%	25,88%
Fremdkapitalquote	FK / GK	70,52%	69,32%	67,75%	74,67%	74,12%
Anlagendeckung II	EK+langfr. FK / AV-Ertragsz.	93,73%	92,83%	92,71%	91,63%	89,20%
Umsatzrentabilität	EBIT / UE	-18,60%	-22,32%	-21,37%	-25,10%	1,60%
Eigenkapitalrentabilität	JE / EK	-11,79%	3,68%	7,64%	-13,57%	1,39%
Gesamtkapitalrentabilität	JE+FK-Zins / langfr. Kapital	-2,69%	2,39%	3,74%	-2,99%	1,67%

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	
	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
1. Umsatzerlöse	22.193.788	17.136.000	16.776.000	17.596.000	19.496.000	21.046.000
2. sonstige betriebliche Erträge	284.126	259.000	276.000	382.000	407.000	432.000
3. Betriebliche Erträge	22.477.914	17.395.000	17.052.000	17.978.000	19.903.000	21.478.000
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	10.118.737	7.428.000	5.687.000	5.837.000	5.987.000	6.137.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.078.306	3.743.000	3.926.000	3.946.000	3.966.000	3.986.000
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.602.866	1.762.000	1.822.000	1.895.000	1.971.000	2.050.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	450.249	629.000	620.000	645.000	671.000	698.000
davon für Altersvorsorge	136.937	237.000	234.000	243.000	253.000	263.000
6. Abschreibungen	4.293.293	5.028.000	5.936.000	6.637.000	7.385.000	8.040.000
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	575.535	482.000	526.000	543.000	555.000	560.000
8. Betriebliche Aufwendungen	21.118.986	19.072.000	18.517.000	19.503.000	20.535.000	21.471.000
9. Erträge aus Beteiligungen	4.337.500	4.150.000	4.318.000	4.442.000	4.475.000	4.533.000
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	463	0	0	0	0	0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	75.115	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	1.404.491	2.718.000	3.061.000	3.107.000	4.011.000	4.664.000
14. Aufwendungen aus Verlustübernahme	992.468	0	0	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	2.886.091	0	0	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	488.956	-245.000	-208.000	-190.000	-168.000	-124.000
17. Sonstige Steuern	11.228	17.000	12.000	14.000	16.000	18.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	477.728	-262.000	-220.000	-204.000	-184.000	-142.000
nachrichtlich						
19. Vorauszahlungen der Gemeinden auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	2.000.000	0	0	0	0	0
20. Vorauszahlung an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0	0

3.2 Einzelne Betriebszweige

Betriebszweig Gleisanschluss

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	12.237	14.000	14.000
2. sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.579	7.000	8.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	2.277	2.000	2.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.313	4.000	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	706	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	1.363	1.000	1.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	1.363	1.000	1.000

Betriebszweig Stromversorgung

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	6.278.265	3.949.000	5.559.000
2. sonstige betriebliche Erträge	195.317	220.000	230.000
3. Materialaufwand	0	0	0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	467.682	569.000	617.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	125.749	149.000	128.000
4. Personalaufwand	0	0	0
a) Löhne und Gehälter	38	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	1.953.442	2.014.000	2.389.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	50.166	44.000	48.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.249	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	234.619	344.000	699.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	206.644	187.000	187.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	1.276.913	711.000	772.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	876.864	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	1.697.003	525.000	1.323.000
17. Sonstige Steuern	4.761	5.000	5.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	1.692.241	520.000	1.318.000

Betriebszweig Straßenbeleuchtung

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	672.216	625.000	666.000
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	364.715	285.000	310.000
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	205.658	211.000	224.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	101.843	129.000	132.000
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 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	12.441.699	9.920.000	7.284.000
2. sonstige betriebliche Erträge	61.550	39.000	46.000
3. Materialaufwand	0	0	0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	8.458.642	5.401.000	3.859.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.773.314	1.355.000	1.422.000
4. Personalaufwand	0	0	0
a) Löhne und Gehälter	142	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	733.846	839.000	726.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	116.089	80.000	100.000
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	8.321	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	48.192	195.000	197.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	1.105.599	577.000	767.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	61.227	58.000	59.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	1.078.375	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	1.347.342	2.608.000	1.734.000
17. Sonstige Steuern	2.607	3.000	4.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	1.344.735	2.605.000	1.730.000

Betriebszweig Fernwärme Ursenwang

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	2.738.441	2.714.000	1.955.000
2. sonstige betriebliche Erträge	10.371	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.372.605	2.141.000	1.206.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	471.067	322.000	359.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	57	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	191.750	272.000	235.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	45.400	29.000	31.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.374	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21.478	127.000	124.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	658.975	409.000	545.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	24.431	23.000	23.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-715.626	209.000	522.000
17. Sonstige Steuern	707	0	1.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	-716.334	209.000	521.000

Betriebszweig Nahwärme Göppingen Ost

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	2.599.601	1.360.000	1.383.000
2. sonstige betriebliche Erträge	7.177	3.000	5.000
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.942.000	1.089.000	1.198.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	407.252	230.000	243.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	38	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	19.575	24.000	22.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	22.497	17.000	23.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.249	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.282	5.000	3.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	273.540	98.000	98.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	167.216	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	322.707	96.000	-3.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	322.707	96.000	-3.000

Betriebszweig Nahwärme Göppingen Mitte

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	611.553	587.000	388.000
2. sonstige betriebliche Erträge	1.802	1.000	2.000
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	251.818	284.000	171.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	122.891	87.000	112.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	4	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	32.051	35.000	46.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.132	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	225	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	107	3.000	15.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	36.834	39.000	39.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	82.055	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	158.356	214.000	81.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	158.356	214.000	81.000

Betriebszweig Stauferpark

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	3.441.508	2.915.000	1.840.000
2. sonstige betriebliche Erträge	36.104	32.000	34.000
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.716.735	741.000	563.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	270.507	306.000	281.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	38	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	300.238	314.000	224.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	34.566	26.000	32.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.249	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.938	23.000	30.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	0	0	0
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	970	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	390.790	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	756.078	1.537.000	744.000
17. Sonstige Steuern	1.900	3.000	3.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	754.178	1.534.000	741.000

Betriebszweig Heizzentralen

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	2.880.624	2.191.000	1.571.000
2. sonstige betriebliche Erträge	5.480	3.000	5.000
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.156.376	1.126.000	707.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	414.253	389.000	405.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	4	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0	0	0
5. Abschreibungen	110.636	107.000	119.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.483	4.000	10.000
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	225	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.793	20.000	21.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	136.249	31.000	85.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	35.826	35.000	36.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	438.314	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	845.893	544.000	363.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	845.893	544.000	363.000

Betriebszweig Wärme und Kälte aus Abwasser

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	169.974	153.000	147.000
2. sonstige betriebliche Erträge	615	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	19.108	20.000	14.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	87.344	21.000	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	79.596	87.000	80.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	11	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	4.595	17.000	4.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	0	0	0
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-20.065	8.000	27.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	-20.065	8.000	27.000

Betriebszweig Bäder (gesamt)

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	2.471.667	2.119.000	2.205.000
2. sonstige betriebliche Erträge	15.320	0	0
3. Materialaufwand	0	0	0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.186.582	1.420.000	1.191.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.499.065	1.657.000	1.710.000
4. Personalaufwand	0	0	0
a) Löhne und Gehälter	1.602.560	1.762.000	1.821.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	450.249 136.937	630.000 237.000	620.000 233.000
5. Abschreibungen	1.216.282	1.380.000	1.754.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	358.455	320.000	309.000
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	4.498	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	353.695	795.000	744.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	1.367.231	347.000	832.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	1.341.334	342.000	955.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-4.149.506	-5.840.000	-6.067.000
17. Sonstige Steuern	3.860	4.000	3.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	-4.153.365	-5.844.000	-6.070.000

Betriebszweig Barbarossa-Thermen mit Badearena

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	1.636.013	1.310.000	1.504.000
2. sonstige betriebliche Erträge	9.576	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	864.700	1.021.000	883.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	892.595	1.117.000	1.185.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	964.340	1.085.000	1.134.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	271.165 82.506	391.000 149.000	379.000 145.000
5. Abschreibungen	995.840	994.000	999.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	255.244	227.000	221.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.125	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	249.830	329.000	247.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	1.045.025	273.000	655.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	1.003.744	257.000	738.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-2.805.719	-3.838.000	-3.627.000
17. Sonstige Steuern	1.089	1.000	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	-2.806.808	-3.839.000	-3.627.000

Betriebszweig Schulbad Dürerstraße

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	318.363	169.000	119.000
2. sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	21.474	25.000	24.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	91.145	130.000	67.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	145.540	148.000	150.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung	40.428	51.000	51.000
davon für Altersversorgung	12.022	18.000	18.000
5. Abschreibungen	67.678	72.000	196.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	17.094	18.000	10.000
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	15.067	61.000	107.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	80.894	21.000	51.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	80.894	21.000	36.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-80.062	-336.000	-471.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	-80.062	-336.000	-471.000

Betriebszweig Freibad Ulmer Straße

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	517.290	640.000	582.000
2. sonstige betriebliche Erträge	5.743	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	300.409	374.000	284.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	515.325	410.000	458.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	492.680	529.000	537.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	138.656 42.409	188.000 70.000	190.000 70.000
5. Abschreibungen	152.765	314.000	559.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	86.116	75.000	78.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.374	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	88.798	405.000	390.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	241.312	53.000	126.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	256.697	64.000	181.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-1.263.725	-1.666.000	-1.969.000
17. Sonstige Steuern	2.770	3.000	3.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	-1.266.496	-1.669.000	-1.972.000

Betriebszweig Telekommunikation

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	317.532	509.000	1.008.000
2. sonstige betriebliche Erträge	571	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.988	36.000	17.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	59.816	55.000	89.000
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	173.928	572.000	811.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	329	7.000	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	238.717	758.000	782.000
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	-157.675	-919.000	-708.000
17. Sonstige Steuern	0	5.000	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	-157.675	-924.000	-708.000

Betriebszweig Trink-/Mineralwasserbrunnen

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
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	2.843	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	28.561	24.000	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 0	0 0
5. Abschreibungen	7.860	10.000	10.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.372	5.000	6.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	3.000	2.000
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	-44.635	-42.000	-46.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	-44.635	-42.000	-46.000

Betriebszweig Elektromobilität

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	0	0	40.000
2. sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	3.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	5.000
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	20.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	7.000
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	5.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	0	0	5.000

Betriebszweig Beteiligungen

	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	172	0	0
2. sonstige betriebliche Erträge	11.369	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	222.509	211.000	227.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	126	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0 0	0 0	0 0
5. Abschreibungen	0	0	0
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	45.125	27.000	46.000
7. Erträge aus Beteiligungen	4.337.500	4.150.000	4.318.000
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	463	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	60.046	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	424.113	490.000	495.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	992.468	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	0	0	0
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	930.145	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	1.795.064	3.422.000	3.550.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	1.795.064	3.422.000	3.550.000

3.3 Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen

3.3.1 Erträge

Allgemein

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Gleisanschluss

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Strom

Keine wesentlichen Abweichungen.

Der Austausch mit der Landesregulierungsbehörde (LRegb) hat zu einer positiven Einigung im Stromnetz geführt. Die Anerkennung von Eigenkapital und der damit einhergehenden Eigenkapitalverzinsung sowie der Berücksichtigung bei der Pacht wirken sich positiv aus.

Betriebszweig Straßenbeleuchtung

Die Erträge entsprechen den Aufwendungen.

Betriebszweig Wärme

Die Gas- und Wärmebezugskosten sowie die CO₂-Steuer werden an die Kunden weitergegeben. Für 2025 ist eine Auflösung von Rückstellungen geplant.

Betriebszweig Bäder

Das Schulbad wird von Sommer 2024 bis Sommer 2025 saniert. Ein Badebetrieb ist ab September 2025 eingeplant.

Betriebszweig Telekommunikation

Aufgrund des clusterweisen Ausbaus der Glasfasernetze werden neben steigenden Abschreibungen und Fremdkapitalzinsen auch steigende Pachteinahmen aus der Zurverfügungstellung des Glasfasernetzes erwartet.

Betriebszweig Trink- und Mineralwasserbrunnen

Keine Erträge.

Betriebszweig Beteiligungen

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

3.3.2 Aufwendungen

Allgemein

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

Betriebszweig Gleisanschluss

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Strom

Die erhöhten Investitionen führen zu steigenden Abschreibungen und Fremdkapitalzinsen.

Betriebszweig Straßenbeleuchtung

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

Betriebszweig Wärme

Trotz der gesetzlich steigenden CO₂-Steuer sinken die Gasbezugskosten.

Betriebszweig Bäder

Es wird mit Ausnahme des Schulbades mit einem durchgängigen Betrieb in den Bädern gerechnet. Der Abschluss der
Investitionen führt zu einem höheren Aufwand bei den Abschreibungen und Fremdkapitalzinsen.

Betriebszweig Telekommunikation

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

Betriebszweig Trink- und Mineralwasserbrunnen

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Beteiligungen

Keine wesentlichen Abweichungen.

4. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

4.1 Liquiditätsplan Gesamtübersicht

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

Lfd. Nr.	Ergebnis	Ansatz Wirtschaftsjahr			Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung Wirtschaftsjahr		
		2023	2024	2025		2025	2026	2027
	€	€	€	€	€	€	€	
1. Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	22.741.550	16.890.000	16.519.000	0	17.596.000	19.496.000	21.046.000	
2. Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	284.126	259.000	276.000	0	382.000	407.000	432.000	
3. Ertragsteuerrückzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
4. Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	23.025.676	17.149.000	16.795.000	0	17.978.000	19.903.000	21.478.000	
5. Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-16.589.794	-14.044.000	-12.581.000	0	-12.866.000	-13.150.000	-13.431.000	
6. Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-11.228	-17.000	-12.000	0	-14.000	-16.000	-18.000	
7. Ertragsteuereinzahlungen	-2.886.091	0	0	0	0	0	0	
8. Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-19.487.113	-14.061.000	-12.593.000	0	-12.880.000	-13.166.000	-13.449.000	
9. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	3.538.563	3.088.000	4.202.000	0	5.098.000	6.737.000	8.029.000	
10. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	
11. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	
12. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	
13. Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0	0	0	0	0	0	0	
14. Erhaltene Zinsen	75.115	0	0	0	0	0	0	
15. Erhaltene Dividenden und Beteiligungserträge	4.337.963	4.150.000	4.318.000	0	4.442.000	4.475.000	4.533.000	
16. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.413.078	4.150.000	4.318.000	0	4.442.000	4.475.000	4.533.000	
17. Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	
18. Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	-13.801.458	-35.950.000	-37.100.000	-24.000.000	-35.750.000	-24.900.000	-25.100.000	
19. Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	
20. Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0	0	0	0	0	0	0	
21. Auszahlungen für Verlustübernahme von Beteiligungen	-992.468	0	0	0	0	0	0	
22. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.793.926	-35.950.000	-37.100.000	-24.000.000	-35.750.000	-24.900.000	-25.100.000	
23. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-10.380.848	-31.800.000	-32.782.000	-24.000.000	-31.308.000	-20.425.000	-20.567.000	
24. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-6.842.285	-28.712.000	-28.580.000	-24.000.000	-26.210.000	-13.688.000	-12.538.000	
25. Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	2.000.000	0	0	0	0	0	0	
26. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen	0	0	0	0	0	0	0	
27. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	7.200.000	34.050.000	36.053.000	0	35.221.000	24.457.000	24.699.000	
28. Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	0	0	
29. Einzahlung aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0	
30. Einzahlung aus Investitionszuweisungen Dritter	1.440.042	1.900.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000	
31. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	10.640.042	35.950.000	36.453.000	0	35.621.000	24.857.000	25.099.000	
32. Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0	0	0	0	0	0	0	
33. Auszahlungen aus Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0	0	0	0	0	0	0	
34. Auszahlungen aus Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	-4.198.670	-4.890.000	-5.312.000	0	-6.422.000	-7.351.000	-8.030.000	
35. Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	0	0	
36. Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0	
37. Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0	0	
38. Gezahlte Zinsen	-1.404.491	-2.718.000	-3.061.000	0	-3.107.000	-4.011.000	-4.664.000	
39. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-5.603.161	-7.608.000	-8.373.000	0	-9.529.000	-11.362.000	-12.694.000	
40. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	5.036.881	28.342.000	28.080.000	0	26.092.000	13.495.000	12.405.000	
41. Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	-1.805.404	-370.000	-500.000	-24.000.000	-118.000	-193.000	-133.000	
nachrichtlich:								
42. voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	3.141.464	1.336.060	966.060	0	466.060	348.060	155.060	
43. voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0	0	0	

4.2 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

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

Lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan			Finanzplan	
		Wirtschaftsjahr 2024	Wirtschaftsjahr 2025	Wirtschaftsjahr 2026	Wirtschaftsjahr 2027	Wirtschaftsjahr 2028
		€	€	€	€	€
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.336.060				
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	1.336.060				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Abs. 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	-370.000	-500.000	-118.000	-193.000	-133.000
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	966.060	466.060	348.060	155.060	22.060
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden					
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	966.060	466.060	348.060	155.060	22.060

4.3 Darstellung der Investitionsmaßnahmen

4.3.1 Investitionsübersicht

Lfd. Investitionen Nr.	Ergebnis 2023 €	Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen 2025 €	Planung Wirtschaftsjahr		
		2024 €	2025 €		2026 €	2027 €	2028 €
1. Stromnetz	3.999.449	4.400.000	11.000.000	11.000.000	7.000.000	3.500.000	3.500.000
2. Strom Sonstiges	0	2.750.000	750.000	0	750.000	750.000	750.000
I. Stromversorgung	3.999.449	7.150.000	11.750.000	11.000.000	7.750.000	4.250.000	4.250.000
II. Straßenbeleuchtung	940.256	750.000	750.000	0	750.000	750.000	750.000
1. Fernwärme Ursenwang	412.856	2.500.000	1.500.000	0	750.000	750.000	750.000
2. Nahwärme Göppingen Ost	4.001	50.000	50.000	0	50.000	50.000	250.000
3. Nahwärme Göppingen Mitte	848	50.000	500.000	0	50.000	50.000	50.000
4. HKW Stauferpark	36.760	100.000	600.000	0	1.000.000	100.000	100.000
5. Heizzentralen	17.401	50.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
6. Kälte und Wärme aus Abwasser	0	50.000	250.000	0	500.000	500.000	500.000
7. Fernwärmegebiet Haier	0	500.000	250.000	2.000.000	2.100.000	50.000	50.000
8. Kommunale Wärmeplanung	0	1.000.000	5.500.000	0	5.500.000	5.500.000	5.500.000
III. Wärmeversorgung	471.866	4.300.000	8.900.000	2.000.000	10.200.000	7.250.000	7.450.000
1. Barbarossa-Thermen	75.463	200.000	200.000	0	4.000.000	200.000	200.000
2. Schulbad	1.057	2.000.000	1.200.000	0	50.000	50.000	50.000
3. Freibad	2.020.253	6.000.000	1.500.000	0	200.000	100.000	100.000
IV. Bäder	2.096.773	8.200.000	2.900.000	0	4.250.000	350.000	350.000
V. Trink-/Mineralwasserbrunnen	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
VI. Telekommunikation	6.293.114	14.000.000	11.000.000	11.000.000	11.000.000	11.000.000	11.000.000
VII. Elektromobilität	0	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000
VIII. Unvorhergesehenes	0	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	1.000.000	1.000.000
IX. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
	13.801.458	35.950.000	37.100.000	24.000.000	35.750.000	24.900.000	25.100.000

4.3.2 Einzelbeschreibungen der Investitionsvorhaben

I. Stromversorgung

1. Stromnetz

Die angesetzten Mittel sind für die Erneuerung alter Leitungen und Ortsnetzstationen vorgesehen. Mittel für Hausanschlüsse sind ebenfalls in dieser Position enthalten.

Im Zuge des LWL-Ausbaus werden in den nächsten Jahren Zielnetze gebaut, wofür 4.000.000 € angesetzt sind.

Für das Sanierungsprogramm Austausch der anfälligen „roten Kabel“ sowie alten mit Öl getränkten und somit umweltschädlichen Kabeln sind 1.500.000 € eingeplant.

Die Sanierung von Leitungen in Ursenwang ist für 2025 und 2026 über jeweils 500.000 € geplant.

Die Erneuerung des Umspannwerk Ost über ca. 8.000.000 € ist in 2025 mit 2.000.000 € angesetzt (Siehe 4.3.3).

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 Erneuerung der Bungalow-Siedlung sowie die Erneuerung des BHKW ist bei der Planung berücksichtigt.

2. Nahwärme Göppingen Ost

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

3. Nahwärme Göppingen Mitte

Die Erneuerung des BHKW ist geplant und soll 2025 umgesetzt werden.

4. HKW Stauferpark

Eine Untersuchung bzgl. Weiterbetrieb des BHKW sowie Geothermie als Brückentechnologie bzw. spätere Redundanz für Wärmebackbone soll erfolgen.

5. Heizzentralen

Ein Großteil der Heizzentralen muss erneuert und klimaneutral gestellt werden.

6. Wärme und Kälte aus Abwasser

Eine Machbarkeitsstudie und ggf. die Planung für Fluss- oder Abwasser-Wärmepumpen für Böhringer-Areal, Fischberge oder auch dem ehem. Kleemann-Areal beginnen.

7. Fernwärmegebiet Haier

Die Planung und Bau einer neuen Heizzentrale für die Waldorf- und Haierschule soll in 2025 und 2026 realisiert werden.

8. Kommunale Wärmeplanung

2025 ist der Anschluss an das Müllheizkraftwerk vorgesehen. In diesem Zuge sind Erneuerungen in einzelnen Gebieten der Wärmeversorgung vorgesehen.

IV. Bäder

1. Barbarossa-Thermen mit Badearena

Planungen zur Erneuerung des Sauna und Wellnessbereichs sowie zur abgehängten Decke in der Badearena werden vorangetrieben. Eine Umsetzung ist frühestens 2026 bzw. 2027 angedacht. Kleinere Investitionen sind im laufenden Betrieb unvermeidbar.

2. Schulbad

Wie im Gemeinderat beschlossen wird Erneuerung des Schulbads in den Jahren 2024 und 2025 erfolgen. Die Gesamtkosten belaufen sich auf ca. 2.900.000 €. Fördermittel in Höhe von ca. 45 % wurden beantragt.

3. Freibad

Nach der umfassenden Sanierung der Freibadbecken wird die Beckensanierung des Planschbeckens sowie eine Erneuerung des Gebäudes angestrebt.

V. Telekommunikation

Der Ansatz in Höhe von 11.000.000 € enthält die Fortführung des clusterweisen Auf- und Ausbaus eines flächendeckenden Glasfasernetzes auf Gemarkung Göppingen. Mit dem Ausbau von zwei weiteren Clustern soll in 2025 begonnen werden.

VI. Trink-/Mineralwasserbrunnen

Kleinere Erneuerungen können anfallen.

VII. Elektromobilität

Die vorgesehenen Mittel sind für den Kauf der öffentlichen Ladesäulen von der EVF sowie für den Ausbau der Elektromobilität in Göppingen vorgesehen.

VIII. 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.

IX. Finanzanlagen

Es sind keine Finanzanlagen geplant.

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

Maßnahme:		Planung und Erneuerung UW Ost (Pos. I Nr. 1)								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für...									
8	... die Baumaßnahmen	-8.500.000	0	-500.000	-2.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-2.000.000		0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-8.500.000	0	-500.000	-2.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-2.000.000		0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-8.500.000	0	-500.000	-2.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-2.000.000		0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-8.500.000	0	-500.000	-2.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-2.000.000		0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-1.437.000	0	0	-65.000	0	-255.000	-522.000		-595.000

Maßnahme:		Kabelverlegung im Zuge des LWL-Ausbaus 1 (Pos. I Nr. 1)								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für...									
8	... die Baumaßnahmen	-8.000.000	0	0	-2.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000		0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-8.000.000	0	0	-2.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000		0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-8.000.000	0	0	-2.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000		0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-8.000.000	0	0	-2.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000		0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-1.121.000	0	0	-30.000	0	-172.000	-412.000		-507.000

Maßnahme:		Kabelverlegung im Zuge des LWL-Ausbaus 2 (Pos. I Nr. 1)								
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für...									
8	... die Baumaßnahmen	-8.000.000	0	0	-2.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000		0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-8.000.000	0	0	-2.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000		0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-8.000.000	0	0	-2.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000		0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-8.000.000	0	0	-2.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000		0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-1.137.000	0	0	0	0	-195.000	-435.000		-507.000

Maßnahme: Bau Heizzentrale für Haierschule und Waldorfschule (Pos. III Nr. 7)

Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-2.750.000	0	-500.000	-250.000	-2.000.000	-2.000.000	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-2.750.000	0	-500.000	-250.000	-2.000.000	-2.000.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-2.750.000	0	-500.000	-250.000	-2.000.000	-2.000.000	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-2.750.000	0	-500.000	-250.000	-2.000.000	-2.000.000	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-477.000	0	0	-1.000	0	-126.000	-175.000	-175.000	

Maßnahme: Wärme Backbone (Pos. III Nr. 8)

Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-4.500.000	0	0	-4.500.000	0	0	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-4.500.000	0	0	-4.500.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-4.500.000	0	0	-4.500.000	0	0	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-4.500.000	0	0	-4.500.000	0	0	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-904.000	0	0	-49.000	0	-285.000	-285.000	-285.000	-285.000

Maßnahme: Erneuerung Schulbad (Pos. IV Nr. 2)

Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-2.860.000	0	-2.000.000	-860.000	0	0	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-2.860.000	0	-2.000.000	-860.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-2.860.000	0	-2.000.000	-860.000	0	0	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-2.860.000	0	-2.000.000	-860.000	0	0	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-496.000	0	0	-25.000	0	-157.000	-157.000	-157.000	-157.000

Maßnahme: Ausbau erstes weiteres Cluster ab Geschäftsjahr (Nr. V)

Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-5.000.000	0	-1.000.000	-4.000.000	0	0	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-5.000.000	0	-1.000.000	-4.000.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-5.000.000	0	-1.000.000	-4.000.000	0	0	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-5.000.000	0	-1.000.000	-4.000.000	0	0	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-980.000	0	-15.000	-140.000	0	-275.000	-275.000	-275.000	-275.000

Maßnahme: Ausbau Cluster 2 ab Geschäftsjahr (Nr. V)

Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-5.000.000	0	-2.000.000	-2.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-5.000.000	0	-2.000.000	-2.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-5.000.000	0	-2.000.000	-2.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-5.000.000	0	-2.000.000	-2.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-865.000	0	-30.000	-30.000	0	-255.000	-275.000	-275.000	-275.000

Maßnahme: Ausbau Cluster 3 ab Planjahr (Pos. V)

Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-5.000.000	0	0	-2.000.000	-2.500.000	-3.000.000	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-5.000.000	0	0	-2.000.000	-2.500.000	-3.000.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-5.000.000	0	0	-2.000.000	-2.500.000	-3.000.000	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-5.000.000	0	0	-2.000.000	-2.500.000	-3.000.000	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-758.000	0	0	-30.000	0	-178.000	-275.000	-275.000	-275.000

Maßnahme: Ausbau Cluster 4 ab Planjahr (Pos. V)										
Nr.	Angaben in Euro	Gesamt- angaben	Ergebnis		Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen		Planung Wirtschaftsjahr	
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	
6	Summe aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	... die Baumaßnahmen	-6.500.000	0	0	-2.000.000	-4.000.000	-4.500.000	0	0	0
13	Summe aus Investitionstätigkeit	-6.500.000	0	0	-2.000.000	-4.000.000	-4.500.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit u. Finanzierungstätigkeit	-6.500.000	0	0	-2.000.000	-4.000.000	-4.500.000	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-6.500.000	0	0	-2.000.000	-4.000.000	-4.500.000	0	0	0
17	Schätzung der jährlichen Ergebnisbelastungen	-985.000	0	0	-30.000	0	-239.000	-358.000	-358.000	

4.4 Verpflichtungsermächtigungen

Für das Wirtschaftsjahr 2025 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 24.000.000 € eingeplant.

- Stromnetz
 - Zielnetz im Zuge LWL-Ausbau (zwei Cluster) 6.000.000 €
 - Erneuerung UW Ost (Nr. I Ziff. 1) 4.000.000 €
 - Erneuerungsgebiet Fischbergle 1.000.000 €
- Fernwärmegebiet Haier
 - Erschließung Fernwärmegebiet Haier (Nr. III Ziff. 7) 2.000.000 €
- Telekommunikation
 - Ausbau weitere Cluster im Planjahr (Nr. V) 11.000.000 €

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2026	2027	2028	2029
Jahr	€	€	€	€	€
2025	24.000.000	24.000.000	0	0	0
Summe		24.000.000	0	0	0
Nachrichtlich					
im Finanzplan vorgesehene		35.221.000	24.457.000	24.699.000	
Kreditaufnahmen:					

4.5 Kassenkredite

Aufgrund der Investitionen der Betriebszweige Stromnetz, Wärmeversorgung, Telekommunikation und Bäder wird ein Kassenkredit in Höhe von 5.000.000 € veranschlagt.

5. Schuldenstand

Art der Schulden	Ergebnis	Ansatz	Vsl. Stand	Ansatz
	2023	2024	01.01.2025	2025
	€	€	€	€
Verbindlichkeiten gegenüber				
Kreditinstituten	78.419.000	130.177.000	108.314.233	139.055.233
verbundene Unternehmen	0	0	0	0
Stadt Göppingen	0	0	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0	0
Schuldenstand gesamt	78.419.000	130.177.000	108.314.233	139.055.233

6. Stellenübersicht

	Stand 30.06. 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Werkleitung*	1	1	1,75
Bäder	35,5	38,5	37,5
Beschäftigte	36,5	39,5	39,25

* Die Werkleiter sind gleichzeitig Geschäftsführer der EVF und Werkleiter der Stadtwerke Geislingen.
Hinzu kommen 15 Auszubildende im Ausbildungsverbund EVF/Stadtwerke.
Darüber hinaus werden mehrere geringfügig Beschäftigte für die Abdeckung bei Urlaub/Freizeit eingesetzt.

Bilanz zum 31. Dezember 2023

	Ergebnis		Ergebnis	
	2023	Vorjahr	2023	Vorjahr
	€	T€	€	T€
Aktivseite				
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0		
2. Geleistete Anzahlungen	0,00	0		
	0,00	0		
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	18.352.324,24	19.180		
2. Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0		
3. Grundstücke ohne Bauten	2.015.597,92	2.030		
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0		
5. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	0,00	0		
6. Verteilungsanlagen	53.064.739,59	45.996		
7. Maschinen und maschinelle Anlagen	3.201.559,00	3.825		
8. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	505.260,96	560		
9. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	9.880.433,11	5.924		
	87.019.914,82	77.514		
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	39.713.568,41	39.714		
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	1.738,39	2		
	39.715.306,80	39.715		
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	123.282,00	128		
	123.282,00	128		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	529.735,54	676		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.951.736,72	1.611		
3. Forderungen gegen die Stadt Göppingen	0,00	0		
4. sonstige Vermögensgegenstände	1.066.791,13	3.015		
	4.548.263,39	5.302		
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.336.060,07	3.141		
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
	0,00	0		
Bilanzsumme Aktiva	132.742.827,08	125.801	Bilanzsumme Passiva	132.742.827,08 125.801

Passivseite				
A. Eigenkapital				
I. Stammkapital	1.000.000,00	1.000		
II. Allgemeine Rücklagen	20.622.043,82	17.858		
III. Gewinn-/Verlustvortrag (-)	13.013.062,37	18.559		
Verwendung für Einstellung in Rücklagen	2.764.446,59	1.223		
Verlustausgleich durch die Stadt	2.000.000,00	0,00		
	12.248.615,78	17.336		
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	477.728,04	-4.323		
	34.348.387,64	31.871		
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse				
	4.401.037,07	3.174		
C. Rückstellungen				
1. Lohn-, Gehalts- und Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0		
2. Steuerrückstellungen	2.001.630,50	1.030		
3. sonstige Rückstellungen	2.130.525,00	143		
	4.132.155,50	1.174		
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	78.704.541,95	75.546		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.811.762,09	6.744		
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen	5.958.896,25	3.962		
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Göppingen	13.438,15	3.008		
5. sonstige Verbindlichkeiten	372.608,43	322		
	89.861.246,87	89.583		
E. Rechnungsabgrenzungsposten				
	0,00	0		

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023

	Ergebnis 2023 €	Ergebnis 2022 T€
1. Umsatzerlöse	22.221.137,34	12.390
./. Stromsteuer	-27.349,74	-68
	<u>22.193.787,60</u>	<u>12.322</u>
2. sonstige betriebliche Erträge	284.126,03	244
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-10.118.736,69	-4.769
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.078.306,25	-3.431
	<u>-14.197.042,94</u>	<u>-8.200</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-1.602.866,35	-1.561
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-450.248,99	-468
<i>davon Aufwand für Altersversorgung</i>	<i>-136.937,31</i>	<i>-147</i>
	<u>-2.053.115,34</u>	
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-4.293.292,57	-4.049
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-575.534,72	-553
Zwischenergebnis	1.358.928,06	-2.265
7. Erträge aus Beteiligungen	4.337.500,00	0
<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	<i>4.337.500,00</i>	<i>0</i>
8. Erträge aus anderen Wertpapieren	463,11	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	75.114,62	6
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.404.491,29	-1.114
11. Ergebnis der Geschäftstätigkeit	4.367.514,50	-3.373
12. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	0,00	0
13. Aufwendungen aus Verlustübernahme	-992.467,72	-816
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-2.886.090,62	-122
15. Ergebnis nach Steuern	488.956,16	-4.312
16. sonstige Steuern	-11.228,12	-12
17. Jahresüberschuss /-fehlbetrag (-)	477.728,04	-4.323

Nachrichtlich: Verwendung des Jahresüberschusses

a) Verrechnung mit Verlustvortrag	0,00
b) Einstellung in Rücklagen	0,00
c) Abführung an den Haushalt der Gemeinde	0,00
d) Vortrag auf neue Rechnung	477.728,04



STADT-
ENTWÄSSERUNG
GÖPPINGEN

Ihr Umweltschutz-Partner

Wirtschaftsplan

des
Eigenbetriebs

Stadtentwässerung Göppingen

(SEG)

über das
Wirtschaftsjahr

2025



Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebs Stadtentwässerung Göppingen
für das Jahr 2025

Inhaltsverzeichnis:

1. Grundlagen	4
2. Allgemeines.....	6
2.1 Behandelte Abwassermengen	6
2.2 Abgerechnete Abwassermengen sowie versiegelte Flächen.....	7
2.3 Gebührenentwicklung	7
2.4 Betrachtung des laufenden Jahres 2024	8
2.5 Bilanzentwicklung 31.12.2018 – 31.12.2025	8
3. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	10
3.1 Erfolgsplan Gesamt	10
3.2 Erträge.....	11
3.3 Aufwendungen.....	12
3.4 Betriebsergebnis und Überschussausgleich	17
4. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung.....	18
4.1 Liquiditätsplan Gesamtübersicht.....	19
4.2 Finanzierungsmittel.....	20
4.3 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	22
4.4 Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen	23
4.5 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.....	30
4.6 Finanzierungsbedarf.....	31
5. Übersicht Schuldenstand.....	32
5.1 Entwicklung des Schuldenstandes.....	32
5.2 Darstellung der Schuldenentwicklung	33
6. Stellenübersicht.....	33

Anlagenverzeichnis:

Anlage 1	Bilanz zum 31.12.2023.....	34
Anlage 2	Erläuterungen zum Erfolgsplan einschließlich Finanzplan 2025	35
Anlage 3	Finanzierungsbedarf 2024-2028.....	37
Anlage 4	Bilanzentwicklung 31.12.2018-31.12.2025.....	38

Vorbericht

Zum Wirtschaftsplan 2025 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 Satzung für den Eigenbetrieb Stadtentwässerung beschlossen.

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

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

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

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

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

Der **Liquiditätsplan** enthält:

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

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

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

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

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

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

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. Allgemeines

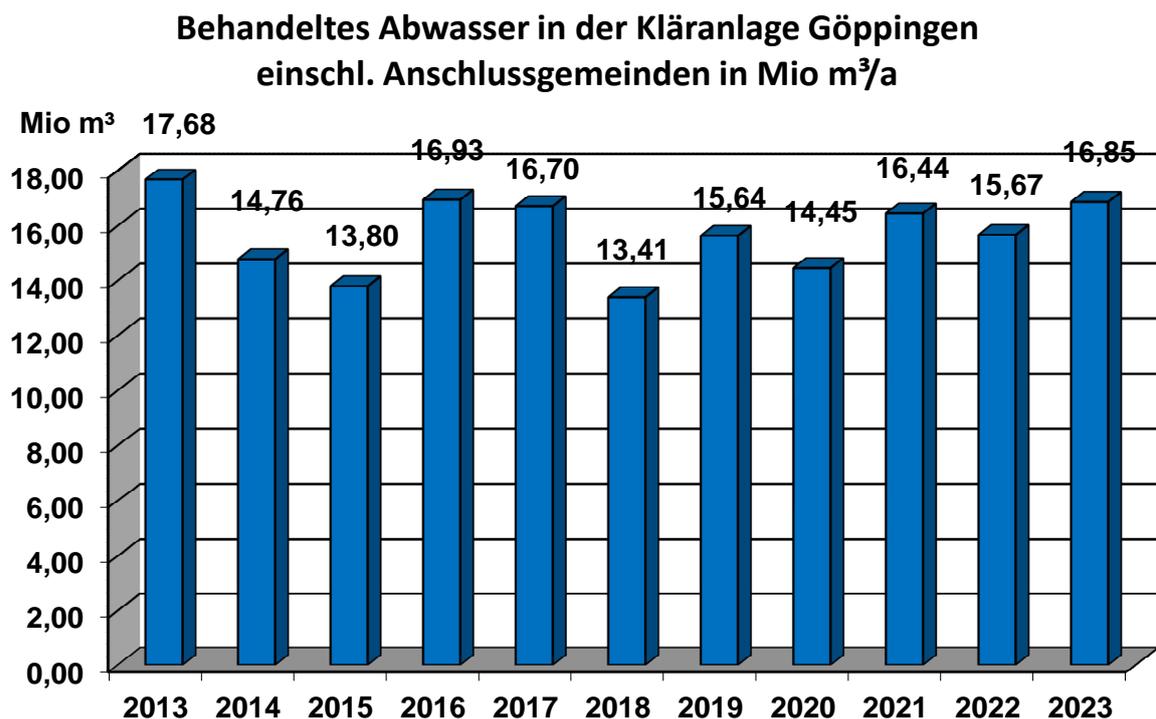
Seit dem 01.01.1997 werden die städtischen Aufgaben der Abwasserbeseitigung von der Stadtentwässerung Göppingen (SEG) in Form eines Eigenbetriebs wahrgenommen. Der Wirtschaftsplan der SEG ist aus dem städtischen Haushalt ausgegliedert und finanziert sich über Gebühren und Beiträge selbst.

Insofern kommt den Abwassergebühren eine zentrale Bedeutung zu.

2.1 Behandelte Abwassermengen

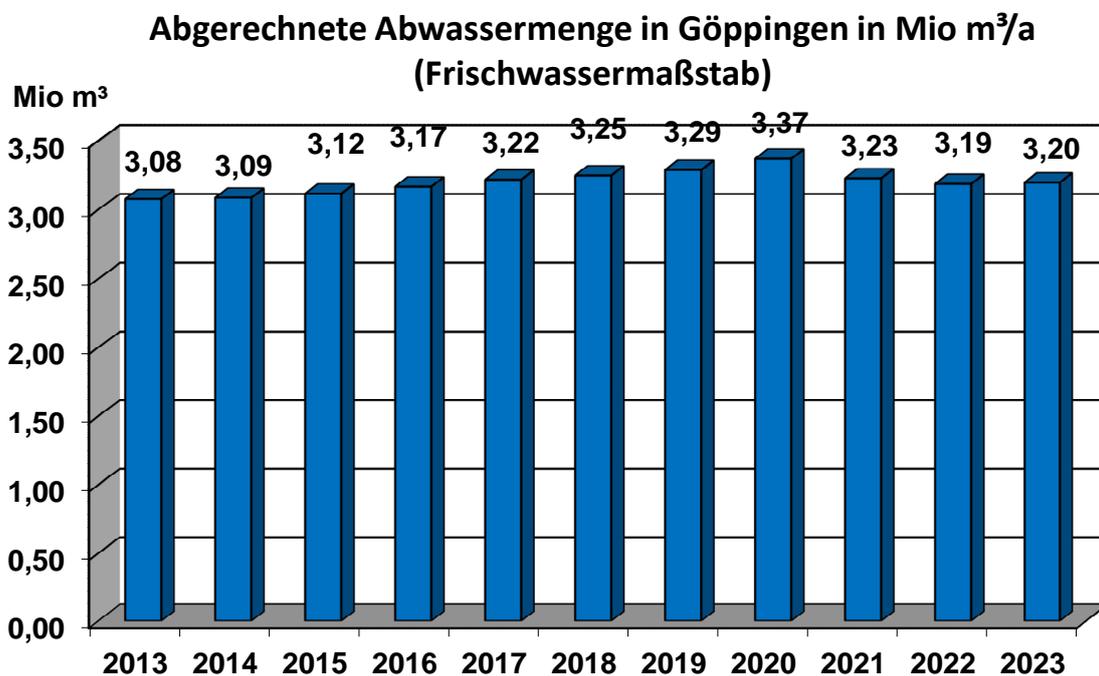
Die Erlössituation der SEG ist abhängig von den anfallenden Schmutzwassermengen, die im Zusammenhang mit dem Frischwasserverbrauch steht und von den an das Kanalnetz angeschlossenen versiegelten Flächen.

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



2.2 Abgerechnete Abwassermengen sowie versiegelte Flächen

Die gebührenpflichtige Abwassermenge stieg ab 2013 jedes Jahr bis 2020 leicht an. In den Jahren 2021 und 2022 gingen die gebührenpflichtigen Abwassermengen aufgrund von Wassereinsparungen der Bürger und der Industrie wieder leicht zurück. Die mit den Gebührezahlern in Göppingen abgerechnete Abwassermenge betrug im Jahr 2023 ca. 3,20 Mio. m³. Für das Jahr 2025 wird daher vorsichtig mit dem Vorjahreswert in Höhe von 3,20 Mio. m³ kalkuliert. Zur Ermittlung der Niederschlagwassergebühr kommen ca. 5,02 Mio. m² öffentliche und private versiegelte Flächen sowie 2,18 Mio. m² Straßenflächen hinzu.



2.3 Gebührenentwicklung

Im Jahr 2025 haben wir bei den Aufwendungen mit höheren Zinsaufwendungen zu rechnen. Ebenso steigen die Materialaufwendungen weiter an.

Durch den Tarifabschluss im öffentlichen Dienst 2023 erhöhten sich ebenfalls die Personalkosten. In der Position Fremdleistungen schlagen sich auch 2025 weiterhin hohe Kosten für Instandhaltungsmaßnahmen in den drei Bereichen Kanal, Klärwerk und Regenüberlaufbecken nieder.

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

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

Auflösungen von Rückstellungen aus Jahresüberschüssen der Vorjahre sind in Höhe von 452.666 € im Jahr 2025 eingeplant.

Vorjahresverluste im Bereich Niederschlagswasser in Höhe von 33.915 € wurden ebenfalls bereits eingeplant. Im Planjahr 2025 haben wir Aufwendungen und Erträge in gleicher Höhe und somit entsteht ein ausgeglichenes Ergebnis nach KAG.

Die gebührenpflichtige Abwassermenge ging 2023 leicht auf 3,20 Mio. m³ nach oben. Für das Jahr 2025 wird mit einer konstanten Wassermenge in Höhe von 3,20 Mio. m³ kalkuliert.

Nach der jetzt erstellten Gebührenkalkulation für das Jahr 2025 erhöht sich die Schmutzwassergebühr von 1,99 €/m³ Abwasser um 15 Cent (7,5 %) auf 2,14 €/m³ Abwasser. Die Niederschlagswassergebühr erhöht sich von 0,52 €/m² versiegelter Fläche um 4 Cent (7,7%) auf 0,56 €/m² versiegelter Fläche.

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

2.4 Betrachtung des laufenden Jahres 2024

Nach dem Anstieg der gebührenpflichtigen Abwassermenge in den Jahren bis 2020 ging die Menge in den Jahren 2021 und 2022 zurück. Im Jahr 2023 ist sie wieder leicht gestiegen. Für das Jahr 2024 wird mit einer stagnierenden gebührenpflichtigen Abwassermenge gerechnet. Aufgrund steigender Stromkosten, sowie Unterhaltungsaufwendungen im Bereich Kläranlage und Kanal nehmen die Betriebskosten allgemein stark zu. Die Zinssätze für Darlehen und die Personalkosten sind im Jahr 2024 ebenfalls stark gestiegen. Es wird deshalb für die SEG schwierig den Wirtschaftsplan 2024 und das geplante Ergebnis 2024 einzuhalten.

2.5 Bilanzentwicklung 31.12.2018 – 31.12.2025

Die Bilanzentwicklung wurde aufgrund der Jahresabschlüsse 2018 bis 2023 sowie der Prognosen der Jahre 2024 und 2025 erstellt.

Das Anlagevermögen erhöht sich seit dem Jahr 2018 bis 2023 konstant. Dies ist auf steigende Investitionen zurückzuführen.

Diese sind nötig um das Klärwerk weiter zu modernisieren und effizienter zu machen.

Das Anlagevermögen zum 31.12.2025 wird sich voraussichtlich auf 94,0 Mio. € erhöhen. Grund hierfür sind im Bereich Klärwerk große Investitionen z.B. für den Umbau des

Betriebsgebäudes, dem Bau eines neuen Blockheizkraftwerks und die Modernisierung der Vorklärbecken. Im Bereich Kanäle/RÜB wurde ebenfalls in Kanalsanierungen und RÜB-Modernisierungen investiert.

Der Darlehensstand erhöhte sich in den Jahren 2018 bis 2023 von 52,2 Mio. € am 31.12.2018 auf 58,7 Mio. € am 31.12.2023. Für die Jahre 2024 und 2025 ist weiterhin mit einem Anstieg zu rechnen. Der Darlehensstand beträgt voraussichtlich 71,1 Mio. € am 31.12.2025.

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	9.744.943	10.415.331	11.188.719	11.139.765	11.315.443	11.521.140
	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	1.684.950	1.751.000	1.995.800	1.963.700	1.841.500	1.850.500
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	2.701.235	2.503.730	2.812.666	2.630.303	2.602.593	2.557.221
	Betriebliche Erträge gesamt	14.131.129	14.680.061	16.007.185	15.743.768	15.769.536	15.938.861
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.541.952	1.718.000	1.733.000	1.703.000	1.703.000	1.703.000
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.030.596	3.139.000	3.367.000	3.367.000	3.467.000	3.467.000
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	2.468.556	2.634.378	2.932.367	2.961.690	2.991.307	3.021.220
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung, davon für Altersvorsorge	721.104	798.567	865.903	874.562	883.308	892.141
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.872.127	4.342.000	4.694.500	4.498.100	4.394.800	4.550.000
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.565.631	1.094.915	1.131.415	1.131.415	1.122.121	1.097.500
	Betriebliche Aufwendungen gesamt	13.199.968	13.726.861	14.724.185	14.535.768	14.561.536	14.730.861
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	938.723	945.200	1.275.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
15.	Ergebnis nach Steuern	-7.562	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16.	sonstige Steuern	-7.562	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nachrichtlich	0	0	0	0	0	0
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 2023 gegenübergestellt.

Volumen des Erfolgsplans:

2025	2024	2023
16.007.185 €	14.680.061 €	14.131.129 €

Das Volumen des Erfolgsplans erhöht sich gegenüber dem Jahr 2024 um ca. 9,0 %.

Im Planjahr 2025 wird mit Aufwendungen in Höhe von 16.007.185 € (inkl. Zinsen und Steuern) und mit Erträgen in Höhe von 16.007.185 € gerechnet. Somit entsteht 2025 ein ausgeglichenes Ergebnis nach KAG.

Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren werden über die Auflösung von Rückstellungen an den Gebührenzahler zurückgegeben. Im Wirtschaftsjahr 2025 liegt die Entnahme bei 452.666 €. Hier sind Überschüsse der Jahre 2020 bis 2023 enthalten.

3.2 Erträge

3.2.1 Umsatzerlöse

Bei den Umsatzerlösen sind Entwässerungsgebühren in Höhe von 9.642.516 € enthalten. Dabei wird mit einer gebührenpflichtigen Abwassermenge von 3,20 Mio. m³/a und einer Entwässerungsgebühr entsprechend der Gebührenkalkulation für das Jahr 2025 in Höhe von 2,14 €/m³ für Schmutzwasser und 0,56 €/m² für Niederschlagswasser gerechnet.

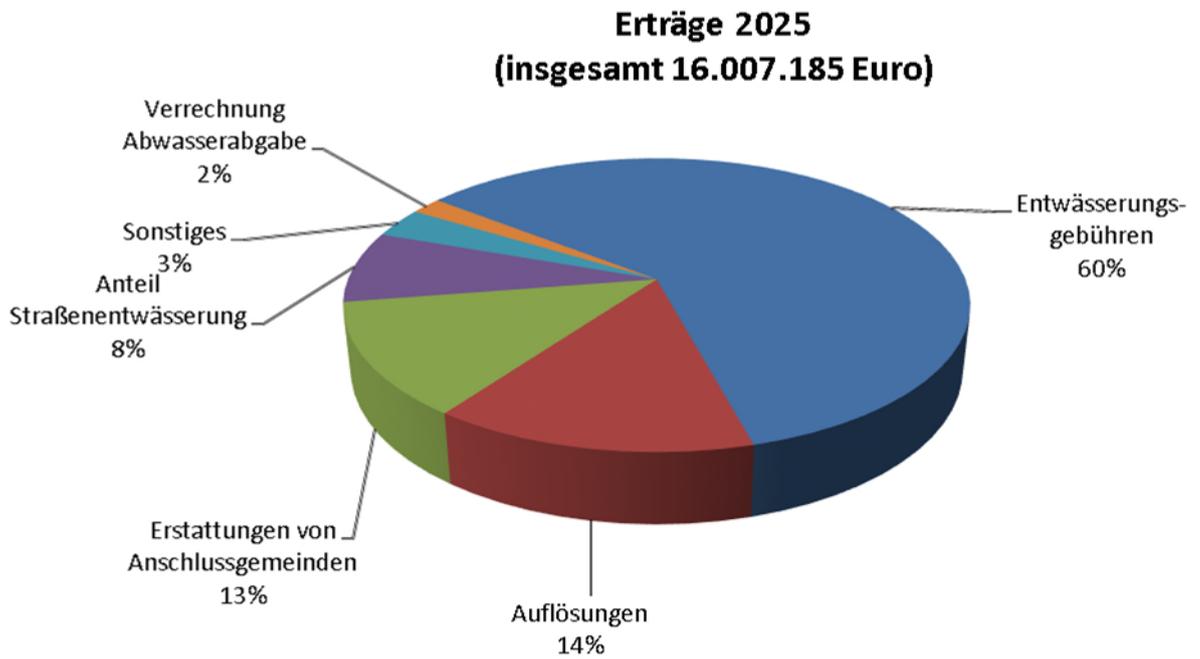
Die Erlöse aus der Entwässerung öffentlicher Straßen, Wege und Plätze in Höhe von 1.261.203 € sind unter Zugrundelegung der tatsächlichen versiegelten Flächen berechnet und entsprechen einem Anteil von 8 % der Gesamterträge.

3.2.2 Sonstige betriebliche Erträge

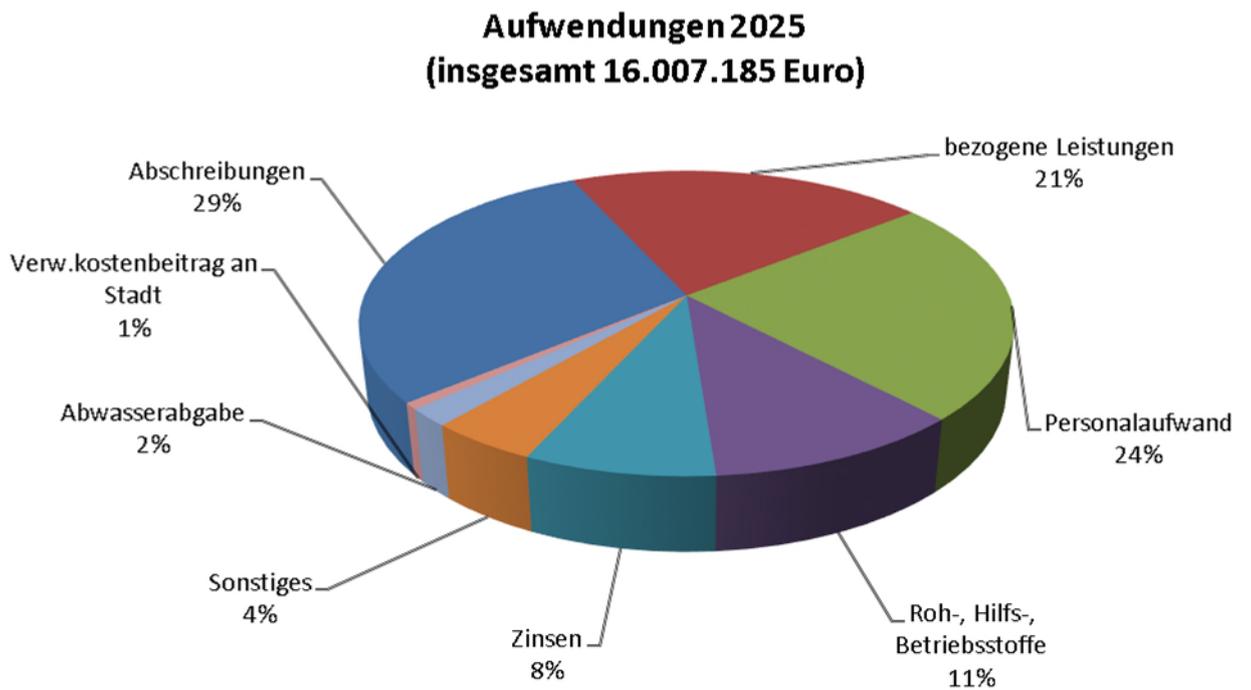
Die Auflösungen von Zuweisungen und Zuschüssen in Höhe von 2.277.800 € entfallen hauptsächlich auf die Kläranlagen. Sie errechnen sich größtenteils aus den Zuweisungen vom Land und aus den Investitionskostenanteilen der Anschlussgemeinden der Kläranlage Göppingen.

Die Betriebskostenerstattungen der Anschlussgemeinden und -verbände der Kläranlage Göppingen in Höhe von 2.000.000 € wurden unter Zugrundelegung des Anteils aus dem Durchschnitt der letzten Jahre ermittelt.

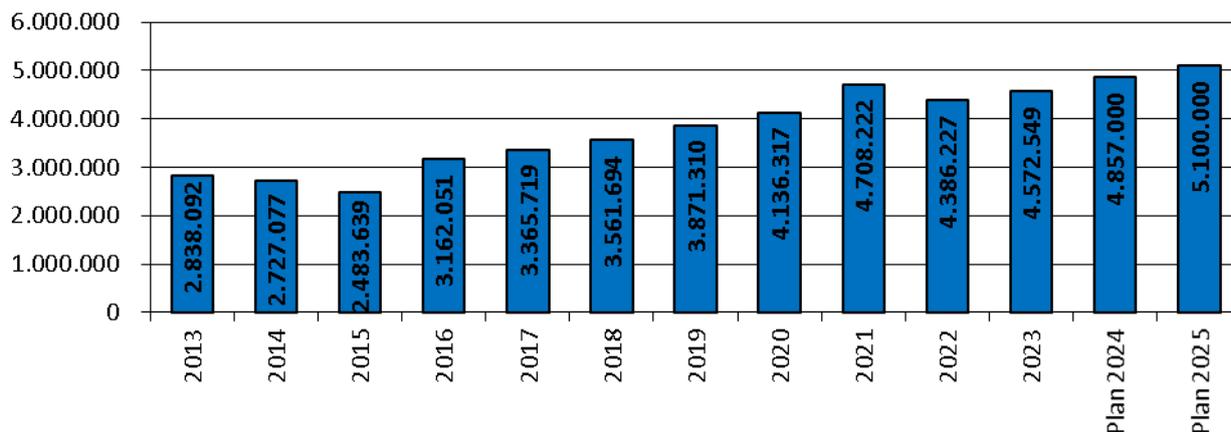
Der tatsächliche Betrag hängt von der Höhe der Betriebskosten bei der Kläranlage sowie von der gemessenen Verschmutzung und der gemessenen Abwassermenge der Anschlussgemeinden und -verbände im jeweiligen Jahr sowie dem Durchschnitt der fünf Vorjahre ab. Bei der Abwasserabgabe wird ein Verrechnungsbetrag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



3.3 Aufwendungen



3.3.1 Materialaufwand



Die einzelnen Aufwendungen für die Position Materialaufwand von insgesamt 5.100.000 € im Jahr 2025 sind detailliert im Erfolgsplan und den Erläuterungen hierzu dargestellt.

Aufgrund des gestiegenen Instandhaltungs- und Sanierungsaufwands, sowie permanent steigender Materialkosten stiegen die Kosten seit dem Jahr 2016 deutlich an.

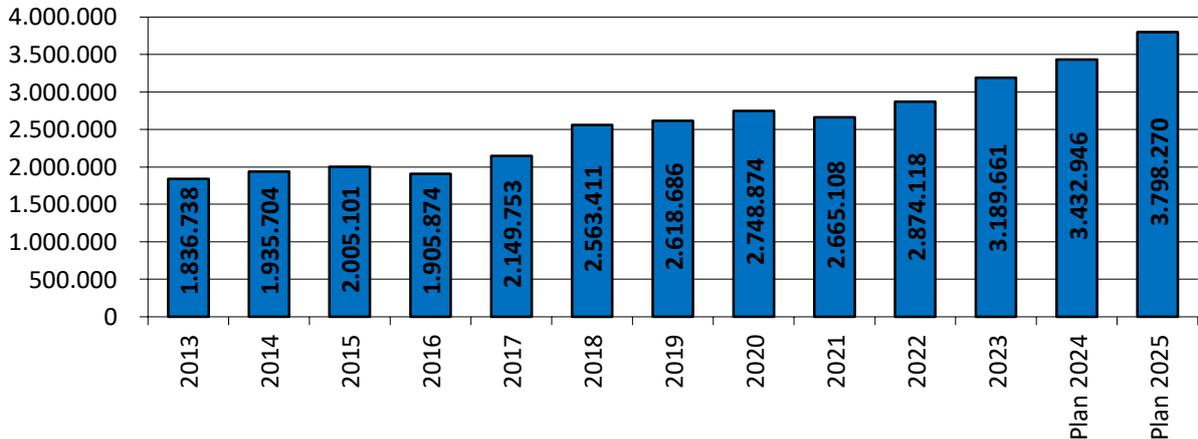
Zustandserfassung/ Kanalsanierungskonzept:

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 2025 ist die geschlossene Kanalsanierung in Ursenwang, Manzen, St. Gotthardt, GE Voralb und Bergfeld geplant.

3.3.2 Personalkosten

Der Personalaufwand in Höhe von 3.798.270 € für 2025 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 Abwasserbereich auf dem Klärwerk.



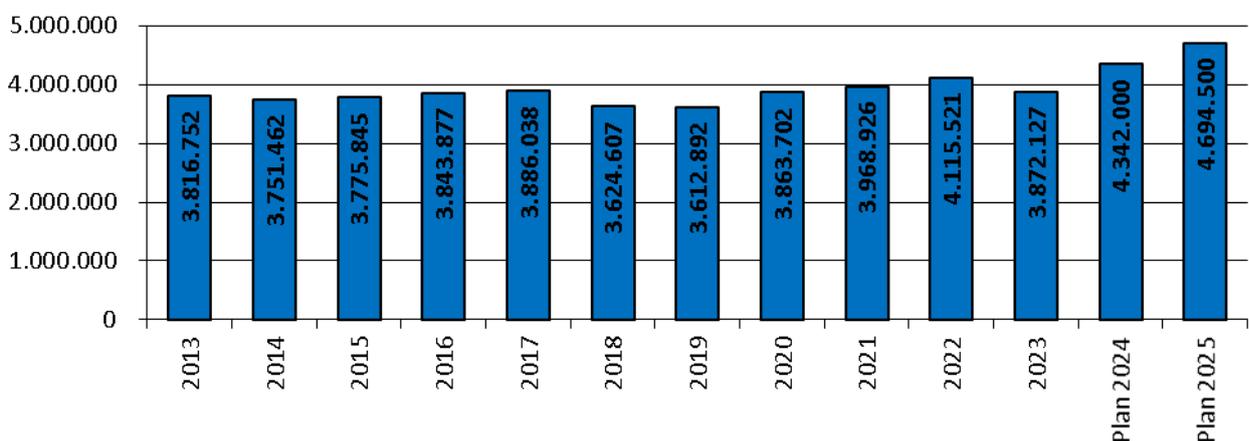
3.3.3 Abschreibungen

Die Abschreibungen von insgesamt 4.694.500 € für 2025 wurden unter Zugrundelegung von prognostizierten Anlagennachweisen detailliert ermittelt.

Der Anstieg bei den Abschreibungen ab 2019 ist auf neu in Betrieb genommene Anlagegüter zurückzuführen.

Im Jahr 2023 gingen die Zahlen aufgrund vollständiger Abschreibung großer Anlagen im Klärbereich wie der Gasbehälter und die Räumereinrichtungen nochmal zurück. Der Planansatz für die Abschreibungen erhöht sich gegenüber 2023 aufgrund abgeschlossener Investitionsmaßnahmen.

Unter anderem wird im Bereich Klärwerk die Modernisierung der Vorklärbecken und die Erneuerung des Turbogebälges abgeschlossen sein. Im Bereich Kanal wird der Kanalneubau im Bruckwasen/Fuchseckstraße in Göppingen aktiviert und im Bereich RÜB das RÜB 34/2.



3.3.4 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 1.131.415 € für 2025 sind in den Erläuterungen zum Erfolgsplan detailliert dargestellt.

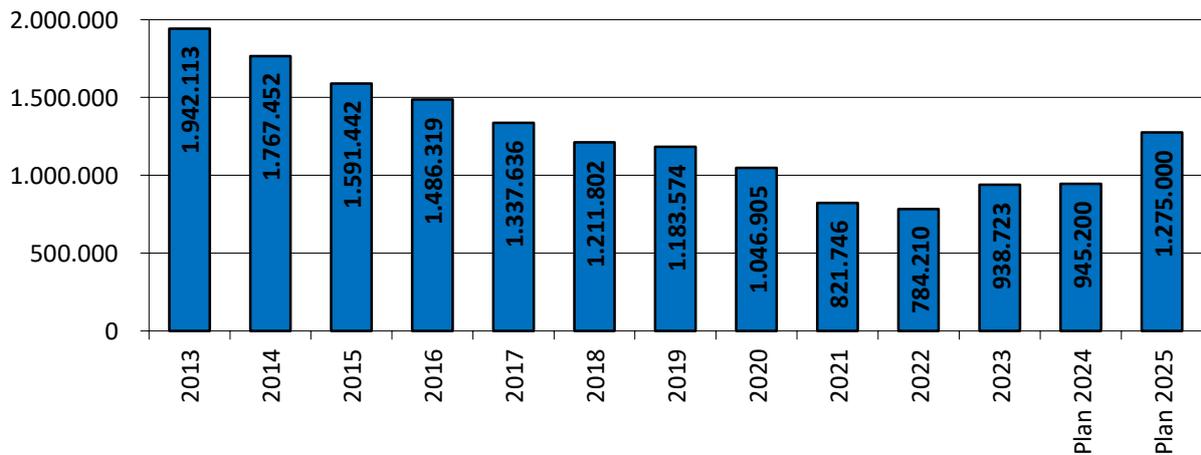
Wesentliche Aufwendungen sind hier die Abwasserabgabe in Höhe von 300.000 €, die EDV-Kosten in Höhe von 160.000 €, die Verwaltungskostenerstattung an die Stadt für die Inanspruchnahme von städtischem Personal in Höhe von 110.000 €, sowie die Einzugskosten für die Entwässerungsgebühren an die Energieversorgung Filstal (EVF) in Höhe von 130.000 €. Die Tilgung des Verlustvortrages in Höhe von 33.915 EUR wurde hier ebenfalls berücksichtigt.

3.3.5 Zinsen

Der Zinsaufwand für Kredite in Höhe von 1.275.000 € für 2025 wurde aus dem Schuldenstand des Eigenbetriebs errechnet.

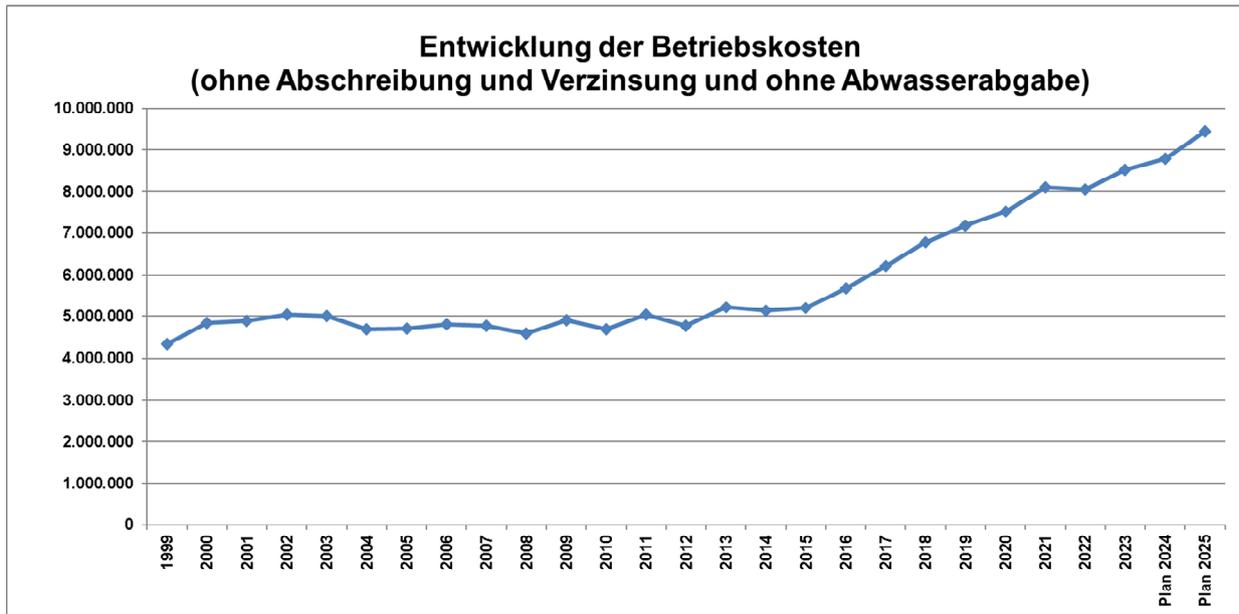
Von 2013 bis 2022 ist ein starker Rückgang der Zinsaufwendungen zu verzeichnen.

Aufgrund steigender Zinssätze erhöht sich der Zinsaufwand ab 2023 zunehmend.



3.3.6 Entwicklung der Betriebskosten

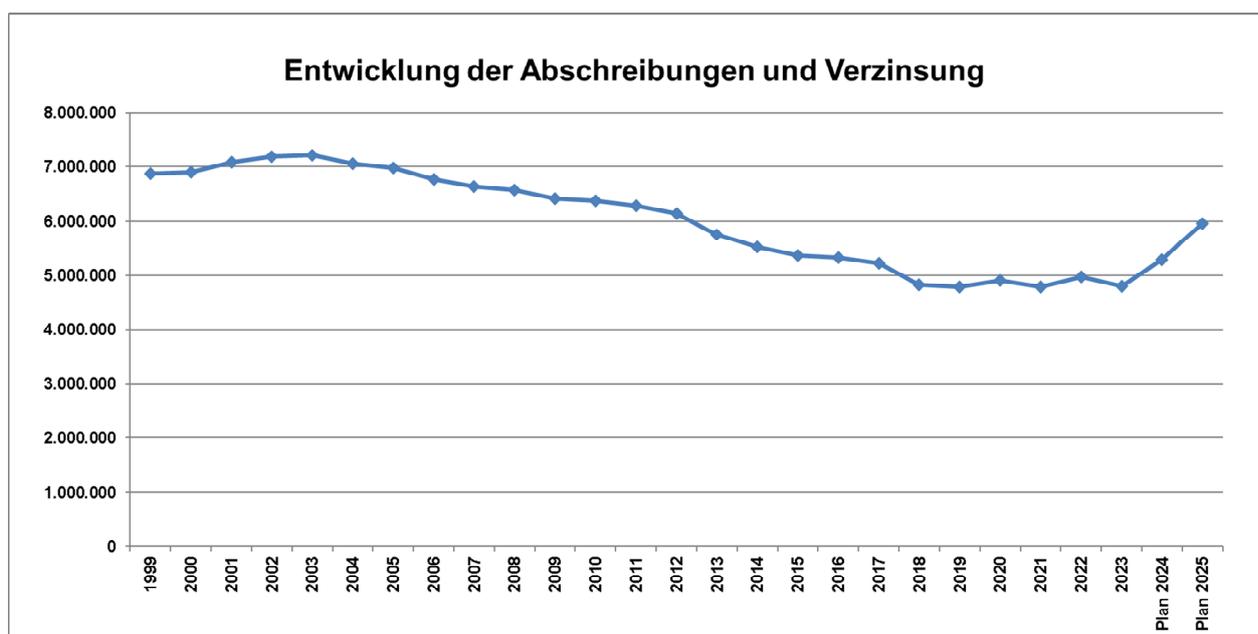
Die Betriebskosten ohne Abschreibung und Verzinsung blieben in den Jahren bis 2015 trotz Preissteigerungen sehr stabil. Ab 2016 stiegen die Kosten jedoch deutlich an. Hauptgründe hierfür sind der höhere Sanierungsaufwand und steigende Personalkosten. Hinzu kommen ab 2024 zusätzliche inflationsbedingte Kosten sowie gestiegene Stromkosten. Im Jahr 2025 belaufen sich die Betriebskosten auf 9.437.685 €.



3.3.7 Entwicklung der Abschreibungen und Verzinsung

Da ab 2013 die Zinsen stark gesunken sind, die Abschreibungen aber nicht im gleichen Maße zugenommen haben, sind die Aufwendungen für Abschreibungen und Zinsen bis 2018 gesunken und haben sich bis 2023 eingependelt.

Seit 2023 steigen sowohl die Abschreibungen wie auch die Zinsaufwendungen an.



3.4 Betriebsergebnis und Überschussausgleich

Im Jahr 2025 wird nach Auflösung eines Rückstellungsbetrages in Höhe von 452.666 € und Ausgleich der Verlustvorträge im Bereich Niederschlagswasser der Vorjahre in Höhe von 33.915 € ein ausgeglichenes Ergebnis nach KAG erzielt.

Aufgrund höheren Aufwendungen bei Personal, Material, Zinsen und Abschreibungen sowie einer sinkenden Entwicklung bei der gebührenpflichtigen Abwassermenge steigt die Schmutzwassergebühr von 1,99 €/m³ auf 2,14 €/m³ (7,5%). Die Niederschlagswassergebühr erhöht sich von 0,52 €/m² versiegelter Fläche auf 0,56 €/m² (7,7%) 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 2028. Sie wird jährlich im Rahmen der Wirtschaftspläne aktualisiert und fortgeschrieben.

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

Die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlichen vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten (Position 26) ergeben sich aus 4.2 Finanzierungsmittel 2024-2028.

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
		2023	2024	2025	ermächtigungen	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	2025	EUR	EUR	EUR
	1 ^{2,3}	2	3	4 ⁴	5 ⁵	7	8	
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen ¹			10.906.719		10.860.765	11.037.443	11.246.140
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹			2.360.000		2.360.000	2.360.000	2.360.000
3	Ertragsteuerrückzahlungen ¹							
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 1 bis 3)	12.713.797	12.189.331	13.266.719	0	13.220.765	13.397.443	13.606.140
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte ¹			8.898.270		8.906.253	9.044.615	9.083.361
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹			1.139.415		1.139.415	1.130.121	1.105.500
7	Ertragssteuerzahlungen ¹							
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 5 bis 7)	12.022.445	9.384.861	10.037.685	0	10.045.668	10.174.736	10.188.861
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nr. 4 und 8)	691.352	2.804.470	3.229.034	0	3.175.097	3.222.707	3.417.279
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	10.975	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	5.444.864	9.060.000	12.025.000	6.100.000	9.075.000	10.135.000	14.835.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte							
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 17 bis 20)	5.455.838	9.070.000	12.035.000	6.100.000	9.085.000	10.145.000	14.845.000
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 16 und 21)	-5.455.838	-9.070.000	-12.035.000	-6.100.000	-9.085.000	-10.145.000	-14.845.000
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nr. 9 und 22)	-4.764.486	-6.265.530	-8.805.966	-6.100.000	-5.909.903	-6.922.293	-11.427.721
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	6.500.000	8.176.100	11.192.626		8.346.390	8.631.490	11.382.290
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	12.579,94	110.000	10.000		137.000	10.000	10.000
28	Einzahlung aus Investitionszuweisungen der Gemeinde							
29	Einzahlung aus Investitionszuweisungen Dritter	1.920.100	1.248.436	1.382.000		1.238.000	2.120.000	3.920.000
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 24 bis 29)	8.432.680	9.534.536	12.584.626	0	9.721.390	10.761.490	15.312.290
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	2.577.662	2.769.536	2.924.536		2.850.000	2.850.000	2.850.000
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen							
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde							
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter							
37	Gezahlte Zinsen	938.723	945.200	1.275.000		1.200.000	1.200.000	1.200.000
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 31 bis 37)	3.516.385	3.714.736	4.199.536	0	4.050.000	4.050.000	4.050.000

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	ermächtigungen	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1 ^{2,3}	2	3	4 ⁴	5 ⁵	7	8
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 30 und 38)	4.916.295	5.819.800	8.385.090	0	5.671.390	6.711.490	11.262.290
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 bis 39)	151.809	-445.730	-420.876	-6.100.000	-238.513	-210.803	-165.431
	nachrichtlich:							
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn ¹²		820.938	1.504.380		1.083.504	844.991	634.187
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, die

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

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

4.2.1 Finanzierungsmittel 2024-2028

Nr.		lfd. Jahr	Ansatz	Ansatz für Folgejahre		
		Plan	Planjahr	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Zuweisungen und Zuschüsse	1.248.436	1.382.000	1.238.000	2.120.000	3.920.000
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte	110.000	10.000	137.000	10.000	10.000
3.	Pensionsrückstellungen	0	-41.790	-41.790	-41.790	-41.790
4.	Kredite	8.176.100	11.192.626	8.346.390	8.631.490	11.382.290
5.	Abschreibungen	4.342.000	4.694.500	4.498.100	4.394.800	4.550.000
	Finanzierungsmittel insgesamt	13.876.536	17.237.336	14.177.700	15.114.500	19.820.500

4.2.2 Finanzierungsmittel 2025

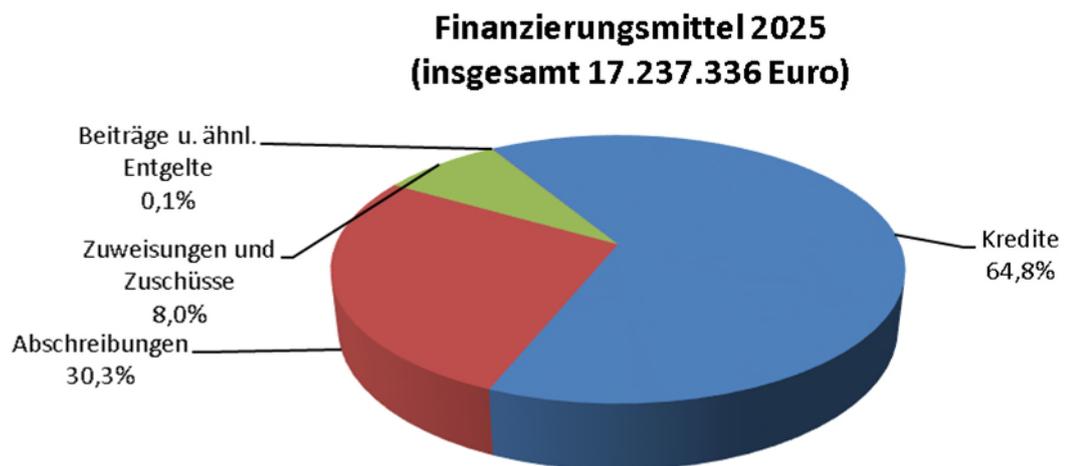
An Eigenmittel stehen dem Eigenbetrieb zur Verfügung:

1. Zuweisungen und Zuschüsse	1.382.000 €
2. Beiträge und ähnliche Entgelte	10.000 €
3. Pensionsrückstellungen	- 41.790 €
4. Abschreibungen	4.694.500 €

6.044.710 €

Dies entspricht 35 % des Finanzierungsbedarfs.

Die vorgesehene Kreditaufnahme in Höhe 11.192.626 € entspricht einem Finanzierungsanteil von 65 %.



4.3 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹	Liquiditätsplan					Finanzplan				
		2024		2025		2026		2027		2028	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5					
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²	820.938	1.504.380	1.083.504	844.991	634.187					
2a	+										
2b	+										
2c	+										
3a	-										
3b	-										
4	=	820.938									
5	-	-1.516.558									
6	+/-	2.200.000	-420.876	-238.513	-210.803	-165.431					
7	=	1.504.380	1.083.504	844.991	634.187	468.756					
8	-										
9	=	1.504.380	1.083.504	844.991	634.187	468.756					

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert (einschl. 2023)	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE ¹ 2023	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
9.1	Einrichtungsgegenstände				-10.000	-20.000		-10.000	-10.000	-10.000
9.2	Büromaschinen und -Geräte			-1.290	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
9.3	Werkzeug, Maschinen, Geräte			-36.238	-50.000	-100.000		-50.000	-50.000	-50.000
9.4	geringwertige Wirtschaftsgüter			-6.087	-15.000	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen									
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen									
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen			-10.975	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-7.470.766	-2.269.063	-3.390.000	-3.800.000	-2.600.000	-3.440.000	-5.890.000	-10.890.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	-7.470.766	-781.942	-2.118.000	-2.413.300	-2.600.000	-2.137.500	-3.765.300	-6.965.300
15	Aktivierte Eigenleistungen									
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	-7.470.766	-2.269.063	-3.390.000	-3.800.000	-2.600.000	-3.440.000	-5.890.000	-10.890.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen									

* Neuveranschlagung 2024 u. 2025

¹ Verpflichtungsermächtigungen

4.4.2 Investitionsplan Zuleiter

Nr.	Gesamt- angaben zur Maß- nahme nachrichtlich	Bisher finanziert (einschl. 2023)	Mittelüber- tragungen aus 2023	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE ¹	Planung	Planung	Planung
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten									
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen									
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen									
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit									
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
8	Auszahlungen für die Baumaßnahmen									
8.1	Zuleiter Lenglingen*	-1.500.000			-500.000	-1.200.000				
8.2	Zuleiter Maitis*	-900.000			-100.000	-100.000		-100.000	-200.000	-400.000
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	-2.400.000	0	0	-605.000	-1.305.000	0	-105.000	-205.000	-405.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	-2.400.000	0	0	-605.000	-1.305.000	0	-105.000	-205.000	-405.000
15	Aktiverte Eigenleistungen									
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-2.400.000	0	0	-605.000	-1.305.000	0	-105.000	-205.000	-405.000
	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen									
17	Ergebnisbelastungen									

* Neuananschlagung 2024 und 2025

¹ Verpflichtungsermächtigungen

4.4.3 Investitionsplan Regenüberlaufbecken

Nr.	Gesamt- angaben zur Maß- nahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert (einschl. 2023) EUR	Mittelüber- tragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE ¹ 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
1										
2										
3										
4										
5										
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7										
8										
8.1	-2500000		-600.000	-1.248.272	-1.500.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.500.000
8.2	-2000000					-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000		
8.3	-2000000							-1.000.000	-1.000.000	
9										
9.1			-33.058	0	-440.000	-200.000		-10.000	-10.000	-10.000
9.2				-782	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
10										
11										
12				0		-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
13	-6.500.000	0	-633.058	-1.249.054	-1.945.000	-2.210.000	-2.000.000	-3.020.000	-2.020.000	-1.520.000
14	-6.500.000	0	-633.058	-1.249.054	-1.945.000	-2.210.000	-2.000.000	-3.020.000	-2.020.000	-1.520.000
15										
16	-6.500.000	0	-633.058	-1.249.054	-1.945.000	-2.210.000	-2.000.000	-3.020.000	-2.020.000	-1.520.000
17										

¹ Verpflichtungsermächtigungen

4.4.4 Investitionsplan Kanäle

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert (einschl. 2023)	Mittelübertragungen aus	Ergebnis	Ansatz		VE ¹	Planung		Planung
					2024	2025		2026	2027	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten			6.636	58.000	5.300		73.000	5.300	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	6.636	58.000	5.300	0	73.000	5.300	5.300
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
8	Auszahlungen für die Baumaßnahmen									
8.1	Verbesserungsmaßnahmen im Kanalnetz			-1.287.989	-1.000.000	-1.000.000		-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
8.2	Kanalneubaumaßnahmen			-318.514	-1.500.000	-1.900.000		-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
8.3	Maitis Steinäcker			0						
8.4	St. Gotthardt Wiesäcker			-19.438						
				0		-700.000				
8.5	Faurndau Im Freihof*					-600.000				
8.6	Übertragung Kanäle Stauferpark									
8.7	Hohenstaufen/Dürenstraße			-2.698						
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen									
9.1	Fahrzeuge, Maschinen, Geräte			-1.675	-10.000	-500.000		-500.000	-10.000	-10.000
9.2	geringwertige Wirtschaftsgüter			-304	-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			0	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000

Nr.	Gesamt- angaben zur Maß- nahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert (einschl. 2023) EUR	Mittelüber- tragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz		VE1 2025 EUR	Planung		Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
					2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR		
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.690.270	-1.630.618	-3.130.000	-4.720.000	-1.500.000	-2.520.000	-2.030.000	-2.030.000	-2.030.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	-1.690.270	-1.623.982	-3.072.000	-4.714.700	-1.500.000	-2.447.000	-2.024.700	-2.024.700	-2.024.700
15	Aktivierte Eigenleistungen										
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	-1.690.270	-1.630.618	-3.130.000	-4.720.000	-1.500.000	-2.520.000	-2.030.000	-2.030.000	-2.030.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen										

* Neuveranschlagung 2024

1 Verpflichtungsermächtigungen

4.4.5 Kläranlagen

Für Investitionen im Bereich der Kläranlagen sind im Jahr 2025 insgesamt 3.800.000 € vorgesehen.

Hierbei handelt es sich um verschiedene Maßnahmen und Optimierungen im Klärwerk Göppingen (Erneuerung Gasspeicher, Umbau Betriebsgebäude). Einen großer Posten veranschlagen hier die Blockheizkraftwerke mit 1.000.000 €.

4.4.6 Regenüberlaufbecken

Im Bereich der Regenüberlaufbecken sind im Jahr 2025 Investitionen in Höhe von 2.210.000 € geplant. Darunter ist auch eine Neuanschaffung eines Einsatzfahrzeugs.

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

4.4.7 Zuleiter und Kanäle

Für Zuleiter und Kanäle enthält der Investitionsplan Kosten in Höhe von insgesamt 6.025.000 €.

Bei der Position „Verbesserungsmaßnahmen im Kanalnetz“ sind im Jahr 2025 1.000.000 € eingeplant, der Schwerpunkt dabei liegt im Bereich der Inlinersanierung. Zusätzlich sind Mittel für Kanalneubaumaßnahmen in Höhe von 1.900.000 € eingeplant. Außerdem sind Aufwendungen für das Baugebiet Faurndau Im Freihof in Höhe von 600.000 € eingeplant. Im Ortsteil Lenglingen werden 2025 die Klärteiche stillgelegt und der Zuleiter nach Maitis erstellt.

4.5 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen ²⁾			
		2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	
Jahr	TEUR 1 ¹⁾	2	3	4	
2025	6.100.000	6.100.000	0	0	
Summe:		6.100.000	0	0	
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		8.346.390	8.631.490	11.382.290	

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

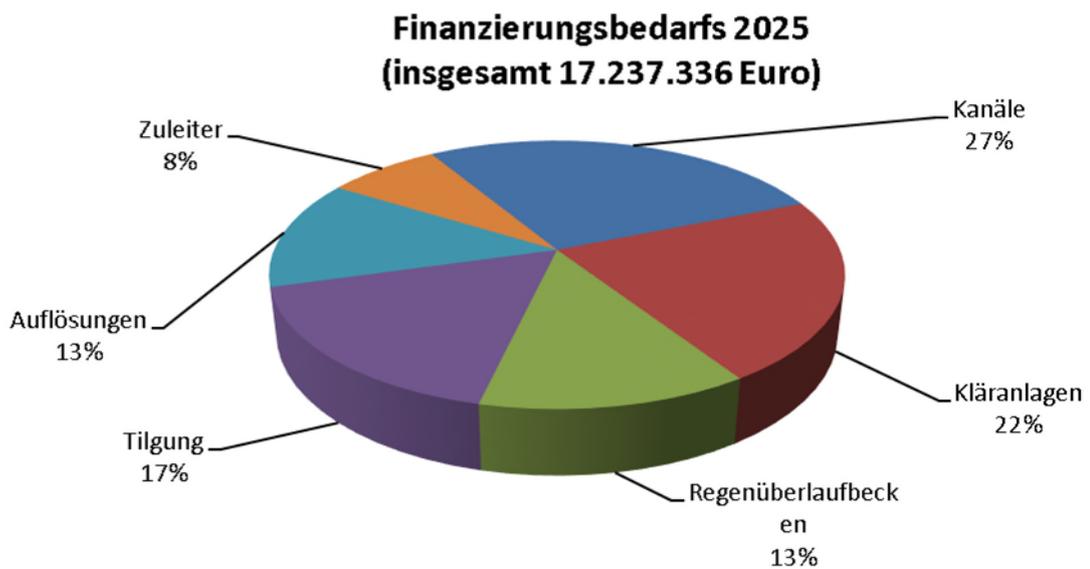
2) In Spalte 2 sind das dem Wirtschaftsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

Die Finanzierungsmittel und der Finanzierungsbedarf betragen jeweils 17.237.336 €.

4.6 Finanzierungsbedarf

Der Finanzierungsbedarf setzt sich zusammen aus:

1. Investitionen	12.035.000 €
2. Auflösungen	2.277.800 €
3. Tilgung für Kredite	2.924.536 €
	<u>17.237.336 €</u>



5. Übersicht Schuldenstand

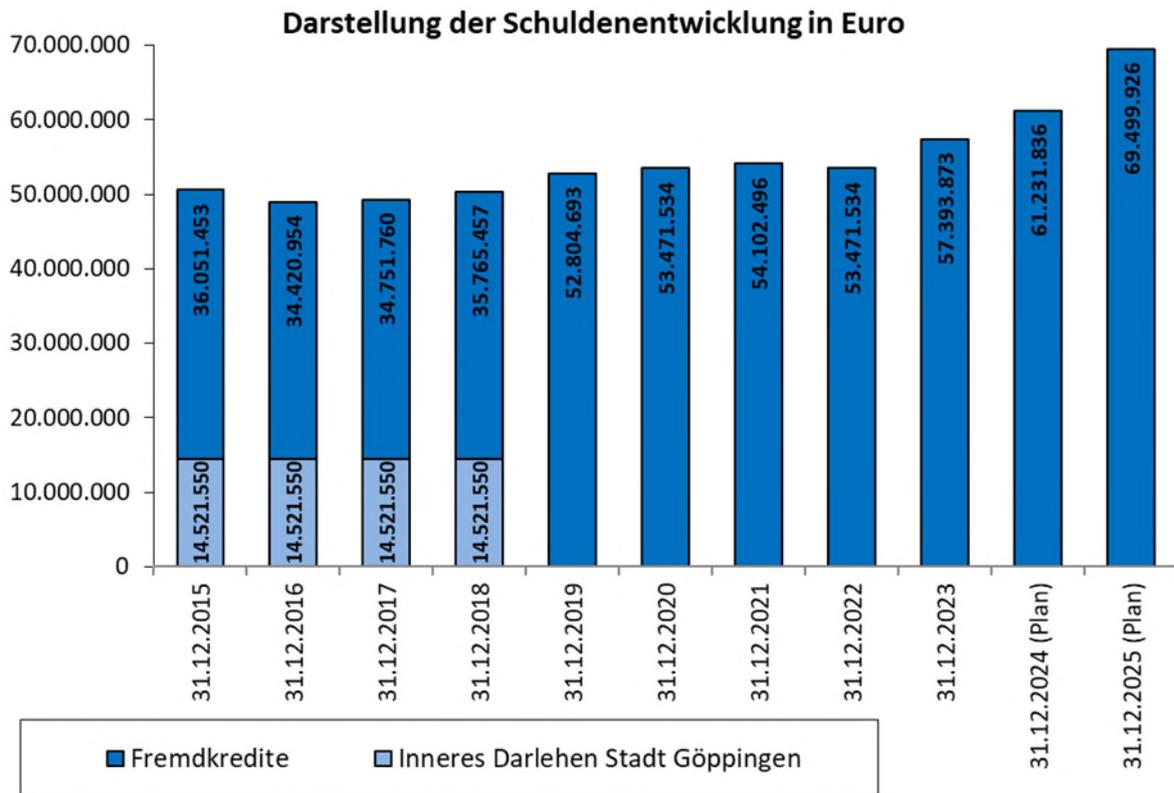
Art der Schulden		Stand	Stand	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher
		01.01.2023	01.01.2024	Stand zum	Stand zum
Nr.	Kreditgeber			01.01.2025	31.12.2025
250	Commerzbank	1.200.000	1.150.000	1.100.000	1.050.000
754	Commerzbank	1.950.000	1.900.000	1.850.000	1.800.000
12	Commerzbank	804.375	771.875	739.375	706.875
650	Commerzbank	325.000	275.000	225.000	175.000
700	Commerzbank	2.312.500	2.250.000	2.187.500	2.125.000
750	Commerzbank	2.359.375	2.296.875	2.234.375	2.171.875
751	Commerzbank	1.900.000	1.850.000	1.800.000	1.750.000
558	Commerzbank	1.312.500	1.250.000	1.187.500	1.125.000
752	Commerzbank	1.425.000	1.375.000	1.325.000	1.275.000
753	Commerzbank	1.796.875	1.734.375	1.671.875	1.609.375
757	Commerzbank	0	1.975.000	1.925.000	1.875.000
400	Commerzbank	1.875.000	1.812.500	1.750.000	1.687.500
16	Dt. Geno-Hypo-Bank	999.880	916.540	833.200	749.860
502	Dt. Kreditbank AG Berlin	1.800.000	1.750.000	1.700.000	1.650.000
500	Dt. Kreditbank AG Berlin	525.000	500.000	475.000	450.000
501	Dt. Kreditbank AG Berlin	390.000	375.000	360.000	345.000
23	KfW	276.098	245.420	214.742	184.065
25	KfW	310.560	284.680	258.800	232.920
24	KfW	440.000	400.000	360.000	320.000
26	KfW	199.690	142.630	85.570	28.510
550	KSK Göppingen	600.000	400.000	200.000	0
551	KSK Göppingen	488.750	403.750	318.750	233.750
552	KSK Göppingen	529.250	456.250	383.250	310.250
556	KSK Göppingen	1.781.250	1.718.750	1.656.250	1.593.750
755	KSK Göppingen	1.975.000	1.925.000	1.875.000	1.825.000
756	KSK Göppingen	0	1.962.500	1.912.500	1.862.500
100	KSK Göppingen	910.000	877.500	845.000	812.500
350	KSK Göppingen	1.859.375	1.796.875	1.734.375	1.671.875
758	KSK Göppingen	0	2.484.375	2.421.875	2.359.375
53	KSK Swap LBBW + variabel	6.319.947	6.161.948	6.003.950	5.845.951
51	KSK variabel	1.123.410	1.058.272	993.133	927.994
52	KSK variabel	1.070.517	1.006.606	942.695	878.783
50	KSK variabel	1.058.374	999.576	940.777	881.979
450	NRW Bank	2.234.375	2.171.875	2.109.375	2.046.875
600	NRW Bank	2.265.625	2.203.125	2.140.625	2.078.125
554	NRW Bank	2.256.545	2.095.363	1.934.182	1.773.000
200	WL Bank	641.200	457.900	274.600	91.300
300	WL Bank	1.725.000	1.675.000	1.625.000	1.575.000
150	WL Bank	1.531.063	1.484.313	1.437.563	1.390.813
20	WL Bank	2.900.000	2.800.000	2.700.000	2.600.000
555	Dt. Geno-Hypo-Bank				
553	Norddt. Landesbank				
	vorauss. restliche Kreditaufnahme des Vorjahres			6.500.000	6.337.500
	geplante Kreditaufnahme abzgl. Tilgung im Wirtschaftsjahr				11.092.626
= Schuldenstand Gesamt		53.471.534	57.393.873	61.231.836	69.499.926

5.1 Entwicklung des Schuldenstandes

Zum 01.01.2025 hat die SEG einen voraussichtlichen Schuldenstand von insgesamt 61.231.836 €.

Im Liquiditätsplan 2025 sind Kreditaufnahmen in Höhe von 11.192.626 € veranschlagt. Nach Abzug der Tilgungsausgaben in Höhe von 2.924.536 € wird sich der Schuldenstand zum 31.12.2025 auf 69.499.926 € erhöhen.

5.2 Darstellung der Schuldenentwicklung



6. Stellenübersicht

Der Stellenplan weist folgende Stellen aus:

Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	Stand 30.06. Vorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr 2025
Verwaltung und Finanzen	8,80	9,00	8,90
Klärwerk	28,00	31,00	29,00
Kanal und RÜB	14,00	12,00	15,00
= Anzahl Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	50,80	52,00	52,90
<i>nachrichtlich:</i>			
Beamtinnen / Beamte	Stand 30.06. Vorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr 2025
Verwaltung und Finanzen	2,10	2,00	2,70
= Anzahl Beamtinnen / Beamte	2,10	2,00	2,70
= Gesamt	52,90	54,00	55,60

Zusätzlich: 2 Auszubildende, 4 Ausbildungsstellen sind unbesetzt

Für den Plansatz 2025 wird mit 2,7 Beamten geplant, da es vorübergehend zu einer Überschneidung durch Neubesetzung der Stelle des Bereichsleiters kommt und eine Mitarbeiterin in Elternzeit ist.

Anlage 1 Bilanz zum 31.12.2023 zu § 8 Absatz 1 Satz 1 i.V.m. § 16 Absatz 1 EigBG der Stadtentwässerung Göppingen

	Aktivseite	Wirtschafts- jahr 2023 -Euro-	Vorjahr 2022 -Euro-		Passivseite	Wirtschafts- jahr 2023 -Euro-	Vorjahr 2022 -Euro-
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Gezeichnetes Kapital	0,00	0,00
1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	33.974,47	33.626,28	II.	Allgemeine Rücklagen	434.570,12	434.570,12
2.	Geleistete Anzahlungen			III.	Zuschüsse aus dem Ausgleichsstock	180.827,09	180.827,09
II.	Sachanlagen			IV.	Gewinnvortrag/Verlustvortrag des Vorjahres	-126.366,61	-42.314,38
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.414.379,97	2.485.485,73	V.	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	0,00	-98.482,52
2.	technische Anlagen und Maschinen						
a.	Abwasserreinigungsanlagen	15.020.034,96	15.824.047,84	B.	Empfangene Ertragszuschüsse		
b.	Abwassersammlungsanlagen	55.246.121,24	55.263.738,03		Entwässerungsbeiträge	6.097.493,96	6.376.856,87
3.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	440.901,66	560.815,70	C.	Investitionszuwendungen		
4.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	8.786.636,45	5.751.774,79	1.	von der Gemeinde		
III.	Finanzanlagen			2.	von Dritten	17.251.091,63	17.015.941,67
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			D.	Rückstellungen		
2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			1.	Lohn-, Gehalts- und Pensionsrückstellungen ¹ und ähnliche Verpflichtungen	631.854,48	629.408,80
3.	Beteiligungen			2.	sonstige Rückstellungen	109.100,00	77.200,00
4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			3.	Rückstellungen aus Jahresüberschüssen	1.606.513,84	1.320.536,38
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens			E.	Verbindlichkeiten		
6.	sonstige Ausleihungen						
B.	Umlaufvermögen			I.	Vorräte		
I.	Vorräte			1.	Anleihen		
1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	59.966,92	63.270,40		davon konvertibel		
2.	unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	57.702.750,58	53.708.151,73
3.	fertige Erzeugnisse und Waren			2.1	gegenüber der Gemeinde	121.946,36	1.646.591,37
4.	geleistete Anzahlungen			2.2	gegenüber anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			2.3	gegenüber Dritten		
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.079.115,88	1.514.664,28	3.	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
1.1	gegenüber der Gemeinde	0,00	11.231,85	4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	941.449,49	1.070.425,91
1.2	gegenüber anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	27.854,49	89.189,35	4.1	gegenüber der Gemeinde		
1.3	gegenüber Dritten			4.2	gegenüber anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		
2.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			4.3	gegenüber Dritten		
3.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			5.	Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel		
4.	sonstige Vermögensgegenstände	18.356,86	50.037,74	6.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
III.	Wertpapiere			7.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			8.	sonstige Verbindlichkeiten		
2.	sonstige Wertpapiere			8.1	gegenüber der Gemeinde		
IV.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	820.938,02	669.128,75	8.2	gegenüber anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.961,45	2.713,73	8.3	gegenüber Dritten	11,43	11,43
D.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			F.	Rechnungsabgrenzungsposten		
	Bilanzsumme	84.951.242,37	82.319.724,47		Bilanzsumme	84.951.242,37	82.319.724,47

Anlage 2 Erläuterungen zum Erfolgsplan einschließlich Finanzplan 2025

Nr. 1		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse							
	Entwässerungsgebühren	8.372.706	8.942.954	9.642.516	9.537.765	9.714.443	9.923.140
	Anteil Straßenentwässerung	1.077.432	1.183.877	1.261.203	1.320.000	1.320.000	1.320.000
	Auflösung Beiträge	291.943	286.000	282.000	279.000	278.000	275.000
	Sonstige Umsatzerlöse	257	500	500	500	500	500
	Fäkalienannahme	2.606	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	Summe	9.744.943	10.415.331	11.188.719	11.139.765	11.315.443	11.521.140
3. Aktivierte Eigenleistungen							
	Aktivierte Eigenleistungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4. Sonstige betriebliche Erträge							
	Auflösung Zuweisungen und Zuschüsse	1.684.950	1.751.000	1.995.800	1.963.700	1.841.500	1.850.500
	Erstattungen von Anschlussgemeinden u. -verbänden	2.091.082	1.700.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
	Erstattung Versicherungsschäden	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Verrechnung der Abwasserabgabe	0	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	Zinserträge	0	0	0	0	0	0
	Auflösung von Rückstell. aus Jahresüberschüssen	502.906	443.730	452.666	270.303	242.593	197.221
	Sonstige Erträge	107.248	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	Summe	4.386.185	4.254.730	4.808.466	4.594.003	4.444.093	4.407.721
5. Materialaufwand							
a)	<u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u>						
	Strom	504.207	500.000	517.000	517.000	517.000	517.000
	Heizöl	0	0	0	0	0	0
	Wasserbezug	40.874	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	Treibstoffe	46.054	50.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	Schmierstoffe	4.562	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	Chemikalien	0	0	0	0	0	0
	Laborbedarf	39.180	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	externe Kohlenstoffquelle	16.111	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Flockungsmittel (Polymer)	167.450	330.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	Abluftreinigung	0	0	0	0	0	0
	Phosphat - Fällmittel	111.439	90.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	Sonstige Hilfs- und Betriebsstoffe	41.519	80.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	Material- Direktverbrauch	554.960	510.000	570.000	540.000	540.000	540.000
	Anschaffung Dienst- und Schutzkleidung	15.595	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Summe	1.541.952	1.718.000	1.733.000	1.703.000	1.703.000	1.703.000
	b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>						
	Fremdleistungen (Wartung, Instandhaltung)	1.678.740	1.900.000	2.000.000	2.000.000	2.100.000	2.100.000
	Leistungen Bauhof	11.985	9.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	Fremdanalysen, Laboruntersuchungen	49.519	40.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	Entsorgung Rechengut, Sandfang	46.774	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	Klärschlamm Entsorgung	1.194.385	1.100.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	Reinigung Dienst- und Schutzkleidung	49.194	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	Summe	3.030.596	3.139.000	3.367.000	3.367.000	3.467.000	3.467.000
6. Personalaufwand							
	Personalkosten	3.189.661	3.432.946	3.798.270	3.836.253	3.874.615	3.913.361

Nr. ¹		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
7. Abschreibungen							
	Ordentl. Abschreibungen u. Wertberichtigung	3.872.127	4.342.000	4.694.500	4.498.100	4.394.800	4.550.000
8. sonstige betriebliche Aufwendungen							
	Verluste aus Anlageabgängen	76	0	0	0	0	0
	Funk- und Fernmeldekosten	16.826	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Kopierkosten (Miete)	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	EDV-Kosten	157.363	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
	Abwasserabgabe	394	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	6.303	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
	Gebäude- und Feuerversicherungen	44.857	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	Kfz-Versicherung	9.572	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Sonstige Versicherungen	75.681	70.000	75.000	75.000	75.000	75.000
	Bürobedarf	4.210	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	Fachbücher und Zeitschriften	7.086	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	Portokosten	2.054	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Anzeigen, Inserate, öff. Bekanntmachungen	19.508	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Bewertungs- und Repräsentationskosten	25.981	10.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Reisekosten	7.212	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	Fachgutachten	6.554	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Prüfungs- und Beratungskosten	75.145	60.000	75.000	75.000	75.000	75.000
	Gerichts-, Prozeß-, Notariatskosten	0	0	0	0	0	0
	Verw.kostenbeitrag an Stadt f. Zentralverw.	110.583	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	Verw.kostenbeitr. f. Einzug Entwäss.gebühr	132.372	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	Betr.kostenerstattung (ZVV Krettenbachtal)	4.468	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Aus- und Fortbildung	44.256	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	Zuführung Rückstellung aus Überschüssen	788.883	0	0	0	0	0
	Sonstige Aufwendungen	10.218	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	Tilgung Verlustvortrag	14.430	33.915	33.915	33.915	24.621	0
	Summe	1.565.631	1.094.915	1.131.415	1.131.415	1.122.121	1.097.500
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen							
	Zinsen für Kredite	938.723	945.200	1.275.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
10. Steuern							
	Sonstige Steuern (Kfz-Steuer u.a.)	-7.562	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

¹ beziehen sich auf die Nummerierungen im Erfolgsplan

Anlage 3 Finanzierungsbedarf 2024 – 2028

Nr.	Ifd. Jahr	Ansatz	Ansatz für Folgejahre				
			Plan	Planjahr	Planung	Planung	Planung
			2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
I. Kläranlagen							
1.	Lizenzen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
2.	Einrichtungsgegenstände	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000	
3.	Büromaschinen und -Geräte	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
4.	Werkzeug, Maschinen, Geräte	50.000	100.000	50.000	50.000	50.000	
5.	geringwertige Wirtschaftsgüter	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
6.	Maßnahmen i.d. Kläranl. Göpp.	700.000	800.000	800.000	800.000	800.000	
7.	Umbau Betriebsgebäude	0	500.000	0	0	0	
8.	Modernisierung Vorklärbecken	0	0	0	0	0	
9.	Zentrifugen*	100.000	100.000	1.000.000	0	0	
10.	Filtration/4. Reinigungsstufe	1.000.000	250.000	250.000	5.000.000	10.000.000	
12.	BHKWs	1.500.000	1.000.000	500.000	0	0	
13.	Erneuerung Gasspeicher*	0	1.000.000	800.000	0	0	
	Kläranlagen insgesamt:	3.390.000	3.800.000	3.440.000	5.890.000	10.890.000	
	*Neuveranschlagung 2024 und 2025						
II. Regenüberlaufbecken							
1.	Lizenzen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	
2.	Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	440.000	200.000	10.000	10.000	10.000	
3.	geringwertige Wirtschaftsgüter	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
4.	Maßnahmen bei RÜBs, RÜB Optimierung	1.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.500.000	
5.	RÜB 21	0	1.000.000	1.000.000	0	0	
6.	RÜB 22	0	0	1.000.000	1.000.000	0	
	Regenüberlaufbecken insgesamt:	1.945.000	2.210.000	3.020.000	2.020.000	1.520.000	
III. Zuleiter							
1.	Erwerb von Grundstücken	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
2.	Zuleiter Maitis*	100.000	100.000	100.000	200.000	400.000	
3.	Zuleiter Lenglingen	500.000	1.200.000	0	0	0	
	Zuleiter insgesamt:	605.000	1.305.000	105.000	205.000	405.000	
	*Neuveranschlagung 2024 und 2025						
IV. Kanäle							
1.	Lizenzen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
2.	Erwerb von Grundstücken	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
3.	Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	10.000	500.000	500.000	10.000	10.000	
4.	geringwertige Wirtschaftsgüter	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
5.	Verbesserungsmaßn. im Kanalnetz	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
6.	Kanalneubaumaßnahmen	1.500.000	1.900.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
8.	St. Gotthardt Wiesäcker*	0	700.000	0	0	0	
9.	Faurndau Im Freihof*	600.000	600.000	0	0	0	
	Kanäle insgesamt:	3.130.000	4.720.000	2.520.000	2.030.000	2.030.000	
	*Neuveranschlagung 2024						
	Investitionen gesamt (Summe I. - IV.):	9.070.000	12.035.000	9.085.000	10.145.000	14.845.000	
V. Auflösungen v. Zuschüssen u. Beiträgen							
		2.037.000	2.277.800	2.242.700	2.119.500	2.125.500	
VI. Tilgung von Krediten							
		2.769.536	2.924.536	2.850.000	2.850.000	2.850.000	
	Finanzbedarf insgesamt:	13.876.536	17.237.336	14.177.700	15.114.500	19.820.500	

Anlage 4 Bilanzentwicklung 31.12.2018 - 31.12.2025

Aktiva

	31.12.2018		31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021		31.12.2022		31.12.2023		31.12.2024		31.12.2025	
	Euro	%	Prognose Euro	Prognose %												
Anlagevermögen	72.581.057	95,3	74.162.873	95,9	75.031.730	96,9	75.632.002	96,6	79.919.488	97,1	81.942.049	96,5	86.670.049	97,2	94.010.549	97,4
Umlaufvermögen	3.536.555	4,6	3.199.774	4,1	2.356.580	3,0	2.617.913	3,3	2.397.522	2,9	3.006.232	3,5	2.500.000	2,8	2.500.000	2,6
Rechnungsabgrenzungsposten	4.700	0,0	4.985	0,0	4.468	0,0	5.354	0,0	2.714	0,0	2.961	0,0	5.000	0,0	5.000	0,0
Bilanzsumme	76.122.312	100,0	77.367.632	100,0	77.392.778	100,0	78.255.270	100,0	82.319.724	100,0	84.951.242	100,0	89.175.049	100,0	96.515.549	100,0

Passiva

	31.12.2018		31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021		31.12.2022		31.12.2023		31.12.2024		31.12.2025	
	Euro	%	Prognose Euro	Prognose %												
Eigenkapital	558.538	0,7	567.617	0,7	581.832	0,8	558.868	0,7	474.600	0,6	489.031	0,6	489.031	0,5	489.031	0,5
Investitionszuwendungen	13.549.815	17,8	13.248.522	17,1	12.815.187	16,6	12.688.225	16,2	17.015.942	20,7	17.251.092	20,3	16.748.528	18,8	16.134.728	16,7
Empfangene Ertragszuschüsse	7.077.524	9,3	6.880.710	8,9	6.750.585	8,7	6.476.885	8,3	6.376.857	7,7	6.097.494	7,2	5.921.494	6,6	5.649.494	5,9
Rückstellungen	2.677.865	3,5	2.755.390	3,6	2.917.280	3,8	2.433.543	3,1	2.027.145	2,5	2.347.468	2,8	3.612.948	4,1	3.118.492	3,2
Darlehen	50.287.007	66,1	52.804.693	68,3	52.752.031	68,2	54.102.494	69,1	53.471.534	65,0	57.393.873	67,6	61.231.836	68,7	69.499.926	72,0
kurzfristige Verbindlichkeiten	1.971.563	2,6	1.110.700	1,4	1.575.863	2,0	1.995.254	2,5	2.953.646	3,6	1.372.285	1,6	1.171.212	1,3	1.623.878	1,7
Rechnungsabgrenzungsposten																
Bilanzsumme	76.122.312	100,0	77.367.632	100,0	77.392.778	100,0	78.255.270	100,0	82.319.724	100,0	84.951.242	100,0	89.175.049	100,0	96.515.549	100,0

Eigenbetrieb Baulandentwicklung Göppingen (BEG)

Wirtschaftsplan

2025

Inhalt

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

1. Grundlagen

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

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

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

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

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

Der **Liquiditätsplan** enthält

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

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

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 1.255.890 Euro und auf der Aufwandseite 1.435.300 Euro die sich zu einem prognostizierten Jahresverlust von 179.410 Euro saldieren.

Im Wirtschaftsplan 2025 stellen die Mieterlöse aus der Vermietung von Gewerbeimmobilien in Höhe von 570.000 Euro die größte Ertragsposition dar. Wohnbaugrundstücke stehen weiterhin nicht zur Verfügung.

Investitionsprogramm:

Das Volumen des Investitionsprogramms liegt in 2025 bei 3.200.000 €.

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

Mit Beschluss vom 18.04.2024 (GR-DS 041/2024) hat der Gemeinderat der Modernisierung der heizungstechnischen Anlagen und Fenster des Gebäudes Adolf-Safft-Straße 10 mit einem Gesamtaufwand von 510.000 € zugestimmt. Die Maßnahme wird 2025 realisiert. Mittel in Höhe von 400.000 € sind 2024 für Modernisierungsmaßnahmen eingestellt. Diese können in voller Höhe nach 2025 übertragen werden.

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 1.800.000 Euro mit einer Verzinsung von 0,04 % (Laufzeit bis 2030) und einer regelmäßigen Tilgung von 50.000 Euro pro Jahr. Für 2025 ist ein neuer Kredit in Höhe von 3.200.000 Euro vorgesehen. Es wird mit einem Zinssatz von 3% und einer Verzinsung für 2025 über 6 Monate gerechnet.

Finanzplanung:

Die Finanzplanung 2026 bis 2028 weist durchgängig einen Fehlbetrag zwischen 102.000 Euro und 147.000 Euro aus. Hinzu kommt, dass ab dem Planjahr 2026 die vorhandene Liquidität aufgebraucht sein wird. Um zu vermeiden, dass die Stadt spätestens ab diesem Zeitpunkt die Fehlbeträge aus dem städtischen Haushalt ausgleichen müsste, ist das operative Geschäftsmodell der BEG (entsprechend dem satzungsgemäßen Betriebszweck) so auszugestalten, dass z.B. über die rechtzeitige Entwicklung / Vermarktung der Fläche im Stauferpark Süd (derzeit Golfplatz) oder anderer potentieller Bauflächen im Stadtgebiet die notwendigen Einnahmen erzielt werden können. Aufgrund des notwendigen (mehrjährigen) Zeitbedarfs für die erforderliche Bauleitplanung (Planungshoheit liegt bei der Stadt) weist die BEG ausdrücklich darauf hin, dass die notwendigen Planungsschritte rechtzeitig / zeitnah eingeleitet werden müssen.

Kennzahlen:

Basis ist die Bilanz des Jahres 2023.

Anlagenintensität: (Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen)

Anlagevermögen 13.751.603,35 € = 0,88%
Gesamtvermögen 15.588.586,06 €

Eigenkapitalquote:

Eigenkapital 2.558.351,69 € x 100 = 16,41%
Gesamtkapital 15.588.586,06 €

Anlagendeckung II (goldene Bilanzregel Wert muss mindestens 1 sein)

Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital 14.196.765,74 € = 1,03%
Anlagevermögen 13.751.603,35 €

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
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Wirtschafts- jahr 2028 EUR
		1	2 ¹⁾	3	4 ²⁾	5	6
1.	Umsatzerlöse	865.006,25	1.940.890,00	1.125.890,00	938.000,00	938.000,00	938.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-20.341,40	-305.000,00	-20.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	198.826,92	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	Betriebliche Erträge gesamt	1.043.491,77	1.785.890,00	1.255.890,00	1.058.000,00	1.058.000,00	1.088.000,00
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	360.288,54	450.000,00	450.000,00	405.000,00	389.000,00	368.000,00
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	238.496,26	253.400,00	233.800,00	238.000,00	243.000,00	248.000,00
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung, davon für Altersvorsorge	85.847,09 57.921,37	92.000,00 56.000,00	86.000,00 54.000,00	88.000,00 55.000,00	89.000,00 56.000,00	91.000,00 57.000,00
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	95.630,75	80.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
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	188.594,56	660.000,00	517.000,00	230.000,00	285.000,00	290.000,00
	Betriebliche Aufwendungen gesamt	968.857,20	1.535.400,00	1.376.800,00	1.051.000,00	1.096.000,00	1.087.000,00
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00					
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00					
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen	5.977,07	900,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00					
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	4.176,16	6.000,00	48.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-778,71					
15.	Ergebnis nach Steuern	77.214,19	245.390,00	-166.410,00	-89.000,00	-134.000,00	-95.000,00
16.	sonstige Steuern	7.582,39	16.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	69.631,80	229.390,00	-179.410,00	-102.000,00	-147.000,00	-108.000,00
	nachrichtlich						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinden auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
19.	Vorauszahlung an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

3.2. Erläuterungen zum Erfolgsplan

3.2.1. Erträge

1.	Umsatzerlöse		
	a) aus Sollmieten (mit Betriebskosten und Umlagen)		
	Ingesamt umfasst der Immobilienbestand 5 Gebäude zuzüglich der ca. 30 ha großen 9 Loch Golfanlage.		
	Der Planansatz umfasst die Mieteinnahmen für die Gebäude und den Golfplatz.	570.000	
	b) aus Verkauf von Grundstücken und Gebäuden		
	Für das Wirtschaftsjahr 2025 wird in der Sparte Gewerbegrundstücke im Stauferpark mit der Veräußerung Alten Wache und ansonsten keiner Veräußerung von Gewerbeflächen geplant.		
	Verkaufserlöse		
	- Wohnen		
	Keine Bauplätze verfügbar	0	
	- Gewerbe		
	Gewerbebaufläche	0	
	Alte Wache	188.000	
	- aus Erbbauzinsen	7.890	
	c) Erstattungen Stadt		
	Die Abwicklung des Grundstücksverkehrs für die Gesamtstadt ist Aufgabe des Eigenbetriebs (siehe Punkt 5). Die anteiligen Sach- und Personalkosten, welche für die Erledigung des städtischen Grundstücksverkehrs, anfallen, werden von der Stadt aus dem Kernhaushalt erstattet. Für das Planjahr 2025 erhält der Eigenbetrieb insgesamt eine Erstattung in Höhe von 360.000,00 €.	360.000	
	Gesamtsumme Umsatzerlöse		1.125.890
2.	Bestandsveränderungen		
	Hierbei handelt es sich um noch abzurechnende umlagefähige Betriebskosten aus den Vorjahren, dies bedingt eine entsprechende Minderung des Ansatzes.		-20.000
3.	nicht belegt		
4.	sonstige betriebliche Erträge		
	sonstige Erträge		
	Auflösung von Rückstellungen (insbesondere Gründungsmehrkosten) und periodenfremde Erträge.	150.000	
	Gesamtsumme sonstige betriebliche Erträge		150.000

3.2.2. Aufwendungen

5.	Materialaufwand (Aufwendungen für bezogene Leistungen)		
	a) Aufwendungen für Bewirtschaftung		
	Die vom Eigenbetrieb zu tragenden Aufwendungen für die Gebäudebewirtschaftung werden mit 140.000 € angesetzt.	140.000	
	b) Instandhaltung / -setzung		
	- Für 3 Bestandsgebäude im Stauferpark sowie die Gebäude Adolf-Safft-Straße 10 (Gewerbehalle mit Büro) und Robert-Bosch-Straße 6 (Bürogebäude).	100.000	
	c) Erschließung		
	keine Erschließungsmaßnahmen geplant.	0	
	d) Personalgestellung		
	Der Eigenbetrieb bedient sich zum Teil des bei der BPG angestellten Personals. Hierfür erhält die BPG eine aufwandsbezogene Personalkostenerstattung.	210.000	
	Davon Teilbereich Grundstücksverkehr 40.000 €		
	Gesamtsumme Lieferungen und Leistungen		450.000
6.	Personalaufwand		
	Die Personalkosten gliedern sich wie folgt:		
	a) Löhne und Gehälter	233.800	
	b) Soziale Abgaben	32.000	
	c) Aufwendungen für Altersversorgung	54.000	
	Gesamtsumme Personalaufwand		319.800
	davon Teilbereich Grundstücksverkehr 226.000 €		
7.	Abschreibungen		
	Die Sachanlagen werden linear abgeschrieben. Gebäude werden mit 2 % des Anschaffungswertes abgeschrieben.		90.000

8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		
	a) sonstige Aufwendungen		
-	Bei der Veräußerung von Grundstücken mit Gebäuden ist der Buchwert als Aufwand (Abgang aus Anlagevermögen) zu buchen. In 2025 nur Verkauf von Gebäudesubstanz (Alte Wache), da das Grundstück im Wege des Erbbaurechts vergeben wird.	237.000	
-	Sonstiges	10.000	
	b) Sachkostenaufwendungen		
	Die Sachmittel und Räumlichkeiten für die Aufgabenerfüllung des Eigenbetriebes werden von der BPG bereitgestellt. Hierfür erhält diese eine Sachkostenerstattung (42.000,- €). Ebenso enthält dieser Ansatz externe Kosten wie z.B. für Versicherung und Buchhaltung (37.000,- €) sowie den Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt (Leistung städtischer Fachbereiche), Verrechnung für IT, Telekommunikation usw. (111.000,- €).	190.000	
	c) Aufwand für Verkaufsgrundstücke		
-	Vermarktungskosten	35.000	
	Dieser Ansatz beinhaltet grundstücksbezogene Vermarktungsaktivitäten des städtischen Grundstücksverkehrs für Grundstücke ausserhalb des Stauferparks für Anzeigen, Broschüren, Präsentationen, Bauschilder usw.		
-	Kostenerstattungen	45.000	
	Bauplatzerwerber erhalten für Gründungsmehrkosten und Entsorgung von alten Leitungen, Fundamentresten u.a. bzw. für auszutauschendes Bodenmaterial Kostenerstattung auf Nachweis.		
	Gesamtsumme Sonstige betriebliche Aufwendungen		517.000
9.-10.	nicht belegt		
11.	Zinsen und ähnliche Erträge		
	Guthabenzinsen Geldanlage	-2.500	
	Zinsertrag aus Rückstellungen	0	
	Summe Zinsen		-2.500
12.	nicht belegt		
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
	Verzinsung der Kapitalmarktdarlehen	48.000	
	Zinsaufwand aus Rückstellungen	0	48.000
14.-15	nicht belegt		
16.	Sonstige Steuern (Grundsteuer)		13.000

4. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

4.1. Liquiditätsplan Gesamtübersicht

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2025	2026	2026	2027	2028
		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		1.940.890,00	1.125.890,00		938.000,00		938.000,00	938.000,00
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹								
3	Ertragsteuerrückzahlungen ¹								
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	330.689,53	1.940.890,00	1.125.890,00	0,00	938.000,00	0,00	938.000,00	938.000,00
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte ¹		1.200.400,00	1.039.800,00		961.000,00		1.006.000,00	997.000,00
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹		16.000,00	13.000,00		13.000,00		13.000,00	13.000,00
7	Ertragssteuerzahlungen ¹		0,00	0,00					
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	1.056.259,34	1.216.400,00	1.052.800,00	0,00	974.000,00	0,00	1.019.000,00	1.010.000,00
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	-725.569,81	724.490,00	73.090,00	0,00	-36.000,00	0,00	-81.000,00	-72.000,00
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens								
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte								
14	Erhaltene Zinsen	5.977,07	1.000,00	2.500,00		0,00		0,00	0,00
15	Erhaltene Dividenden								
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	5.977,07	1.000,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	16.823,71	2.400.000,00	3.200.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	100.000,00
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	16.823,71	2.400.000,00	3.200.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	100.000,00
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	-10.846,64	-2.399.000,00	-3.197.500,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-100.000,00
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	-736.416,45	-1.674.510,00	-3.124.410,00	0,00	-86.000,00	0,00	-131.000,00	-172.000,00

24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen ⁶	0,00	0,00	0,00		179.422,76		277.000,00	268.000,00
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ⁷								
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten ⁸	0,00	2.000.000,00	3.200.000,00		0,00		50.000,00	100.000,00
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen								
28	Einzahlung aus Investitionszuweisungen der Gemeinde								
29	Einzahlung aus Investitionszuweisungen Dritter								
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	2.000.000,00	3.200.000,00	0,00	179.422,76	0,00	327.000,00	368.000,00
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		100.000,00		100.000,00	100.000,00
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	4.181,16	1.000,00	48.000,00		96.000,00		96.000,00	96.000,00
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	54.181,16	51.000,00	98.000,00	0,00	196.000,00	0,00	196.000,00	196.000,00
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	-54.181,16	1.949.000,00	3.102.000,00	0,00	-16.577,24	0,00	131.000,00	172.000,00
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 bis 39)	-790.597,61	274.490,00	-22.410,00		-102.577,24		0,00	0,00
	nachrichtlich:								
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn ¹²	1.297.749,85	507.152,24	781.642,24	 	759.232,24	 	0,00	0,00
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	9.788.414,05	9.788.414,05	9.788.414,04	 	9.788.414,04	 	9.788.414,04	9.788.414,04

4.2. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplan		
		2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	507.152,24				
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	507.152,24				
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⁾	274.490,00	-22.410,00	-102.577,24	0,00	0,00
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	781.642,24	759.232,24	0,00	0,00	0,00
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	-656.655,00	-656.655,00	0,00	0,00	0,00
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	124.987,24	102.577,24	0,00	0,00	0,00

4.3. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

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

Nr.		Ergebnis	Ansatz 2024 zuzüglich Mittelübertragung aus 2023 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		2023 EUR	5 ³⁾	6	7	8 ⁴⁾	10	11
Maßnahme: Erwerb von Grundstücken zur Entwicklung von Wohn- und Gewerbeflächen mit evtl. erforderlichen Gutachten								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	2.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für die Baumaßnahmen							
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0,00	2.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	2.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aktivierete Eigenleistungen							
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	2.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen ⁷⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen 2025 EUR	Planung	Planung	Planung	
		2023 EUR	2024 zuzüglich Mittelübertragung aus 2023 EUR		2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	2027 EUR	2028 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	200.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	100.000,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00						
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0,00	400.000,00	200.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	100.000,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	400.000,00	200.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	100.000,00
15	Aktivierete Eigenleistungen							
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	400.000,00	200.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	100.000,00
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen⁷⁾	0,00	8.000,00	4.000,00		1.000,00	1.000,00	2.000,00

4.4. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen ²⁾			
		2026	2027	2028	2029
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1 ¹⁾	2	3	4	5
2025	0	0	0	0	0
2024	250.000	0	0	0	0
Summe:		0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0	0	0	0

5. Schuldenstand Übersicht

Art der Schulden	Stand 01.01.2023	Stand 01.01.2024	Voraussichtlicher Stand zum 01.01. 2025	Voraussichtlicher Stand zum 31.12. 2025
Verbindlichkeiten gegenüber				
- Kreditinstituten	1.900.000,00	1.850.000,00	1.800.000,00	3.750.000,00
- geplante Kreditaufnahme			2.000.000,00	3.200.000,00
- verbundenen Unternehmen				
- Stadt Göppingen	9.788.414,00	9.788.414,00	9.788.414,00	9.788.414,00
- sonstige Verbindlichkeiten				
= Schuldenstand Gesamt	11.688.414,00	11.638.414,00	13.588.414,00	16.738.414,00

6. Stellenübersicht

Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	Ansatz 2024	Besetzt zum 30.06.2024	Ansatz 2025	Voraussichtliche Besetzung 2025
Betriebszweig I				
E 11	0,15	0,15	0,15	0,15
E 10	1,00	0,70	1,00	0,70
E 09 B	0,25	0,104	0,25	0,104
E 08	0,50	0,30	0,50	0,30
E 07	1,00	0,00	1,00	0,00
E 06	0,75	0,75	0,75	0,75
= Anzahl Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	3,65	2,00	3,65	2,00
<i>Nachrichtlich</i>				
Beamtinnen / Beamte	Planansatz 2024	Ist 30.06. 2024	Planansatz 2025	Voraussichtliche Besetzung 2025
Betriebszweig I				
A 12	1,00	0,80	1,00	0,80
A 10	1,00	1,00	1,00	1,00
= Anzahl Beamtinnen / Beamte	2,00	1,80	2,00	1,80
= Gesamt	5,65	3,80	5,65	3,80

Nachrichtlich:

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

Anlage Erfolgsrechnung zum 31.12. des Vorvorjahres

Erfolgsrechnung für das Wirtschaftsjahr 2023

Baulandentwicklung Göppingen (BEG), 73037 Göppingen

Nr.		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		Vorjahr 2022 EUR	Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Ergebnis/Ansatz (Spalte 3 - 2) EUR
		1	2	3	4
1.	Umsatzerlöse	750.612,36	820.800,00	865.006,25	44.206,25
2.	Erhöhung (-) / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-29.488,12	5.000,00	20.341,40	-15.341,40
3.	sonstige betriebliche Erträge	4.101,34	200.000,00	198.826,92	-1.173,08
	Betriebliche Erträge gesamt	784.201,82	1.015.800,00	1.043.491,77	27.691,77
4.	Materialaufwand:				
a)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	823.037,01	425.000,00	360.288,54	-64.711,46
5.	Personalaufwand:				
a)	Löhne und Gehälter	257.033,42	265.000,00	238.496,26	-26.503,74
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	90.027,39	93.000,00	85.847,09	-7.152,91
	davon für Altersversorgung	58.381,94	53.000,00	57.921,37	4.921,37
6.	Abschreibungen:				
a)	auf Sachanlagen	96.405,40	100.000,00	95.630,75	-4.369,25
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	173.480,43	335.000,00	188.594,56	-146.405,44
	Betriebliche Aufwendungen gesamt	1.439.983,65	1.218.000,00	968.857,20	-249.142,80
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	140,80	100,00	5.977,07	5.877,07
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.658,69	11.000,00	4.176,16	-6.823,84
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	779,01	0,00	-778,71	-778,71
11.	Ergebnis nach Steuern	-659.078,73	-213.100,00	77.214,19	290.314,19
12.	sonstige Steuern	14.264,54	14.000,00	7.582,39	-6.417,61
13.	Jahresfehlbetrag (-) / -überschuss	-673.343,27	-227.100,00	69.631,80	296.731,80