

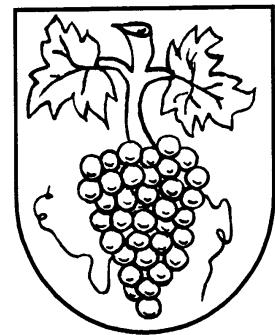


Gemeinde Lautenbach

# **EIGENBETRIEB** **Wasserversorgung**



**Wirtschaftsplan**  
für das Haushaltsjahr  
**2024**



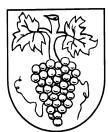
# Wirtschaftsplan

## Eigenbetrieb Wasserversorgung der Gemeinde Lautenbach

# 2024

### Inhalt:

1. Satzung zum Wirtschaftsplan
2. Vorbericht
3. Erfolgs- und Liquiditätsplan (inkl. Finanzplanung)
4. Investitionsmaßnahmen (inkl. Finanzplanung)
5. Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität
6. Investitionsprogramm
7. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
8. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
9. Jahresabschluss 2022



**Wirtschaftsplan  
des Eigenbetriebes Wasserversorgung  
der Gemeinde Lautenbach  
für das Wirtschaftsjahr  
2024**

Aufgrund von § 12 Abs. 1 des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden (EigBG) i.V.m. § 96 Gemeindeordnung (GemO) jeweils in der gültigen Fassung hat der Gemeinderat der Gemeinde Lautenbach am 05.12.2023 den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb „Wasserversorgung Lautenbach“ für das Wirtschaftsjahr 2024 wie folgt beschlossen:

**§ 1  
Ergebnishaushalt und Finanzaushalt**

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:

<b>1. im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen</b>	<b>2024</b>
1.1 Gesamtbetrag der Erträge von	301.700 €
1.2 Gesamtbetrag der Aufwendungen von	-282.500 €
<b>1.3 Veranschlagtes Ergebnis (Saldo 1.1 und 1.2) von</b>	<b>19.200 €</b>
<b>2. im Liquiditätsplan mit den folgenden Beträgen</b>	<b>2024</b>
2.1 Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit von	276.100 €
2.2 Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit von	-203.500 €
<b>2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo 2.1 und 2.2) von</b>	<b>72.600 €</b>
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.000 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-101.600 €
<b>2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo 2.4 und 2.5) von</b>	<b>-99.600 €</b>
<b>2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von</b>	<b>27.000 €</b>
2.8 Einz. a. Aufn. v. Krediten u. wirtschaftl. vergleichb. Vorg. f. Investitionen	99.000 €
2.9 Einz. aus der Veränderung des Eigenkapitals	0 €
2.10 Ausz. f. Tilgung v. Krediten u. wirtschaftl. vergleichb. Vorg. f. Invest.	-41.500 €
2.11 Ausz. aus der Veränderung des Eigenkapitals	0 €
<b>2.12 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.11) von</b>	<b>57.500 €</b>
<b>2.13 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, zum Ende des Wirtschaftsjahrs (Saldo aus 2.7 und 2.10) von</b>	<b>30.500 €</b>

**§ 2  
Kreditermächtigung**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf 99.000 €.

**§ 3  
Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftigen Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, wird festgesetzt auf 0 €.

**§ 4  
Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 56.000 €.

**§ 5  
Weitere Bestimmungen**

Der Eigenbetrieb Wasserversorgung beschäftigt keine Bediensteten, so dass die Aufstellung eines Stellenplanes entfällt.

Lautenbach, 05.12.2023



Krechler  
Bürgermeister

## 1. Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024

### 1.1 Allgemeines

Der Eigenbetrieb „Wasserversorgung Lautenbach“ wurde aus einem bisher als Regiebetrieb geführten Unternehmen zum 01.01.2006 gegründet. Die erforderliche Betriebssatzung wurde vom Gemeinderat der Gemeinde Lautenbach am 07.12.2005 beschlossen.

Der Eigenbetrieb Wasserversorgung ist ein rechtlich unselbständiges wirtschaftliches Unternehmen der Gemeinde Lautenbach. Die Gemeinde hat vom Wahlrecht nach § 12 (1) S. 3 EigBG Gebrauch gemacht und verwendet für die Buchführung ab dem 01.01.2012 die Kommunale Doppik.

Der Eigenbetrieb ist organisatorisch in die Innenverwaltung eingebunden. Ein Betriebsausschuss sowie eine Betriebsleitung wurden nicht gebildet. Der Gemeinderat entscheidet neben den ihm durch die Gemeindeordnung und dem Eigenbetriebsgesetz zugewiesenen Aufgaben auch über die Angelegenheiten, die nach dem Eigenbetriebsgesetz dem beschließenden Betriebsausschuss obliegen. Die Aufgaben der Betriebsleitung werden vom Bürgermeister wahrgenommen.

Der Eigenbetrieb wird von der Stadtkämmerei der Stadt Oberkirch verwaltet. Wirtschaftsplan und Jahresabschluss werden von der Stadtkämmerei erstellt.

Das Stammkapital beträgt in der Bilanz 102.585,69 €.

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Gemeinde Lautenbach mit Trink- und Brauchwasser. Grundlage der Versorgung ist die Satzung der Gemeinde Lautenbach über den Anschluss an die öffentliche Wasserversorgungsanlage und die Versorgung der Grundstücke mit Wasser (Wasserversorgungssatzung) vom 28.03.2003 in der jeweils aktuell gültigen Fassung.

Die Versorgung erfolgt durch eigene Tiefbrunnen sowie durch den Zweckverband „Wasserversorgung Vorderes Renchtaal“.

Die Gemeinde Lautenbach ist Eigentümerin des Tiefbrunnens, des Hochbehälters und der Verteilungsanlagen. Der Eigenbetrieb errichtet, unterhält und betreibt das Ortsnetz, die Tiefbrunnen und den Hochbehälter.

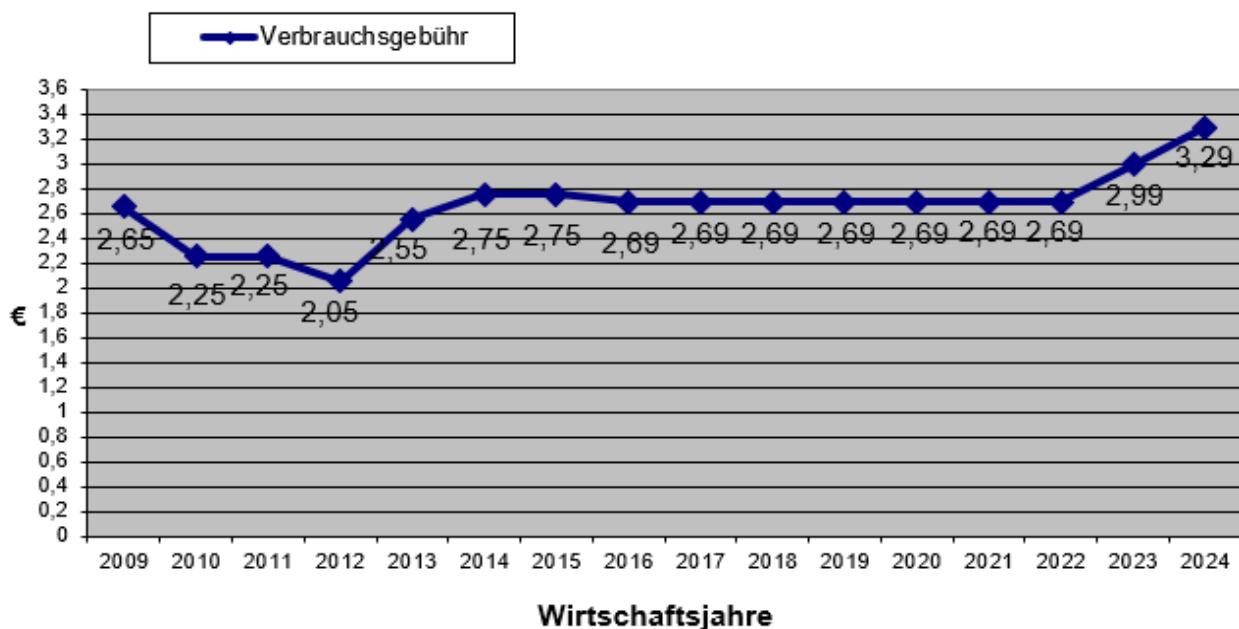
Die Hausanschlüsse werden insoweit hergestellt und unterhalten, als es sich um den Grundstücksanschluss handelt. Der im privaten Bereich verlaufende Teil des Hausanschlusses steht in der Herstellungs- und Unterhaltungspflicht des Anschlussnehmers, wobei der Eigenbetrieb in der Regel die Errichtung dieses Teils des Hausanschlusses gegen Kostenersatz vornimmt. Die Messeinrichtungen werden ausschließlich vom Eigenbetrieb geliefert, angebracht, unterhalten, überwacht und entfernt.

Die Wassergewinnung wird teilweise durch den Eigenbetrieb vorgenommen (Tiefbrunnen).

Der Wasserbezug erfolgt überwiegend vom Zweckverband „Wasserversorgung Vorderes Renchtaal“ gemäß der Zweckverbandssatzung mit Wasserlieferungsvereinbarung vom 07.03.1991, zuletzt geändert durch die 3. Änderungssatzung vom 05.12.2012. Gemäß der Verbandssatzung ist der Zweckverband verpflichtet, die Wasserversorgung der Gemeinde Lautenbach zu gewährleisten. Die Kosten des Wasserbezugs werden im Wesentlichen über die Betriebskostenumlage nach Maßgabe des Wasserverbrauchs auf die Verbandsmitglieder, die Städte Oberkirch und Renchen sowie die Gemeinde Lautenbach, umgelegt.

Die Erlöse aus der Wasserabgabe setzen sich derzeit zusammen aus einer für das Versorgungsgebiet geltenden Verbrauchsgebühr sowie einer Grundgebühr in Abhängigkeit von der Nenngröße des Zählers.

Die Verbrauchsgebühren entwickelten sich in den vergangenen Jahren wie folgt:



## 2. Wirtschaftsjahr 2024

### 2.1 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt 2023 weist Erträge in Höhe von 301.700 € und Aufwendungen in einer Höhe von 282.500 € aus. Daraus ergibt sich ein ordentliches Ergebnis (Überschuss) in Höhe von 19.200 €.

Aufgrund der Gebührenkalkulation wurden zum 01.01.2023 die Wassergebühren von 2,69 €/m³ auf 2,99 €/m³ erhöht. Die Entwicklungen des Haushaltsvollzuges 2023 haben jedoch ergeben, dass zum 01.01.2024 eine weitere Erhöhung der Verbrauchsgebühren erforderlich wird. Hierzu haben mehrere Gründe geführt:

- Nach Endabrechnung der Sanierung des Hochbehälters ist die Summe der Abschreibung stärker gestiegen als erwartet
- Der Wasserverbrauch ist trotz der Baugebietsentwicklung nicht signifikant gestiegen
- Die Mehrkosten der Strompreise ab 2023/2024 erhöhen den Gebührenbedarf zusätzlich
- Überdurchschnittlich hohe Personal- und Sachkostensteigerungen aufgrund Inflation und Tarifabschlüssen in Verbindung mit steigendem Aufwand für die Unterhaltung des Leitungsnetzes (z. B. Wasserrohrbrüche)
- Aufgrund der erhöhten Buchwerte steigt auch der steuerrechtliche Mindestgewinn, der für die Leistung einer Konzessionsabgabe Voraussetzung ist

Folglich wird es erforderlich, die Verbrauchsgebühren zum 01.01.2024 von 2,99 €/m³ auf 3,29 €/m³ anzuheben.

Geplant sind weiterhin Auflösungen für Beiträge und Zuweisungen. Die privatrechtlichen Leistungsentgelte sind in gleichem Umfang eingeplant wie im Vorjahr. Ab dem Jahresabschluss 2012 werden die Auflösungen für Beiträge und Zuweisungen mit dem durchschnittlichen Abschreibungssatz aufgelöst, wie es das Gebührenrecht vorschreibt.

Auf der Aufwandsseite schlagen vor allem die Kreditzinsen sowie die Betriebskostenumlage des Zweckverbands zu Buche, außerdem die Bauhofleistungen der Gemeinde, da der Eigenbetrieb kein eigenes Personal beschäftigt, sowie ein Verwaltungskostenbeitrag an die Gemeinde Lautenbach und die Stadt Oberkirch für die Erledigung des Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesens. Auch die Abschreibungen nehmen einen nennenswerten Betrag ein.

Folgende Einzelmaßnahmen sind im Ergebnishaushalt 2024 eingeplant:

- Zählerpatronen	2.400 €
- Ersatzbedarf Hausanschlüsse + Leitungsnetz	5.000 €
- Werkzeugersatz/Geräte	3.000 €
- Weiterbildung Informationsmaterial	1.000 €
- Reinigung- und Desinfektionsmittel	600 €
- Rechnungseingangsworkflow	5.000 €
- Eichgebühren für Wasserzähler	1.200 €
- Nachbefüllen Calciumcarbonat Hochbehälter	1.000 €
- Hydrantenspülung und Ergänzung der Kennzeichnung	1.000 €
- Betriebskostenumlage	24.500 €

## 2.2 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt weist eine Summe von Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ertragspositionen des Ergebnishaushalts ohne Auflösungen) in Höhe von 276.100 € aus. Die Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Aufwandspositionen des Ergebnishaushalts ohne Abschreibungen) betragen 203.500 €. Hieraus ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts von 72.600 €.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen 2.000 € aus Kostenersätzen für Hausanschlüsse. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen insgesamt 101.600 €.

Hinter diesem Gesamtbetrag stehen folgende Einzelmaßnahmen:

- Pauschale Hausanschlüsse	2.000 €
- Notstromversorgung Hochbehälter mit eigenst. Aggregat	15.000 €
- Digitalisierung Leitungspläne	6.000 €
- Geräuschelogger zur Rohrbruchsuche	8.000 €
- Beteiligung ZV Wasserversorgung (jährlich)	20.600 €
- Beteiligung Regenerative Energie	40.000 €
- Stilllegung Wasserleitung Kirche	5.000 €
- Tiefbrunnen 1+2 Abdichtarbeiten, Brunnenköpfe, Reinigung	2.500 €
- Sanierung / Kühlung Schaltanlage / Potentialausgleich	2.500 €

In der Summe ergibt sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit von -99.600 €. Nach Abzug des Zahlungsmittelüberschusses des Ergebnishaushalts verbleibt ein Finanzierungsmittelbedarf von 27.000 €.

Die ordentliche Kredittilgung beträgt 41.500 €. Eine Kreditaufnahme ist für das Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 99.000 € vorgesehen. Daraus ergibt sich ein veranschlagter Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 57.500 €.

In der Gesamtsumme schließt der Finanzhaushalt mit einer veranschlagten positiven Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (Liquidität) zum Ende des Wirtschaftsjahres mit 30.500 € ab.

## 2.3 Liquidität

Die Liquidität hat sich ab 2014 durch Umschuldungen, welche in 2013 getätigt wurden, deutlich verbessert. In der mittelfristigen Finanzplanung ist zu erkennen, dass sich die Liquiditätslage in den Folgejahren allmählich positiv weiterentwickeln wird.

## 2.4 Mittelfristiger Finanzplan

Die in der mittelfristigen Finanzplanung ausgewiesenen Zahlen berücksichtigen, dass die Verbrauchsgebühr ab 2024 auf 3,29 €/cbm erhöht wird und mit einem leicht erhöhten Wasserverbrauch für die kommenden Jahre gerechnet werden kann.

Zum 01.01.2019 wurde eine Wasser-Konzessionsabgabe eingeführt. Ein Betrag in Höhe von rd. 17.200 € wurde als Mindestgewinn für die künftigen Jahre ermittelt. Auf diesen Mindestgewinn wird immer Körperschafts- und Gewerbesteuer entstehen. Wird der Mindestgewinn unterschritten, wird die Konzessionsabgabe vom Finanzamt nicht als Betriebsausgabe anerkannt. Der satzungsmäßige Verzicht auf Gewinnerzielung wurde mit Satzungsänderung zum 01.01.2019 aus der Betriebssatzung entfernt. Mit den eingeplanten Gebühreneinnahmen wird in der Mittelfristigen Finanzplanung der jährliche Mindestgewinn erreicht bzw. leicht überschritten.

## 2.5 Ausblick

Für die Jahre 2024 ff. wird eine neue Gebührenkalkulation erstellt. Die Entwicklung der Gebührensätze ist dabei maßgeblich von der Entwicklung des Wasserverbrauchs abhängig.

Der Wasserversorgungsverband Vorderes Rennental erneuert in den nächsten Jahren den Hochbehälter Hilsen. Nach Fertigstellung werden die Abschreibungen zu einer signifikanten Erhöhung der Wassergewinnungskosten beim Verband und in der Folge zu einem steigenden Gebührenbedarf im Lautenbacher Eigenbetriebs Wasserversorgung führen.

Nicht planbar sind momentan Änderungen gesetzlicher Vorgaben und betriebliche Ausfälle, die weitere Unterhaltsmaßnahmen bedingen können und somit auch die Höhe der Wassergebühren beeinflussen.

Lautenbach / Oberkirch, 05.12.2023

Petra Kiefer  
Verwaltungsangestellte

Frank Spengler  
Fachbeamter für das Finanzwesen

# **Eigenbetrieb Wasserversorgung**

## **Gemeinde Lautenbach**

### **Erfolgs- und Liquiditätsplan**

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
						2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	17.100	25.600	24.800	22.100	21.700
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	26.073,09	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	217.599,05	259.000	266.000	266.000	266.000	266.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.899,93	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	100	100	100	100
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	151,58	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige Erträge	4.663,86	0	0	0	0	0
11	=	<b>Summe der Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>264.387,51</b>	<b>289.100</b>	<b>301.700</b>	<b>300.900</b>	<b>298.200</b>	<b>297.800</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.054,97-	34.300-	38.700-	33.000-	33.300-	33.500-
15	-	Abschreibungen	79.843,21-	79.800-	79.000-	75.100-	71.000-	70.800-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.298,60-	15.300-	17.000-	14.000-	14.000-	13.000-
18	-	Sonstige Aufwendungen	158.596,31-	142.200-	147.800-	157.700-	159.100-	159.400-
19	=	<b>Summe der Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>282.793,09-</b>	<b>271.600-</b>	<b>282.500-</b>	<b>279.800-</b>	<b>277.400-</b>	<b>276.700-</b>
20	=	<b>Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>18.405,58-</b>	<b>17.500</b>	<b>19.200</b>	<b>21.100</b>	<b>20.800</b>	<b>21.100</b>
		nachrichtlich						

## PROD

## Wasserversorgung

Ifd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungs- arten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
						2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.600,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	197.444,14	259.000	266.000	0	266.000	266.000	266.000
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.712,30	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.703,67	3.000	100	0	100	100	100
9	= Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	235.460,11	272.000	276.100	0	276.100	276.100	276.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.855,00	34.300-	38.700-	0	33.000-	33.300-	33.500-
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	18.643,90-	15.300-	17.000-	0	14.000-	14.000-	13.000-
15	- Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	156.415,73-	142.200-	147.800-	0	157.700-	159.100-	159.400-
16	= Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	160.204,63-	191.800-	203.500-	0	204.700-	206.400-	205.900-
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	75.255,48	80.200	72.600	0	71.400	69.700	70.200
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.908,06	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähn. Entgelten für Investitionstätigkeit	20.971,41	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.663,86	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.333,04	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.876,37	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	111.150,84-	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	67.070,09-	24.000-	41.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.235,41-	0	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.780,00-	7.000-	60.600-	0	10.100-	4.000-	4.000-
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	199.236,34-	31.000-	101.600-	0	12.100-	6.000-	6.000-
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	162.359,97-	29.000-	99.600-	0	10.100-	4.000-	4.000-
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	87.104,49-	51.200	27.000-	0	61.300	65.700	66.200
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	85.000,00	29.000	99.000	0	10.000	4.000	4.000

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungs- arten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
			EUR	EUR	EUR	EUR	2025	2026	2027
			1	2	3	4	5	6	7
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	43.658,14-	41.500-	41.500-	0	36.200-	36.200-	36.200-
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	41.341,86	12.500-	57.500	0	26.200-	32.200-	32.200-
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	45.762,63-	38.700	30.500	0	35.100	33.500	34.000
		nachrichtlich							

PROD

## Eigenbetrieb Wasserversorgung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.-EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

## I53307020500: Hausanschlüsse

+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	10.619,56-	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
=	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.619,56-</b>	<b>2.000-</b>	<b>2.000-</b>	<b>0</b>	<b>2.000-</b>	<b>2.000-</b>	<b>2.000-</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.619,56-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	101,06-	0	0	0	0	0	0
=	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.720,62-</b>	<b>2.000-</b>	<b>2.000-</b>	<b>0</b>	<b>2.000-</b>	<b>2.000-</b>	<b>2.000-</b>

## I53307020505: Generalsan. Hochbehälter Am Pfarrberg

=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	27.284,93-	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	6.000-	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	18.235,41-	0	0	0	0	0	0
=	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.000-</b>	<b>45.520,34-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.000-</b>	<b>45.520,34-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	50,52-	0	0	0	0	0	0
=	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.000-</b>	<b>45.570,86-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.-EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I53307020511: Hauptwasserleitung Ortseingang</b>											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	2.646,69	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	25.000-	58.286,08-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	25.000-	55.639,39-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	25.000-	55.639,39-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	25.000-	55.639,39-	0	0	0	0	0	0
<b>I53307020512: Erneuerg.Wasserleitung.w.Brückenneubau B28</b>											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.681-	8.681-	0	8.680,74-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.681-	8.681-	0	8.680,74-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.681-	8.681-	0	8.680,74-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	8.681-	8.681-	0	8.680,74-	0	0	0	0	0	0
<b>I53307020513: Erneuerg.Einstiegd.Schiebersch,def.Schie</b>											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.000-	0	0	0,00	15.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000-	0	0	0,00	15.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	15.000-	0	0	0,00	15.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	15.000-	0	0	0,00	15.000-	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtanga- ben zur Maß- nahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

## I53307020514: Stilllegung Wasserleitung Kirche

=	Summe der Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000-	0	0	0,00	0	5.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	5.000-	0	0	0,00	0	5.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.000-	0	0	0,00	0	5.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	5.000-	0	0	0,00	0	5.000-	0	0	0	0

## I53307020515: Tiefbrunnen 1+2 Abdichtarb.,Br.köpfe,Rei

=	Summe der Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.500-	0	0	0,00	0	2.500-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	2.500-	0	0	0,00	0	2.500-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.500-	0	0	0,00	0	2.500-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.500-	0	0	0,00	0	2.500-	0	0	0	0

## I53307020516: Sanierung/Kühlung Schaltanl./Potentialau

=	Summe der Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.500-	0	0	0,00	0	2.500-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	2.500-	0	0	0,00	0	2.500-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.500-	0	0	0,00	0	2.500-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.500-	0	0	0,00	0	2.500-	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

## I53307070980: Baukostenzuschuss Hubacker

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	71.207-	71.207-	0	378,46-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71.207-	71.207-	0	378,46-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	71.207-	71.207-	0	378,46-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	71.207-	71.207-	0	378,46-	0	0	0	0	0	0

## I53307130110: Erwerb AV Wasserversorgung

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	7.000-	29.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	7.000-	29.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	7.000-	29.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	7.000-	29.000-	0	0	0	0

ERLÄUTERUNGEN

78710000	Notstromversorgung Hochbehälter mit eigenst. Aggregat	15.000 €
78710000	Digitalisierung Leitungspläne	6.000 €
78710000	Geräuschelogger zur Rohrbruchsuche	8.000 €

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

## I53307140200: Beteiligung ZV Wasserversorgung

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	60.354-	14.654-	0	1.182,30-	7.000-	20.600-	0	10.100-	4.000-	4.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.354-	14.654-	0	1.182,30-	7.000-	20.600-	0	10.100-	4.000-	4.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	60.354-	14.654-	0	1.182,30-	7.000-	20.600-	0	10.100-	4.000-	4.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	60.354-	14.654-	0	1.182,30-	7.000-	20.600-	0	10.100-	4.000-	4.000-

## I53307140210: Beteiligung Regenerative Energie

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	40.000-	0	0	0,00	0	40.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000-	0	0	0,00	0	40.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	40.000-	0	0	0,00	0	40.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	40.000-	0	0	0,00	0	40.000-	0	0	0	0

## I53307670000: Zuschuss v. Bund Wassersicherst.gesetz

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.908	9.908	0	9.908,06	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.908	9.908	0	9.908,06	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.908	9.908	0	9.908,06	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

## I53307680801: Wasserversorgungsbeiträge Hubacker 2017

+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	38.327	38.327	0	353,70	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.327	38.327	0	353,70	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	38.327	38.327	0	353,70	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

## I53307690800: Kostenersatz Hausanschlüsse

+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	123.374	123.374	0	13.356,11	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	123.374	123.374	0	13.356,11	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	123.374	123.374	0	13.356,11	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

## I53307760610: Veräußerungen bewegl. Anlagevermögen neu

+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.664	4.664	0	4.663,86	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.664	4.664	0	4.663,86	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.664	4.664	0	4.663,86	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtanga- ben zur Maß- nahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I53307790711: Rückerstattungen I53307020511</b>											
+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.647	2.647	0	2.646,69	0	0	0	0	0	0
=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.647</b>	<b>2.647</b>	<b>0</b>	<b>2.646,69</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
=	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.647</b>	<b>2.647</b>	<b>0</b>	<b>2.646,69</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
=	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# **Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität**

## Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr 2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	-96.493				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	-96.493				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	-31.000				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditemächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr <sup>3)</sup>					
7	+ Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)					
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 36 EigBVO-Doppik) <sup>4)</sup>	38.700	30.500	35.100	33.500	34.000
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	-88.793	-58.293	-23.193	10.307	44.307
10	- davon für bestimmte Zwecke gebunden <sup>5)</sup>					
11	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	-88.793	-58.293	-23.193	10.307	44.307

1) Die Zeile 10 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

2) Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 42 EigBVO-Doppik).

3) Die Kreditemächtigung gilt weiter, bis der Beschluss über den Wirtschaftsplan für das übernächste Jahr gefasst ist (vgl. § 12 Absatz 4 EigBG i. V. m. § 87 Absatz 3 GemO).

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

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

## Investitionsprogramm Eigenbetrieb Wasserversorgung Lautenbach 2024

Auftrag	Kostenstelle Beschreibung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Plan 2024	2025	2026	2027
I53307020500	Hausanschlüsse	78720000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.000	2.000	2.000	2.000
I53307690800	Kostenersatz Hausanschlüsse	68913100	Kostenersatz Hausanschlüsse	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
I53307130110	Erwerb AV Wasserversorgung	78710000	Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	Notstromversorgung Hochbehälter mit eigenst. Aggregat	15.000		
I53307130110	Erwerb AV Wasserversorgung	78710000	Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	Digitalisierung Leitungspläne	6.000		
I53307130110	Erwerb AV Wasserversorgung	78710000	Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	Geräuschelogger zur Rohbruchsuche	8.000		
I53307140200	Beteiligung ZV Wasserversorgung	78530000	Auszahlung Erwerb Beteiligungen	Beteiligung ZV Wasserversorgung (jährlich)	20.600	10.100	4.000
I53307140210	Beteiligung Windkraft Hummelse	78530000	Auszahlung Erwerb Beteiligungen	Beteiligung Regenerative Energie	40.000		
I533072020514	Wasserversorgung	78720000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	Stilllegung Wasserleitung Kirche	5.000		
I533072020515	Wasserversorgung	78720000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	Tiefbrunnen 1+2 Abdichtarbeiten, Brunnenköpfe, Reinigung	2.500		
I533072020516	Wasserversorgung	78720000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	Sanierung / Kühlung Schaltanlage / Potentialausgleich	2.500		

**Anlage 4**

(zu § 2 Absatz 2 Satz 2 EigBVO-Doppik)

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen <sup>2)</sup>			
		2024	2025	2026	2027
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1 <sup>1)</sup>	2	3	4	5
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe:</b>					
<b>Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:</b>		99.000	10.000	4.000	4.000

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

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

**Anlage 5**  
(zu § 2 Absatz 2 Satz 2 EigBVO-Doppik)

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand  
der Schulden (einschließlich Kassenkredite)**

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres
	EUR	EUR
<b>1. Anleihen</b>		
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>		
2.1 <i>Bund</i>		
2.2 <i>Land</i>		
2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	85.000	85.000
<i>davon Kernhaushalt</i>		
2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>		
2.5 <i>Kreditinstitute</i>	932.200	890.734
2.6 <i>sonstige Bereiche</i>		
<b>3. Kassenkredite</b>		
<b>4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>		
<b>Voraussichtliche Gesamtschulden</b>	<b>1.017.200</b>	<b>975.734</b>

# **Eigenbetrieb Wasserversorgung**

**Gemeinde Lautenbach**

**Jahresabschluss**

**2022**

# Bilanz

## Eigenbetrieb Wasserversorgung Gemeinde Lautenbach

zum 31.12.2022

1000000000	A K T I V A	
1000000000	= = = = =	
1010000000	1. Vermögen	
1010000000	=====	
1012000000	1.2 Sachvermögen	
1012020000	02910000 Grund u.Boden sonst. Dienst-,Geschäfts-, Betr.geb.	299,52
1012020000	1.2.2 Bebaute Grundstücke und -stücksgl.Recht	299,52
1012030000	03610100 Erzeugungs-,Gewinnungs- und Bezugsanlagen	78.187,98
1012030000	03610200 Verteilungsanlagen	1.529.437,36
1012030000	1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.607.625,34
1012060000	06110000 Fahrzeuge	25.898,47
1012060000	06310000 Technische Anlagen	18.321,01
1012060000	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrz	44.219,48
1012070000	07210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.515,91
1012070000	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.515,91
1012080000	08910000 Sonstige Vorräte	14.057,65
1012080000	1.2.8 Vorräte	14.057,65
1012090000	09612000 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	0,00
1012090000	1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00
1012000000	Summe Sachvermögen	1.670.717,90
1013000000	1.3 Finanzvermögen	
1013020000	11130000 Beteiligungen - sonstige Anteilsrechte	92.172,12
1013020000	1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinl.	92.172,12
1013060000	15110000 Forderungen aus öff.r. Dienstleistungen	74.512,74
1013060000	15110090 Umzugliedernde öffentlich-rechtliche Forderungen	2.016,21
1013060000	1.3.6 Öff.-rechtl. Ford.,F.Transferleistungen	76.528,95
1013080000	16110000 Forderungen aus privatrechtl. Lieferung u. Leist.	4.041,21
1013080000	16910000 Übrige privatrechtliche Forderungen	1.603,19
1013080000	1.3.7 privatrechtliche Forderungen	5.644,40
1013000000	Summe Finanzvermögen	174.345,47
1010000000	Summe Vermögen	1.845.063,37
1000000000	S U M M E A K T I V A	1.845.063,37
1000000000	= = = = = = = = = =	

2000000000	P A S S I V A	
2000000000	= = = = =	
2010000000	1. Eigenkapital	
2010000000	=====	
2011000000	20000000 Basiskapital	102.585,69-
2011000000	1.1 Basiskapital	102.585,69-
2012000000	1.2 Rücklagen	
2012010000	20100000 Rückl. a. Überschüssen d. ord. Ergebn.	29.401,38-
2012010000	1.2.1 Rückl. Überschüsse d. ord. Ergebnisses	29.401,38-
2012000000	Summe Rücklagen	29.401,38-
2010000000	Summe Kapitalposition	131.987,07-
2020000000	2. Sonderposten	
2021000000	21100000 SoPo Zuweisungen Bund	9.883,12-
2021000000	21110000 SoPo Zuweisungen Land	54.937,88-
2021000000	21120000 SoPo Zuweisungen Kommunen	42.624,26-
2021000000	21150000 SoPo Zuweisungen verbundene Unternehmen	1.613,11-
2021000000	21170000 SoPo Zuweisungen private Unternehmen	128.490,95-
2021000000	2.1 Sonderposten f. Investitionszuweisungen	237.549,32-
2022000000	21210000 SoPo aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	244.148,73-
2022000000	2.2 Sonderposten f. Investitionsbeiträge	244.148,73-
2020000000	Summe Sonderposten	481.698,05-
2030000000	3. Rückstellungen	
2030000000	=====	
2037000000	28811000 Sonstige Rückstellungen	600,00-
2037000000	3.7 Sonstige Rückstellungen	600,00-
2030000000	Summe Rückstellungen	600,00-
2040000000	4. Verbindlichkeiten	
2040000000	=====	
2042000000	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	
2042010000	4.2.1 Investitionskredite	
2042010330	23123005 Trägerdarlehen 2022 EB Wasser	85.000,00-
2042010300	bei Gemeinden (GV)	85.000,00-
2042010830	23173018 Landesbank 613 656 113	167.580,00-
2042010830	23173031 Spark. 6006-225 337	0,00
2042010830	23173036 Spark. 6000412154	0,00
2042010830	23173037 DG HYP 3019392408	91.750,00-
2042010830	23173038 Spark. 6000-570 738	21.000,00-
2042010830	23173039 DZ HYP 3309338600	693.336,00-
2042010800	bei Kreditinstituten	973.666,00-
2042010000	Summe Investitionskredite	1.058.666,00-
2042000000	Summe Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.058.666,00-
2044000000	25110000 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	0,00
2044000000	25110005 Verb. aus Lieferungen und Leistungen PSCD	72.242,86-
2044000000	4.4 Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen	72.242,86-
2046020000	27990005 Abstimmko weitere sonstige Verbindlichkeiten PS...	1.360,17-
2046020000	27990050 Verbindlichkeiten aus Umgliederung	2.016,21-
2046020000	27993000 Kassenvorgriff Eigenbetrieb Wasserversorgung	96.493,01-
2046020000		99.869,39-
2046000000	4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	99.869,39-
2040000000	Summe Verbindlichkeiten	1.230.778,25-
2000000000	S U M M E P A S S I V A	1.845.063,37-
2000000000	= = = = = = = = =	

# Gewinn- und Verlustrechnung 2022

3000000000	Gewinn- und Verlustrechnung	
3000000000	=====	
3011100000	Ordentliche Erträge	
3011102010	31410000 Zuweisungen lfd. Zwecke Land	0,00
3011102010		0,00
3011102020	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	24,94-
3011102020	31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	10.252,16-
3011102020	31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	1.497,31-
3011102020	31615000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen verbundene Unterne...	55,75-
3011102020	31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unternehmen	4.223,82-
3011102020	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	10.019,11-
3011102020		26.073,09-
3011102000	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.073,09-
3011104000	33113000 Erträge aus Wasserabgabe	217.599,05-
3011104000	Entgelte für öff. Leistungen und Einrichtungen	217.599,05-
3011105100	34210000 Erträge aus Verkauf	15.899,93-
3011105100		15.899,93-
3011105200	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00
3011105200	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00
3011105200	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	0,00
3011105200		0,00
3011105000	Privatr. Leistungsentgelte, Kostenerst.	15.899,93-
3011107000	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	151,58-
3011107000	Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderung	151,58-
3011100000	Summe Ordentliche Erträge	259.723,65-
3011200000	Ordentliche Aufwendungen	
3011200000	Ordentliche Aufwendungen	
3011203000	42110100 Unterhaltungspauschale	20,80
3011203000	42120000 Unterh. sonst. unbewegliches Vermögen	2.180,20
3011203000	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	632,81
3011203000	42220000 Erwerb geringwertige Vermögensgegenst.	1.646,86
3011203000	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	255,65
3011203000	42411000 Aufwand für Strom	12.495,68
3011203000	42413100 Aufwand für Wasserversorgung	251,48
3011203000	42413200 Aufwand für Abwasserbeseitigung	272,60
3011203000	42417000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	6,04
3011203000	42418000 Reinigungsaufwand	0,00
3011203000	42510000 Haltung von Fahrzeugen	2.119,32
3011203000	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	176,20
3011203000	42610100 Aus- und Fortbildung, Umschulung	796,91
3011203000	42710000 Bes. Verwaltungs-/Betriebsaufwendungen	1.971,65
3011203000	42710500 Aufwendungen für EDV	4.570,20
3011203000	42710600 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	658,57
3011203000	42780000 Hygienebedarf	0,00
3011203000	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	28.054,97

3011204000	47110000 Abschreibungen auf Sachvermögen	79.843,16
3011204000	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung + AdV	0,05
3011204000	Bilanzielle Abschreibungen	79.843,21
3011205000	45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden u.GV	213,20
3011205000	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	16.085,40
3011205000	45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00
3011205000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.298,60
3011207000	44294000 Rechts- und Beratungskosten	2.073,75
3011207000	44312000 Post und Telekommunikation	512,45
3011207000	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabgaben	13.047,12
3011207000	44420000 Aufw. Steuer v. Einkommen und Ertrag	4.542,81
3011207000	44510000 Erstattungen Land	5.370,50
3011207000	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	107.619,91
3011207000	44530000 Erstattungen an Zweckverbände	25.292,61
3011207000	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	34,16
3011207000	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	103,00
3011207000	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0,00
3011207000	sonstige ordentliche Aufwendungen	158.596,31
3011200000	Summe Ordentliche Aufwendungen	282.793,09
3011000000	Ordentliches Jahresergebnis	23.069,44
3011000000	=====	
3012000000	Außerordentliches Ergebnis	
3012100000	53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG	4.663,86-
3012100000	Ausserordentliche Erträge	4.663,86-
3012200000	51310000 Außerordentliche Abschreibungen	0,00
3012200000	Ausserordentliche Aufwendungen	0,00
3012000000	Außerordentliches Ergebnis	4.663,86-
3012000000	=====	
3010000000	Jahresüberschuss	18.405,58
3010000000	=====	