

2022

Wirtschaftspläne
der Eigenbetriebe

Stadtwerke Göppingen
Stadtentwässerung Göppingen
Baulandentwicklung Göppingen

	Seite
 Eigenbetrieb Stadtwerke Göppingen (SWG)	1 - 36
 Eigenbetrieb Stadtentwässerung Göppingen (SEG)	1 - 35
 Eigenbetrieb Baulandentwicklung Göppingen (BEG)	1 - 16

Stadtwerke Göppingen

Wirtschaftsplan 2022

Inhaltsverzeichnis

1. Grundlagen	4
2. Vorbericht	5
3. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	7
3.1 Erfolgsplan Gesamt Formblatt	7
3.2 Einzelne Betriebszweige	8
Betriebszweig Gleisanschluss	8
Betriebszweig Strom	9
Betriebszweig Straßenbeleuchtung	10
Betriebszweig Wärme (gesamt)	11
Betriebszweig Fernwärme Ursenwang	12
Betriebszweig Nahwärme Göppingen Ost	13
Betriebszweig Nahwärme Göppingen Mitte	14
Betriebszweig Stauferpark	15
Betriebszweig Heizzentralen	16
Betriebszweig Wärme und Kälte aus Abwasser	17
Betriebszweig Bäder (gesamt)	18
Betriebszweig Barbarossa-Thermen mit Badearena	19
Betriebszweig Schulbad Dürerstraße	20
Betriebszweig Freibad Ulmer Straße	21
Betriebszweig Telekommunikation	22
Betriebszweig Trink-/Mineralwasserbrunnen	23
Betriebszweig Beteiligungen	24
3.3 Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen	25
3.3.1 Erträge	25
3.3.2 Aufwendungen	26
4. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung	27
4.1 Liquiditätsplan Gesamtübersicht	27
4.2 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	28
4.3 Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen	29
4.3.1 Investitionsübersicht je Betriebszweig	29
4.3.2 Einzelbeschreibungen der Investitionsvorhaben	30
I. Stromversorgung	30
II. Straßenbeleuchtung	30
III. Wärmeversorgung	31
IV. Bäder	32
V. Telekommunikation	33
VI. Trink-/Mineralwasserbrunnen	33
VII. Unvorhergesehenes	33
VIII. Finanzanlagen	33
4.4 Verpflichtungsermächtigungen	34

4.5 Kassenkredite	34
5. Schuldenstand	34
6. Stellenübersicht	34
Bilanz zum 31. Dezember 2020	35
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2020	36

1. Grundlagen

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

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

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

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

Der Liquiditätsplan enthält

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

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

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

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

In das dem Finanzplan zugrunde zulegende Investitionsprogramm sind die vorgesehenen Investitionen nach 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 und Arbeitnehmer und ist nach Betriebszweigen gegliedert. Zum Vergleich sind die Zahlen der im laufenden Wirtschaftsjahr vorgesehenen und der am 30. Juni des Vorjahres tatsächlich besetzten Stellen angegeben. Erhebliche Abweichungen von der Stellenübersicht des laufenden Wirtschaftsjahres sind begründet.

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

2. Vorbericht

Gründung:

Die Stadtwerke Göppingen wurden mit Satzung vom 15.04.1948 gegründet.

Stand Eigenbetriebssatzung:

Die Satzung der Stadtwerke Göppingen wurde zuletzt geändert mit Zustimmung des Gemeinderats vom 12.11.2020.

Gegenstand:

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

Grunddaten:

		2016	2017	2018	2019	2020
Bilanzsumme	T€	100.109	102.358	105.662	108.573	108.305
Anlagevermögen	T€	96.949	96.529	98.110	103.379	104.403
Stammkapital	T€	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Rücklagen	T€	11.596	12.710	14.825	14.825	16.432
Eigenkapital	T€	32.055	34.171	35.778	32.004	33.227
langfristige Kredite	T€	61.698	61.203	63.600	64.891	62.693
Kreditaufnahme	T€	1.000	2.500	6.900	4.800	2.400
Umsatzerlöse einschl. sonst. betr. Erträge	T€	10.838	10.665	10.561	11.376	10.809
Materialaufwand	T€	6.403	5.918	5.986	6.512	5.997
Personalkosten	T€	1.424	1.721	1.845	1.862	1.901
Zinsaufwand	T€	1.337	1.267	1.206	1.167	1.096
Jahresergebnis	T€	1.114	2.116	1.607	*-3.774	1.223

*Umstellung des Ausschüttverfahrens der EVF

Besucherkategorie		2016	2017	2018	2019	2020
Besucherkategorie Bäder (einschl. Schulen und Vereine)						
Barbarossa-Thermen						
Badearena	Besucher	186.515	152.098	81.026	81.429	62.297
Sauna/Wellness	Besucher	44.381	41.986	35.499	37.200	18.095
Freibad	Besucher	92.061	85.414	129.875	114.403	44.324

Betriebszweige:

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

2020 hat der Eigenbetrieb mit einem Gewinn in Höhe von 1.222.904,35 € abgeschlossen. Im Wesentlichen resultierte dieses Ergebnis aus dem Gewinn des Betriebszweigs Beteiligungen in Höhe von 4.207.875,39 € sowie einem Verlust bei den Bädern in Höhe von -4.584.670,02 €. Bei der Wärmeversorgung ergab sich ein Gewinn von 598.056,13 €. Der Betriebszweig Stromversorgung erzielte einen Gewinn in Höhe von 1.091.500,41 €, der Betriebszweig Telekommunikation schloss mit einem Verlust in Höhe von -119.644,79 ab und die Gleisanlagen in der Großeislinger Straße erzielte einen Gewinn in Höhe von 29.787,23 €.

Wesentliche strukturelle Änderungen:

Aufnahme der Trink- und Mineralwasserbrunnen zum 01.01.2021.

Aufgabenschwerpunkte im Planjahr:

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

Wichtige Entwicklungen und Kennzahlen:

Kennzahl	Erläuterung	2016	2017	2018	2019	2020
Anlagenintensität	AV / GV	96,84%	94,31%	92,85%	95,22%	96,40%
Eigenkapitalquote	EK / GK	32,02%	33,38%	33,86%	29,48%	30,68%
Fremdkapitalquote	FK / GK	67,98%	66,62%	66,14%	70,52%	69,32%
Anlagendeckung II	EK+langfr. FK / AV-Ertragsz.	96,71%	98,80%	101,29%	93,73%	92,83%
Umsatzrentabilität	EBIT / UE	-18,36%	-18,61%	-21,50%	-18,60%	-22,32%
Eigenkapitalrentabilität	JE / EK	3,47%	6,19%	4,49%	-11,79%	3,68%

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

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

	Ergebnis	Ansatz			Planung	
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	10.503.534	10.994.000	12.137.000	12.787.000	13.237.000	13.707.000
2. sonstige betriebliche Erträge	305.487	164.000	190.000	593.000	613.000	633.000
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.367.033	3.898.000	4.187.000	4.287.000	4.387.000	4.487.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.629.533	2.575.000	3.350.000	3.355.000	3.340.000	3.345.000
4. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.456.439	1.622.000	1.660.000	1.710.000	1.761.000	1.814.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	444.709	555.000	587.000	605.000	623.000	642.000
	132.677	213.000	232.000	239.000	246.000	253.000
5. Abschreibungen	3.804.039	4.187.000	4.488.000	4.938.000	5.563.000	5.813.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.440.378	1.604.000	900.000	917.000	905.000	922.000
7. Erträge aus Beteiligungen	5.497.433	4.437.000	4.547.000	4.238.000	4.038.000	4.125.000
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.346	0	0	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	17.543	0	0	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.095.725	1.237.000	1.360.000	1.505.000	1.615.000	1.725.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	1.000.000	1.000.000	0	0
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	853.742	87.000	0	0	0	0
14. Ergebnis nach Steuern	1.233.745	-170.000	-658.000	-699.000	-306.000	-283.000
15. Sonstige Steuern	10.841	12.000	17.000	21.000	24.000	27.000
16. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.222.904	-182.000	-675.000	-720.000	-330.000	-310.000

3.2 Einzelne Betriebszweige

Betriebszweig Gleisanschluss

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	44.314	12.000	12.000
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	6.000	6.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersversorgung	0 0	0 0	0 0
5. Abschreibungen	2.277	2.000	2.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	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	3.380	3.000	3.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	0	0	0
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	4.290	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	29.787	1.000	1.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	29.787	1.000	1.000

Betriebszweig Strom

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	3.822.956	4.003.000	4.105.000
2. sonstige betriebliche Erträge	129.993	138.000	163.000
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	330.527	380.000	390.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	128.206	107.000	142.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	0	0	0
5. Abschreibungen	1.767.995	1.853.000	1.957.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	65.052	55.000	39.000
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	82.730	159.000	180.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	46.092	47.000	46.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	371.023	532.000	371.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	157.217	15.000	0
16. Ergebnis nach Steuern	1.096.290	1.087.000	1.235.000
17. Sonstige Steuern	4.789	5.000	5.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.091.500	1.082.000	1.230.000

Betriebszweig Straßenbeleuchtung

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	690.469	597.000	527.000
2. sonstige betriebliche Erträge	2.040	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	384.341	291.000	260.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	0	0	0
5. Abschreibungen	172.839	175.000	189.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	58.374	61.000	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	76.955	70.000	78.000
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 Wärme (gesamt)

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	4.708.013	4.716.000	5.352.000
2. sonstige betriebliche Erträge	107.617	26.000	27.000
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.375.479	2.670.000	2.954.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.281.150	1.248.000	1.257.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	0	0	0
5. Abschreibungen	647.766	777.000	798.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	57.985	53.000	65.000
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	5.587	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	56.994	79.000	64.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	303.200	454.000	303.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	18.651	22.000	19.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	86.143	5.000	0
16. Ergebnis nach Steuern	600.248	342.000	525.000
17. Sonstige Steuern	2.192	3.000	3.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	598.056	339.000	522.000

Betriebszweig Fernwärme Ursenwang

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	1.315.125	1.250.000	1.456.000
2. sonstige betriebliche Erträge	62.844	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	717.823	764.000	937.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	423.348	321.000	348.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	0	0	0
5. Abschreibungen	179.290	234.000	248.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	22.617	16.000	22.000
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	1.397	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.995	21.000	17.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	223.791	302.000	224.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	5.834	5.000	6.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	29.782	3.000	0
16. Ergebnis nach Steuern	207.470	188.000	102.000
17. Sonstige Steuern	707	1.000	1.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	206.762	187.000	101.000

Betriebszweig Nahwärme Göppingen Ost

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	754.636	808.000	880.000
2. sonstige betriebliche Erträge	4.631	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	485.939	625.000	652.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	180.992	171.000	181.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	0	0	0
5. Abschreibungen	14.826	17.000	17.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.783	10.000	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	931	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.253	2.000	3.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	49.762	85.000	50.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	14.877	1.000	0
16. Ergebnis nach Steuern	103.288	67.000	67.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	103.288	67.000	67.000

Betriebszweig Nahwärme Göppingen Mitte

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	271.367	290.000	321.000
2. sonstige betriebliche Erträge	1.976	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	106.132	104.000	131.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	87.691	94.000	99.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	0	0	0
5. Abschreibungen	33.019	35.000	35.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.708	3.000	3.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	931	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.315	3.000	2.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	11.470	12.000	11.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	7.035	1.000	0
16. Ergebnis nach Steuern	48.844	62.000	62.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	48.844	62.000	62.000

Betriebszweig Stauferpark

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	1.354.352	1.328.000	1.475.000
2. sonstige betriebliche Erträge	32.614	26.000	27.000
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	630.511	680.000	723.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	279.403	272.000	279.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	0	0	0
5. Abschreibungen	307.431	333.000	340.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	15.481	12.000	18.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	931	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.258	26.000	24.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	0	0	0
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	382	4.000	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	16.109	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	113.322	27.000	118.000
17. Sonstige Steuern	1.485	2.000	2.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	111.837	25.000	116.000

Betriebszweig Heizzentralen

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	894.107	912.000	1.088.000
2. sonstige betriebliche Erträge	5.235	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	432.747	488.000	505.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	295.465	372.000	332.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	0	0	0
5. Abschreibungen	46.714	70.000	76.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.309	12.000	12.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.397	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.817	8.000	10.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	18.177	55.000	18.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	12.435	13.000	13.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	14.910	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	103.518	4.000	158.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	103.518	4.000	158.000

Betriebszweig Wärme und Kälte aus Abwasser

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	118.425	128.000	132.000
2. sonstige betriebliche Erträge	318	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.327	9.000	6.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.251	18.000	18.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	0	0	0
5. Abschreibungen	66.487	88.000	82.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	86	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	8.357	19.000	8.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	0	0	0
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	3.429	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	23.806	-6.000	18.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	23.806	-6.000	18.000

Betriebszweig Bäder (gesamt)

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	1.237.783	1.513.000	1.797.000
2. sonstige betriebliche Erträge	30.037	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	654.959	839.000	816.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.927.801	1.935.000	2.033.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.045.863	1.323.000	1.355.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	325.381 94.416	457.000 177.000	482.000 191.000
5. Abschreibungen	1.212.758	1.241.000	1.261.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	367.953	558.000	537.000
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	3.724	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	358.022	365.000	370.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	312.558	457.000	313.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	272.176	404.000	272.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-4.580.811	-5.152.000	-5.016.000
17. Sonstige Steuern	3.860	4.000	4.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-4.584.670	-5.156.000	-5.020.000

Betriebszweig Barbarossa-Thermen mit Badearena

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	838.401	932.000	1.190.000
2. sonstige betriebliche Erträge	22.671	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	479.728	571.000	585.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.123.251	1.180.000	1.222.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	743.928	861.000	879.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	231.920 67.617	299.000 116.000	313.000 124.000
5. Abschreibungen	977.160	979.000	1.008.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	295.511	474.000	452.000
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	2.328	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	279.338	277.000	262.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	211.721	303.000	212.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	183.060	249.000	183.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-3.238.774	-3.655.000	-3.502.000
17. Sonstige Steuern	1.089	1.000	1.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-3.239.863	-3.656.000	-3.503.000

Betriebszweig Schulbad Dürerstraße

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	115.075	233.000	226.000
2. sonstige betriebliche Erträge	19	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	20.961	49.000	36.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	217.599	208.000	227.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	19.514	41.000	12.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	5.621 1.687	16.000 7.000	6.000 3.000
5. Abschreibungen	65.647	70.000	68.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	15.686	22.000	20.000
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	18.028	21.000	17.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	37.896	37.000	38.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	34.121	35.000	34.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-244.187	-192.000	-156.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-244.187	-192.000	-156.000

Betriebszweig Freibad Ulmer Straße

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	284.308	348.000	381.000
2. sonstige betriebliche Erträge	7.347	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	154.270	219.000	195.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	586.950	547.000	584.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	282.421	421.000	464.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	87.840 25.112	142.000 54.000	163.000 64.000
5. Abschreibungen	169.951	192.000	185.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	56.756	62.000	65.000
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	1.397	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.656	67.000	91.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	62.941	117.000	63.000
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	54.996	120.000	55.000
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	-1.097.849	-1.305.000	-1.358.000
17. Sonstige Steuern	2.770	3.000	3.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.100.620	-1.308.000	-1.361.000

Betriebszweig Telekommunikation

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	0	153.000	344.000
2. sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	18.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	29.393	0	20.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	0	0	0
5. Abschreibungen	270	124.000	271.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	89.982	80.000	106.000
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	7.000	163.000
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	-119.645	-58.000	-234.000
17. Sonstige Steuern	0	0	5.000
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-119.645	-58.000	-239.000

Betriebszweig Trink-/Mineralwasserbrunnen

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	0	0	0
2. sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	25.000	25.000
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	15.000	10.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	4.000	4.000
7. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	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	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	0	-48.000	-42.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	-48.000	-42.000

Betriebszweig Beteiligungen

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €
1. Umsatzerlöse	0	0	0
2. sonstige betriebliche Erträge	35.800	0	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	211.200	162.000	175.000
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge	0	0	0
5. Abschreibungen	0	0	0
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0
7. Erträge aus Beteiligungen	5.497.433	4.437.000	4.547.000
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.346	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.232	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	517.644	550.000	499.000
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	1.000.000
13. Erlöse gegenüber Betriebszweige	0	0	0
14. Aufwendungen gegenüber Betriebszweige	0	0	0
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	606.092	67.000	0
16. Ergebnis nach Steuern	4.207.875	3.658.000	2.873.000
17. Sonstige Steuern	0	0	0
18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	4.207.875	3.658.000	2.873.000

3.3 Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen

3.3.1 Erträge

Allgemein

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Gleisanschluss

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Strom

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Straßenbeleuchtung

Für das Wirtschaftsjahr ist keine Standsicherheitsprüfung geplant.

Betriebszweig Wärme

Die gestiegenen Gas- und Wärmebezugsbezugskosten sowie die CO₂-Steuer werden an die Kunden weitergegeben wodurch die Umsatzerlöse steigen.

Betriebszweig Bäder

Durch Corona und die Sanierung des Freibad Göppingen wird weiterhin mit einem eingeschränkten Badebetrieb ohne Dauerkarten geplant. Es werden weiterhin geringere Besucher in den Bereichen Sauna und Gesundheitspark aufgrund der Pandemieeinschränkungen erwartet.

Betriebszweig Telekommunikation

Der Ausbau des Glasfasernetzes in Göppingen bringt erste Einnahmen aus der Verpachtung der Cluster Holzheim und Stadtgebiet Göppingen. Außerdem werden Fördermittel als Zuschüsse passiviert und als Ertrag aufgelöst. Die Ansätze erfolgten unter den zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans bekannten Informationen.

Betriebszweig Trink- und Mineralwasserbrunnen

Keine Erträge.

Betriebszweig Beteiligungen

Die Erträge aus Beteiligungen hängen insbesondere von dem wirtschaftlichen Erfolg und der Ausschüttungshöhe der EVF ab.

3.3.2 Aufwendungen

Allgemein

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Gleisanschluss

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Strom

Keine wesentlichen Abweichungen.

Betriebszweig Straßenbeleuchtung

Für das Wirtschaftsjahr ist keine Standsicherheitsprüfung geplant.

Betriebszweig Wärme

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

Betriebszweig Bäder

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

Betriebszweig Telekommunikation

Der Ausbau in Göppingen hat 2021 begonnen und es entstehen v. a. Aufwendungen im Bereich Abschreibungen, Fremdkapitalzinsen sowie Beratungskosten.

Betriebszweig Trink- und Mineralwasserbrunnen

Der Betriebszweig wurde zum 01.01.2021 von der Stadt Göppingen übernommen. Der Planansatz erfolgte auf Basis übermittelter Daten der Stadtverwaltung.

Betriebszweig Beteiligungen

Der Umbau der Parkhäuser der PAG verursacht sowohl im Jahr 2022 als auch 2023 einen Planverlust über jeweils 1.000.000 €.

4. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

4.1 Liquiditätsplan Gesamtübersicht

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

Lfd. Nr.	Ergebnis	Ansatz Wirtschaftsjahr			Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung Wirtschaftsjahr		
		2020	2021	2022		2022	2023	2024
	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	13.720.592	13.072.040	12.137.000	0	13.380.000	13.850.000	14.340.000	
2. Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-11.268.432	-19.205.000	-10.701.000	0	-10.895.000	-11.040.000	-11.237.000	
3. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	2.452.159	-6.132.960	1.436.000	0	2.485.000	2.810.000	3.103.000	
4. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0		0	0	0	
5. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0		0	0	0	
6. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0		0	0	0	
7. Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0	0	0		0	0	0	
8. Erhaltene Zinsen	17.543	0	0		0	0	0	
9. Erhaltene Dividenden und Beteiligungserträge	5.497.433	4.437.000	3.547.000		3.238.000	4.038.000	4.125.000	
10. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.514.976	4.437.000	3.547.000	0	3.238.000	4.038.000	4.125.000	
11. Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0		0	0	0	
12. Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	-4.832.600	-19.025.000	-26.000.000		-17.480.000	-16.130.000	-22.780.000	
13. Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-25	0	0		0	0	0	
14. Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0	0	0		0	0	0	
15. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.832.625	-19.025.000	-26.000.000	0	-17.480.000	-16.130.000	-22.780.000	
16. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	682.351	-14.588.000	-22.453.000	0	-14.242.000	-12.092.000	-18.655.000	
17. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.134.511	-20.720.960	-21.017.000	0	-11.757.000	-9.282.000	-15.552.000	
18. Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0		0	0	0	
19. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0	0	0		0	0	0	
20. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	2.400.000	19.903.000	22.641.000		17.310.000	15.150.000	22.272.000	
21. Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	384.131	3.600.000	4.970.000		1.000.000	1.300.000	1.300.000	
22. Einzahlung aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0	0		0	0	0	
23. Einzahlung aus Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0		0	0	0	
24. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.784.131	23.503.000	27.611.000	0	18.310.000	16.450.000	23.572.000	
25. Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0	0	0		0	0	0	
26. Auszahlungen aus Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0	0	0		0	0	0	
27. Auszahlungen aus Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	-3.597.151	-3.910.000	-4.471.000		-5.048.000	-5.553.000	-6.295.000	
28. Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0		0	0	0	
29. Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0	0		0	0	0	
30. Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0		0	0	0	
31. Gezahlte Zinsen	-1.095.725	-1.237.000	-1.360.000		-1.505.000	-1.615.000	-1.725.000	
32. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-4.692.876	-5.147.000	-5.831.000	0	-6.553.000	-7.168.000	-8.020.000	
33. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.908.746	18.356.000	21.780.000	0	11.757.000	9.282.000	15.552.000	
34. Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	1.225.765	-2.364.960	763.000	0	0	0	0	
nachrichtlich:								
35. voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	376.195	1.601.960	-763.000		0	0	0	
36. voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0		0	0	0	

4.2 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

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

Lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan			Finanzplan	
		Wirtschaftsjahr 2021	Wirtschaftsjahr 2022	Wirtschaftsjahr 2023	Wirtschaftsjahr 2024	Wirtschaftsjahr 2025
		€	€	€	€	€
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.601.960				
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	1.601.960				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Abs. 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	-2.364.960	763.000	0	0	0
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	-763.000	0	0	0	0
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden					
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel					

4.3 Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

4.3.1 Investitionsübersicht je Betriebszweig

Lfd. Investitionen Nr.	Ergebnis 2020 €	Ansatz Wirtschaftsjahr		Verpflichtungs- ermächtigungen 2022 €	Planung Wirtschaftsjahr		
		2021 €	2022 €		2023 €	2024 €	2025 €
1. Stromnetz	2.737.156	5.160.000	5.660.000		3.000.000	3.000.000	3.000.000
2. Strom Sonstiges	0	100.000	100.000		150.000	150.000	150.000
I. Stromversorgung	2.737.156	5.260.000	5.760.000		3.150.000	3.150.000	3.150.000
II. Straßenbeleuchtung	635.118	400.000	400.000		400.000	400.000	400.000
1. Fernwärme Ursenwang	72.675	325.000	750.000		650.000	450.000	3.000.000
2. Nahwärme Göppingen Ost	102.382	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000
3. Nahwärme Göppingen Mitte	1.249	50.000	50.000		200.000	50.000	50.000
4. HKW Stauferpark	261.349	600.000	200.000		150.000	150.000	250.000
5. Heizzentralen	60.359	350.000	600.000		50.000	50.000	50.000
6. Kälte und Wärme aus Abwasser	-121.443	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000
III. Wärmeversorgung	376.570	1.405.000	1.680.000		1.130.000	780.000	3.430.000
1. Barbarossa-Thermen	1.013.164	520.000	130.000		100.000	100.000	2.500.000
2. Schulbad	9.531	230.000	60.000		50.000	50.000	50.000
3. Freibad	23.862	310.000	6.120.000		1.100.000	100.000	1.500.000
IV. Bäder	1.046.557	1.060.000	6.310.000		1.250.000	250.000	4.050.000
V. Telekommunikation	37.199	10.000.000	11.000.000		11.000.000	11.000.000	11.000.000
VI. Trink-/Mineralwasserbrunnen	0	300.000	50.000		50.000	50.000	50.000
VII. Unvorhergesehenes	0	600.000	800.000		500.000	500.000	700.000
VIII. Finanzanlagen	25	0	0		0	0	0
	4.832.625	19.025.000	26.000.000	0	17.480.000	16.130.000	22.780.000

4.3.2 Einzelbeschreibungen der Investitionsvorhaben

I. Stromversorgung

1. Stromnetz

1. Grundstücke mit Bauten	10.000 €
2. Grundstücke ohne Bauten	0 €
3. Verteilungsanlagen	5.650.000 €
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	0 €
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 €
Gesamt	5.660.000 €

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

Im Mittelspannungsnetz muss die Erdschlussüberwachung umgestellt und erneuert werden. Die Maßnahme ist mit 2.500.000 € angesetzt.

Die Netzverstärkung der Mittelspannungsleitung von Lenglingen, Kanalstraße und Bahnhofstraße soll umgesetzt werden, wofür 1.100.000 € veranschlagt sind.

In den Jahren 2019 bis 2023 werden die störanfälligen Mittelspannungskabel auf einer Länge von ca. 10 km erneuert. Das Erneuerungsprogramm sieht jährlich 500.000 € vor.

2. Strom Sonstiges

1. Grundstücke ohne Bauten	0 €
2. Bezugsanlagen Strom	0 €
3. Verteilungsanlagen Strom	0 €
4. Maschinelle Anlagen Strom	100.000 €
Gesamt	100.000 €

Der Ausbau der regenerativen Energieerzeugung wird unter wirtschaftlichen Rahmenbedingungen fortgeführt. Weitere Photovoltaikanlagen können nur noch im Rahmen der Eigenstromnutzung auf eigenen Gebäuden installiert werden. Der Ausbau und die Inanspruchnahme der Mittel sind von Flächen abhängig, die den Stadtwerken zur Verfügung stehen.

II. Straßenbeleuchtung

1. Verteilungsanlagen	400.000 €
Gesamt	400.000 €

Die Stadtwerke haben die Straßenbeleuchtung zum 01.07.2014 übernommen. Die angesetzten Mittel stehen für Investitionen und Erneuerungen zur Verfügung.

III. Wärmeversorgung

1. Fernwärme Ursenwang

1. Grundstücke mit Bauten	0 €
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	0 €
3. Verteilungsanlagen	650.000 €
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	100.000 €
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 €
Gesamt	750.000 €

Die Sanierung insbesondere der Leitungen in Ursenwang wird angestrebt. Kleinere Ersatzinvestitionen im Rahmen der Wartung können ebenfalls anfallen.

2. Nahwärme Göppingen Ost

1. Grundstücke mit Bauten	0 €
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	50.000 €
3. Verteilungsanlagen	0 €
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	0 €
Gesamt	50.000 €

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

3. Nahwärme Göppingen Mitte

1. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	50.000 €
2. Verteilungsanlagen	0 €
3. Maschinen und maschinelle Anlagen	0 €
Gesamt	50.000 €

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

4. HKW Staufferpark

1. Grundstücke mit Bauten	0 €
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	50.000 €
3. Verteilungsanlagen	100.000 €
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	50.000 €
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 €
Gesamt	200.000 €

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

5. Heizzentralen

1. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	500.000 €
2. Verteilungsanlagen	50.000 €
3. Maschinen und maschinelle Anlagen	50.000 €
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 €
Gesamt	600.000 €

Ein Großteil der Heizzentralen muss erneuert werden.

6. Wärme und Kälte aus Abwasser

1. Verteilungsanlagen	30.000 €
Gesamt	30.000 €

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

IV. Bäder

1. Barbarossa-Thermen mit Badearena

1. Grundstücke mit Bauten	0 €
2. Grundstücke ohne Bauten	0 €
3. Bezugsanlagen	0 €
4. Verteilungsanlagen	50.000 €
5. Maschinen und maschinelle Anlagen	50.000 €
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.000 €
Gesamt	130.000 €

Kleinere Investitionen sind im laufenden Betrieb unvermeidbar.

2. Schulbad

1. Grundstücke mit Bauten	0 €
2. Grundstücke ohne Bauten	0 €
3. Bezugsanlagen	0 €
4. Verteilungsanlagen	0 €
5. Maschinen und maschinelle Anlagen	60.000 €
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 €
Gesamt	60.000 €

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

3. Freibad

1. Grundstücke mit Bauten	5.500.000 €
2. Grundstücke ohne Bauten	0 €
3. Bezugsanlagen	100.000 €
4. Verteilungsanlagen	250.000 €
5. Maschinen und maschinelle Anlagen	250.000 €
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000 €
Gesamt	6.120.000 €

Mit Förderzusage zur Sanierung des Freibads in Göppingen ist eine umfassende Sanierung der maroden Freibadbecken einschließlich der Badewasseraufbereitungstechnik möglich. Dabei sollen die Becken in Edelstahl ausgekleidet und neue Technik installiert werden. An investiven Mitteln sind nach bisheriger Planung ca. 6,9 Mio. € (davon 3 Mio. € gefördert) vorgesehen, welche über den Sanierungszeitraum 2022-2024 fließen werden. Entsprechend dem Mittelabfluss sind in den o.g. Angaben die Mittel anteilig angesetzt.

V. Telekommunikation

1. Verteilungsanlagen	11.000.000 €
Gesamt	11.000.000 €

Unterversorgte Bereiche sollen im Rahmen einer Förderung mit Glasfaser ausgebaut werden. Die Erhebung und Prüfung der Förderfähigkeit ist abgeschlossen. Von Bund und Land werden bis zu 90 % der Maßnahmen gefördert. Der Ansatz enthält die erste Ausbaustufe über Investitionen von bis zu 5.000.000 €. Darüber hinaus soll mit dem Ausbau des zweiten Clusters begonnen werden. Die Investitionskosten hierfür belaufen sich auf 6.000.000 €.

VI. Trink-/Mineralwasserbrunnen

1. Verteilungsanlagen	50.000 €
Gesamt	50.000 €

Kleinere Erneuerungen können anfallen.

VII. Unvorhergesehenes

Gesamt	800.000 €
---------------	------------------

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

VIII. Finanzanlagen

Gesamt	0 €
---------------	------------

Es sind keine Finanzanlagen geplant.

4.4 Verpflichtungsermächtigungen

Für das Wirtschaftsjahr 2022 sind keine Verpflichtungsermächtigungen eingeplant.

4.5 Kassenkredite

Aufgrund der hohen Investitionen sowie der damit verbundenen Zuschüsse der Betriebszweige Telekommunikation und Freibad wird ein Kassenkredit in Höhe von 5.000.000 € veranschlagt.

5. Schuldenstand

Art der Schulden	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Voraussl. Stand 01.01.2022 €	Ansatz 2022 €
Verbindlichkeiten gegenüber				
Kreditinstituten	63.693.000	66.179.000	82.429.000	100.599.000
verbundene Unternehmen	0	0	0	0
Stadt Göppingen	0	0	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0	0
Schuldenstand gesamt	63.693.000	66.179.000	82.429.000	100.599.000

6. Stellenübersicht

Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	Stand 30.06. 2021	Ansatz 2021	Ansatz 2022
Werkleitung*	1	1	1
Bäder	35,5	35,5	38,5
Mitarbeiter	36,5	36,5	39,5

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

Hinzu kommen 15 Auszubildende im Ausbildungsverbund EVF/Stadtwerke.

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

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Aktivseite		2020 €	Vorjahr T€	Passivseite	
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital	2020 €
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Stammkapital	1.000.000,00
	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			II. Rücklagen	16.432.040,42
		0,00	0	III. Gewinn/Verlust	19.952
II.	Sachanlagen:			Gewinn des Vorjahres	0
	1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	20.207.499,68	20.155	Verwendung für Einstellung in Rücklagen	19.952
	2. Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0	Jahresgewinn/-verlust (-)	15.794.902,77
	3. Grundstücke ohne Bauten	1.966.988,92	1.974		33.226.943,19
	4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	2.532.694,00
	5. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	0,00	0	C. Empfangene Ertragszuschüsse	0,00
	6. Verteilungsanlagen	36.841.852,91	35.508	D. Rückstellungen	569.133,00
	7. Maschinen und maschinelle Anlagen	4.000.988,00	4.609	1. Rückstellungen für Pensionen u. ähnl. Verpflichtungen	0,00
	8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	582.196,96	615	2. Steuerrückstellungen	495.198,00
	9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.086.708,91	803	3. sonstige Rückstellungen	73.935,00
		64.688.185,38	63.664	E. Verbindlichkeiten	64.921
III.	Finanzanlagen			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	63.693.433,06
	1. Anteile an verbundenen Unternehmen	39.713.568,41	39.713	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 3.617.151,22 €	(3.567)
	2. Wertpapiere des Anlagevermögens	1.738,39	2	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.360
		39.715.306,80	78	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2.242.200,32 €	(3.580)
B. Umlaufvermögen		78.024,00	950	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	5.395
I.	Vorräte			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 5.747.188,15 €	(5.395)
	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Göppingen	1.143,86
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.143,86 €	(10)
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	674.967,59	1.667	5. sonstige Verbindlichkeiten	292.493,05
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	882.383,20	1.667	davon	71.976.398,44
	3. Forderungen an die Stadt Göppingen	3.082,50	0	a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 292.433,05 €	(333)
	4. sonstige Vermögensgegenstände	661.259,19	2.123	b) aus Steuern 14.942,43 €	(25)
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 €		(0)	c) im Rahmen der sozialen Sicherheit 0,00 €	(0)
III.	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		376		
		1.601.959,97	1.601.959,97		
		108.305.168,63	108.573		108.305.168,63
					108.573

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2020

	€	€	2020	Vorjahr T€
1. Umsatzerlöse	10.531.482,52			11.282
./. Stromsteuer	<u>-27.948,10</u>	10.503.534,42		-38
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>305.487,38</u>	10.809.021,80	132
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3.367.078,71			-3.731
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-2.629.486,74</u>	-5.996.565,45		-2.782
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-1.456.439,23			-1.441
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>-444.709,08</u>	-1.901.148,31		-421
davon Aufwand für Altersversorgung	132.677,42 €			(-134)
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-3.804.039,47		-3.615
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>-1.440.378,07</u>	-13.142.131,30	-1.467
Zwischenergebnis			-2.333.109,50	-2.081
7. Erträge aus Beteiligungen		5.473.344,97		0
davon aus verbundenen Unternehmen				(0)
5.473.344,97 €				
8. Erträge aus anderen Wertpapieren		1.345,68		0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>17.542,95</u>	5.492.233,60	9
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>-1.095.725,27</u>	-1.167
11. Ergebnis der Geschäftstätigkeit			2.063.398,83	-3.239
12. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen		24.088,43		0
13. Aufwendungen aus Verlustübernahme		<u>0,00</u>	24.088,43	-6
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			<u>-853.742,06</u>	-518
15. Ergebnis nach Steuern			1.233.745,20	-3.763
16. sonstige Steuern			<u>-10.840,85</u>	-11
17. Jahresgewinn/-verlust (-)			1.222.904,35	-3.774

Nachrichtlich: Behandlung des Jahresgewinns

a) zur Tilgung des Verlustvortrages	0,00 €
b) zur Einstellung in Rücklagen	1.222.904,35 €
c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt Göppingen	0,00 €
d) auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 €



STADT-
ENTWÄSSERUNG
GÖPPINGEN

Ihr Umweltschutz-Partner

Wirtschaftsplan

des
Eigenbetriebs

Stadtentwässerung Göppingen

(SEG)

über das
Wirtschaftsjahr

2022



Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebs Stadtentwässerung Göppingen
für das Jahr 2022

Inhaltsverzeichnis:

1. Vorbemerkungen.....	4
2. Allgemeines.....	5
2.1 Behandelte und abgerechnete Abwassermengen sowie versiegelte Flächen	5
2.2 Gebührenentwicklung	7
2.3 Betrachtung des laufenden Jahres 2021	7
2.4 Bilanzentwicklung 31.12.2016 – 31.12.2022	8
3. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	8
3.1 Erfolgsplan Gesamt	8
3.2 Erträge	9
3.3 Aufwendungen.....	10
3.4 Betriebsergebnis und Überschussausgleich	13
4. Finanzierungsmittel und Finanzierungsbedarf.....	14
4.1 Finanzierungsmittel.....	14
4.2 Finanzierungsbedarf.....	14
5. Investitionen	15
5.1 Kläranlagen.....	15
5.2 Regenüberlaufbecken.....	15
5.3 Zuleiter und Kanäle	15
6. Entwicklung des Schuldenstandes	16
7. Stellenübersicht	16
8. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung.....	17

Anlagenverzeichnis:

Anlage 1	<i>Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2022.....</i>	18
Anlage 2	<i>Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität.....</i>	21
Anlage 3	<i>Erfolgsplan einschließlich Finanzplan 2022</i>	22
Anlage 4	<i>Erläuterungen zum Erfolgsplan einschließlich Finanzplan 2022</i>	23
Anlage 5	<i>Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen.....</i>	25
Anlage 6	<i>Übersicht über den voraussichtlichen Schuldenstand</i>	31
Anlage 7	<i>Stellenübersicht 2022</i>	32
Anlage 8	<i>Finanzierungsmittel 2021 – 2025</i>	33
Anlage 9	<i>Finanzierungsbedarf 2021 – 2025</i>	34
Anlage 10	<i>Bilanzentwicklung 31.12.2016 - 31.12.2022</i>	35

Vorbericht

Zum Wirtschaftsplan 2022 des Eigenbetriebs Stadtentwässerung Göppingen (SEG)

1. Vorbemerkungen

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

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

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

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

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

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

Der **Liquiditätsplan** enthält:

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

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

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

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

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

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

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

2. 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 selbst über Gebühren und Beiträge.

Insofern kommt den Abwassergebühren eine zentrale Bedeutung zu.

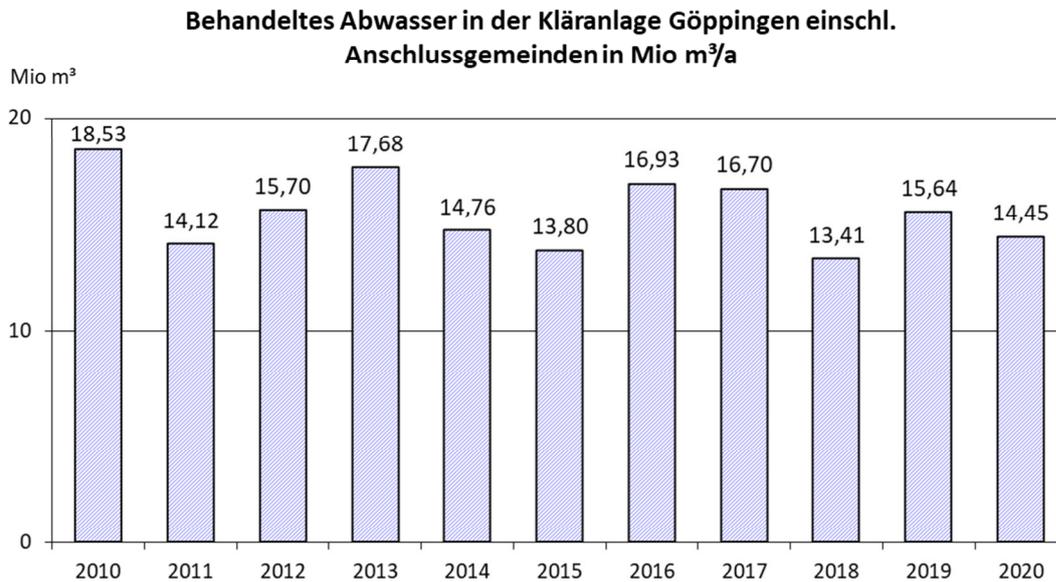
2.1 Behandelte und abgerechnete Abwassermengen sowie versiegelte Flächen

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

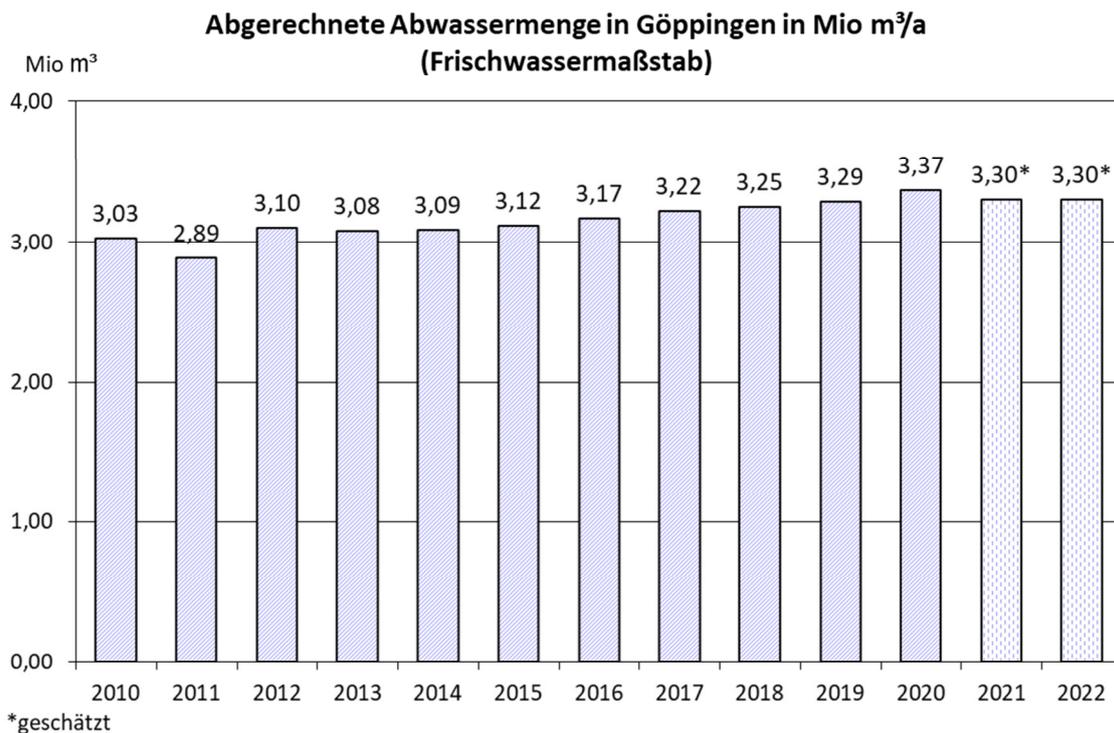
Die in der Kläranlage Göppingen behandelte Abwassermenge liegt zwischen 13,41 Mio. m³

und 18,53 Mio. m³ pro Jahr. Sie wird hauptsächlich von der Witterung beeinflusst.

Die mit den Gebührenzählern in Göppingen abgerechnete Abwassermenge betrug im Jahr 2020 ca. 3,37 Mio. m³.



Aufgrund von Wassereinsparungen der Bürger und der Industrie waren die abgerechneten Mengen in den Jahren bis 2011 rückläufig. In den Jahren 2012 bis 2020 stieg das Niveau insgesamt wieder leicht an. Für die Jahre 2021 und 2022 wird mit einer konstanten Menge von 3,30 Mio. m³ gerechnet. Hinzu kommen ca. 5,00 Mio. m² öffentliche und private versiegelte Flächen sowie 2,18 Mio. m² Straßenflächen die zur Ermittlung der Niederschlagswassergebühr angesetzt werden.



2.2 Gebührenentwicklung

In der Position Fremdleistungen schlagen sich auch 2022 weiterhin hohe Kosten für Instandhaltungsmaßnahmen in den drei Bereichen Kanal, Klärwerk und Regenüberlaufbecken nieder. Daher bleiben die Aufwendungen für Sanierungen und Instandhaltung im Jahr 2022 weiterhin auf hohem Niveau.

Aufgrund günstiger Kreditabschlüsse und Umschuldungen, sowie niedrigerer Zinssätze werden die Kosten für den Zinsaufwand auch 2022 sinken.

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

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

Bei der gebührenpflichtigen Abwassermenge wird mit Stabilität gerechnet.

Nach der jetzt erstellten Gebührenkalkulation für das Jahr 2022 erhöht sich die Schmutzwassergebühr von 1,67 €/m³ Abwasser um 4 Cent (2,4 %) auf 1,71 €/m³ Abwasser. Die Niederschlagswassergebühr bleibt mit 0,45 €/m² versiegelter Fläche stabil.

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

2.3 Betrachtung des laufenden Jahres 2021

Nach dem Anstieg der gebührenpflichtigen Abwassermenge in den Jahren bis 2020 rechnet die SEG auch 2021 mit einer stabilen Menge.

Der Wirtschaftsplan 2021 und das geplante Ergebnis 2021 werden nach derzeitigen Hochrechnungen weitgehend eingehalten.

2.4 Bilanzentwicklung 31.12.2016 – 31.12.2022

Die Bilanzentwicklung wurde aufgrund der Jahresabschlüsse 2016 bis 2020 sowie der Prognosen der Jahre 2021 und 2022 erstellt.

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

Das Anlagevermögen zum 31.12.2022 wird sich voraussichtlich auf 81,0 Mio. € erhöhen. Grund hierfür sind große Investitionen für den Umbau des Betriebsgebäudes und höhere Investitionen im Bereich Kanäle.

Der Darlehensstand erhöhte sich in den Jahren 2016 bis 2020 von 48,9 Mio. € am 31.12.2016 auf 52,8 Mio. € am 31.12.2020. Für die Jahre 2021 und 2022 ist weiterhin mit einem Anstieg zu rechnen. Der Darlehensstand beträgt voraussichtlich 59,9 Mio. € am 31.12.2022.

Die einzelnen Bilanzpositionen sind in der Bilanzentwicklung dargestellt.

3. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

3.1 Erfolgsplan Gesamt

Im Erfolgsplan sind die geplanten Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres den Planzahlen des Vorjahres und den festgestellten Zahlen des Geschäftsjahres 2020 gegenübergestellt.

Volumen des Erfolgsplans:

2022	2021	2020
13.341.077 €	13.131.215 €	13.175.492 €

Das Volumen des Erfolgsplans erhöht sich gegenüber dem Jahr 2021 geringfügig um ca. 1,6 %.

Im Planjahr 2022 wird mit Aufwendungen in Höhe von 13.326.862 € und mit Erträgen in Höhe von 13.341.077 € gerechnet. Mit dem Überschuss in Höhe von 14.215 € soll ein Teil der Vorjahresverluste im Bereich Niederschlagswasser ausgeglichen werden. Somit entsteht 2022 ein ausgeglichenes Ergebnis nach KAG.

Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren werden über die Auflösung von Rückstellungen an den Gebührenzahler zurückgegeben. Im Wirtschaftsjahr 2022 liegt die Entnahme bei 585.140 €. Hier sind Überschüsse der Jahre 2017 bis 2020 enthalten.

3.2 Erträge

3.2.1 Umsatzerlöse

Bei den Umsatzerlösen sind Entwässerungsgebühren in Höhe von 7.924.638 € enthalten. Dabei wird mit einer gebührenpflichtigen Abwassermenge von 3,30 Mio. m³/a und einer Entwässerungsgebühr entsprechend der Gebührenkalkulation für das Jahr 2022 in Höhe von 1,71 €/m³ für Schmutzwasser und 0,45 €/m² für Niederschlagswasser gerechnet.

Die Erlöse aus der Entwässerung öffentlicher Straßen, Wege und Plätze in Höhe von 1.065.799 € sind unter Zugrundelegung der tatsächlichen versiegelten Flächen berechnet und entsprechen einem Anteil von 8 % der Gesamterträge.

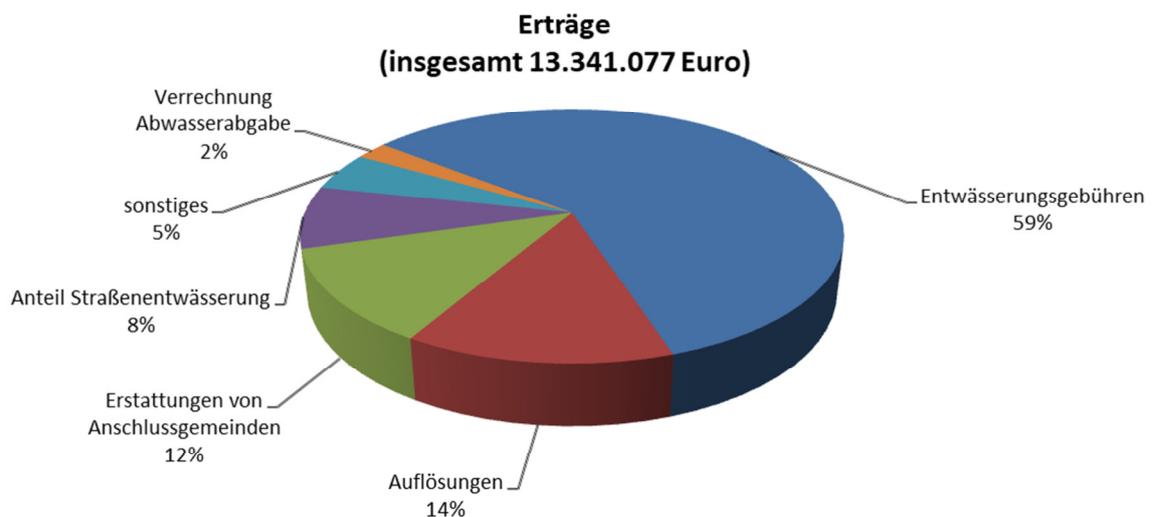
3.2.2 Sonstige betriebliche Erträge

Die Auflösungen von Zuweisungen und Zuschüssen in Höhe von 1.803.000 € entfallen hauptsächlich auf die Kläranlagen. Sie errechnen sich größtenteils aus den Zuweisungen vom Land und aus den Investitionskostenanteilen der Anschlussgemeinden der Kläranlage Göppingen.

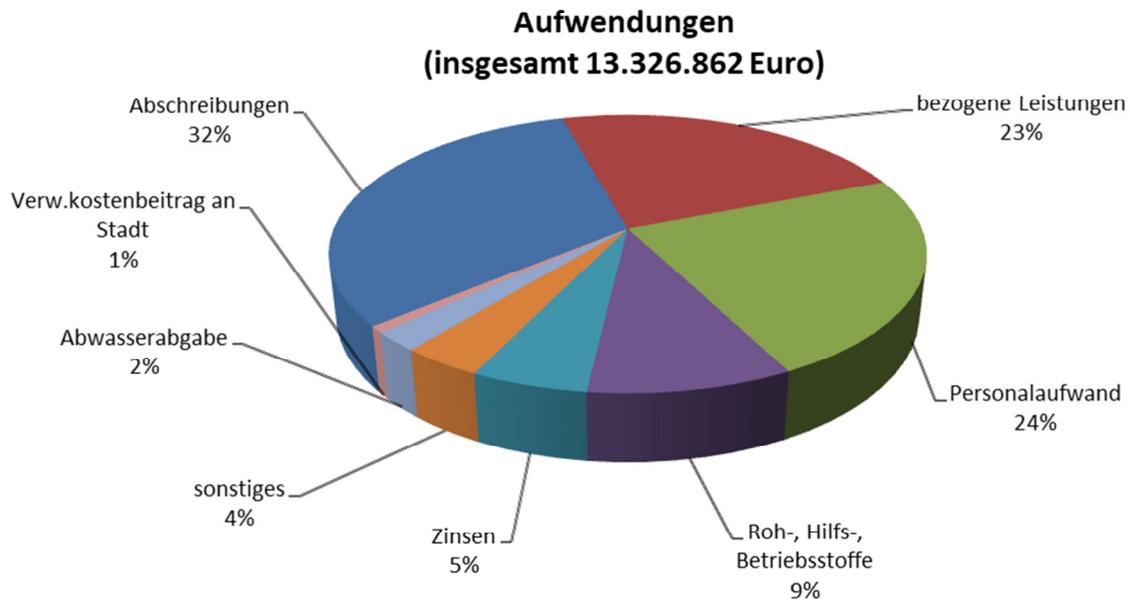
Die Betriebskostenerstattungen der Anschlussgemeinden und -verbände der Kläranlage Göppingen in Höhe von 1.600.000 € wurden unter Zugrundelegung des Anteils aus dem Durchschnitt der letzten Jahre ermittelt.

Der tatsächliche Betrag hängt von der Höhe der Betriebskosten bei der Kläranlage sowie von der gemessenen Verschmutzung und der gemessenen Abwassermenge der Anschlussgemeinden und -verbände im jeweiligen Jahr sowie dem Durchschnitt der fünf Vorjahre ab.

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

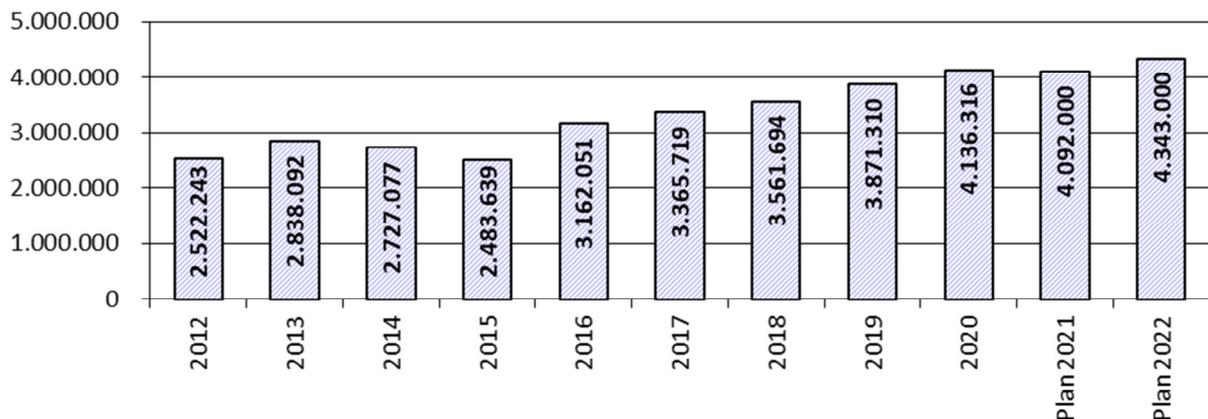


3.3 Aufwendungen



3.3.3 Materialaufwand

Die einzelnen Aufwendungen für die Position Materialaufwand von insgesamt 4.343.000 € im Jahr 2022 sind detailliert im Erfolgsplan und den Erläuterungen hierzu dargestellt.



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

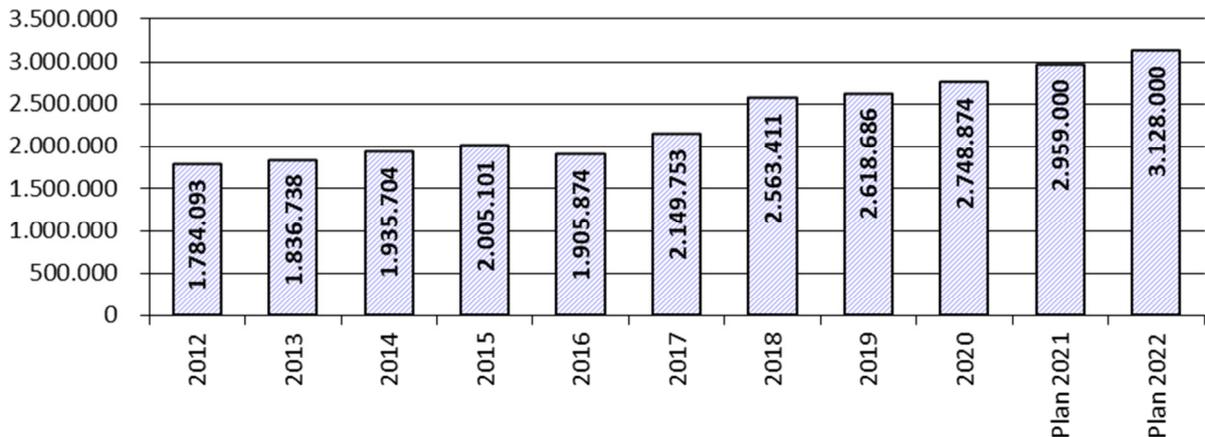
Zustandserfassung/ Kanalsanierungskonzept:

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

Für das Jahr 2022 ist die geschlossene Kanalsanierung in der Zone Weststadt, sowie in der Wasserschutzzone Ulmer Straße geplant.

3.3.4 Personalkosten

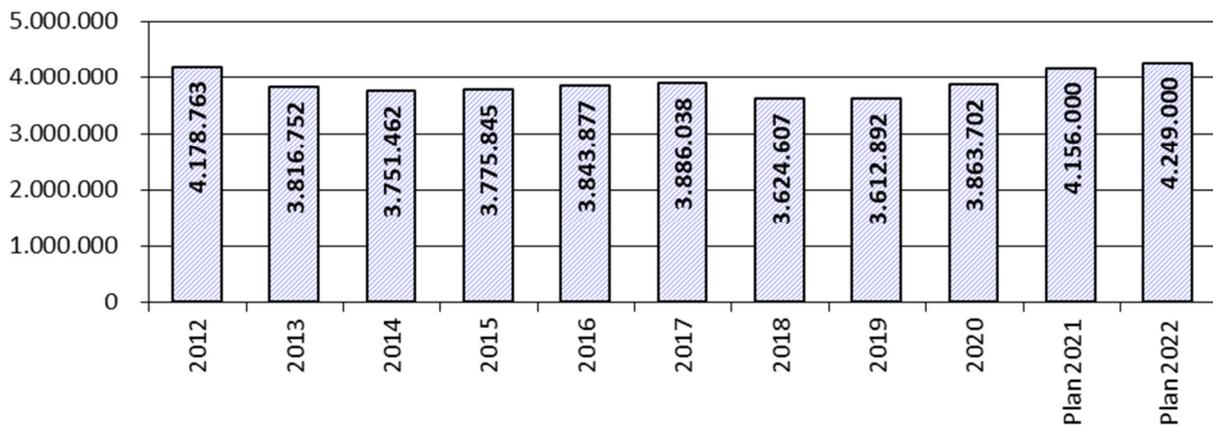
Der Personalaufwand in Höhe von 3.128.000 € für 2022 orientiert sich am Personalbestand und berücksichtigt die zu erwartenden tariflichen Lohn- und Gehaltserhöhungen. Die Personalaufwendungen steigen aufgrund von Tarifierhöhungen sowie der Schaffung weiterer Stellen für den Elektro- und Abwasserbereich auf dem Klärwerk.



3.3.5 Abschreibungen

Die Abschreibungen von insgesamt 4.249.000 € für 2022 wurden unter Zugrundelegung von prognostizierten Anlagennachweisen detailliert ermittelt.

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



3.3.6 Sonstige betriebliche Aufwendungen

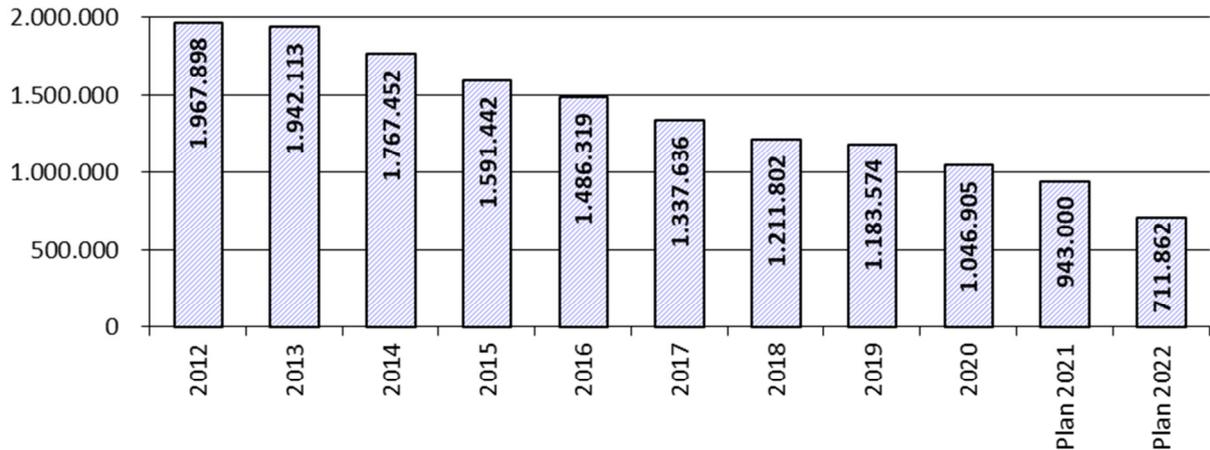
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 892.000 € für 2022 sind in den Erläuterungen zum Erfolgsplan detailliert dargestellt.

Wesentliche Aufwendungen sind hier die Abwasserabgabe in Höhe von 300.000 €, die Verwaltungskostenerstattung an die Stadt für die Inanspruchnahme von städtischem Personal in Höhe von 100.000 €, sowie die Einzugskosten für die Entwässerungsgebühren an die Energieversorgung Filstal (EVF) in Höhe von 125.000 €.

3.3.7 Zinsen

Der Zinsaufwand für Kredite in Höhe von 711.862 € für 2022 wurde aus dem Schuldenstand des Eigenbetriebs errechnet.

Aufgrund der günstigen Zinsentwicklung in den letzten Jahren sowie durch Umschuldungen ist der Zinsaufwand rückläufig.

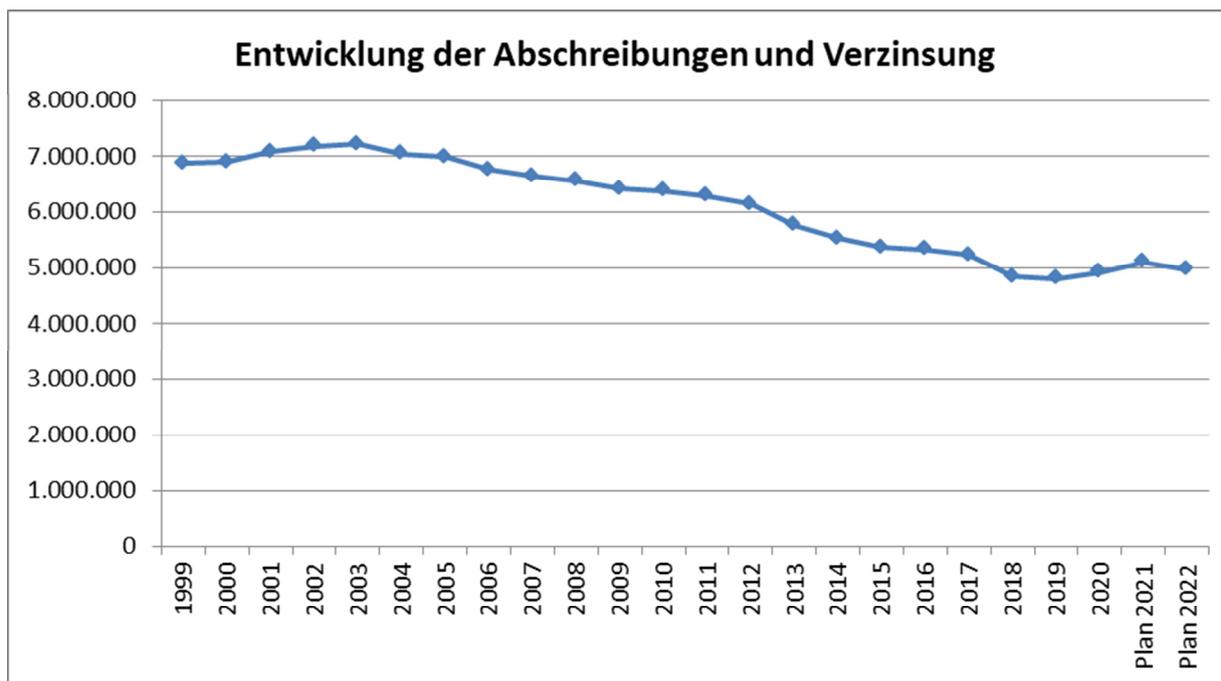


3.3.8 Entwicklung der Betriebskosten

Durch die Investitionen im Kanal- und RÜB-Bereich stiegen die Abschreibungen und der Zinsaufwand bis zum Jahr 2003 an.

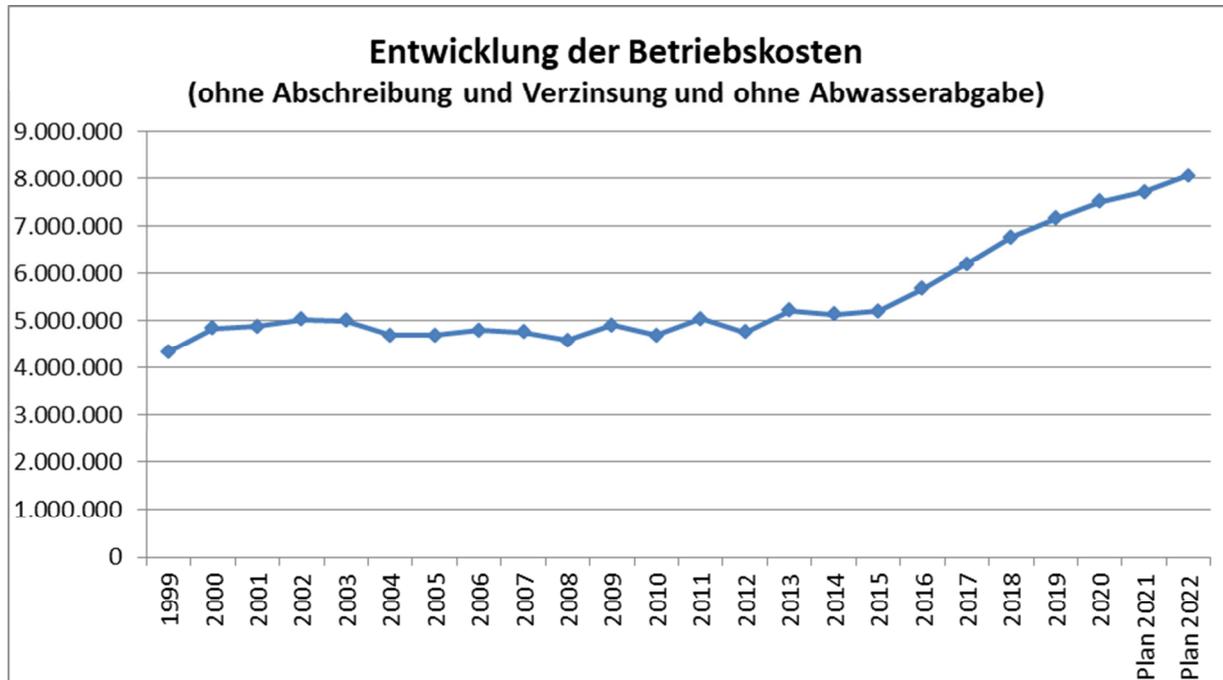
Ab 2004 gingen die Kosten für Abschreibungen und Zinsen vor allem aufgrund des derzeit niedrigen Zinsniveaus sowie inzwischen abgeschriebener Anlagenteile wieder zurück.

Der Anstieg ab dem Jahr 2019 ist auf neu in Betrieb genommene Anlagegüter zurückzuführen. Im Jahr 2022 ist mit einem leichten Rückgang der Kosten auf 4.960.862 € zu rechnen. Dieser Rückgang liegt an den zu erwartenden niedrigen Aufwendungen für Zinsen.



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

2016 bis 2022 steigen die Kosten hauptsächlich durch höheren Sanierungsaufwand und zusätzlichen Personaleinstellungen.



3.4 Betriebsergebnis und Überschussausgleich

Im Jahr 2022 wird nach Auflösung eines Rückstellungsbetrages in Höhe von 585.140 € aus den Jahren 2017 bis 2020 ein Überschuss erzielt. Damit sollen Verlustvorträge im Bereich Niederschlagswasser aus den Jahren 2017 und 2018 in Höhe von 14.215 € ausgeglichen werden.

Aufgrund abgeschriebener Anlagenteile und niedrigeren Zinsaufwendungen, sowie einer stabilen Entwicklung bei der gebührenpflichtigen Abwassermenge und der Auflösung von Vorjahresüberschüssen kann die Erhöhung der Schmutzwassergebühr von 1,67 €/m³ auf 1,71 €/m³ (2,4 %) trotz höheren Aufwendungen bei Personal und Material gering gehalten werden. Die Niederschlagswassergebühr kann weiterhin konstant bei 0,45 €/m² versiegelter Fläche gehalten werden.

4. Finanzierungsmittel und Finanzierungsbedarf

Die Finanzierungsmittel und der Finanzierungsbedarf betragen jeweils 14.258.555 €.

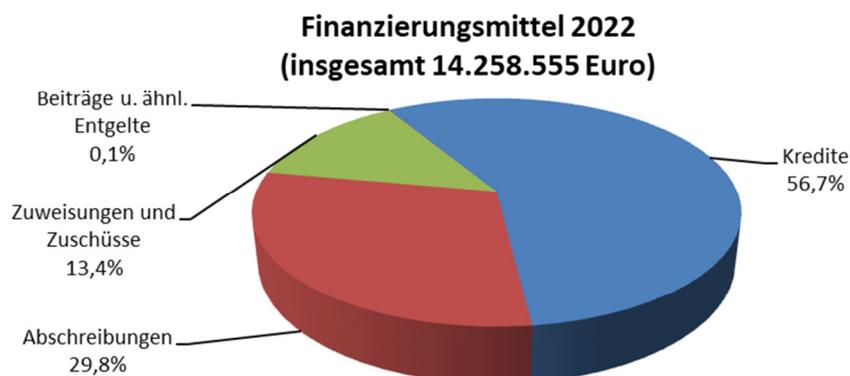
4.1 Finanzierungsmittel

An Eigenmittel stehen dem Eigenbetrieb zur Verfügung:

1. Zuweisungen und Zuschüsse	1.916.000 €
2. Beiträge und ähnliche Entgelte	10.000 €
3. Pensionsrückstellungen	0 €
4. Abschreibungen	4.249.000 €
5. erübrigte Mittel aus Vorjahren (tatsächliche Finanzierungsmittel abzüglich des tatsächlichen Finanzierungsbedarfs des Jahres 2020)	0 €
	<u>6.175.000 €</u>

Dies entspricht 43,30 % des Finanzierungsbedarfs.

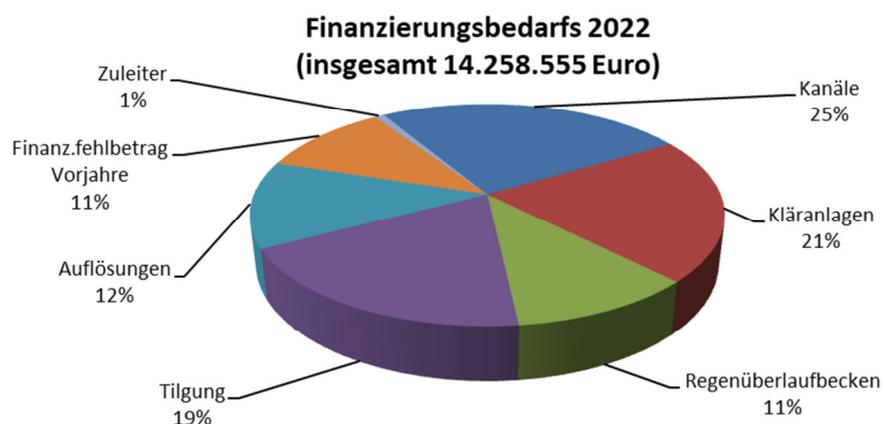
Die vorgesehene Kreditaufnahme in Höhe 8.083.555 € entspricht einem Finanzierungsanteil von 56,70 %.



4.2 Finanzierungsbedarf

Der Finanzierungsbedarf setzt sich zusammen aus:

1. Investitionen	8.215.000 €
2. Auflösungen	1.803.000 €
3. Tilgung für Kredite	2.718.083 €
4. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren (tatsächlicher Finanzierungsbedarf abzüglich der tatsächlichen Finanzierungsmittel des Jahres 2020)	1.522.472 €
	<u>14.258.555 €</u>



5. Investitionen

Die detaillierte Aufstellung der Investitionen sind den Investitionsplänen zu entnehmen. Die Darstellung erfolgt für das Jahresergebnis 2020, die Planzahlen 2021 und für das Planjahr 2022, sowie für die drei Folgejahre. Die angegebenen Planansätze beruhen zum Teil auf Schätzungen, da Entwurfsplanungen mit genauen Kostenermittlungen zum jetzigen Zeitpunkt nicht für alle Maßnahmen vorliegen.

5.1 Kläranlagen

Für Investitionen im Bereich der Kläranlagen sind im Jahr 2022 insgesamt 3.010.000 € vorgesehen.

Hierbei handelt es sich um verschiedene Maßnahmen und Optimierungen im Klärwerk Göppingen (Umbau Betriebsgebäude, Zentrifugen). Zusätzlich werden Investitionen in die Modernisierung der Kläranlagen Maitis und Lenglingen getätigt.

5.2 Regenüberlaufbecken

Im Bereich der Regenüberlaufbecken sind im Jahr 2022 Investitionen in Höhe von 1.525.000 € geplant.

Im Jahr 2013 wurden sämtliche RÜBs auf Ihren baulichen und technischen Zustand untersucht. Daraus wurde ein mehrjähriges Sanierungskonzept mit Investitionen bis zum Jahr 2022 entwickelt.

5.3 Zuleiter und Kanäle

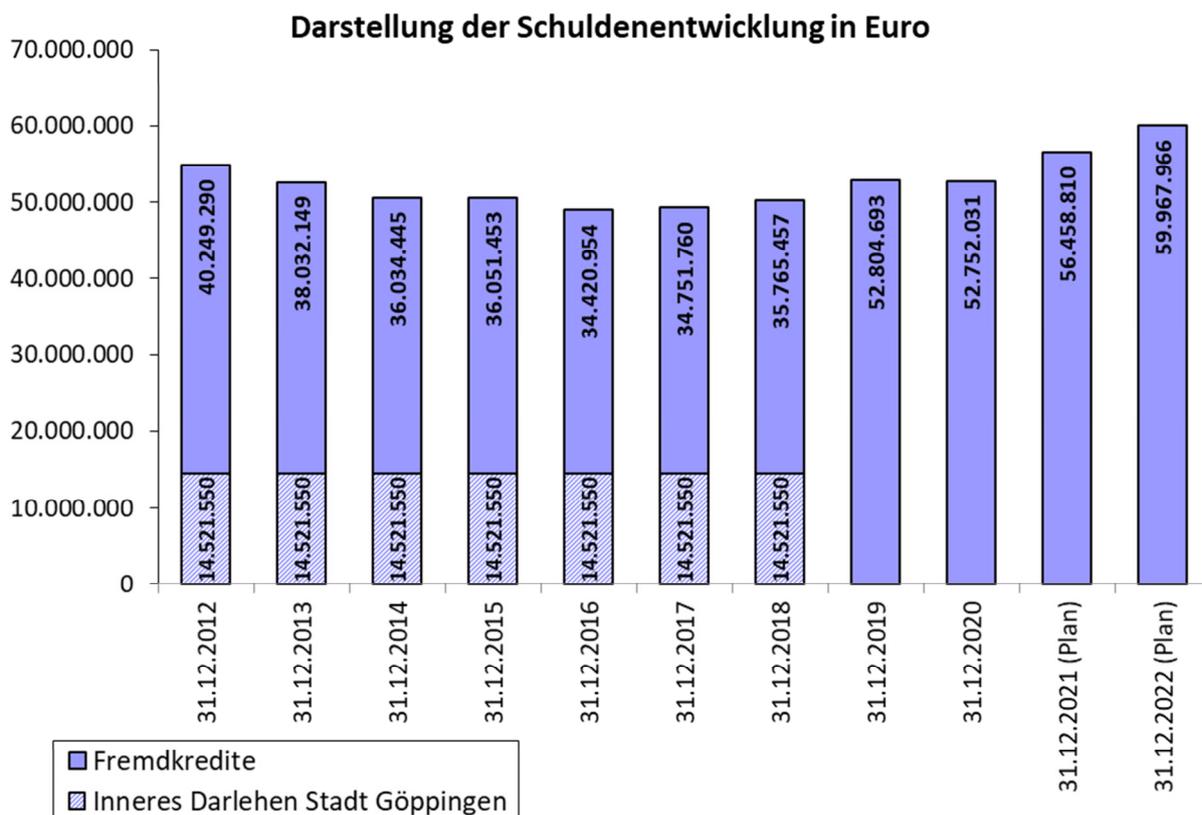
Für Zuleiter und Kanäle enthält der Investitionsplan Kosten in Höhe von insgesamt 3.680.000 €.

Bei der Position „Verbesserungsmaßnahmen im Kanalnetz“ sind im Jahr 2022 1.500.000 € eingeplant, der Schwerpunkt dabei liegt im Bereich der Inlinersanierung. Zusätzlich sind Mittel für Kanalneubaumaßnahmen in Höhe von 1.000.000 € eingeplant. Außerdem sind Aufwendungen für folgende Baugebiete eingeplant: Maitis Steinäcker: 600.000 €, Faurndau Im Freihof 300.000 € und St. Gotthardt Wiesäcker 100.000 €.

6. Entwicklung des Schuldenstandes

Zum 01.01.2022 hat die SEG einen voraussichtlichen Schuldenstand von insgesamt 54.602.494 €.

Im Liquiditätsplan 2022 sind Kreditaufnahmen in Höhe von 8.083.555 € veranschlagt. Nach Abzug der Tilgungsausgaben in Höhe von 2.718.083 € wird sich der Schuldenstand zum 31.12.2022 auf 59.967.966 € erhöhen.



7. Stellenübersicht

Der Stellenplan weist folgende Stellen aus:

	Plan 2022	Plan 2021	Stand 30.06.2021
Beschäftigte	46	44	41
Beamte	2	2	2
<u>Gesamt</u>	<u>48</u>	<u>46</u>	<u>43</u>

Zusätzlich: 4 Azubis

Weitere Details sind in der beigegeführten Stellenübersicht dargestellt.

8. 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 2025. Sie wird jährlich im Rahmen der Wirtschaftspläne aktualisiert und fortgeschrieben.

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

Anlage 1 Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2022 (zu § 2 Absatz 2 Satz 1 und § 4 i. V. m. § 13 EStG)

Nr.	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz		Verpflichtungs- ermächtigungen 2022 EUR	Planung		
		2021 EUR	2022 EUR		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
	1 ^{2,3}	2	3	4 ⁴	5 ⁵	7	8
1							
2							
3							
4		10.725.538	10.952.937	0	11.173.940	11.450.000	12.009.000
5							
6							
7							
8		-8.018.000	-8.366.000	0	-8.424.000	-8.478.000	-8.448.000
9		2.707.538	2.586.937	0	2.749.940	2.972.000	3.561.000
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16		0	0	0	0	0	0
17		-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-5.000
18		-6.095.000	-8.205.000	-7.600.000	-6.310.000	-9.160.000	-8.845.000
19							
20							
21		-6.105.000	-8.215.000	-7.600.000	-6.320.000	-9.170.000	-8.850.000

Nr.	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz		Verpflichtungs- ermächtigungen 2022 EUR	Planung		
		2021 EUR	2022 EUR		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
	1 ^{2,3}	2	3	4 ⁴	5 ⁵	7	8
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 16 und 21)	-6.105.000	-8.215.000	-7.300.000	-6.320.000	-9.170.000	-8.850.000
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nr. 9 und 22)	-3.397.462	-5.628.063	-7.300.000	-3.570.060	-6.198.000	-5.289.000
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	5.373.190	8.083.555		5.466.500	6.173.500	5.467.000
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	90.500	10.000		123.500	23.500	10.000
28	Einzahlung aus Investitionszuweisungen der Gemeinde						
29	Einzahlung aus Investitionszuweisungen Dritter	1.090.000	1.916.000		980.000	3.100.000	3.100.000
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 24 bis 29)	6.553.690	10.009.555	0	6.570.000	9.297.000	8.577.000
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen ⁹						
32	Auszahlungen aus Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ¹⁰						
33	Auszahlungen aus Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten ¹¹	-2.694.536	-2.718.083		-2.750.000	-2.750.000	-2.750.000
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen						
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde						
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter						
37	Gezahlte Zinsen	-943.000	-711.862		-720.000	-720.000	-720.000

Nr.	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
39							
		2.916.154	6.579.610	0	3.100.000	5.827.000	5.107.000
40		-481.308	951.547	-7.600.000	-470.060	-371.000	-182.000
		422.376	541.068		1.492.615	1.022.555	651.555

41 voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn¹²

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), Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) und sonstige Anstalten und Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planungsvorgaben beachten müssen, dürfen auf Einträge in den Zeilen 1 bis 3 und 5 bis 7 verzichten.

² Kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO) und Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) sowie sonstige Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden, dürfen auf Einträge in den Zeilen 1 bis 3 und 5 bis 7 verzichten.

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

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

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

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

⁷ Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

⁸ Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

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

¹⁰ Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

¹¹ Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

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

Anlage 2 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität (zu § 2 Absatz 2 Satz 2)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹	Liquiditätsplan				Finanzplan			
		2021	2022	2023	2024	2025			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
	1	2	3	4	5				
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²	422.376	541.068	1.492.615	1.022.555	651.555			
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn								
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere								
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligten, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde								
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn								
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligten, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde								
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	422.376							
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Abs. 4 EigBVO-HGB)								
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³	118.692*	951.547	-470.060	-371.000	-182.000			
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	541.068	1.492.615	1.022.555	651.555	469.555			
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴								
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	541.068	1.492.615	1.022.555	651.555	469.555			

* Folgende Baumaßnahmen werden neu veranschlagt und führen somit zu keinen Ausgaben im Jahr 2021:

Modernisierung Kläranlage Maits (100.000 €), Zentrifugen (100.000 €), Kanal im Freihof (300.000 €) und Kanal St. Gotthardt Wiesäcker (100.000 €)

Änderung Finanzmittelbestand : -481.308 € + 600.000 € = 118.692 €

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

2 Aus der Liquiditätsrechnung (§ 0 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB)

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

4 Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen

**Anlage 3 Erfolgsplan einschließlich Finanzplan 2022
(zu § 1 Absatz 1 Satz 2 und § 4 i.V.m. § 14 EigBG)**

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	9.407.895	9.070.438	9.285.937	9.516.940	9.792.900	10.351.900
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	3.767.597	4.050.777	4.045.140	3.922.196	3.795.100	3.606.100
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.305.636	1.060.000	1.254.000	1.254.000	1.254.000	1.194.000
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.830.681	3.032.000	3.089.000	3.089.000	3.089.000	3.089.000
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	2.104.238	2.255.000	2.408.000	2.451.000	2.490.000	2.505.000
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung, davon für Altersvorsorge	644.636	704.000	720.000	735.000	750.000	765.000
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.863.702	4.156.000	4.249.000	4.300.000	4.400.000	4.800.000
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.363.606	964.000	892.000	892.000	892.000	892.000
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	1.046.905	943.000	711.862	720.000	720.000	720.000
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
15.	Ergebnis nach Steuern						
16.	sonstige Steuern	1.874	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17.	Zwischensumme	14.215	14.215	14.215	5.136	0	0
18.	Vorträge der Verluste aus Vorjahren	-14.215	-14.215	-14.215	-5.136	0	0
19.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	nachrichtlich						
20.	Vorauszahlungen der Gemeinden auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
21.	Vorauszahlung an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Anlage 4 Erläuterungen zum Erfolgsplan einschließlich Finanzplan 2022

Nr.¹		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse							
	Entwässerungsgebühren	8.064.263	7.687.500	7.924.638	8.156.440	8.432.400	8.991.400
	Anteil Straßenentwässerung	1.048.740	1.085.438	1.065.799	1.065.000	1.065.000	1.065.000
	Auflösung Beiträge	293.446	295.000	293.000	293.000	293.000	293.000
	Sonstige Umsatzerlöse	91	500	500	500	500	500
	Fäkalienannahme	1.356	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Summe	9.407.895	9.070.438	9.285.937	9.516.940	9.792.900	10.351.900
3. Aktivierte Eigenleistungen							
	Aktivierte Eigenleistungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4. Sonstige betriebliche Erträge							
	Auflösung Zuweisungen und Zuschüsse	1.401.643	1.530.000	1.510.000	1.507.000	1.484.000	1.484.000
	Erstattungen von Anschlussgemeinden u. -verbänden	1.581.731	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
	Erstattung Versicherungsschäden	40.286	0	0	0	0	0
	Verrechnung der Abwasserabgabe	0	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	Zinserträge	0	100	0	0	100	100
	Auflösung von Rückstell. aus Jahresüberschüssen	578.461	580.677	585.140	475.196	371.000	182.000
	Sonstige Erträge	165.475	40.000	50.000	40.000	40.000	40.000
	Summe	3.767.597	4.050.777	4.045.140	3.922.196	3.795.100	3.606.100
5. Materialaufwand							
a)	<u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u>						
	Strom	288.320	231.000	296.000	296.000	296.000	236.000
	Heizöl	0	0	0	0	0	0
	Wasserbezug	44.363	39.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	Treibstoffe	29.853	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Schmierstoffe	9.618	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Chemikalien	0	0	0	0	0	0
	Laborbedarf	48.920	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	externe Kohlenstoffquelle	54.534	0	50.000	50.000	50.000	50.000
	Flockungsmittel (Polymer)	211.541	200.000	220.000	220.000	220.000	220.000
	Abluftreinigung	0	0	0	0	0	0
	Phosphat - Fällmittel	71.511	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	Sonstige Hilfs- und Betriebsstoffe	62.950	30.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	Material- Direktverbrauch	458.578	340.000	390.000	390.000	390.000	390.000
	Anschaffung Dienst- und Schutzkleidung	25.447	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Summe	1.305.636	1.060.000	1.254.000	1.254.000	1.254.000	1.194.000
b)	<u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>						
	Fremdleistungen (Wartung, Instandhaltung)	1.549.255	1.800.000	1.750.000	1.750.000	1.750.000	1.750.000
	Leistungen Bauhof	6.744	14.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	Fremdanalysen, Laboruntersuchungen	25.692	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	Entsorgung Rechengut, Sandfang	62.161	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Klärschlamm Entsorgung	1.165.300	1.100.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	Reinigung Dienst- und Schutzkleidung	21.528	23.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	Summe	2.830.681	3.032.000	3.089.000	3.089.000	3.089.000	3.089.000
6. Personalaufwand							
	Personalkosten	2.748.874	2.959.000	3.128.000	3.186.000	3.240.000	3.270.000

Nr. ¹		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
7.	Abschreibungen						
	Ordentl. Abschreibungen u. Wertberichtigung	3.863.702	4.156.000	4.249.000	4.300.000	4.400.000	4.800.000
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen						
	Verluste aus Anlageabgängen	1.767	0	0	0	0	0
	Funk- und Fernmeldekosten	20.653	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Kopierkosten (Miete)	2.072	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	EDV-Kosten	92.690	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	Abwasserabgabe	179	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	5.917	2.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	Gebäude- und Feuerversicherungen	36.181	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	Kfz-Versicherung	8.977	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	Sonstige Versicherungen	72.339	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
	Bürobedarf	11.637	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Fachbücher und Zeitschriften	6.216	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	Portokosten	1.691	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Anzeigen, Inserate, öff. Bekanntmachungen	6.573	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Bewirtungs- und Repräsentationskosten	9.752	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Reisekosten	8.101	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	Fachgutachten	6.269	70.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Prüfungs- und Beratungskosten	59.699	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	Gerichts-, Prozeß-, Notariatskosten	0	0	0	0	0	0
	Verw.kostenbeitrag an Stadt f. Zentralverw.	108.788	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	Verw.kostenbeitr. f. Einzug Entwäss.gebühr	122.928	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
	Betr.kostenerstattung (ZVV Krettenbachtal)	3.394	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	Aus- und Fortbildung	14.532	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Zuführung Rückstellung aus Überschüssen	729.451	0	0	0	0	0
	Sonstige Aufwendungen	33.801	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Summe	1.363.606	964.000	892.000	892.000	892.000	892.000
13.	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen						
	Zinsen für Kredite	1.046.905	943.000	711.862	720.000	720.000	720.000
16.	Steuern						
	Sonstige Steuern (Kfz-Steuer u.a.)	1.874	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

¹ beziehen sich auf die Nummerierungen im Erfolgsplan

Kläranlagen

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert (einschl. 2020)	Mittelübertragungen aus	Ergebnis	Ansatz		VE ¹		Planung		Planung		Finanzbedarf weitere Jahre
					2021	2022	2022	2023	2024	2025	nachrichtlich		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
9.1	Einrichtungsgegenstände			-13.162	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		
9.2	Büromaschinen und -Geräte				-15.000	-15.000		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		
9.3	Werkzeug, Maschinen, Geräte		-240.564	-53.650	-80.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000		
9.4	geringwertige Wirtschaftsgüter			-13.757	-30.000	-30.000		-30.000	-30.000	-30.000	-30.000		
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen												
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen												
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		-37.348	-2.652	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.100.000	-1.836.723	-348.030	-3.040.000	-3.010.000	-4.600.000	-2.955.000	-5.805.000	-5.805.000	-5.805.000	-4.750.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	-21.100.000	-1.836.723	477.987	-1.906.500	-1.089.280	-4.600.000	-1.917.000	-2.694.000	-2.700.280	-2.700.280	-4.750.000	
15	Aktivierte Eigenleistungen												
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-21.100.000	-1.836.723	-348.030	-3.040.000	-3.010.000	-4.600.000	-2.955.000	-5.805.000	-5.805.000	-5.805.000	-4.750.000	
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen												

* Neuveranschlagung 2022 u. 2023

¹ Verpflichtungsermächtigungen

Kanäle

	Gesamt- angaben zur Maß- nahme nachrichtlich	Bisher finanziert (einschl. 2020)	Mittelüber- tragungen aus	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE ¹	Planung	Planung	Planung
	EUR	EUR	2020 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				85.248	47.000	5.280		65.500	12.500	5.280
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten										
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen										
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen										
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit										
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	85.248	47.000	5.280	0	65.500	12.500	5.280
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-6.522	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
Auszahlungen für die Baumaßnahmen										
Verbesserungsmaßnahmen im Kanalnetz										
Kanalneubaumaßnahmen				-1.209.928	-1.000.000	-1.500.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
Maitis Steinäcker	-600.000									
St. Gotthardt Wiesäcker*	-200.000	-600.000	-480.975		-100.000	-100.000				
Faumtau Im Freihof*	-600.000	-600.000			-300.000	-300.000				
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen										
Fahrzeuge, Maschinen, Geräte				-206.737	-50.000	-50.000		-10.000	-10.000	
geringwertige Wirtschaftsgüter				-5.428	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen										
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen										
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen					-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	

Kanäle

	Gesamt- angaben zur Maß- nahme nachrichtlich	Bisher finanziert (einschl. 2020)	Mitte über- tragungen aus	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE ¹	Planung	Planung	Planung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.400.000	-1.200.000	-1.080.074	-1.428.615	-1.470.000	-1.470.000	-1.500.000	-1.530.000	-1.530.000	-1.510.000
Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	-1.400.000	-1.200.000	-1.080.074	-1.343.367	-1.423.000	-1.423.000	-1.500.000	-1.464.500	-1.517.500	-1.504.720
Aktivierte Eigenleistungen										
Gesamtkosten der Maßnahme	-1.400.000	-1.200.000	-1.080.074	-1.428.615	-1.470.000	-1.470.000	-1.500.000	-1.530.000	-1.530.000	-1.510.000
Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen										

Neuveranschlagung 2022
Verpflichtungsermächtigungen

Regenüberlaufbecken

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert (einschl. 2020)	Mittelübertragungen aus	Ergebnis	Ansatz	VE ¹	Planung		Planung
							2020	2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten								
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen								
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen								
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit								
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-2.550					
8	Auszahlungen für die Baumaßnahmen								
8.1	Maßnahmen bei RÜBs		-2.533.719	-1.751.443	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
9.1	Fahrzeuge, Maschinen, Geräte			-21.654	-80.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
9.2	geringwertige Wirtschaftsgüter		-134.427	-1.121	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen								
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen								
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen								
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.668.146	-1.776.768	-1.585.000	-1.500.000	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	-2.668.146	-1.776.768	-1.585.000	-1.500.000	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000
15	Aktivierte Eigenleistungen								
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.668.146	-1.776.768	-1.585.000	-1.500.000	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen								

¹ Verpflichtungsermächtigungen

Zuleiter

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert (einschl. 2020)	Mittelübertragungen aus	Ergebnis	Ansatz		VE ¹		Planung	
					2020	2021	2022	2022	2023	2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten									
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen									
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen									
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit									
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-10.000				-10.000	-10.000
8	Auszahlungen für die Baumaßnahmen									
8.1	Zuleiter Lenglingen	-700.000							-300.000	-300.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen									
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen									
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen									
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen									
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-700.000	0	0	-10.000				-310.000	-310.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	-700.000	0	0	-10.000				-310.000	-310.000
15	Aktivierte Eigenleistungen									
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-700.000	0	0	-10.000				-310.000	-310.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen									

¹ Verpflichtungsermächtigungen

Anlage 6 Übersicht über den voraussichtlichen Schuldenstand

Art der Schulden		Stand 01.01.2020	Stand 01.01.2021	Voraussichtlicher Stand zum 01.01.2022	Vorausichtlicher Stand zum 31.12.2022
Nr.	Kreditgeber				
11	KSK Göppingen	1.575.000	1.525.000	1.475.000	1.425.000
100	KSK Göppingen	1.007.500	975.000	942.500	910.000
350	KSK Göppingen	2.047.049	1.984.549	1.922.049	1.859.549
550	KSK Göppingen	1.200.000	1.000.000	800.000	600.000
551	KSK Göppingen	743.750	658.750	573.750	488.750
552	KSK Göppingen	748.250	675.250	602.250	529.250
556	KSK Göppingen	1.968.750	1.906.250	1.843.750	1.781.250
557	KSK Göppingen	1.984.375	1.921.875	1.859.375	1.796.875
553	Norddeutsche Landesbank	312.500	187.500	62.500	0
554	NRW Bank	2.740.091	2.578.909	2.417.727	2.256.545
450	NRW Bank	2.421.875	2.359.375	2.296.875	2.234.375
600	NRW Bank	2.453.125	2.390.625	2.328.125	2.265.625
23	KfW	368.130	337.453	306.775	276.098
24	KfW	560.000	520.000	480.000	440.000
25	KfW	388.200	362.320	336.440	310.560
26	KfW	370.870	313.810	256.750	199.690
52	KSK variabel	1.262.252	1.198.340	1.134.429	1.070.517
51	Swap West LB + KSK variabel	1.318.826	1.253.687	1.188.549	1.123.410
50	Swap West LB + KSK variabel	1.234.770	1.175.971	1.117.173	1.058.374
558	Commerzbank Stuttgart	1.500.000	1.437.500	1.375.000	1.312.500
12	Commerzbank Stuttgart	901.875	869.375	836.875	804.375
250	Commerzbank Stuttgart	1.350.000	1.300.000	1.250.000	1.200.000
400	Commerzbank Stuttgart	2.062.500	2.000.000	1.937.500	1.875.000
650	Commerzbank Stuttgart	475.000	425.000	375.000	325.000
700	Commerzbank Stuttgart	2.500.000	2.437.500	2.375.000	2.312.500
53	Swap LBBW + variabel	6.793.943	6.635.944	6.477.945	6.319.947
16	Dt. Geno-Hypo-Bank	1.249.900	1.166.560	1.083.220	999.880
555	Dt. Geno-Hypo-Bank	343.750	218.750	93.750	0
500	Dt. Kreditbank AG Berlin	600.000	575.000	550.000	525.000
501	Dt. Kreditbank AG Berlin	435.000	420.000	405.000	390.000
502	Dt. Kreditbank AG Berlin	1.950.000	1.900.000	1.850.000	1.800.000
20	WL Bank	3.200.000	3.100.000	3.000.000	2.900.000
150	WL Bank	1.671.313	1.624.563	1.577.812	1.531.062
200	WL Bank	1.191.100	1.007.800	824.500	641.200
300	WL Bank	1.875.000	1.825.000	1.775.000	1.725.000
750	Commerzbank	2.500.000	2.484.375	2.421.875	2.359.375
751	Commerzbank			1.950.000	1.900.000
vorauss. restl. Kreditaufnahme des Vorjahres				2.500.000	2.437.500
geplante Kreditaufnahme abzgl. Tilgung im Wirtschaftsjahr					7.983.758
= Schuldenstand Gesamt		55.304.693	52.752.031	54.602.494	59.967.966

Anlage 7 Stellenübersicht 2022

Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	Stand 30.06.	Ansatz	Ansatz
	2021	2021	2022
Entgeltgruppe			
14		1	1
13	1		
12	2	2	2
11			
10			1
9A*	1	2	2
9B	5	5	6
8**	2	1	2
7***	3	3	3
6****	11	18	13
5	13	9	13
4	2	2	2
3			
2	1	1	1
1			
* davon 1 Teilzeitkraft mit 80% ** davon 2 Teilzeitkräfte mit 77% *** davon 1 Teilzeitkraft mit 60 % **** davon 1 Teilzeitkraft mit 64 %, 1 Teilzeitkraft mit 95 %			
= Anzahl Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	41,00	44,00	46,00

nachrichtlich:

Beamtinnen / Beamte	Stand 30.06.	Ansatz	Ansatz
	2021	2021	2022
Besoldungsgruppen			
A 13*		1	1
A 12**	1		
A 11			1
A 10		1	
A 9	1		
* davon 1 Teilzeitkraft mit 60 % ** davon 1 Teilzeitkraft mit 60 %			
= Anzahl Beamtinnen / Beamte	2,00	2,00	2,00
= Gesamt	<u>43,00</u>	<u>46,00</u>	<u>48,00</u>

Anlage 8 Finanzierungsmittel 2021 – 2025

Nr.		lfd. Jahr	Ansatz	Ansatz für Folgejahre		
		Plan 2021	Planjahr 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Zuweisungen und Zuschüsse	1.090.000	1.916.000	980.000	3.100.000	3.100.000
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte	90.500	10.000	123.500	23.500	10.000
3.	Pensionsrückstellungen	0	0	0	0	0
4.	Kredite	5.373.190	8.083.555	5.466.500	6.173.500	5.467.000
5.	Abschreibungen	4.156.000	4.249.000	4.300.000	4.400.000	4.800.000
6.	erübrigte Mittel aus Vorjahren					
	Finanzierungsmittel insgesamt	10.709.690	14.258.555	10.870.000	13.697.000	13.377.000

Anlage 9 Finanzierungsbedarf 2021 – 2025

Nr.		lfd. Jahr	Ansatz	Ansatz für Folgejahre		
		Plan 2021	Planjahr 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Kläranlagen						
1.	Lizenzen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.	Einrichtungsgegenstände	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3.	Büromaschinen und -Geräte	15.000	15.000	10.000	10.000	10.000
4.	Werkzeug, Maschinen, Geräte	80.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5.	geringwertige Wirtschaftsgüter	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6.	Maßnahmen i.d. Kläranl. Göpp.	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
7.	Umbau Betriebsgebäude	2.000.000	2.000.000	0		
8.	Modernisierung Vorklärbecken	0				
9.	Zentrifugen*	100.000	100.000	1.100.000		
10.	Abwasserbeseitigung Maitis/Lenglingen*	100.000	100.000	800.000		
11.	Filtration/4. Reinigungsstufe			250.000	5.000.000	5.000.000
	Kläranlagen insgesamt:	3.040.000	3.010.000	2.955.000	5.805.000	5.805.000
	*Neuveranschlagung 2022 und 2023					
II. Regenüberlaufbecken						
1.	Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	80.000	20.000	20.000	20.000	20.000
2.	geringwertige Wirtschaftsgüter	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3.	Maßnahmen bei RÜBs, RÜB Optimierung	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	Regenüberlaufbecken insgesamt:	1.585.000	1.525.000	1.525.000	1.525.000	1.525.000
III. Zuleiter						
1.	Erwerb von Grundstücken	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2.	Zuleiter Lenglingen		100.000	300.000	300.000	
	Zuleiter insgesamt:	10.000	110.000	310.000	310.000	10.000
IV. Kanäle						
1.	Lizenzen	5.000	5.000	5.000	5.000	0
2.	Erwerb von Grundstücken	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3.	Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	50.000	50.000	10.000	10.000	0
4.	geringwertige Wirtschaftsgüter	5.000	5.000	5.000	5.000	0
5.	Verbesserungsmaßn. im Kanalnetz	1.000.000	1.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
6.	Kanalneubaumaßnahmen		1.000.000	500.000	500.000	500.000
7.	Maitis Steinäcker		600.000			
8.	St. Gotthardt Wiesäcker*	100.000	100.000	0	0	0
9.	Faurndau Im Freihof*	300.000	300.000	0	0	0
	Kanäle insgesamt:	1.470.000	3.570.000	1.530.000	1.530.000	1.510.000
	*Neuveranschlagung					
	Investitionen gesamt (Summe I. - IV.):	6.105.000	8.215.000	6.320.000	9.170.000	8.850.000
V. Auflösungen v. Zuschüssen u. Beiträgen		1.825.000	1.803.000	1.800.000	1.777.000	1.777.000
VI. Tilgung von Krediten		2.694.536	2.718.083	2.750.000	2.750.000	2.750.000
VII. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren		85.154	1.522.472			
Finanzbedarf insgesamt:		10.709.690	14.258.555	10.870.000	13.697.000	13.377.000

Anlage 10 Bilanzentwicklung 31.12.2016 - 31.12.2022

Aktiva

	31.12.2016		31.12.2017		31.12.2018		31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021		31.12.2022	
	Euro	%	Prognose Euro	Prognose %	Euro	%								
Anlagevermögen	75.035.760	98,3	73.708.330	97,6	72.581.057	95,3	74.162.873	95,9	75.031.730	96,9	76.980.730	96,8	80.946.730	97,0
Umlaufvermögen	1.330.377	1,7	1.812.972	2,4	3.536.555	4,6	3.199.774	4,1	2.356.580	3,0	2.500.000	3,1	2.500.000	3,0
Rechnungsabgrenzungsposten	5.312	0,0	4.530	0,0	4.700	0,0	4.985	0,0	4.468	0,0	5.000	0,0	5.000	0,0
Bilanzsumme	76.371.449	100,0	75.525.832	100,0	76.122.312	100,0	77.367.632	100,0	77.392.778	100,0	79.485.730	100,0	83.451.730	100,0

Passiva

	31.12.2016		31.12.2017		31.12.2018		31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021		31.12.2022	
	Euro	%	Prognose Euro	Prognose %	Euro	%								
Eigenkapital	615.397	0,8	615.397	0,8	558.538	0,7	567.617	0,7	581.832	0,8	596.047	0,7	610.262	0,7
Investitionszuwendungen	15.571.806	20,4	14.597.217	19,3	13.549.815	17,8	13.248.522	17,1	12.815.187	16,6	12.375.187	15,6	12.781.187	15,3
Empfangene Ertragszuschüsse	7.571.282	9,9	7.336.393	9,7	7.077.524	9,3	6.880.710	8,9	6.750.585	8,7	6.548.085	8,2	6.265.085	7,5
Rückstellungen	2.847.376	3,7	2.717.260	3,6	2.677.865	3,5	2.755.390	3,6	2.917.280	3,8	2.336.603	2,9	1.737.249	2,1
Darlehen	48.942.504	64,1	49.273.310	65,2	50.287.007	66,1	52.804.693	68,3	52.752.031	68,2	56.458.810	71,0	59.967.966	71,9
kurzfristige Verbindlichkeiten	823.084	1,1	986.255	1,3	1.971.563	2,6	1.110.700	1,4	1.575.863	2,0	1.170.998	1,5	2.089.981	2,5
Rechnungsabgrenzungsposten														
Bilanzsumme	76.371.449	100,0	75.525.832	100,0	76.122.312	100,0	77.367.632	100,0	77.392.778	100,0	79.485.730	100,0	83.451.730	100,0

Eigenbetrieb Baulandentwicklung Göppingen (BEG)

Wirtschaftsplan

2022

Inhalt

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

1. Grundlagen

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

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

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

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

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

Der **Liquiditätsplan** enthält

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

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

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

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

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

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

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

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

2. Vorbericht

Gründung und Gegenstand des Eigenbetriebs

Der Eigenbetrieb wurde am 01.01.2005 als Eigenbetrieb Stauferpark gegründet. Mit der am 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. 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 2.030.000 € und auf der Aufwandseite 2.137.600 €, die sich zu einem prognostizierten Jahresverlust von 107.600 € saldieren.

Im Wirtschaftsplan 2022 stellt der Erlös für die unter sonstige betriebliche Erträge, dort Ziffer 4, ausgewiesenen Auflösungen von Rückstellungen (für Herstellung von Retentionsbauwerken und sonstige Rückstellungen) mit 1.050.000 Euro die größte Ertragsposition dar. Daneben sind Mieteinnahmen in Höhe von 310.000 Euro vorgesehen. Es macht sich im Erfolgsplan 2022 wiederum deutlich bemerkbar, dass keine Wohnbaugrundstücke für die Vermarktung zur Verfügung stehen.

Der Prognose für 2022 liegt ein Veräußerungserlös von 500.000 € für rund 5.000 m² Gewerbebauland zugrunde.

Bei der Veräußerung von Gewerbegrundstücken ist im Stauferpark zu berücksichtigen, dass auf dem überwiegenden Teil der Bauflächen Gebäude aus der militärischen Nutzungsphase abgebrochen wurden und somit bei den Käufern insbesondere Gründungsmehrkosten wegen gestörtem Baugrund entstehen. Dadurch sind die Baugrundstücke mit einem Sachmangel behaftet, der durch die Übernahme von nachgewiesenen Gründungsmehrkosten durch den Eigenbetrieb den Käufern finanziell ausgeglichen werden muss. Die hierfür zu bildenden Rückstellungen stellen jeweils Aufwand im Erfolgsplan dar. Außerdem kommt hinzu, dass auf Grund der 1999 durchgeführten umfangreichen Abbruchmaßnahmen in Verbindung mit den seinerzeitigen Kosten des Grunderwerbs der Buchwert mit 48,50 €/m² für Flächen in einem Gewerbegebiet außergewöhnlich hoch ist. Die abgehenden Buchwerte der Grundstücke sind ebenfalls als Aufwand zu buchen, so dass in der Regel bei Gewerbebauplatzverkäufen mit einem Buchverlust zu rechnen ist. Ungeachtet der unbefriedigenden Situation im Ergebnis des Erfolgsplans ist jedoch zu berücksichtigen, dass aus der Veräußerung von

Gewerbebauplätzen dennoch ein positiver Liquiditätszufluss beim Eigenbetrieb Baulandentwicklung Göppingen (BEG) zu erwarten ist.

Investitionsprogramm:

Das Volumen des Investitionsprogramms liegt in 2022 bei 2.570.000 €.

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

Es besteht das zins- und tilgungsfreie innere Darlehen bei der Stadt Göppingen in Höhe von 9.788.414 € sowie ein Kredit im Höhe von 2.000.000 € mit einer marktüblichen Verzinsung und einer regelmäßigen Tilgung von 50.000 € pro Jahr.

Finanzplanung:

Die Finanzplanung 2023 bis 2025 weist durchgängig im Erfolgsplan einen Fehlbetrag zwischen 66.800 € und 363.000 € aus. Hinzu kommt, dass ab dem Planjahr 2024 die vorhandene Liquidität aufgebraucht sein wird. Um zu vermeiden, dass die Stadt spätestens ab diesem Zeitpunkt die Fehlbeträge aus dem städtischen Haushalt ausgleichen müsste, ist das operative Geschäftsmodell der BEG (entsprechend dem satzungsgemäßen Betriebszweck) so auszugestalten, dass z.B. über die rechtzeitige Entwicklung / Vermarktung der Fläche im Stauferpark Süd (derzeit Golfplatz) oder anderer potentieller Bauflächen im Stadtgebiet die notwendigen Einnahmen erzielt werden können. Aufgrund des notwendigen (mehrjährigen) Zeitbedarfs für die erforderliche Bauleitplanung (Planungshoheit liegt bei der Stadt) weist die BEG ausdrücklich darauf hin, dass die notwendigen Planungsschritte rechtzeitig / zeitnah eingeleitet werden müssen.

Beteiligungen:

Es besteht eine Beteiligung bei der Business-Park GmbH Göppingen 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
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	Wirtschafts- jahr 2023 EUR	Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Wirtschafts- jahr 2025 EUR
		1	2 ¹⁾	3	4 ²⁾	5	6
1.	Umsatzerlöse	2.987.986,47	1.210.000,00	1.180.000,00	1.180.000,00	680.000,00	680.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-180.885,97	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00
3.	andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	sonstige betriebliche Erträge	1.603.004,24	1.402.000,00	1.050.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	Summe Erträge	4.410.104,74	2.412.000,00	2.030.000,00	1.080.000,00	780.000,00	780.000,00
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	273.392,37	1.672.000,00	1.220.000,00	293.000,00	297.000,00	301.000,00
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	263.915,97	267.000,00	260.000,00	265.000,00	270.000,00	276.000,00
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung, davon für Altersvorsorge	92.053,01 61.425,63	94.000,00 57.000,00	93.000,00 53.000,00	95.000,00 54.000,00	97.000,00 55.000,00	101.000,00 56.000,00
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	54.081,37	80.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	3.660.202,18	538.800,00	450.800,00	380.000,00	346.000,00	352.000,00
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	-37,69	-3.000,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an gebundene Unternehmen	15.425,71	100.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
	Summe Aufwendungen	4.359.032,92	2.748.800,00	2.129.600,00	1.138.800,00	1.115.800,00	1.135.800,00
15.	Ergebnis nach Steuern						
16.	sonstige Steuern	10.761,99	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	40.309,83	-344.800,00	-107.600,00	-66.800,00	-343.800,00	-363.800,00
	nachrichtlich						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinden auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
19.	Vorauszahlung an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

1) Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

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

3.2. Erläuterungen zum Erfolgsplan

3.2.1. Erträge

		Plan 2022 €
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.	310.000
	b) aus Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	
	Für das Wirtschaftsjahr 2022 wird in der Sparte Gewerbegrundstücke die Veräußerung von Bauflächen mit ca. 5.000 m ² geplant.	
	Verkaufserlöse	
	- Wohnen	
	Keine Bauplätze verfügbar	0
	- Gewerbe	
	Gewerbebauplätze	500.000
	- aus Erbbauzinsen	0
	c) Erstattungen Stadt	
	Die Abwicklung des Grundstücksverkehrs für die Gesamtstadt ist Aufgabe des Eigenbetriebs (siehe Punkt 5). Die anteiligen Sach- und Personalkosten, welche für die Erledigung von Grundstücksverkehr, der nicht der Ausweisung von Baugebieten dient anfallen, werden von der Stadt aus dem Kernhaushalt erstattet. Für das Planjahr 2022 erhält der Eigenbetrieb insgesamt eine Erstattung in Höhe von 370.000,00 €.	370.000
	Gesamtsumme Umsatzerlöse	1.180.000
2.	Bestandsveränderungen	
	Hierbei handelt es sich um noch abzurechnende umlagefähige Betriebskosten aus den Vorjahren, dies bedingt eine entsprechende Minderung des Ansatzes. Zudem ist der Buchwert der zu veräußernden Grundstücke als Abgang aus dem Umlaufvermögen zu buchen.	-200.000
3.	nicht belegt	
4.	sonstige betriebliche Erträge	
	sonstige Erträge	
	Auflösung von Rückstellungen und periodenfremde Erträge. Davon Herstellung von Retentionsbauwerken 850.000 € und 200.000 € sonstige Rückstellungen (insbesondere Gründungsmehrkosten).	1.050.000
	Gesamtsumme sonstige betriebliche Erträge	1.050.000

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 90.000 € angesetzt.	90.000	
	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		
	- Herstellung von Retentionsbauwerken im Stauferpark Gewerbegebiet Nord.	850.000	
	d) Personalgestellung		
	Der Eigenbetrieb bedient sich zum Teil des bei der BPG angestellten Personals. Hierfür erhält die BPG eine aufwandsbezogene Personalkostenerstattung.	180.000	
	Gesamtsumme Lieferungen und Leistungen		1.220.000
6.	Personalaufwand		
	Die Personalkosten gliedern sich wie folgt:		
	a) Löhne und Gehälter	260.000	
	b) Soziale Abgaben	40.000	
	c) Aufwendungen für Altersversorgung	53.000	
	Gesamtsumme Personalaufwand		353.000
	davon Teilbereich Grundstücksverkehr 224.000 €		
7.	Abschreibungen		
	Die Sachanlagen werden linear abgeschrieben. Gebäude werden mit 2 % des Anschaffungswertes abgeschrieben.		95.000

8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		
	a) sonstige Aufwendungen		
	- Bei der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ist der Buchwert als Aufwand (Abgang aus Anlagevermögen) zu buchen.	67.000	
	- Sonstiges	10.000	
	b) Sachkostenaufwendungen		
	Die Sachmittel und Räumlichkeiten für die Aufgabenerfüllung des Eigenbetriebes werden von der BPG bereitgestellt. Hierfür erhält diese eine Sachkostenerstattung (46.800,- €). Ebenso enthält dieser Ansatz externe Kosten wie z.B. für Versicherung und Buchhaltung (38.000,- €) sowie den Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt (Leistung städtischer Fachbereiche), Verrechnung für IT, Telekommunikation usw. (109.000,- €).	193.800	
	c) Aufwand für Verkaufsgrundstücke		
	- Vermarktungskosten	40.000	
	Dieser Ansatz beinhaltet grundstücksbezogene Vermarktungsaktivitäten des städtischen Grundstücksverkehrs für Grundstücke ausserhalb des Stauferparks für Anzeigen, Broschüren, Präsentationen, Bauschilder usw.		
	- Provisionen	40.000	
	Provision an die BPG für die Vermittlung von Gewerbegrundstücken im Stauferpark		
	- Kostenerstattungen	100.000	
	Bauplatzerwerber erhalten für Gründungsmehrkosten und Entsorgung von alten Leitungen, Fundamentresten u.a. bzw. für auszutauschendes Bodenmaterial Kostenerstattung auf Nachweis.		
	Gesamtsumme Sonstige betriebliche Aufwendungen		450.800
9.-10.	nicht belegt		
11.	Zinsen und ähnliche Erträge		
	Guthabenzinsen Girokonto	0	
	Zinsertrag aus Rückstellungen	-200	
	Summe Zinsen		-200
12.	nicht belegt		
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
	Verzinsung der Kapitalmarktdarlehen	1.000	
	Zinsaufwand aus Rückstellungen	10.000	11.000
14.-15	nicht belegt		
16.	Sonstige Steuern (Grundsteuer)		8.000

3.3. Liquiditätsplan Gesamtübersicht

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2022	2023	2023	2024	2025
		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	458.570,03	710.000,00	680.000,00		680.000,00		680.000,00	680.000,00
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)	458.570,03	710.000,00	680.000,00	0,00	680.000,00	0,00	680.000,00	680.000,00
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte ¹	832.112,06	2.426.800,00	1.946.800,00		1.033.000,00		1.010.000,00	1.030.000,00
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹	10.761,99	8.000,00	8.000,00		8.000,00		8.000,00	8.000,00
7	Ertragssteuerzahlungen ¹								
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	842.874,05	2.434.800,00	1.954.800,00	0,00	1.041.000,00	0,00	1.018.000,00	1.038.000,00
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	-384.304,02	-1.724.800,00	-1.274.800,00	0,00	-361.000,00	0,00	-338.000,00	-358.000,00
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens								
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	49.040,00	500.000,00	500.000,00		500.000,00		0,00	0,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte								
14	Erhaltene Zinsen								
15	Erhaltene Dividenden								
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	49.040,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	6.191.642,47	3.303.000,00	2.570.000,00		25.000,00		0,00	0,00
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	6.191.642,47	3.303.000,00	2.570.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	-6.142.602,47	-2.803.000,00	-2.070.000,00	0,00	475.000,00	0,00	0,00	0,00
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	-6.526.906,49	-4.527.800,00	-3.344.800,00	0,00	114.000,00	0,00	-338.000,00	-358.000,00

24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen ⁶	0,00	0,00	559.622,63		0,00	326.000,00	409.000,00	
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	2.000.000,00	2.482.403,33	2.570.000,00					
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)	2.000.000,00	2.482.403,33	3.129.622,63	0,00	0,00	0,00	326.000,00	409.000,00
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	0,00	50.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00	
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen								
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde								
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter								
37	Gezahlte Zinsen	5.533,60	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	5.533,60	51.000,00	51.000,00	0,00	51.000,00	0,00	51.000,00	51.000,00
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	1.994.466,40	2.431.403,33	3.078.622,63	0,00	-51.000,00	0,00	275.000,00	358.000,00
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 bis 39)	-4.532.440,09	-2.096.396,67	-266.177,37	0,00	63.000,00	0,00	-63.000,00	0,00
	nachrichtlich:								
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn ¹²	7.128.363,37	2.362.574,04	266.177,37		0,00		63.000,00	0,00
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	9.788.414,05	9.788.414,05	9.788.414,04					

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

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

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

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

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

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

⁷ Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

⁸ Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

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

¹⁰ Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

¹¹ Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

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

3.4. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplan		
	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	2.362.574,04				
+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	2.362.574,04				
- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Abs. 4 EigBVO-HGB)	0,00				
+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾	-2.096.396,67	-266.177,37	63.000,00	-63.000,00	0,00
= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	266.177,37	0,00	63.000,00	0,00	0,00
- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	0,00				
= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	266.177,37	0,00	63.000,00	0,00	0,00

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

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

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

Hierunter können z. B. auch Rückstellungen fallen

3.5. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

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

Nr.	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen 2022 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
		2020 EUR	2021 zuzüglich Mittelübertragung aus 2020 EUR				
	4	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
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.410.331,99	2.100.000,00	2.020.000,00	25.000,00	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)	4.410.331,99	2.100.000,00	2.020.000,00	25.000,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	4.410.331,99	2.100.000,00	2.020.000,00	25.000,00	0,00	0,00
15	Aktivierete Eigenleistungen						
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	4.410.331,99	2.100.000,00	2.020.000,00	25.000,00	0,00	0,00
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen⁷⁾	67.560,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Herstellung von Erschließungs-, Ver- und Entsorgungsanlagen (Stauferpark Gewerbegebiet Nord)

Nr.		Ergebnis	Ansatz 2021 zuzüglich Mittelübertragung aus 2020 EUR	Ansatz 2022 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2022 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
		2020 EUR	5 ³⁾	6	7	8 ⁴⁾	10	11
Maßnahme: Herstellung von Erschließungs-, Ver- und Entsorgungsanlagen (Stauferpark Gewerbegebiet Nord)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für die Baumaßnahmen	0,00	250.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	250.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	250.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aktivierete Eigenleistungen							
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	250.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen ⁷⁾		0,00	0,00				

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

Nr.	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen 2022 EUR	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 zuzüglich Mittelübertragung aus 2020 EUR		2022 EUR	Wirtschaftsjahr 2023 EUR	2024 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	200.000,00	400.000,00			
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	200.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	200.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
15	Aktivierete Eigenleistungen						
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	200.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen ⁷⁾		4.000,00	8.000,00			

4. Schuldenstand Übersicht

Art der Schulden	Stand 2020	Ansatz 2021	Voraussichtlicher Stand zum 01.01. 2022	Ansatz 2022
Verbindlichkeiten gegenüber				
- Kreditinstituten	2.000.000,00	1.950.000,00	4.432.403,00	4.382.403,00
- geplante Kreditaufnahme		2.482.403,00		2.570.000,00
- verbundenen Unternehmen				
- Stadt Göppingen	9.788.414,00	9.788.414,00	9.788.414,00	9.788.414,00
- sonstige Verbindlichkeiten				
= Schuldenstand Gesamt	11.788.414,00	14.220.817,00	14.220.817,00	16.740.817,00

5. Stellenübersicht

Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	Ansatz 2021	Besetzt zum 30.06.2021	Ansatz 2022	Voraussichtliche Besetzung 2022
Betriebszweig I				
E 11	0,15	0,15	0,15	0,15
E 10	1,00	1,00	1,00	1,00
E 09 B	0,10	0,10	0,10	0,10
E 08	0,50	0,30	0,50	0,30
E 07	0,90	0,90	0,90	0,90
E 0,5	0,60	0,60	0,60	0,60
= Anzahl Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	3,25	3,05	3,25	3,05
Beamtinnen / Beamte	Planansatz 2021	Ist 30.06. 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2022
Betriebszweig I				
A 12	1,00	1,00	1,00	0,80
A 10	1,00	1,00	1,00	1,00
= Anzahl Beamtinnen / Beamte	2,00	2,00	2,00	1,80
= Gesamt	5,25	5,05	5,25	4,85

Nachrichtlich:

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

Anlage Erfolgsrechnung zum 31.12. des Vorvorjahres

Anlage 2

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020
 Baulandentwicklung Göppingen (BEG), 73037 Göppingen

	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse		2.987.986,47	1.508.566,03
2. Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		180.885,97	408.620,58
3. sonstige betriebliche Erträge		1.603.004,24	631.186,47
4. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen		273.392,37	351.663,48
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	263.915,97		254.240,11
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>92.053,01</u>	355.968,98	<u>88.969,78</u> 343.209,89
6. Abschreibungen auf Sachanlagen		54.081,37	83.503,58
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		3.660.202,18	1.205.830,47
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		37,69	10.266,68
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		15.425,71	49.816,55
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>23.737,57</u>
11. Ergebnis nach Steuern		51.071,82	316.362,94-
12. sonstige Steuern		10.761,99	13.745,24
13. Jahresgewinn		<u>40.309,83</u>	<u>330.108,18-</u>
Nachrichtlich:			
Verwendung des Jahresverlustes / Jahresgewinn			
a) zur Tilgung aus dem Gewinnvortrag / zur Tilgung des Verlustvortrages		0,00	-330.108,18
b) zur Einstellung in die Rücklagen		0,00	0,00
c) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen / zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde		0,00	0,00