

Jahresabschluss

zum 31.12.2022

Eigenbetrieb Wasserwerk

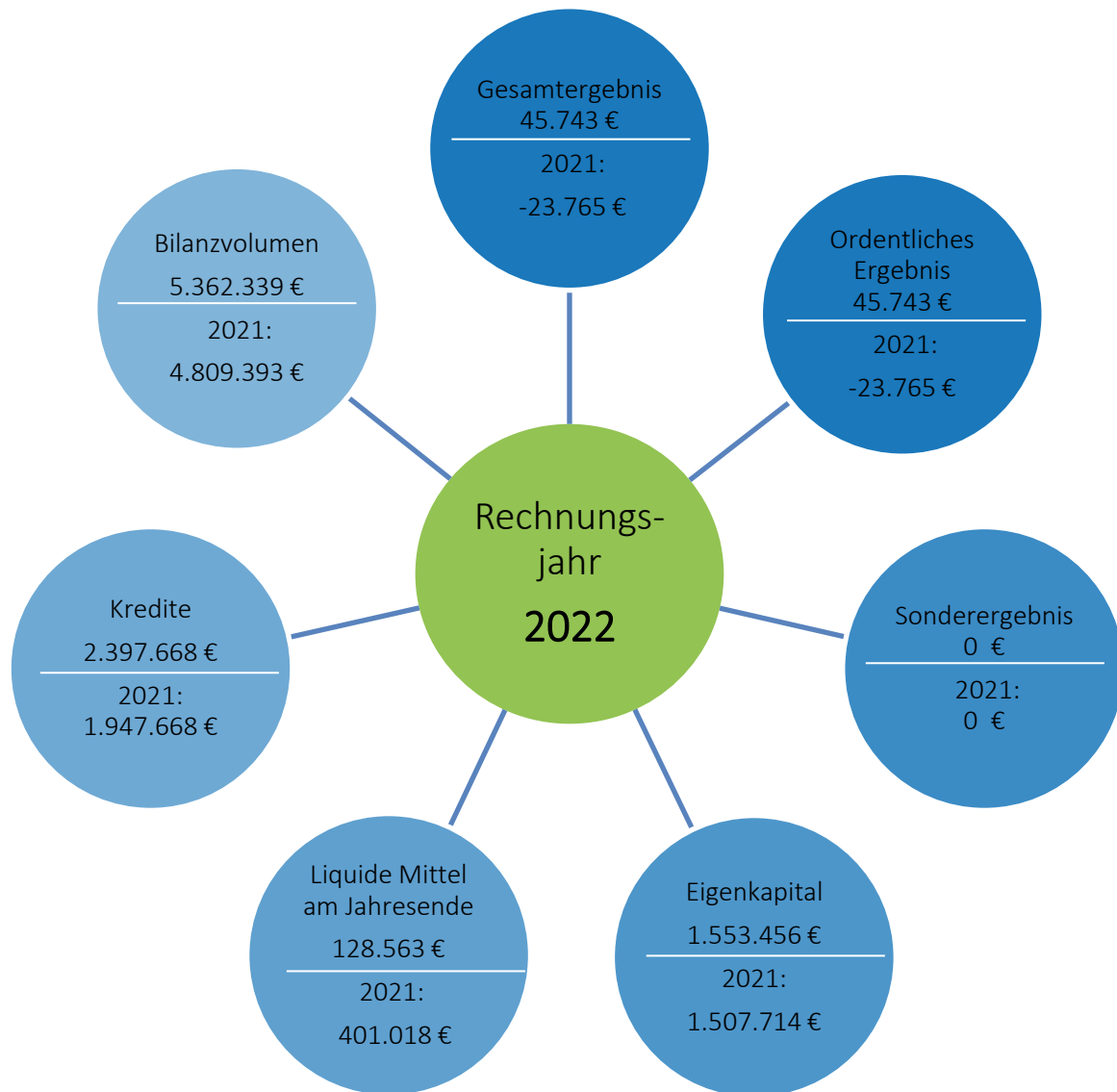




Jahresabschluss des Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Erbach zum 31.12.2022

Eckdaten des Jahres 2022	3
Rechenschaftsbericht	4
1. Allgemeines	5
1.1 Rechtliche Grundlagen	5
1.2 Inhalt des Jahresabschlusses	5
1.3 Haushaltssatzung des Eigenbetriebs 2022	6
1.4 Abwicklung der Kassengeschäfte	6
1.5 Prüfungen	6
2. Rechnungsergebnis 2022	7
2.1 Ertragslage	7
2.2 Finanzlage	16
2.3 Bilanz zum Bilanzstichtag: 31.12.2022	24
3. Schlussbetrachtung	37
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	39
Investitionsmaßnahmen	50
Anhang nach § 11 EigBVO-Doppik i. V. m. § 53 GemHVO	61
Anlagen nach § 11 EigBVO-Doppik	66
Zahlen und Diagramme	72

Eckdaten des Jahres 2022



Rechenschaftsbericht

Allgemeines

Rechnungsergebnis

- Ertragslage
- Finanzlage
- Bilanz

1. Allgemeines

1.1 Rechtliche Grundlagen

Die Wasserversorgung Erbach ist ein wirtschaftliches Unternehmen im Sinne von § 102 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg und wird als Sonderrechnung der Stadt geführt. Mit der organisatorischen Selbständigkeit und der finanzwirtschaftlichen Aussonderung des Betriebsvermögens als Sondervermögen ist das Wasserwerk ein Eigenbetrieb. Nach § 12 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes können die Wirtschaftsführung und die Rechnungslegung auch nach den Vorschriften der kommunalen Doppik (NKHR) erfolgen. Wie im städtischen Haushalt wurde ab dem 01.01.2016 ein Wechsel von der Betriebskameralistik zum NKHR vollzogen. Das hat zur Folge, dass im Wesentlichen die Vorschriften der Gemeindeordnung anzuwenden sind. Wirtschaftsjahr ist das Kalenderjahr.

Die kommunale Doppik entspricht in ihren Grundzügen der kaufmännischen Buchführung. Sie muss jedoch in einigen Bereichen auf die kommunalen Besonderheiten angepasst werden.

Die Rechtsverhältnisse des Eigenbetriebs sind in der Betriebssatzung vom 13.12.1993, zuletzt geändert am 12.03.2007, geregelt.

In der vom Gemeinderat erlassenen Betriebssatzung wurde von dem Recht Gebrauch gemacht, für den Eigenbetrieb keine eigenen Organe zu bestellen. Die sachlichen, wirtschaftlichen und personellen Entscheidungen werden vom Gemeinderat und den nach der Hauptsatzung zuständigen Gremien getroffen.

1.2 Inhalt des Jahresabschlusses

Nach § 95 Abs. 2 Satz 1 GemO und §§ 7 ff. Eigenbetriebsverordnung-Doppik (EigBVO-Doppik) besteht der Jahresabschluss aus:

1. der Ergebnisrechnung,
2. der Finanzrechnung
3. der Bilanz (Vermögensrechnung).

Der Jahresabschluss ist um einen Anhang und Anlagen zu erweitern, hierbei sind unter anderem enthalten:

1. Vermögensübersicht,
2. Schuldenübersicht und
3. Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.

Zudem ist der Jahresabschluss gemäß § 12 EigBVO-Doppik durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

1.3 Haushaltssatzung des Eigenbetriebs 2022

Am 14.12.2021 hat der Gemeinderat die Haushaltssatzung mit dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs für das Jahr 2022 beschlossen. Das Landratsamt Alb-Donau-Kreis hat die Gesetzesmäßigkeit der Haushaltssatzung mit Schreiben vom 18.02.2022 bestätigt. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte am 31.03.2022. Die Haushaltssatzung 2022 mit Haushaltsplan lag vom 04.04.2022 bis 12.04.2022 öffentlich aus.

1.4 Abwicklung der Kassengeschäfte

Die Buchhaltung erfolgt über die Software „SAP“. Für den Zahlungsverkehr sind bei folgenden Banken Konten eingerichtet:

Institut	IBAN
Sparkasse Ulm	DE11 6305 0000 0008 5508 06
Donau-Iller Bank eG	DE23 6309 1010 0260 2670 07
Raiffeisenbank Ehingen-Hochsträß eG	DE71 6006 9346 0673 1240 02

Der Eigenbetrieb wird mit der Stadtkasse als Einheitskasse geführt. Die Stadtkasse wurde im Jahr 2022 von Frau Tina Fischer geleitet. Kassenaufsichtsbeamtin war Frau Petra Schnierer (Kämmerin).

1.5 Prüfungen

Die überörtliche Prüfung der Haushalts-, Kassen- und Rechnungsführung der Stadt Erbach für die Prüfung der vom Gemeinderat am 16.07.2018 beschlossenen Eröffnungsbilanz zum 01.01. 2016 sowie der Jahre 2016-2018 erfolgte durch die Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg (GPA) im September und Oktober 2019. Der Prüfungsbericht ist im Mai 2020 eingegangen und es wurde im Dezember 2021 von der Verwaltung Stellung genommen. Die Abschlussbestätigung vom Landratsamt steht noch aus, da von Seiten der Stadt noch Nacharbeiten notwendig sind.

Die überörtliche Prüfung der Bauausgaben für die Jahre 2015 bis 2018 fand im Februar und März 2020 statt. Der Prüfungsbericht der GPA liegt der Verwaltung seit Dezember 2021 vor. Nach der Stellungnahme im Mai 2021 ist die Abschlussbestätigung im Mai 2022 bei der Verwaltung eingegangen. Mit der Bekanntgabe im Gemeinderat ist die Prüfung abgeschlossen.

2. Rechnungsergebnis 2022

2.1 Ertragslage

2.1.1 Allgemeines

Die Ertragslage ergibt sich aus der Ergebnisrechnung. Hier werden die Aufwendungen den Erträgen gegenübergestellt. Die Ergebnisrechnung gleicht damit einer kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Allerdings hat der Gesetzgeber sich gezielt gegen die Begriffe „Gewinn“ und „Verlust“ entschieden, da sie den Zielsetzungen der öffentlichen Hand nicht gerecht werden. Es steht die kommunale Aufgabenerfüllung im Vordergrund.

Erträge und Aufwendungen verändern das Eigenkapital des Eigenbetriebs. Die Ergebnisrechnung bildet somit den Ressourcenverzehr und den Ressourcenzuwachs ab und zeigt den Haushaltsausgleich auf. Im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit bedeutet ein ausgeglichenes Ergebnis, dass alle entstandenen Vermögensverbräuche im Geld- und Sachvermögen durch entsprechende Ressourcenzuwächse wieder ausgeglichen werden.

In Jahren, in denen die Erträge die Aufwendungen übersteigen, werden die Überschüsse in eine Rücklage eingestellt, aus denen sie in Jahren, in denen umgekehrt die Aufwendungen die Erträge übersteigen, entnommen werden können.

Das Gesamtergebnis im Ergebnishaushalt des Haushaltsjahres 2022 ist positiv. Die Erträge haben insgesamt 1.457.905,28 € betragen. Demgegenüber sind die Aufwendungen mit 1.412.162,56 € zu stellen. Somit ergibt sich ein Gesamtergebnis in Höhe von 45.742,72 €. Davon entfallen 45.742,72 € auf das ordentliche Ergebnis und 0 € auf das Sonderergebnis. Gegenüber dem im Haushaltsplan geplanten Verlust in Höhe von 165.100 € bedeutet dies eine Verbesserung von 210.842,72 €.

2.1.1 Wasserzins

Der Wasserpreis wurde zum 01.01.2021 um 0,55 €/m³ auf 1,80 €/m³ erhöht. Im Rahmen der jährlichen Gebührenkalkulation im Oktober wurde ein Verlust von 241.895 € geplant. Im Haushaltsplan reduzierte sich dieser auf 165.100 €, da hier die Sanierung der Erlenbachstraße verschoben wurde.

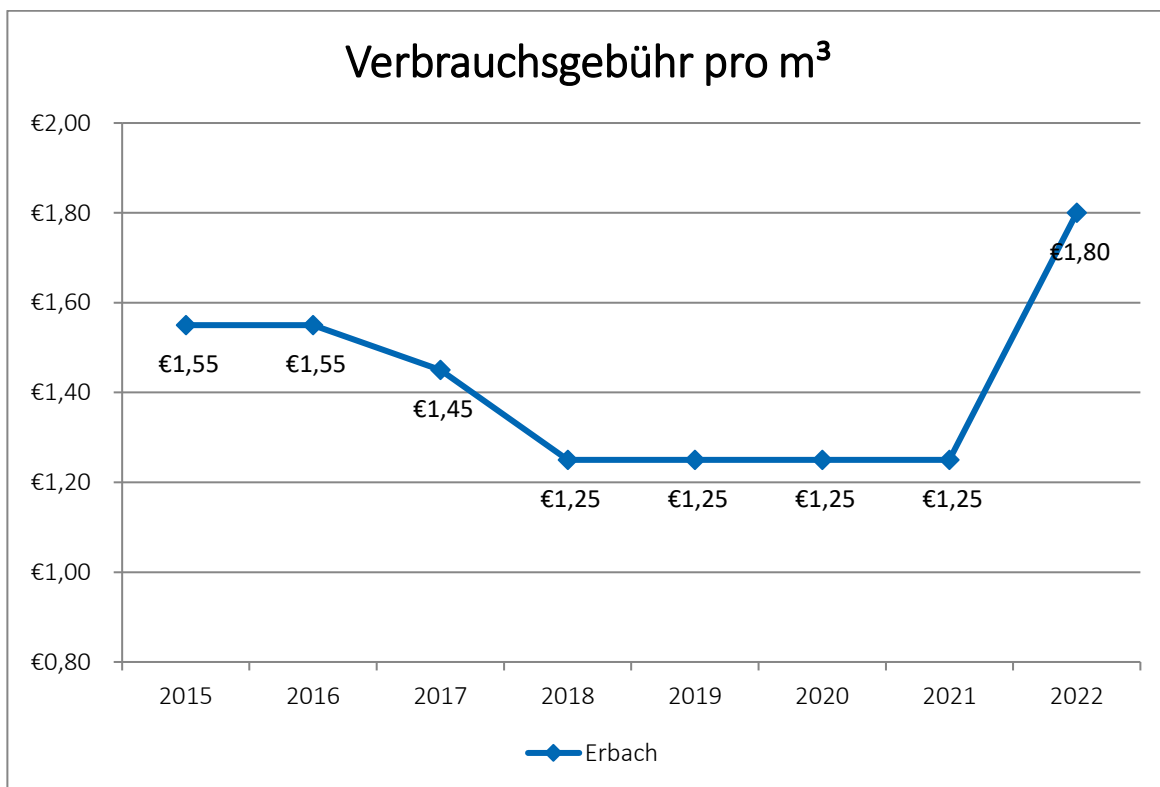
Im Hinblick auf den Gewinnvortrag aus den Vorjahren ist die Entwicklung der tatsächlichen Erträge und Aufwendungen im Auge zu behalten. Falls die Verluste oder die Gewinne zu hoch werden, ist eine Anpassung des Wasserzinses notwendig.

Im Durchschnitt kostet in Baden-Württemberg der m³ Trinkwasser 2022 2,33 € inkl. MwSt., wobei die Bandbreite zwischen 0,32 €/m³ und 5,35 €/m³ einschließlich Mehrwertsteuer lag (vgl. Interaktive Karten unter <https://www.statistik-bw.de/Intermaktiv/>).

Entwicklung der Verbrauchsgebühren:

Jahr	Preis pro m ³	Grundgebühr pro Jahr
2015	1,55 €	14,04 €
2016	1,55 €	14,04 €
2017	1,45 €	14,04 €
2018	1,25 €	14,04 €
2019	1,25 €	14,04 €
2019	1,25 €	14,04 €
2020	1,25 €	14,04 €
2021	1,25 €	14,04 €
2022	1,80 €	14,04 €

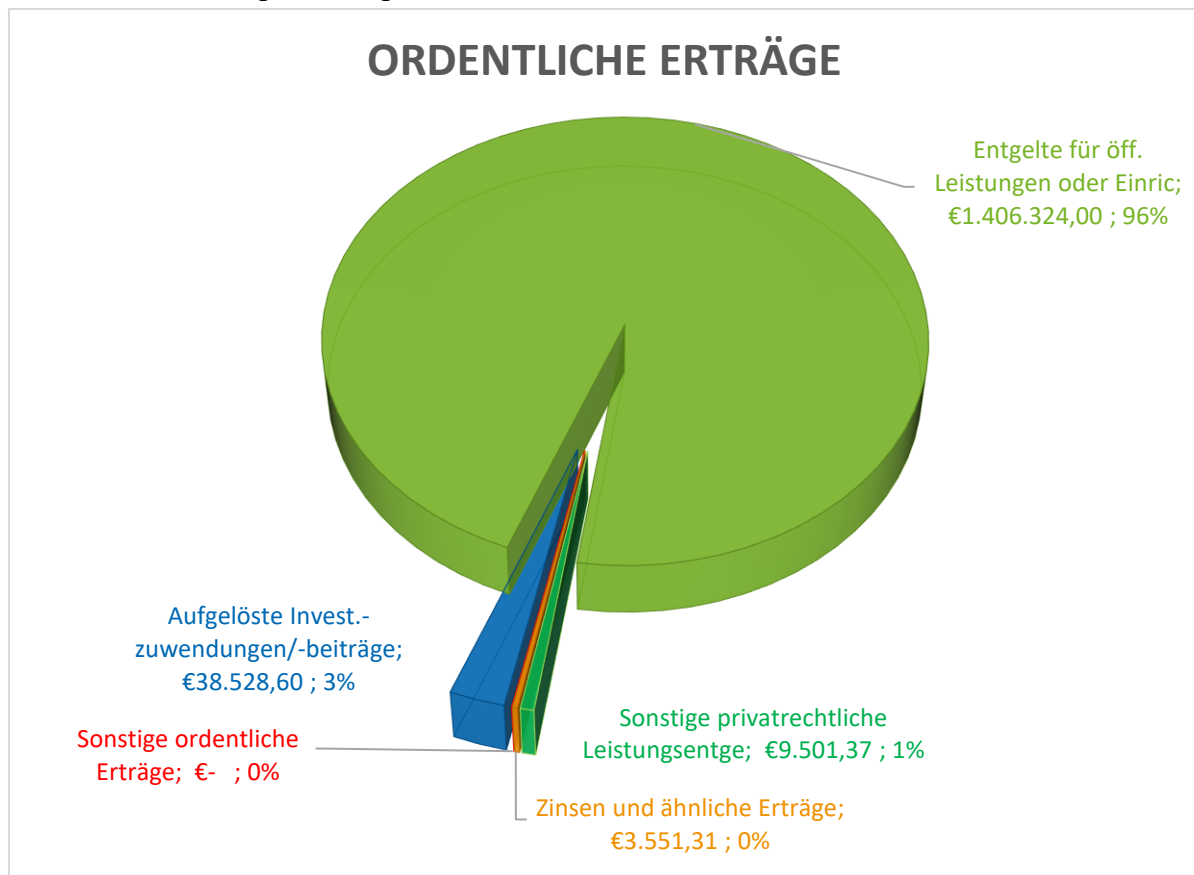
zzgl. MwSt.



2.1.2 Gesamtergebnisrechnung

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR 1	Ermächtigung en aus 2021 EUR 2	Fortges. Ansatz 2022 EUR 3	Ergebnis 2022 EUR 4	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 5	Zul. Mehraufwand 2022 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	übertr. Ermächt. nach 2023 EUR 8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen (nicht für Investitionen), Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	38.154	0	36.500	38.529	2.029	0	2.029-	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	996.674	0	1.398.500	1.406.324	7.824	0	7.824-	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.809	0	6.000	9.501	3.501	9.700	6.199	0
7	+	Zinsen, Darlehensrückflüsse und ähnliche Erträge	0	0	500	3.551	3.051	0	3.051-	0
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	28.293	0	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.070.930	0	1.441.500	1.457.905	16.405	9.700	6.705-	0
11	-	Personalaufwendungen	257.905-	0	263.400-	246.969-	16.431	0	16.431-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	532.159-	41.900-	994.900-	857.749-	137.151	9.700-	188.751-	328.500-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	174.592-	0	180.000-	178.119-	1.881	0	1.881-	0
15	-	Zinsen, Gewährung von Darlehen und ähnliche Aufwendungen	18.445-	0	17.600-	17.318-	282	0	282-	0
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.594-	0	150.700-	112.008-	38.692	0	38.692-	0
18	=	Ordentliche Aufwendungen	1.094.694-	41.900-	1.606.600-	1.412.163-	194.437	9.700-	246.037-	328.500-
19	=	Ordentliches Ergebnis	23.765-	41.900-	165.100-	45.743	210.843	0	252.743-	328.500-
21	=	Ordentliches Ergebnis	23.765-	41.900-	165.100-	45.743	210.843	0	252.743-	328.500-
24	=	Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	=	Gesamtergebnis	23.765-	41.900-	165.100-	45.743	210.843	0	252.743-	328.500-

2.1.3 Einzeldarstellung der Erträge



2.1.3.1 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Die planmäßigen Auflösung von Sonderposten beläuft sich auf 38.528,60 €. Laut Planansatz wurde mit einer Auflösung in Höhe von 36.500 € gerechnet, was einen Mehrertrag in Höhe von 2.028,60 € bedeutet.

2.1.3.2 Öffentlich-rechtliche Entgelte

Unter diesem Begriff werden die Einnahmen aus Gebühren (Verbrauchsabrechnung Wasserzins) verbucht. Im Jahre 2022 wurden hier insgesamt 1.406.324,00 € eingenommen. Im Vergleich zum Planansatz (1.398.500 €) entspricht dies einer Mehreinnahmen in Höhe von 7.824,00 €.

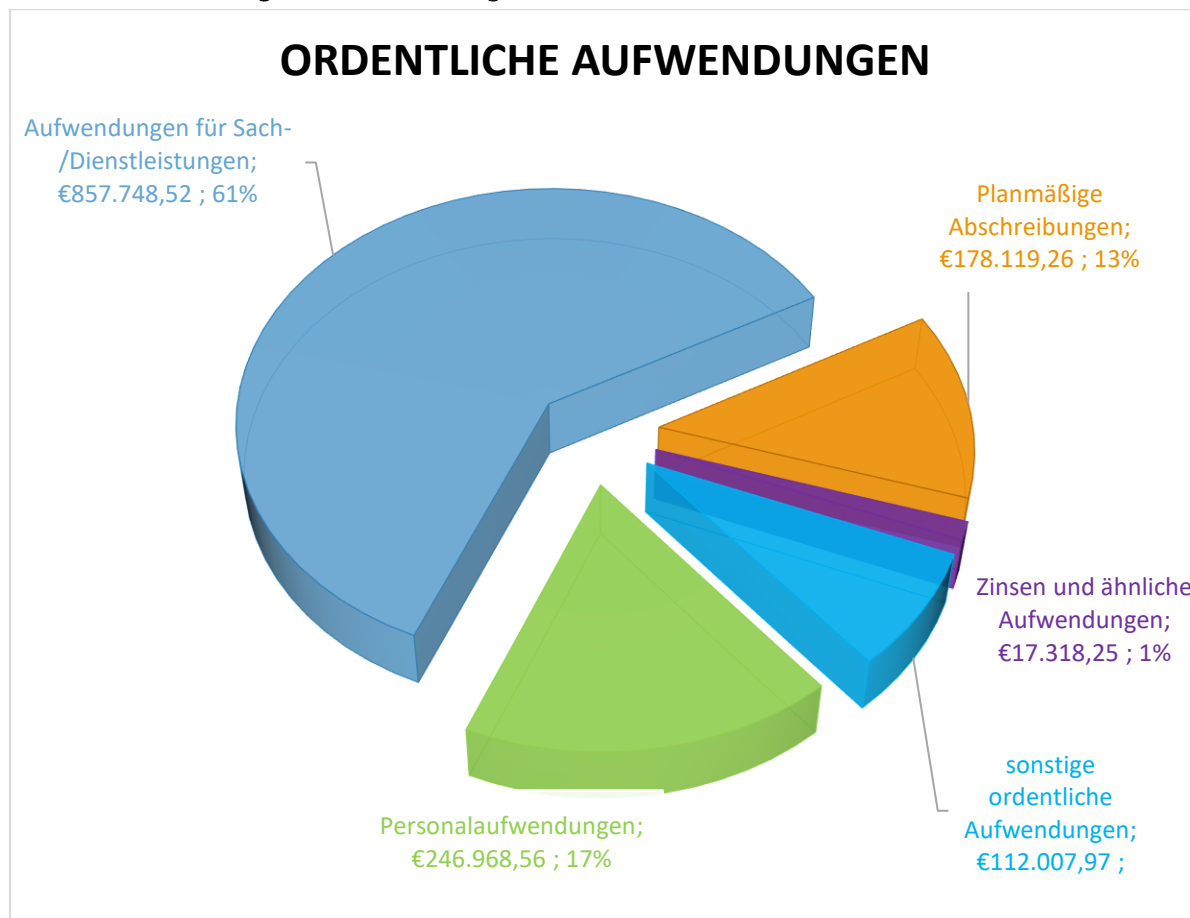
2.1.3.3 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden Einnahmen aus Verkäufen abgebildet. Insgesamt beliefen sich diese im Jahr 2022 auf 9.501,37 € (Plan 6.000,00 €). In diesem Bereich wurden 3.501,37 € mehr Erträge erwirtschaftet als geplant.

2.1.3.5 Zinsen und ähnliche Erträge

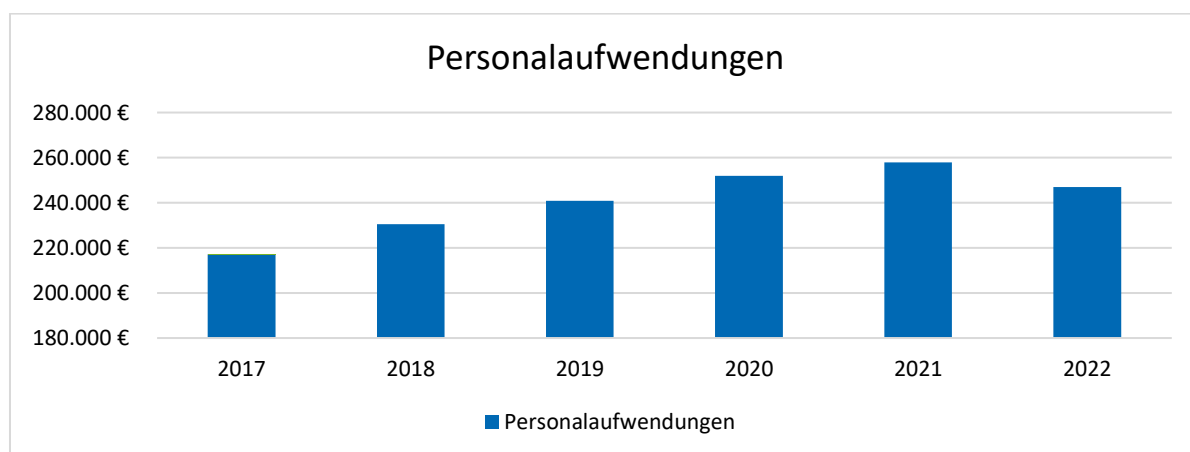
In dieser Gruppe werden Zinseinnahmen aus Kassenkrediten von der Stadt Erbach abgebildet. Diese beliefen sich 2022 auf 3.551,31 € (Plan 500,00 €).

2.1.4 Einzeldarstellungen der Aufwendungen



2.1.4.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen beliefen sich im Jahr 2022 auf 246.968,56 €. Dies bedeutet im Vergleich zum Plan (263.400 €) eine Verbesserung von 16.431,44 €. In den Personalkosten sind auch die Leistungen der Kernverwaltung (Bauamt, Stadtkasse, Finanzwesen) enthalten.



2.1.4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Insgesamt fielen im Jahre 2022 857.748,52 € an Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an. Im Vergleich zum Planansatz (994.900 €) bedeutet dies eine Abweichung von 137.151,48 €.

Unterhalt:

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Planabweichung
Unterh. Grundst. und bauliche Anlag	5.000,00 €	1.374,39 €	-3.625,61 €
Unterhaltung Grund und Außenanlagen	705.000,00 €	633.004,60 €	-71.995,40 €
Wasserverteilung, Schachtdeckel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wasserspeicherung	50.000,00 €	26.623,01 €	-23.376,99 €
Unterh. des beweglichen Vermögens	37.000,00 €	36.713,17 €	-286,83 €
Summe	797.000,00 €	697.715,17 €	-99.284,83 €

Folgende Sanierungsmaßnahmen wurden durchgeführt:

- Wernauer Weg in Erbach: 67.899,17 €, Plan 210.000 €
- Verbindung des Schulzentrum Donaustetter Straße: 79.716,15 €; Plan 80.000,00 €
- Auf der Wühre: 41.092,44 €; Plan 20.000,00 €
- Sanierungsmaßnahmen des Tiefbrunnens in Ringingen: 320.947,41 €; Plan 225.000,00

Bewirtschaftung:

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Planabweichung
Stromkosten	110.000,00 €	98.838,49 €	-11.161,51 €
Wasserbezug Steinenfeld	9.500,00 €	8.457,51 €	-1.042,49 €
Summe	119.500,00 €	107.296,00 €	-12.204,00 €

Sonstiges:

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Planabweichung
Aufwand für Wasserversorgung	3.500,00 €	2.828,61 €	-671,39 €
Aufwand für gebäudebezog. Versicher	8.500,00 €	9.104,56 €	604,56 €
Aufwand für gebäudebezogene Steuern	400,00 €	303,39 €	-96,61 €
Haltung von Fahrzeugen	4.000,00 €	9.504,54 €	5.504,54 €
Aufwand für Kraftstoffe	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dienst- und Schutzkleidung	1.500,00 €	348,44 €	-1.151,56 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebs	3.500,00 €	3.272,62 €	-227,38 €
Sonst. Betriebsaufwendungen	2.000,00 €	478,20 €	-1.521,80 €
Aufwendungen für bez. Leistungen und Waren	25.000,00 €	17.064,25 €	-7.935,75 €
Aufwendungen f. son. Sach- und Dienstleistungen	30.000,00 €	9.832,74 €	-20.167,26 €
Summe	78.400,00 €	52.737,35 €	-25.662,65 €

2.1.4.3 Planmäßige Abschreibungen

Die planmäßigen Abschreibungen des Jahres belaufen sich auf 178.119,26 €. Laut Planansatz wurden mit Abschreibungen in Höhe von 180.000 € gerechnet.

2.1.4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für Zinsen und Bankgebühren musste der Eigenbetrieb im Jahr 2022 insgesamt 17.318,25 € aufwenden (Plan 17.600 €). In diesem Betrag sind die Zinsen aus dem Trägerdarlehen der Stadt, Kassenkreditzinsen und die Kreditmarktzinsen enthalten.

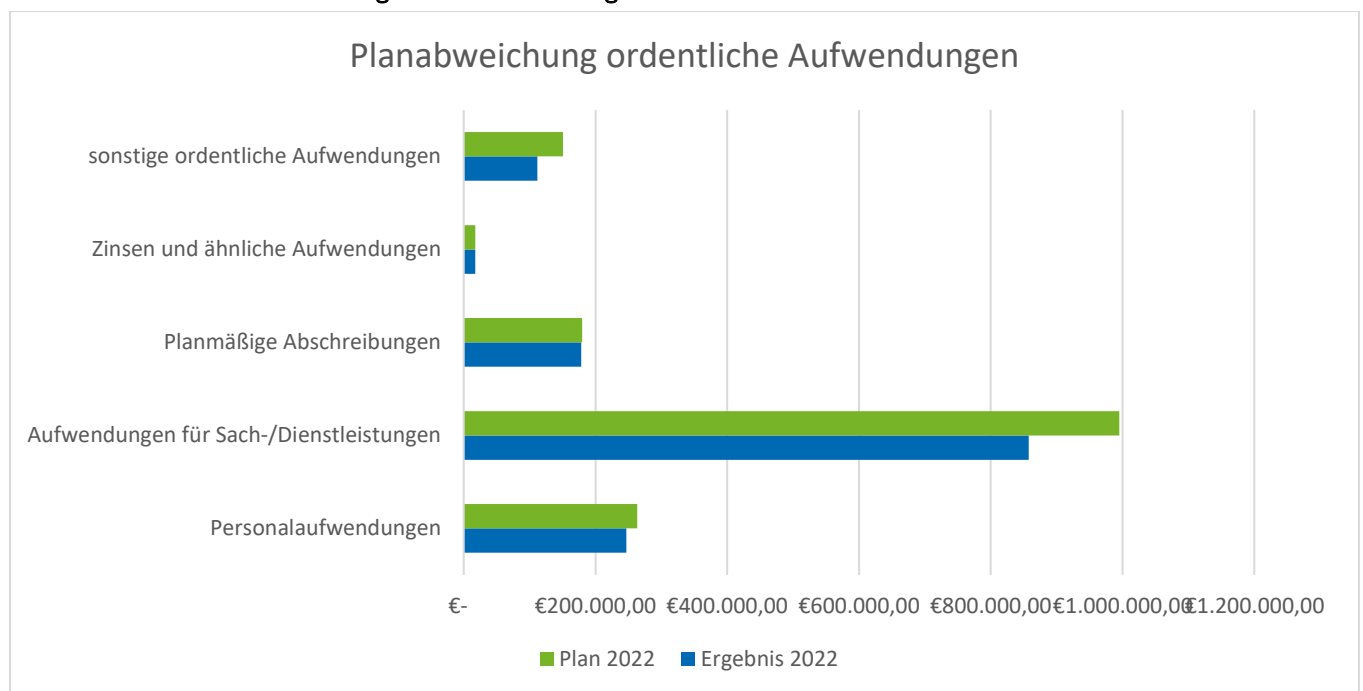
2.1.4.5 Steuern und Sonderabgaben

Geplant waren Aufwendungen von 85.000 €, tatsächlich sind im Jahr 2022 insgesamt 72.375,33 € an Wasserentnahmeentgelt angefallen.

2.1.4.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Planabweichung
Rechts- und Beratungskosten	20.000,00 €	11.347,50 €	-8.652,50 €
Fremdleistungen, IIRU	30.000,00 €	23.113,20 €	-6.886,80 €
Steuern und Sonderabgaben	85.000,00 €	72.375,30 €	-12.624,70 €
Aufw. Steuer v. Einkommen und Ertrag	12.000,00 €	3.191,00 €	-8.809,00 €
Versicherungen	2.200,00 €	1.980,94 €	-219,06 €
Bauhofleistungen	1.500,00 €	0,00 €	-1.500,00 €
Summe	150.700,00 €	112.007,94 €	-38.692,06 €

2.1.5 Übersicht: Planabweichungen der Aufwendungen



2.1.6 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Im Haushaltsjahr 2022 sind keine Vorgänge angefallen, die zu außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen geführt haben.

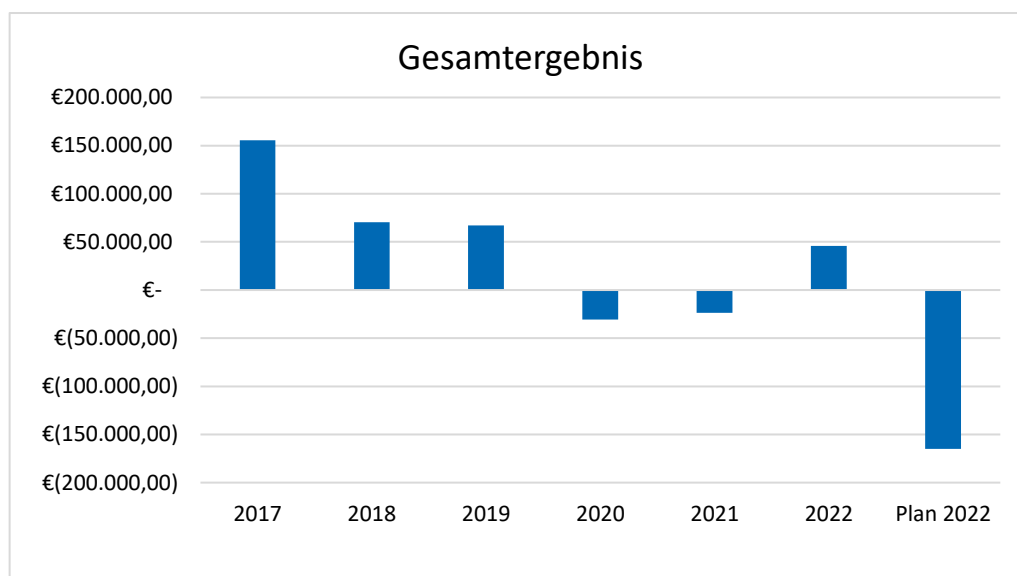
2.1.7 Jahresergebnis der Ergebnisrechnung

Zur Ermittlung des Jahresergebnisses der Ergebnisrechnung sind die Gesamterträge und Gesamtaufwendungen gegenüberzustellen.

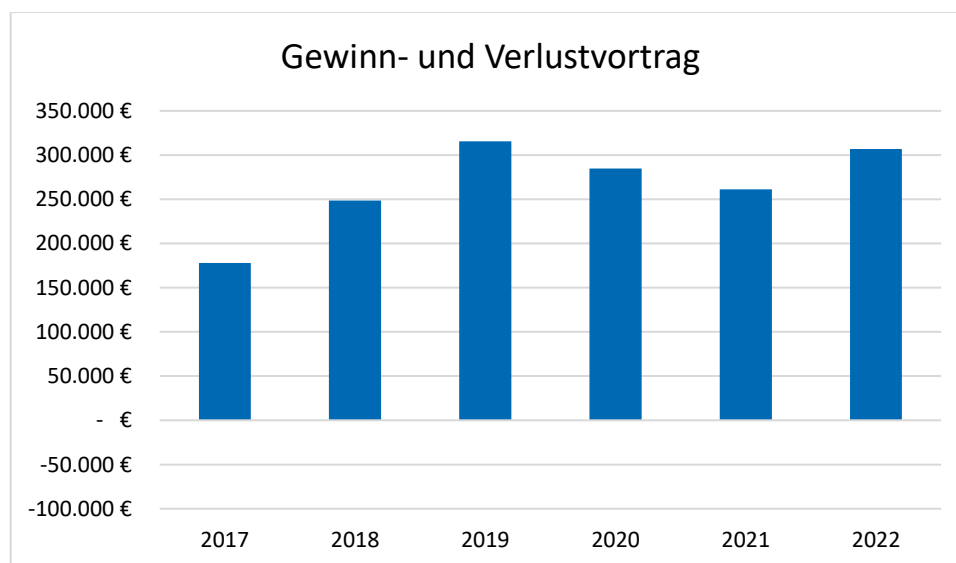
Im Jahresabschluss ist ein Überschuss beim ordentlichen Ergebnis der Rücklage aus Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis können durch die Verwendung von Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses früherer Jahre ausgeglichen werden.

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Planabweichung
Ordentliches Ergebnis	-165.100,00 €	45.742,72 €	210.842,72 €
Sonderergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtergebnis	-165.100,00 €	45.742,72 €	210.842,72 €



Die Ergebnissrücklage zum 31.12.2021 beträgt insgesamt 261.155,44 € beträgt. Durch den Gewinn in 2022 steigt die Rücklage auf 306.898,16 €.



2.1.8 Kennzahlen zur Beurteilung der Ertragslage

Die Kommunen haben ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist (§ 77 Abs. 1 GemO). Dies erfordert sowohl im Kernhaushalt als auch beim Sondervermögen eine geordnete Haushaltswirtschaft, die auf die Aufrechterhaltung der dauernden Leistungsfähigkeit abzielt.

		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ordentliches Ergebnis	absoluter Betrag	-23.764,59 €	45.742,72€
ordentliche Erträge - ordentliche Aufwendungen	je Einwohner	-1,73 €	3,30 €
Aufwandsdeckungsgrad			
ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen *100		97,83%	89,72%
Sonderergebnis			
außerordentliche Erträge - außerordentliche Aufwendungen	absoluter Betrag	0,00 €	0,00 €
Gesamtergebnis			
(ordentliche Erträge + außerordentliche Erträge) - (ordentliche Aufwendungen + außerordentliche Aufwendungen)	absoluter Betrag	-23.764,59 €	45.742,72 €
Personalaufwandsquote			
(Personalaufwendungen + Versorgungsaufwendungen) * 100/ordentliche Aufwendungen		23,56%	16,39%
Sach- und Dienstaufwandsquote			
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen * 100/ordentliche Aufwendungen		48,61%	61,93%

Die wichtigste Kennzahl für die Beurteilung der Ertragslage ist das ordentliche Ergebnis. Nicht nur der Haushaltsausgleich ist an die Deckung der ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gebunden; diese ist auch Ausdruck für eine intergenerative Haushaltswirtschaft. Das Jahresrechnungsergebnis ist 2022 positiv, wobei der Eigenbetrieb ohne Gewinnerzielungsabsicht betrieben wird.

Das Sonderergebnis speist sich aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (z. B. Buchgewinne bzw. Buchverluste aus dem Verkauf von Grundstücken).

Das Gesamtergebnis ergibt sich aus der Addition von ordentlichem Ergebnis und Sonderergebnis.

2.2 Finanzlage

2.2.1 Allgemeines

Die Finanzlage bzw. die Liquidität wird durch die Finanzrechnung dargestellt.

Der Gesamtfinanzhaushalt umfasst folgende strukturierte Blöcke:

- ▲ die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
(Saldo = Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit)
- ▲ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
- ▲ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
- ▲ Ein- und Auszahlungen aus Kreditaufnahmen, Tilgungen und ähnlichem

Der Gesamtfinanzhaushalt liefert unter anderem Informationen über die Frage, inwiefern der laufende Betrieb in der Lage ist, Zahlungsmittel bereit zu stellen, um die Tilgung von Krediten und die Finanzierung von Investitionen zu bestreiten (Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit).

Eines Ausgleichs des Finanzhaushalts in jedem Jahr bedarf es nicht. Jedoch sind die liquiden Mittel rechtzeitig zur Verfügung zu stellen, damit der Eigenbetrieb jederzeit seinen Zahlungsverpflichtungen nachkommen kann (§ 89 GemO). Dies wird in der Liquiditätsübersicht dargestellt.

2.2.2 Gesamtfinanzrechnung

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Ermächtigungen aus 2021 EUR	Fortges. Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Zul. Mehraufwand 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	1.015.833	0	1.398.500	1.307.442	91.058-	0	91.058	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.176	0	6.000	8.949	2.949	0	2.949-	0
7	+	Zinsen, Darlehensrückflüsse und ähnliche Einzahlungen	2.874	0	500	0	500-	0	500	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.029.883	0	1.405.000	1.316.391	88.609-	0	88.609	0
10	-	Personalauszahlungen	256.088-	0	263.400-	247.011-	16.389	0	16.389-	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	502.193-	41.900-	994.900-	814.680-	180.220	0	222.120-	0
13	-	Zinsen, Gewährung von Darlehen und ähnliche Auszahlungen	16.823-	0	17.600-	35.065-	17.465-	0	17.465	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	82.357-	0	150.700-	98.697-	52.003	0	52.003-	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	857.460-	41.900-	1.426.600-	1.195.453-	231.147	0	273.047-	0
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.423	41.900-	21.600-	120.938	142.538	0	184.438-	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	49.944	0	70.750	113.536	42.786	0	42.786-	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.944	0	70.750	113.536	42.786	0	42.786-	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	658.321-	696.100-	1.318.900-	720.041-	598.859	0	1.294.959-	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.977-	0	105.000-	41.166-	63.834	0	63.834-	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	82.687-	82.687-	0	82.687	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	662.298-	696.100-	1.423.900-	843.894-	580.006	0	1.276.106-	0
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	612.354-	696.100-	1.353.150-	730.358-	622.792	0	1.318.892-	0
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	439.931-	738.000-	1.374.750-	609.419-	765.331	0	1.503.331-	0
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen	1.300.000	0	1.500.000	500.000	1.000.000-	0	1.000.000	0

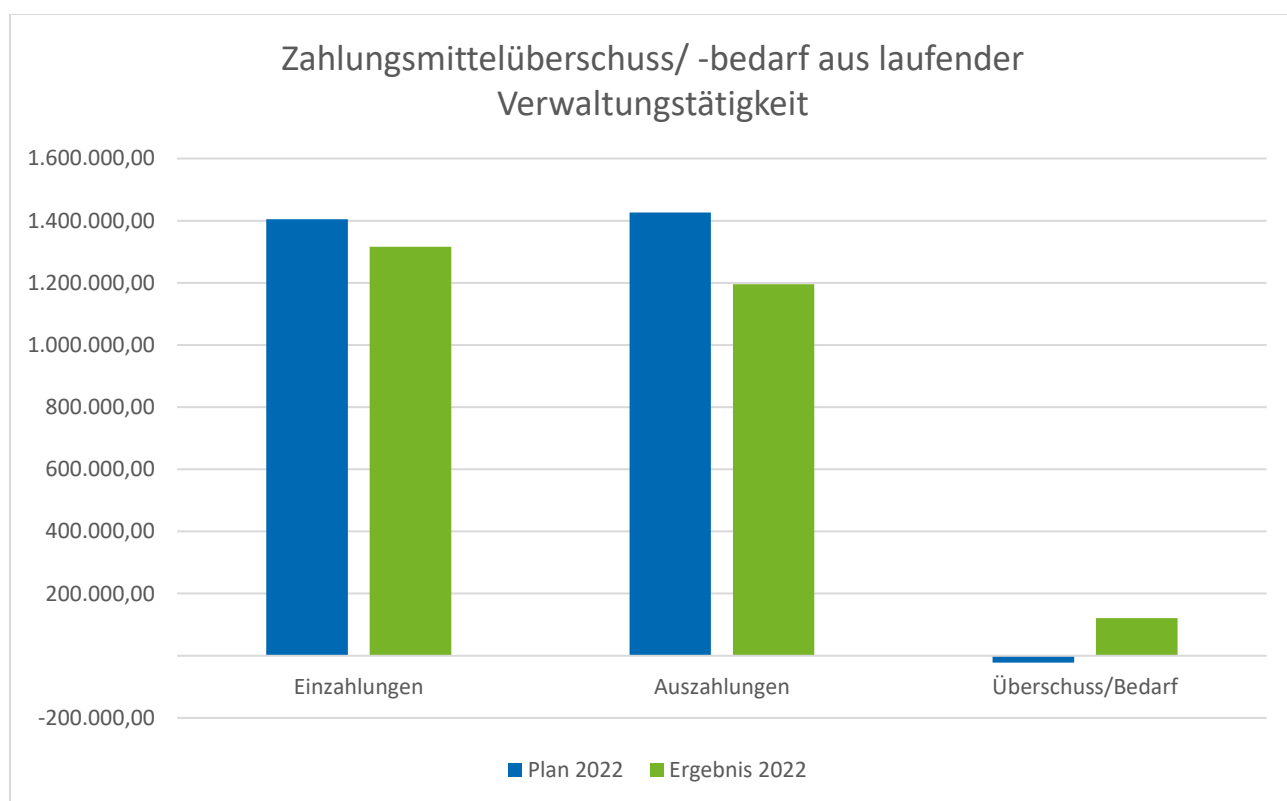
lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Ermächtigung n aus 2021 EUR	Fortges. Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Zul. Mehraufwand 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen	50.000-	0	50.000-	100.000-	50.000-	0	50.000	0
35	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.250.000	0	1.450.000	400.000	1.050.000-	0	1.050.000	0
36	=	Finanzierungsmittelbestand	810.069	738.000-	75.250	209.419-	284.669-	0	453.331-	0
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	254.798			233.986				
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	663.849-			297.021-				
39	=	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	409.051-			63.035-				
40	+	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0			401.018				
41	=	Endbestand an Zahlungsmitteln	401.019			128.563				

2.2.2 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit entsprechen weitgehend den Erträgen und Aufwendungen der Ergebnisrechnung mit Ausnahme der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen (Abschreibungen, Auflösungen von passivierten Investitionszuschüssen, aktivierte Eigenleistungen und den Rückstellungen). Sie spiegeln damit den Zahlungsverkehr wider, der auf der Ergebnisrechnung beruht.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist ein Indikator für die finanzielle Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebs. Die Zahlungsmittelüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit dienen zunächst zur Finanzierung der ordentlichen Kredittilgungen. Soweit der Zahlungsmittelüberschuss die ordentlichen Kredittilgungen übersteigt, stehen die Mittel für die Finanzierung von Investitionen zur Verfügung („freie Spitze“ oder „Nettoinvestitionsmittel“).

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Planabweichung
Zahlungsmittelüberschuss aus lauf. Verwaltungstätigkeit	-21.600 €	120.938 €	142.538 €



2.2.3 Investitionstätigkeit

2.2.3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

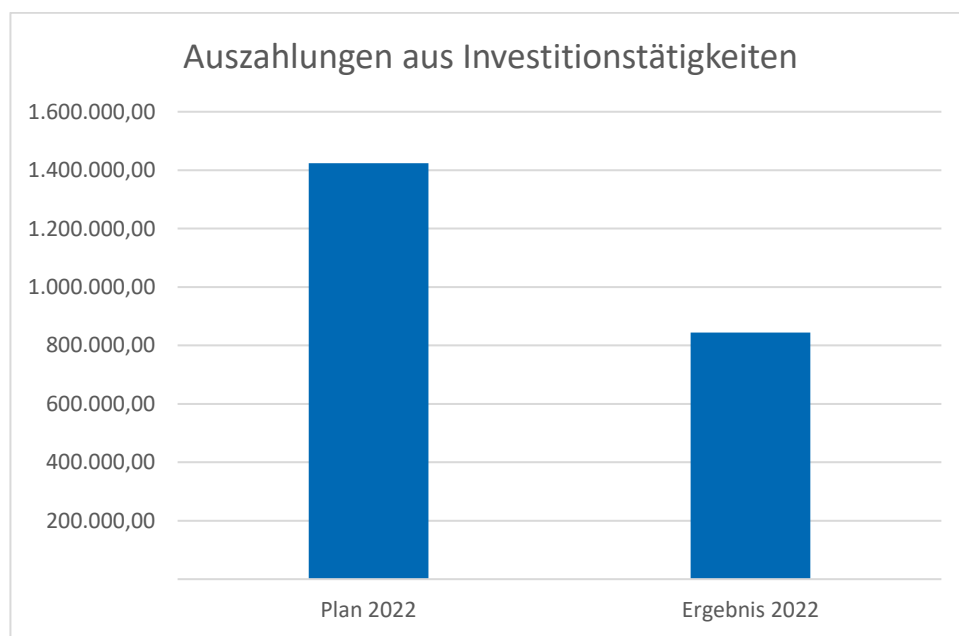
Unter die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit fallen die erhaltenen Investitionszuwendungen (Zuschüsse Dritter für Investitionsmaßnahmen) und die Wasserversorgungsbeiträge.

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Planabweichung
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.750 €	113.536	42.786 €

Hiervon:

Einz. a. Investitionszuwendungen	0 €	0 €	0 €
Einz. a. Inv.-beiträgen u.ä. Entgelten	70.750 €	113.536	42.786 €
Einz. Veräußerung Sachvermögen	0 €	0 €	0 €

2.2.3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



	Plan 2022	Ergebnis 2022	Planabweichung
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.423.900 €	-843.894 €	580.006

Hiervon:

Ausz. für Baumaßnahmen	-1.318.900 €	-720.041 €	598.859 €
Ausz. Erwerb bewegl. Sachvermögen	-105.000 €	-41.166 €	63.834 €
Ausz. für Investitionsför.maßnahmen	0 €	-82.687 €	-82.687 €

An Sachvermögen wurde im Jahr 2022 eine neue Pumpe im Pumpwerk Kehr über 41.165,73 € beschafft.

Für die Sanierung des Behälters Kehr waren im Haushalt 2022 insgesamt 600.000,00 € eingeplant. Zusätzlich wurden 500.000,00 € von 2021 übertragen. 2022 wurden 629.523,19 € ausgezahlt und 470.400 € wurden in 2023 übertragen.

2020 wurde mit der Planung für die Sanierung der Druckerhöhungsanlage in Ringingen begonnen. Für die Erneuerung der Druckerhöhungsanlage wurden 2022 300.000 € eingeplant und 196.100 € von 2021 übertragen. Somit standen 496.100 € zur Verfügung. Zur Auszahlung kamen 2022 insgesamt 36.691,83 €. Der Restbetrag der Haushaltsmittel von 459.400 € wurde ins Jahr 2023 übertragen.

Mitte März 2021 wurden die zwei Grundstücke im nördlichen Bereich der Wendehammer im Gewerbegebiet Oberer Luss verkauft. Die öffentliche Erschließung der Grundstücke muss noch hergestellt werden. Diese konnte 2022 schlussabgerechnet werden und hierfür wurden 10.442,82 € ausgezahlt.

Für die Erschließung des Gewerbegebiets „Obere Wiesen“ wurden 2022 39.430,40 € ausbezahlt.

In der Ehinger Steige in Bach wurde eine neue Leitungsverbindung eingebaut. Hierfür wurden 1.260,50 € in Anspruch genommen.

2022 wurden 82.686,75 € für die Herstellung des Wasserversorgungsnetzes im Gewerbegebiet Schellenberg, die von der Bauland GmbH durchgeführt wurden, ausbezahlt.

2.2.3.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Planabweichung
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.353.150 €	-730.358 €	622.792 €

2.2.4 Finanzierungstätigkeit

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Planabweichung
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.450.000,00 €	400.000,00 €	-1.050.000,00 €

Geplant war eine Kreditaufnahme von 1.500.000,00 € und Tilgungsleistungen von 50.000,00 €. Tatsächlich wurden 800.000,00 € aufgenommen und davon in 2022 500.000,00 € abgerufen.

Des Weiteren wurden 2022 100.000,00 € an die Stadt ausbezahlt um das Stadtdarlehen zu tilgen.

2.2.5 Änderung des Finanzierungsmittelbestands und liquide Mittel

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Planabweichung
Saldo a. lauf. Verwaltungstätigkeit	-21.600 €	120.938 €	142.538 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.353.150 €	-730.358 €	622.792 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.450.000 €	400.000 €	-1.050.000 €
Saldo aus haushaltsunw. Ein- und Ausz.	0 €	-63.035 €	-63.035 €
Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	75.250 €	-272.455 €	-347.705 €

Nach Berücksichtigung aller Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit verbleibt ein Finanzierungsmittelüberschuss in Höhe von 128.563 €.

2.2.6 Kassenkredite

Kassenkredite sind das haushaltsrechtliche Mittel um vorübergehende Liquiditätsengpässe zu überbrücken. Konkret stellen sie das Recht des Eigenbetriebs dar, die Girokonten bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrages (450.000 €) zu überziehen.

Aufgrund der Einheitskasse des Eigenbetriebs mit dem städtischen Kernhaushalt, kann der Eigenbetrieb keine eigenen Konten überziehen. Zum 31.12.2022 weist der Eigenbetrieb eine positive Liquidität aus.

2.2.6 Kennzahlen zur Beurteilung der Finanzlage

		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Einwohner	zum 30.06.	13.771	13.861
Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	absoluter Betrag	172.422,41 €	120.938,36 €
	je Einwohner	12,52 €	8,73 €
Mindestzahlungsmittelüberschuss Summe der Tilgungsleistungen	absoluter Betrag	50.000,00 €	100.000,00 €
Nettoinvestitionsmittelüberschuss Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit- Mindestzahlungsmittelüberschuss	absoluter Betrag	122.422,41 €	20.938,36 €
	je Einwohner	8,89 €	1,51 €
Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO) Auszahlungen aus lfd. Vwtätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorausgehenden Jahre * 2/100	absoluter Betrag	17.270,09 €	17.360,76 €
liquide Mittel zum Jahresende	absoluter Betrag	401.017,90 €	128.563,23 €

Beim Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit werden im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit die Einzahlungen den Auszahlungen gegenüber gestellt. Er stellt die zentrale Messgröße für den Investitionsspielraum dar.

Der Mindestzahlungsmittelüberschuss ist der Betrag, der aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb erwirtschaftet werden soll, um die Tilgungsleistungen finanzieren zu können.

Die Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel ergeben sich aus der Differenz aus dem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Mindestzuführungsmittelüberschuss. Zur Sicherstellung der Liquidität des Eigenbetriebs ist eine Soll-Liquiditätsreserve als Mindestreserve zu halten. Diese Reserve konnte 2022 eingehalten werden.

Die Liquidität zum Jahresende ergibt sich aus dem Vorjahresbestand und der Änderung des Finanzierungsmittelbestandes im laufenden Jahr.

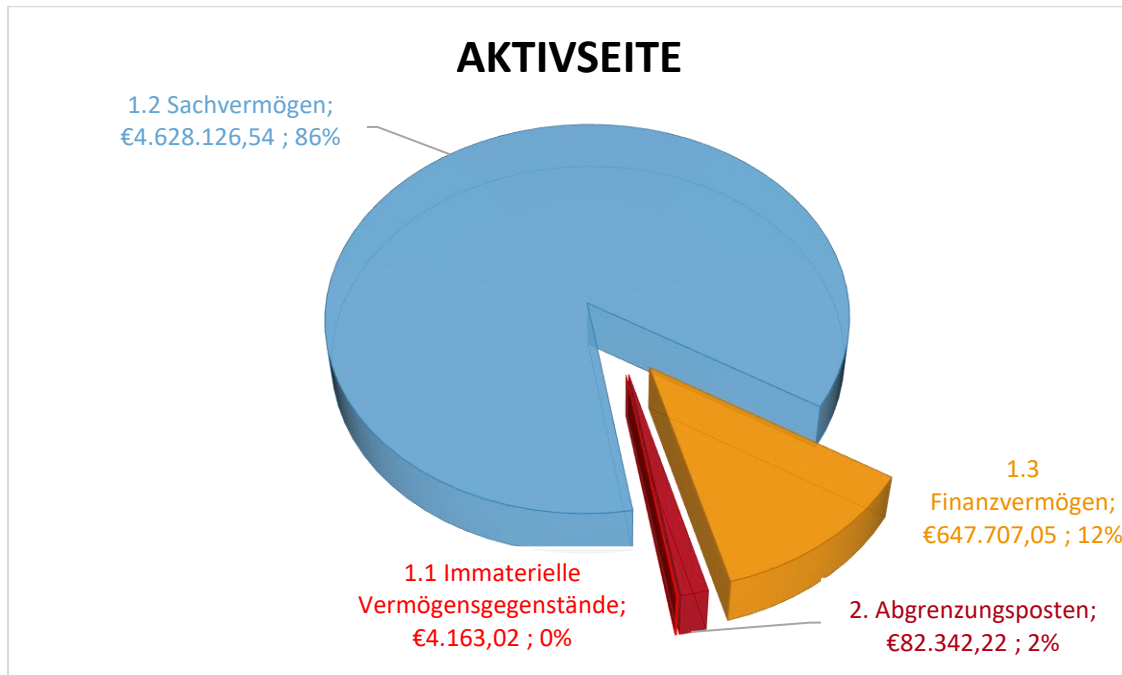
In der Finanzrechnung sind als Endbestand der liquiden Mittel 128.563,23 € ausgewiesen.

2.3 Bilanz zum Bilanzstichtag: 31.12.2022

Aktivseite	31.12.2021	31.12.2022	Abweichung
1. Anlagevermögen	4.798.705,75 €	5.279.996,61 €	- 481.290,86 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.561,57 €	4.163,02 €	2.398,55 €
1.2 Sachvermögen	4.040.539,76 €	4.628.126,54 €	- 587.586,78 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. -stücksgl. Rech	4.149,39 €	4.149,39 €	- €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und -stücksgl. Recht	66.098,26 €	64.655,17 €	1.443,09 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen u. -stücksgl. Rech	2.879.780,62 €	2.778.748,10 €	101.032,52 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrz	13.072,69 €	9.272,90 €	3.799,79 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.756,47 €	198.357,60 €	- 190.601,13 €
1.2.8 Vorräte	29.406,19 €	31.162,13 €	- 1.755,94 €
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.040.276,14 €	1.541.781,25 €	- 501.505,11 €
1.3 Finanzvermögen	751.604,42 €	647.707,05 €	103.897,37 €
1.3.6 Öffentl.-rechtl. Forderungen	348.801,35 €	525.220,48 €	- 176.419,13 €
1.3.8 privatrechtliche Forderungen	1.785,17 €	- 6.076,66 €	7.861,83 €
1.3.9 Liquide Mittel	401.017,90 €	128.563,23 €	272.454,67 €
2. Abgrenzungsposten	10.657,25 €	82.342,22 €	- 71.684,97 €
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	10.657,25 €	- €	10.657,25 €
2.2 SoPo für geleistete Inv. Zuschüsse	- €	82.342,22 €	- 82.342,22 €
S U M M E A K T I V A	4.809.363,00 €	5.362.338,83 €	- 552.975,83 €

Passivseite	31.12.2021	31.12.2022	Abweichung
1. Eigenkapital	1.507.713,71 €	1.553.456,43 €	45.742,72 €
1.1 Basiskapital und kapitalrücklage	1.050.000,00 €	1.050.000,00 €	- €
1.2 Rücklagen	457.713,71 €	503.456,43 €	45.742,72 €
1.2.1 Rückl. Überschüsse d. ord. Ergebnisses	260.107,79 €	305.850,51 €	45.742,72 €
1.2.2 Rückl. Überschüsse d. real. Sondererg.	1.047,65 €	1.047,65 €	- €
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	196.558,27 €	196.558,27 €	- €
2. Sonderposten	1.170.660,33 €	1.245.667,90 €	75.007,57 €
2.1 Sonderposten f. Investitionszuweisungen	607.623,62 €	590.526,90 €	- 17.096,72 €
2.2 Sonderposten a. Beiträgen u. ähnl. Entgelte	563.036,71 €	655.141,00 €	92.104,29 €
3. Rückstellungen	7.756,91 €	10.905,25 €	3.148,34 €
3.1 RS f. Lohn- u. Gehaltszahlungen	2.756,91 €	2.714,25 €	- 42,66 €
3.7 Weitere Rückstellungen	5.000,00 €	8.191,00 €	3.191,00 €
4. Verbindlichkeiten	2.123.232,05 €	2.552.309,25 €	429.077,20 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.947.667,52 €	2.397.667,52 €	450.000,00 €
4.4 Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen	84.344,14 €	141.833,28 €	57.489,14 €
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	91.220,39 €	12.808,45 €	- 78.411,94 €
S U M M E P A S I V A	4.809.363,00 €	5.362.338,83 €	552.975,83 €

2.3.1 Erläuterungen zu den Posten der Aktivseite



1 Vermögen

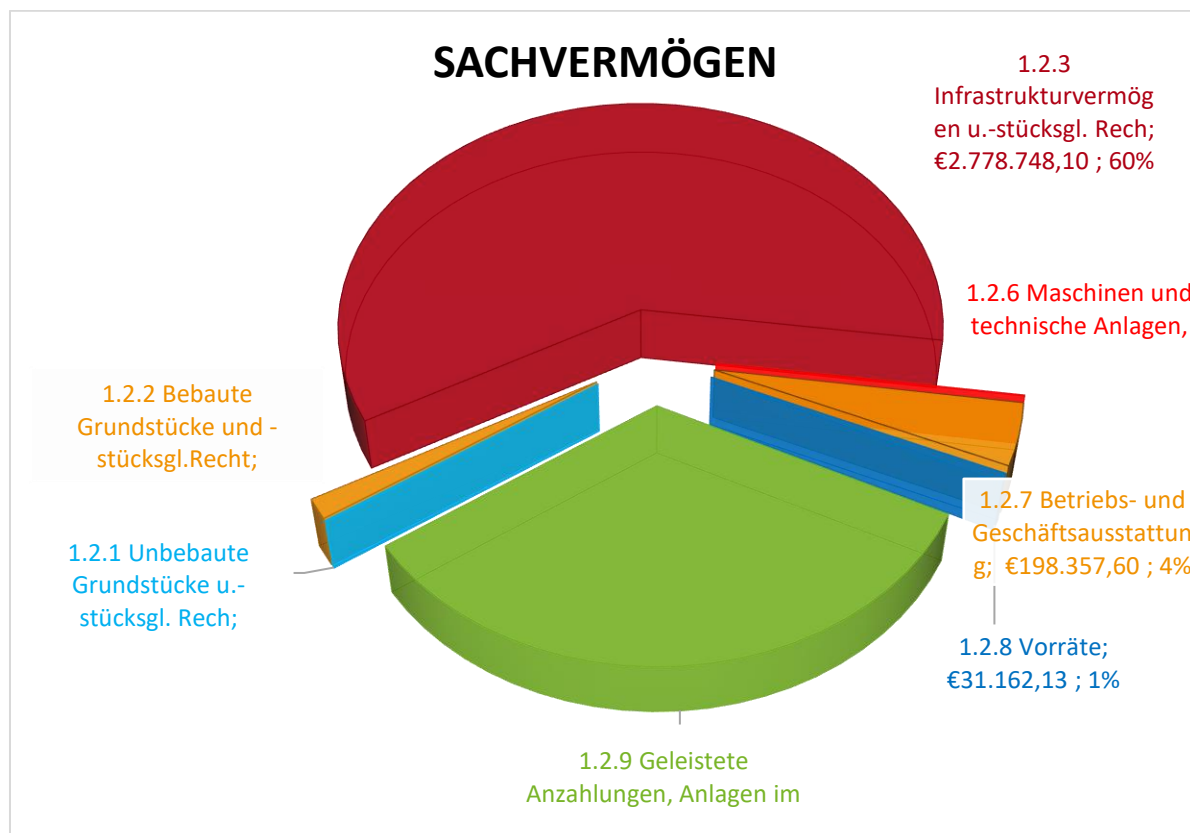
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind alle werthaltigen, abgrenzbaren und unkörperlichen Vermögensgegenstände, die nicht Sachen i.S.v. § 90 BGB sind. Sie müssen einzeln existent sein und selbstständig bewertet werden können. Dies sind z.B. Lizenzen und Software.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.561,57 €	4.163,02 €	-3.601,45 €

1.2 Sachvermögen

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.2 Sachvermögen	4.040.539,76 €	4.628.126,54 €	587.586,78 €



1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zu den unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten zählen die kommunalen Grünflächen, Ackerland, Wald, Forsten und sonstige unbebaute Grundstücke einschließlich aller Grundstücke, die im Erbbaurecht vergeben wurden. Auf diesen Grundstücken befinden sich keine benutzbaren Gebäude.

Bei den sonstigen unbebauten Grundstücken handelt es sich um alle nicht bebauten Grundstücke, die weder Grünfläche, Ackerland oder Wald sind. Dazu gehören unter anderem unbebaute Baugrundstücke, Rohbauland, Gräben, Restflächen.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.149,39 €	4.149,39 €	0,00 €

Dazu gehören die Grundstücke beim Wasserturm Dellmensingen, Wasserbehälter Ebene, Ebene (Waldfläche) und Totenweg (Teich).

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zu den bebauten Grundstücken gehören der Grund und Boden sowie die dazugehörigen Gebäude. Bei der Bewertung ist eine Differenzierung zwischen dem Grundstücks- und Gebäudewert erforderlich. Die Werte des Grund- und Bodens erfahren keine Abschreibungen. Auf den bebauten Grundstücken befinden sich benutzbare Gebäude. Diese werden in der Regel auf 50 Jahre abgeschrieben.

Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	66.098,26 €	64.65,17 €	-1.443,09 €

davon:

Grund u. Boden sonst. Dienst-, Gesch.geb.	50.999,83 €	50.999,83 €	0,00 €
Gebäude-, Aufb. u. Betr. vorr. s. Dienst-, G.geb.	15.098,43 €	13.655,34 €	-1.443,09 €

Grund und Boden von sonstigen Dienst- und Geschäftsgebäuden sind die Grundstücke des Wasserbehälters Zipperäcker, der Pumpwerke Donaurieden Bach 1 und Donaurieden Hinter dem Löhle, sowie das Grundstück des Wasserwerks Brühlwiese.

Beim Eigenbetrieb ist als Gebäude der Anteil des Wasserwerks am Bauhof verbucht. Im Jahr 2022 fallen dafür 1.443,09 € an Abschreibungen an.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Zum Infrastrukturvermögen zählen beim Eigenbetrieb die Wasserleitungen und die wasserbaulichen Anlagen.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.2.3 Infrastrukturvermögen	2.879.780,62 €	2.778.748,10 €	-101.032,52 €

davon:

Strom-, Gas-, Wasserleitungen u. zug. Anl.	2.428.481,17 €	2.374.660,38 €	-53.820,79 €
Wasserbauliche Anlagen	451.299,45 €	404.087,72 €	-47.211,73 €

Bei den wasserbaulichen Anlagen wurden Abschreibungen in Höhe von 47.224,81 € und bei den Leitungen insgesamt 53.820,79 € verbucht.

1.2.4 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bei den Fahrzeugen und Maschinen handelt es sich überwiegend um den Fuhrpark und die notwendigen Gerätschaften.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.2.4 Maschinen u. technische Anlagen	13.072,69 €	9.272,90	-3.799,79

Maschinen und technische Anlagen unterliegen 2022 einer Abschreibung von 3.799,79 €.

1.2.5 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören Einrichtungsgegenstände von Büros, Werkstätten, Telekommunikations- und EDV-Ausstattungen und Werkzeuge. Es werden Gegenstände mit einem Anschaffungswert ab 1.000,00 € (mit Mehrwertsteuer) erfasst.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.2.5 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.756,47 €	198.357,60 €	190.601,13

1.2.6 Vorräte

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die zum kurzfristigen Verbrauch oder Weiterveräußerung angeschafft oder hergestellt wurden und daher nicht dauerhaft dem Geschäftsbetrieb dienen. Hier werden die vorrätigen Ersatzteile der Wasserversorgung wie z.B. Rohre, Schieber, Muffen, Dichtungen, Schrauben etc. abgebildet.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.2.6 Vorräte	29.406,19 €	31.162,13 €	1.755,94 €

1.2.7 Anlagen im Bau

Hier werden Anlagen geführt, die sich zum Bilanzstichtag in Herstellung befinden und noch nicht fertig gestellt sind. Anlagen im Bau werden nicht abgeschrieben. Mit Inbetriebnahme werden diese zu einem späteren Zeitpunkt den vorstehenden Bilanzpositionen zugeordnet.

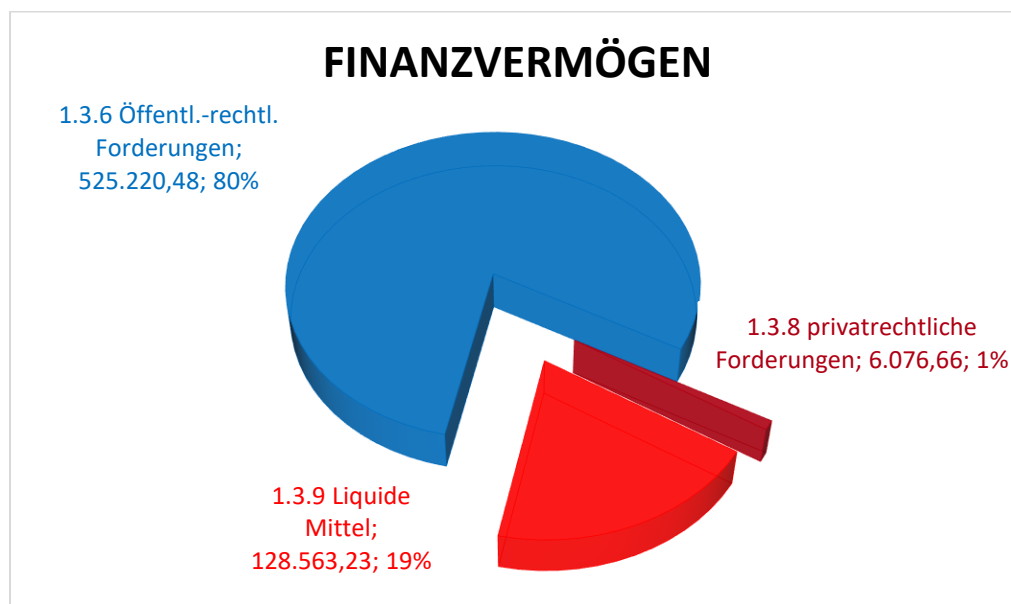
	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.040.276,14 €	1.541.781,25 €	501.505,11 €

Folgende Maßnahmen wurden 2022 als Anlagen im Bau geführt:

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
Sanierung PW Kehr	805.425,42 €	1.540.519,75 €	735.094,33 €
Wasserl. Sanierung Ehinger Steige, Bach	0,00 €	1.260,50 €	1.260,50 €
PW Kehr Pumpe	0,00 €	1,00 €	1,00 €
Sanierung TB Ringingen/Hochbehälter	17.810,32 €	0,00 €	-17.810,32 €
Erneuerung Druckerhöhungsanlage	51.068,99 €	0,00 €	-51.068,99 €
Obere Luss, BAI Teil 3, Erschließung	11.764,71 €	0,00 €	-11.764,71 €
Erneuerung SPS Anlage	154.206,70 €	0,00 €	-154.206,70 €

1.3 Finanzvermögen

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.3 Finanzvermögen	751.604,42 €	647.707,05 €	103.897,37



1.3.4 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen ergeben sich aus der Festsetzung von Gebühren (Verwaltungs- und Benutzungsgebühren), Beiträgen und Steuern, die zum Bilanzstichtag 31.12. noch keinen Zahlungseingang erfahren haben. Forderungen aus Transferleistungen sind Zuweisungen, Zuschüsse und Spenden, die zum Bilanzstichtag 31.12. noch keinen Zahlungseingang erfahren haben.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.3.4 Öffentl.-rechtl. Forderungen	348.801,35 €	525.220,48 €	176.419,13

davon:

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
Forderungen aus öff. r. Dienstleistungen	41.089,08 €	83.120,57 €	42.031,49 €
Ford./Verb. aus Erstattungsverrechnung	3.867,36 €	1,08 €	-3.866,28 €
Übrige öffentlich Rechtliche Forderungen	303.844,91 €	442.098,83 €	138.253,92 €

Die Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen enthalten den Erstattungsanspruch gegenüber dem Finanzamt aus der Umsatzsteuervoranmeldung des 4. Quartals 2022 (83.120,57 €). Da die Voranmeldung erst in 2023 durchgeführt werden konnte, stellt die Erstattung zum 31.12.2022 eine Forderung dar. In der Position übrige öffentlich-rechtliche Forderungen ist die Abrechnung des Wasserzins 2022 dargestellt. Dieser Abrechnungsvorgang stellt einen Ertrag für 2022 dar, die Fälligkeit der Zahlung liegt aber erst im Jahr 2023.

1.3.5 Privatrechtliche Forderungen

Privatrechtliche Forderungen sind alle konkretisierten Verpflichtungen von Schuldern gegenüber der Stadt, sei es aufgrund einer städtischen Sach- oder Geldleistung (Vertrag) oder durch sonstige privatrechtliche Verpflichtungen, die zum Bilanzstichtag noch keinen Zahlungseingang erfahren haben. Dies sind Forderungen an die Stadt, unter anderem die Verrechnung der Kassenkreditzinsen.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.3.5 privatrechtliche Forderungen	1.785,17 €	-6.076,66 €	-7.861,83 €

1.3.6 Liquide Mittel

Bei den liquiden Mitteln handelt es sich um die Bestände der Girokonten und Tagesgelder bei den Kreditinstituten, sowie Barmittel bei Handvorschüssen und Zahlstellen. Das Ergebnis der Finanzrechnung fließt unmittelbar in diese Bilanzposition. Die Aufteilung zwischen den einzelnen Buchungskreisen (Stadt und Eigenbetrieb) erfolgt über ein Abstimmkonto (Einheitskasse). Der Kassenvorgriff ist in der Bilanz unter der Position 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten dargestellt.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.3.6 Liquide Mittel	401.017,90 €	128.563,23 €	-272.454,67 €

2 Abgrenzungsposten

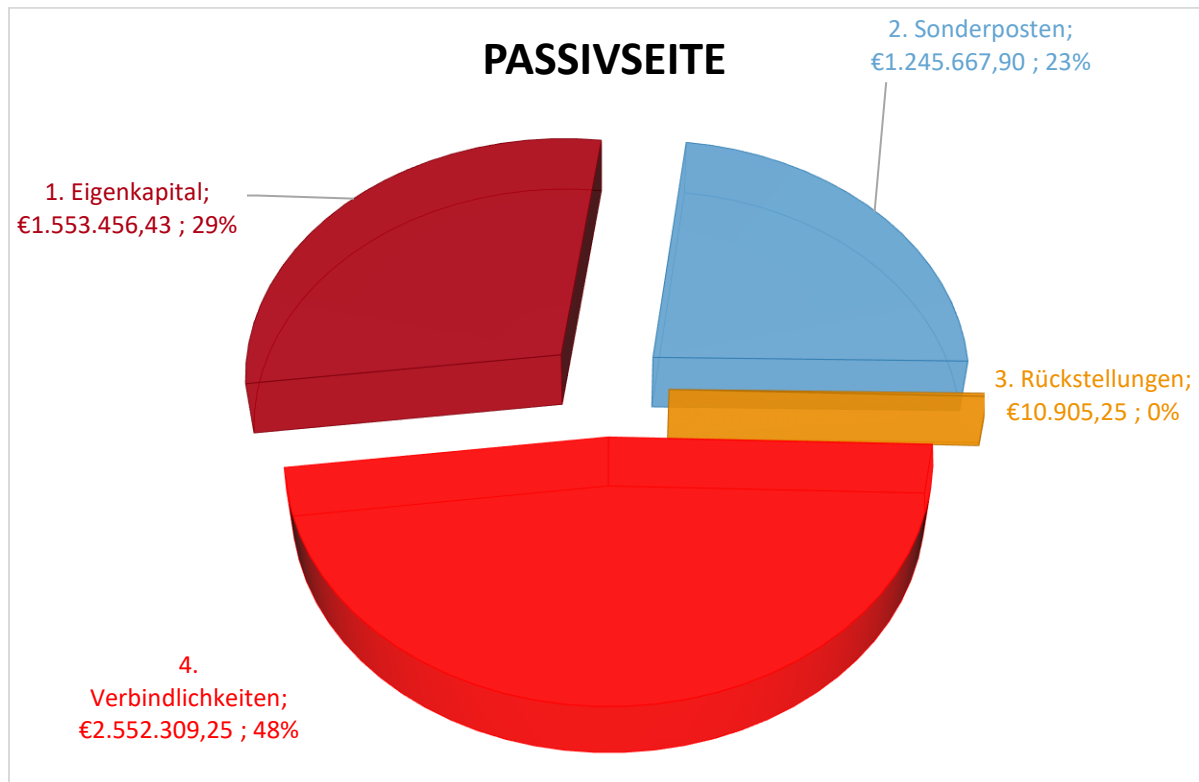
2.2 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Für das Wasserentnahmeentgelt musste 2022 keine aktive Rechnungsabgrenzung gebildet werden, da die Abrechnung für das Jahr 2022 im selben Jahr gebucht werden konnte.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	10.657,25 €	0,00 €	-10.657,25 €

2.2.1 Erläuterungen zu den Posten der Passivseite

Die Passivseite der Bilanz stellt dar, wie sich das auf der Aktivseite ausgewiesene Vermögen des Eigenbetriebs in Eigen- und Fremdkapital aufteilt. Es wird damit die Herkunft des Vermögens aufgezeigt. Dabei ist von Bedeutung, mit welchen Finanzierungsmitteln die Vermögensgegenstände erworben wurden.



1 Kapitalposition (Eigenkapital)

Das Eigenkapital wird in das Basiskapital (1.1), die Rücklagen (1.2) und in die Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses (1.3) untergliedert.

1.1 Basiskapital

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.1 Basiskapital	1.050.000,00 €	1.050.000,00 €	0,00 €

Im Basiskapital ist das von der Stadt Erbach geleistete Stammkapital in Höhe von 1.050.000 € enthalten.

1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Überschüsse aus dem ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushalts werden dieser Rücklage zugeführt. Vorhandene Rücklagen dienen der Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.2.1 Rückl. Überschüsse d. ord. Ergebnisses	260.107,79 €	305.850,51 €	45.742,72

1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Überschüsse aus dem Sonderergebnis des Ergebnishaushalts werden dieser Rücklage zugeführt. Vorhandene Rücklagen dienen der Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.2.2 Rückl. Überschüsse d. real. Sondererg.	1.047,65 €	1.047,65 €	0,00 €

1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen

Diese Rücklage entspricht der allgemeinen Rücklage der Jahresrechnung nach NKHR.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	196.558,27 €	196.558,27 €	0,00 €

2 Sonderposten

Als Sonderposten werden Investitionszuweisungen, Investitionsbeiträge, Geldspenden für Investitionen sowie der Wert von Sachzuwendungen passiviert. Gemäß § 40 Abs. 4 GemHVO werden sie entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer des damit finanzierten Gegenstandes aufgelöst.

2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

Die ertragswirksame Abschreibung der Sonderposten erfolgt im selben Zeitraum, wie die Abschreibung des damit finanzierten Vermögensgegenstandes. Die Sonderposten stehen den Vermögensgegenständen in der Bilanz gegenüber und werden somit nach der vorgeschriebenen Bruttomethode erfasst.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
2.1 Sonderposten f. Investitionszuweisungen	607.623,62 €	590.526,90 €	-17.096,72 €

2022 wurden keine Zugänge gebucht, es wurden somit insgesamt 17.096,72 € an Sonderposten aufgelöst.

2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

Als Investitionsbeiträge gelten die Wasserversorgungsbeiträge, Zuweisungen und Ersätze.

Die ertragswirksame Abschreibung der Sonderposten erfolgt im selben Zeitraum, wie die Abschreibung des damit finanzierten Vermögensgegenstandes. Die Sonderposten stehen den Vermögensgegenständen in der Bilanz gegenüber und werden somit nach der vorgeschriebenen Bruttomethode erfasst.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
2.2 Sonderposten a.Beiträgen u.ähnl. Entgelte	563.036,71 €	655.141,00 €	92.104,29 €

Die Sonderposten für Investitionsbeiträgen unterliegen 2022 einer Auflösung in Höhe von 21.431,88 €. Neue Sonderposten wurden für die erhaltenen Wasserversorgungsbeiträge in Höhe von 113.536,17 € gebildet.

2.3 Sonstige Sonderposten

Zu den sonstigen Sonderposten gehören Sonderposten für Anlagen im Bau. Das heißt Zuweisungen, die noch nicht aufgelöst werden, weil der entsprechende Vermögensgegenstand noch nicht abgeschrieben wird.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
2.3 Sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €

3 Rückstellungen

Rückstellungen sind für bestimmte ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen zu bilden. Sie dienen der periodengerechten Ergebnisermittlung. Sie werden gebildet für Ausgaben und Verluste, die wirtschaftlich das abgelaufene Geschäftsjahr belasten. Die ihnen zugrundeliegenden Verpflichtungen sind aber der genauen Höhe und/ oder dem Fälligkeitstermin nach noch nicht bekannt. Die Entstehung und Inanspruchnahme ist zwar noch ungewiss, aber mit ihr muss ernsthaft zu rechnen sein.

3.3 Rückstellungen für Lohn- und Gehaltszahlungen

Bei Lohn- und Gehaltsrückstellungen sind Rückstellungen für das Familienkonto und Langzeitkonto berücksichtigt. Dazu gehören auch die Rückstellungen für Altersteilzeit. Beim Wasserwerk wurde 2020 erstmals eine Rückstellung für Altersteilzeit gebildet.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
Rückstellungen Lohn- und Gehaltszahlungen	2.756,91 €	2.714,25 €	-42,66 €

3.7 Sonstige Rückstellungen

Die Sonstige Rückstellung enthält Rückstellungen aus Abrechnungsverpflichtungen zum 31.12., Rückstellungen für Wasserzählertausch zum 31.12., Rückstellungen für Archivierungskosten und Rückstellungen für den Jahresabschluss (Fremdleistungen (IIRU/KIRU) und Rechts- und Beratungskosten). In 2022 wurden 3.191,00 € Steuerrückstellungen gebildet.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
3.7 Sonstige Rückstellungen	5.000 €	8.191,00 €	3.191,00 €

4 Verbindlichkeiten

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Hierzu zählen kurz- und langfristig aufgenommene Bankdarlehen des Eigenbetriebs. 2022 wurde ein Darlehen in Höhe von 800.000,00 € von der L-Bank aufgenommen. Hiervon wurden 500.000,00 € abgerufen.

Das Wasserwerk hat zum Jahresende noch ein städtisches Darlehen in Höhe von 597.667,52 €.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.947.667,52 €	2.397.667,52 €	450.000,00 €

davon:

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
Ver. bei Kreditinstituten > 5 Jahre	1.300.000,00 €	1.800.000,00 €	500.000,00 €
Verb. bei Gemeinden (GV) > 5 Jahre	647.667,52 €	597.667,52 €	-50.000,00 €

4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Kauf-, Werk-, Dienstleistungs-, Miet- und Pachtverträgen.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
4.4 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	84.344,14 €	130.678,40 €	46.334,26

4.6 sonstige Verbindlichkeiten

Der Posten „Sonstige Verbindlichkeiten“ ist ein Sammel- und Auffangposten für alle Verbindlichkeiten, die nicht einem anderen Verbindlichkeitsposten zugeordnet werden können. Darunter fallen zum Beispiel Lohnsteuer- und Umsatzsteuerverbindlichkeiten an das Finanzamt.

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	91.220,39 €	177,80 €	-91.042,59 €

davon:

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
Debitorische Akontozahlungen	3.609,39 €	21,00 €	-3.588,39 €
Kreditorische Debitoren	22.013,10 €	0,00 €	-22.013,10 €
Verbindlichkeiten an Stadt	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abstimmkonto Passivdarlehen	65.697,52 €	0,00 €	-65.697,52,00 €
Umsatzsteuer/Vorsteuer	-119,95 €	-269,26 €	-149,31 €
Verb/Ford ggü FA/Umsatz/Vorsteuer/Zahl-last	-272,17 €	-272,17 €	0,00 €
Sonst. Verbindlichkeiten Zinsabgrenzung	292,50 €	698,23 €	405,73 €

Akontozahlungen sind Teilzahlungen für auf der Aktivseite in voller Höhe nachgewiesene, zum Bilanzstichtag jedoch noch nicht ausgeglichene Forderungen (Zahlungseingänge, die noch nicht fällig sind).

Hinter der Bilanzposition „Kreditorische Debitoren“ verbergen sich die noch offenen Rückerstattungen aus der Wasserzinsabrechnung.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt ergeben sich aus der Einheitskasse. 2022 hat das Wasserwerk in der Einheitskasse keinen Kassenkredit in Anspruch genommen.

Im Abstimmkonto Passivdarlehen sind die Zins- und Tilgungszahlungen für das Stadtdarlehen dargestellt. Aufgrund des Jahreswechsels muss der Aufwand periodengerecht in 2021 verbucht werden. Die Auszahlung erfolgte in 2022, sodass diese Zahlungen zum 31.12. nicht als Verbindlichkeit dargestellt wird.

2.3.3 Kennzahlen zur Beurteilung der Kapitallage

		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Einwohnerzahl	30.06.	13.771	13.861
Eigenkapital	absoluter Betrag	1.507.713,71 €	1.553.456,43 €
	Basiskapital absoluter Betrag	1.050.000,00 €	1.050.000,00 €
Eigenkapitalquote	Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	31,35%	28,97%
Fremdkapitalquote	Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	68,65%	71,03%
Anlagendeckung	Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	82,37%	73,56%
Rücklage ordentliches Ergebnis		260.107,79 €	305.850,51 €
Rücklage Sonderergebnis		1.047,65 €	1.047,65 €

In der Fremdkapitalquote sind auch die Verbindlichkeiten gegenüber dem städtischen Haushalt enthalten.

3. Schlussbetrachtung

Die Wasserversorgung ist im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge eine Pflichtaufgabe der Gemeinde. Die Stadt Erbach erfüllt diese Aufgabe über ihren Eigenbetrieb Wasserwerk. In dessen Haushalt werden alle Erträge und Aufwendungen, die unmittelbar mit dem Betrieb der Wasserversorgung zusammenhängen und somit für den Gebührenzahler nachvollziehbar gemacht, dargestellt. Der Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Erbach ist technisch und personell so aufgestellt, dass die Pflichtaufgabe der Wasserversorgung in der Vergangenheit gut bewältigt werden konnte. Die Versorgungssicherheit war qualitativ und quantitativ in den letzten Jahren gegeben.

Das Gesamtergebnis in Höhe von 45.742,72 € ist 2022 positiv und somit ist das Ergebnis besser ausgefallen als für das Jahr 2022 geplant. In der Haushaltsplanung wurde von einem Verlust in Höhe von 165.100 € ausgegangen. Gemäß § 1 Abs. 3 der Betriebssatzung erstrebt der Eigenbetrieb keinen Gewinn. Mögliche Gewinne werden in die Gebührenkalkulation eingestellt und so dem Gebührenzahler zurückgegeben.

Der Jahresüberschuss wird der Rücklage im ordentliche Ergebnis zugeführt. Es steht damit zum Ende des Jahres 2022 eine Ergebnissrücklage von 306.898,16 € für Fehlbeträge in den Folgejahren zur Verfügung.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln beläuft sich zum 31.12.2022 auf 128.563,23 € und verringert sich somit um 272.454,67 € gegenüber dem Anfangsbestand. Geplant war eine Reduzierung der Liquidität um 325.767,90 €.

Im Haushaltsplan war durch eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.500.000,00 € geplant. Aufgenommen wurden 800.000,00 € und hiervon wurden bereits 500.000,00 € abgerufen. Die Verschuldung des Eigenbetriebs erhöht sich somit von 1,3 Mio. auf 1,8 Mio. €.

Für die Erbacher Wasserversorgung stehen drei Brunnen zur Verfügung: Kehr in Erbach, Zipperacker in Ringingen und der Brunnen Donaurieden. Das Wasseraufkommen in diesen drei Brunnen reicht aus, um unsere gesamte Stadt zu versorgen.

Die Wasserversorgung unserer Stadt mit ihren Stadtteilen ist gesichert. Dem Kunden kann hochwertiges Trinkwasser ohne Einschränkung rund um die Uhr bereitgestellt werden. Wir haben eine hohe Versorgungssicherheit in quantitativer und qualitativer Hinsicht. In den letzten Jahren wurden in den Unterhaltungsbereich erhebliche Summen investiert.

Um die Wasserversorgung auch in den nächsten Jahren gewährleisten zu können, stehen verschiedene Sanierungsmaßnahmen und Investitionen an. Zu den großen Projekten gehört die Sanierung der Wasserkammern Kehr, die Erneuerung der Druckerhöhungsanlage in Ringingen und die Sanierung der Leitungen im Wernauer Weg und "Oberer Luss" in Ringingen. Unterhaltsmaßnahmen werden sich sofort und Investitionen über die Abschreibung auf die Ergebnisrechnung und den Haushaltsausgleich auswirken. Somit haben sie ebenfalls Einfluss auf die Gebührenkalkulation.

Auf der Erde befinden sich ca. 1,4 Milliarden Kubikkilometer Wasser. Nur etwa 2,5 Prozent dieses Wassers sind trinkbar. Diese Wassermenge ist auf verschiedene Ressourcen verteilt:

1. Die **Ozeane** machen den größten Teil des Wasservorkommens auf der Erde aus und enthalten etwa 1.338 Millionen km³ Wasser.
2. In Form von Gletschern, Eisschichten in den Polarregionen und in den Hochgebirgen sind rund 24 Millionen km³ Wasser als **Eis** gebunden.
3. Unter der Erdoberfläche befindet sich **Grundwasser**, das in unterirdischen Wasserspeichern gespeichert ist. Der geschätzte Vorrat an Grundwasser beträgt etwa 13.000 km³.
4. **Seen, Flüsse und Feuchtgebieten:** Diese Süßwasservorkommen tragen etwa 200.000 km³ Wasser bei.

Wer verbraucht wie viel der weltweiten Wasserressourcen?

Kommunen, Privathaushalte, Büros	Trinkwasser, Waschen, Bewässerung u.a. Zwecke	10 %
Industrie	Wasser für Kühlung und Produktion	20 %
Landwirtschaft	Bewässerung von Feldern und Viehzucht	70 %

Wasser ist eine zentrale Ressource und unser wichtigstes Lebensmittel. Der steigende Wasserverbrauch und die damit einhergehende Übernutzung und Verschmutzung des Wassers sorgen für eine stetige Verknappung unserer globalen Süßwasservorräte. Deshalb müssen wir auch in Zukunft nachhaltig und sorgsam mit unserer Ressource „Trinkwasser“ umgehen.

Erbach, 28. Juni 2023



Verena Rapp



Achim Gaus
Bürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

Teilergebnisrechnungen
Teilfinanzrechnungen

THH 1**53 Ver- und Entsorgung****5530 Wasserversorgung****Produkte:**

53.30.01 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Kurzbeschreibung:

- Abrechnung und Veranlagung der Benutzungsgebühren
- Aufbereitung und Speicherung von Trinkwasser
- Bereitstellung und Unterhaltung des Versorgungsnetzes
- Beseitigung von Störungen und Rohrbrüchen am Trinkwassernetz
- Bereitstellung und Unterhaltung der Hausanschlüsse
- Bereitstellung, Unterhaltung und Abrechnung der Wasserzähler

Ziele:

- Bereitstellung von Trinkwasser in einwandfreier Qualität in der erforderlichen Menge
- Sicherung der Wasservorkommen
- Hinwirken auf einen ressourcenschonenden Wasserverbrauch
- Betriebsführung ohne Gewinnerzielungsabsicht

Zugeordnete Aufträge:

L 53.30.01.00.00 bis L 53.30.01.00.05

THH 1

53 Ver- und Entsorgung

5330 Wasserversorgung

Ifd Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR 1	Ermächtigun gen aus 2021 EUR 2	Fortges. Ansatz 2022 EUR 3	Ergebnis 2022 EUR 4	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 5	Zul. Mehraufwand 2022 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	übertr. Ermächt. nach 2023 EUR 8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen (nicht für Investitionen), Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	38.154	0	36.500	38.529	2.029	0	2.029-	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	996.674	0	1.398.500	1.406.324	7.824	0	7.824-	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.809	0	6.000	9.501	3.501	9.700	6.199	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.042.637	0	1.441.000	1.454.354	13.354	9.700	3.654-	0
11	-	Personalaufwendungen	257.905-	0	263.400-	246.969-	16.431	0	16.431-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	531.856-	41.900-	994.500-	857.445-	137.055	9.700-	188.655-	328.500-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	174.592-	0	180.000-	178.119-	1.881	0	1.881-	0
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.594-	0	138.700-	120.843-	17.857	0	17.857-	0
18	=	Ordentliche Aufwendungen	1.070.946-	41.900-	1.576.600-	1.403.376-	173.224	9.700-	224.824-	328.500-
19	=	Ordentliches Ergebnis	28.310-	41.900-	135.600-	50.978	186.578	0	228.478-	328.500-
21	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	28.310-	41.900-	135.600-	50.978	186.578	0	228.478-	328.500-
24	=	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0	0	0	0	0	0	0	0
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
31	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	28.310-	41.900-	135.600-	50.978	186.578	0	228.478-	328.500-
32		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	38.154	0	36.500	38.529	2.029	0	2.029-	0
33		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	176.409-	0	180.000-	178.077-	1.923	0	1.923-	0

THH1

53 Ver- und Entsorgung

5330 Wasserversorgung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Ermächtigungen aus 2021 EUR	Fortges. Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Zul. Mehraufwand 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.027.009	0	1.404.500	1.316.391	88.109-	0	88.109	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	866.208-	41.900-	1.396.600-	1.168.919-	227.681	0	269.581-	0
3	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.801	41.900-	7.900	147.472	139.572	0	181.472-	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	49.944	0	70.750	113.536	42.786	0	42.786-	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.944	0	70.750	113.536	42.786	0	42.786-	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	658.321-	696.100-	1.318.900-	720.041-	598.859	0	1.294.959-	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.977-	0	105.000-	41.166-	63.834	0	63.834-	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	82.687-	82.687-	0	82.687	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	662.298-	696.100-	1.423.900-	843.894-	580.006	0	1.276.106-	0
17	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	612.354-	696.100-	1.353.150-	730.358-	622.792	0	1.318.892-	0
18	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	451.553-	738.000-	1.345.250-	582.886-	762.364	0	1.500.364-	0

THH 2

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkte:

61.10.00 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

61.20.00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

THH2

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR 1	Ermächtigun- gen aus 2021 EUR 2	Fortges. Ansatz 2022 EUR 3	Ergebnis 2022 EUR 4	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 5	Zul. Mehraufwand 2022 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	übertr. Ermächt. nach 2023 EUR 8
7	+	Zinsen, Darlehensrückflüsse und ähnliche Erträge	0	0	500	3.551	3.051	0	3.051-	0
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	28.293	0	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	28.293	0	500	3.551	3.051	0	3.051-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	303-	0	400-	303-	97	0	97-	0
15	-	Zinsen, Gewährung von Darlehen und ähnliche Aufwendungen	18.445-	0	17.600-	17.318-	282	0	282-	0
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000-	0	12.000-	8.835	20.835	0	20.835-	0
18	=	Ordentliche Aufwendungen	23.748-	0	30.000-	8.787-	21.213	0	21.213-	0
19	=	Ordentliches Ergebnis	4.545	0	29.500-	5.236-	24.264	0	24.264-	0
21	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.545	0	29.500-	5.236-	24.264	0	24.264-	0
24	=	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0	0	0	0	0	0	0	0
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
31	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.545	0	29.500-	5.236-	24.264	0	24.264-	0
32		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	28.293	0	0	0	0	0	0	0

THH2

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächtigun gen aus 2021	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehraufwand 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2023
			2021		2022	2022				
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.874	0	500	0	500-	0	500	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.748	0	30.000-	26.533-	3.467	0	3.467-	0
3	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.622	0	29.500-	26.533-	2.967	0	2.967-	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	11.622	0	29.500-	26.533-	2.967	0	2.967-	0

THH2

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

6110 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Ermächtigun gen aus 2021 EUR	Fortges. Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Zul. Mehraufwand 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	=	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	12.000-	8.835	20.835	0	20.835-	0
18	=	Ordentliche Aufwendungen	0	0	12.000-	8.835	20.835	0	20.835-	0
19	=	Ordentliches Ergebnis	0	0	12.000-	8.835	20.835	0	20.835-	0
21	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	0	0	12.000-	8.835	20.835	0	20.835-	0
24	=	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0	0	0	0	0	0	0	0
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
31	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	12.000-	8.835	20.835	0	20.835-	0

THH2

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

6110 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Ermächtigun- gen aus 2021 EUR	Fortges. Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Zul. Mehraufwand 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.874	0	12.000-	8.835	20.835	0	20.835-	0
3	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.874	0	12.000-	8.835	20.835	0	20.835-	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	25.874	0	12.000-	8.835	20.835	0	20.835-	0

THH2

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Ermächtigun- gen aus 2021 EUR	Fortges. Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Zul. Mehraufwand 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Zinsen, Darlehensrückflüsse und ähnliche Erträge	0	0	500	3.551	3.051	0	3.051-	0
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	28.293	0	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	28.293	0	500	3.551	3.051	0	3.051-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	303-	0	400-	303-	97	0	97-	0
15	-	Zinsen, Gewährung von Darlehen und ähnliche Aufwendungen	18.445-	0	17.600-	17.318-	282	0	282-	0
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000-	0	0	0	0	0	0	0
18	=	Ordentliche Aufwendungen	23.748-	0	18.000-	17.622-	378	0	378-	0
19	=	Ordentliches Ergebnis	4.545	0	17.500-	14.070-	3.430	0	3.430-	0
21	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.545	0	17.500-	14.070-	3.430	0	3.430-	0
24	=	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0	0	0	0	0	0	0	0
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
31	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.545	0	17.500-	14.070-	3.430	0	3.430-	0
32		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	28.293	0	0	0	0	0	0	0

THH2

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Ermächtigun gen aus 2021 EUR	Fortges. Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Zul. Mehraufwand 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.874	0	500	0	500-	0	500	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.126-	0	18.000-	35.368-	17.368-	0	17.368	0
3	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.252-	0	17.500-	35.368-	17.868-	0	17.868	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	14.252-	0	17.500-	35.368-	17.868-	0	17.868	0

Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100000: Ertragszuschüsse/Ersätze									
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	49.944	20.000	113.536	93.536	0	93.536-	0
6	=	Summe Einzahlungen	49.944	20.000	113.536	93.536	0	93.536-	0
13	=	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	49.944	20.000	113.536	93.536	0	93.536-	0
17	=	Saldo gesamt	49.944	20.000	113.536	93.536	0	93.536-	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100001: Hausanschlusskosten									
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.669-	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe Auszahlungen	3.669-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.669-	0	0	0	0	0	0
17	=	Saldo gesamt	3.669-	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100002: Verschiedenes									
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	5.000-	0	5.000	0	5.000-	0
13	=	Summe Auszahlungen	0	5.000-	0	5.000	0	5.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	5.000-	0	5.000	0	5.000-	0
17	=	Saldo gesamt	0	5.000-	0	5.000	0	5.000-	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100003: bewegl.Vermögensgegenstände									
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.977-	5.000-	0	5.000	0	5.000-	0
13	=	Summe Auszahlungen	3.977-	5.000-	0	5.000	0	5.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.977-	5.000-	0	5.000	0	5.000-	0
17	=	Saldo gesamt	3.977-	5.000-	0	5.000	0	5.000-	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100009: Erneuerung SPS									
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.872-	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe Auszahlungen	9.872-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.872-	0	0	0	0	0	0
17	=	Saldo gesamt	9.872-	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100014: Oberer Luss BA I, Teil 1									
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	16.400	0	16.400-	0	16.400	0
6	=	Summe Einzahlungen	0	16.400	0	16.400-	0	16.400	0
13	=	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	16.400	0	16.400-	0	16.400	0
17	=	Saldo gesamt	0	16.400	0	16.400-	0	16.400	0

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100016: Bahnunterführung Donaustetterstraße									
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.085-	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe Auszahlungen	4.085-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.085-	0	0	0	0	0	0
17	=	Saldo gesamt	4.085-	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100022: Sanierung Wasser PW Kehr									
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	575.107-	600.000-	629.523-	29.523-	0	470.477-	470.400-
13	=	Summe Auszahlungen	575.107-	600.000-	629.523-	29.523-	0	470.477-	470.400-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	575.107-	600.000-	629.523-	29.523-	0	470.477-	470.400-
17	=	Saldo gesamt	575.107-	600.000-	629.523-	29.523-	0	470.477-	470.400-

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100025: Belüftungsanlagen Behälter Ri, Do, NZ Erb									
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	=	Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100029: Erneuerung Ringingen Druckerhöhungsanlag									
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.823-	300.000-	36.692-	263.308	0	459.408-	459.400-
13	=	Summe Auszahlungen	53.823-	300.000-	36.692-	263.308	0	459.408-	459.400-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	53.823-	300.000-	36.692-	263.308	0	459.408-	459.400-
17	=	Saldo gesamt	53.823-	300.000-	36.692-	263.308	0	459.408-	459.400-

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7

753300100030: Oberer Luss, BA I Teil 3									
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.765-	0	10.443-	10.443-	0	10.443	0
13	=	Summe Auszahlungen	11.765-	0	10.443-	10.443-	0	10.443	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.765-	0	10.443-	10.443-	0	10.443	0
17	=	Saldo gesamt	11.765-	0	10.443-	10.443-	0	10.443	0

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100031: Obere Wiesen Ringingen									
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	14.350	0	14.350-	0	14.350	0
6	=	Summe Einzahlungen	0	14.350	0	14.350-	0	14.350	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	54.700-	39.430-	15.270	0	15.270-	0
13	=	Summe Auszahlungen	0	54.700-	39.430-	15.270	0	15.270-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	40.350-	39.430-	920	0	920-	0
17	=	Saldo gesamt	0	40.350-	39.430-	920	0	920-	0

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100032: Leitungsverbindung Ehinger Steig, Bach									
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.261-	1.261-	0	1.261	0
13	=	Summe Auszahlungen	0	0	1.261-	1.261-	0	1.261	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.261-	1.261-	0	1.261	0
17	=	Saldo gesamt	0	0	1.261-	1.261-	0	1.261	0

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100033: Brunnenausrüstung TB Ringingen									
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	100.000-	0	100.000	62.000-	162.000-	0
13	=	Summe Auszahlungen	0	100.000-	0	100.000	62.000-	162.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	100.000-	0	100.000	62.000-	162.000-	0
17	=	Saldo gesamt	0	100.000-	0	100.000	62.000-	162.000-	0

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100034: Notstromanlage TB Ringingen									
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000-	0	100.000	55.000	45.000-	0
13	=	Summe Auszahlungen	0	100.000-	0	100.000	55.000	45.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	100.000-	0	100.000	55.000	45.000-	0
17	=	Saldo gesamt	0	100.000-	0	100.000	55.000	45.000-	0

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100035: Notstromanlage TB Kehr									
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	150.000-	0	150.000	62.000	88.000-	0
13	=	Summe Auszahlungen	0	150.000-	0	150.000	62.000	88.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	150.000-	0	150.000	62.000	88.000-	0
17	=	Saldo gesamt	0	150.000-	0	150.000	62.000	88.000-	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100037: Untere Halde									
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	20.000	0	20.000-	0	20.000	0
6	=	Summe Einzahlungen	0	20.000	0	20.000-	0	20.000	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	33.600-	0	33.600	0	33.600-	0
13	=	Summe Auszahlungen	0	33.600-	0	33.600	0	33.600-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	13.600-	0	13.600	0	13.600-	0
17	=	Saldo gesamt	0	13.600-	0	13.600	0	13.600-	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100038: Südliche Sonnenhalde									
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	75.600-	0	75.600	0	75.600-	0
13	=	Summe Auszahlungen	0	75.600-	0	75.600	0	75.600-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	75.600-	0	75.600	0	75.600-	0
17	=	Saldo gesamt	0	75.600-	0	75.600	0	75.600-	0

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100039: PW Kehr-Pumpe									
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	2.693-	2.693-	0	2.693	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	41.166-	41.166-	55.000-	13.834-	0
13	=	Summe Auszahlungen	0	0	43.858-	43.858-	55.000-	11.142-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	43.858-	43.858-	55.000-	11.142-	0
17	=	Saldo gesamt	0	0	43.858-	43.858-	55.000-	11.142-	0

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehraufwand	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
			2021	2022	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
753300100041: Ba, Wasserleitungsverl.Breitenweg									
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	=	Saldo gesamt	0	0	0	0	0	0	0

Anlagen und Anhang

nach § 11 EigBVO-Doppik i. V. m. § 53 GemHVO

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
2. Organe des Eigenbetriebs
3. Entwicklung der Liquidität
4. Haushaltsübertragungsermächtigungen
5. Kreditermächtigungen
6. Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für den Ansatz und die Bewertung des Vermögens, der Schulden, der Rückstellungen und der Rechnungsabgrenzungsposten finden die §§ 40 bis 46 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) Anwendung.

Danach sind alle Vermögensgegenstände und Schulden vollständig auszuweisen (Grundsatz der Vollständigkeit) und hinreichend aufzugliedern (Grundsatz der Bilanzklarheit). Die Gliederung der Bilanz erfolgt nach § 52 GemHVO. Posten der Aktivseite dürfen nicht mit Posten der Passivseite, Aufwendungen nicht mit Erträgen, Einzahlungen nicht mit Auszahlungen verrechnet werden (Verrechnungsverbot). Die Vermögensgegenstände, Rückstellungen und Schulden sind grundsätzlich einzeln und wirklichkeitsgetreu zu bewerten (Grundsatz der Einzelbewertung und der Bilanzwahrheit).

In die Bilanz werden nur Vermögensgegenstände aufgenommen, die sich im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt befinden. Die Vermögensgegenstände werden mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen, angesetzt. Zinsen für Fremdkapital werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Die Abschreibung der abnutzbaren Vermögensgegenstände und der geleisteten Investitionszuschüsse erfolgt linear. Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer werden unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse die Abschreibungssätze aus der Tabelle für Kommunalverwaltungen Baden-Württemberg der AG Bilanzierung und Inventarisierung herangezogen. Geringwertige Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von 1.000,00 € (ohne MwSt.) werden im Jahr der Anschaffung zu 100 % als Aufwand im Ergebnishaushalt verbucht.

Vorräte werden nach der „fi-fo-Methode“ (first in - first out) bewertet. Erhaltene Investitionszuschüsse und –beiträge werden als Sonderposten passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer des geförderten Vermögensgegenstandes linear ertragswirksam aufgelöst.

Ausleihungen und Forderungen werden zum Nennwert ausgewiesen. Die vom Ausfall bedrohten oder uneinbringlichen Forderungen werden durch Einzelwertberichtigungen (befristete und unbefristete Niederschlagungen) wertberichtigt.

Die Vermögensgegenstände sowie die beweglichen Vermögensgegenstände werden im Anlagenbuch nachgewiesen. Die Regelungen zur Bewertung des Vermögens der Stadt Erbach stellen sicher, dass das Vermögen und die Schulden ordnungsgemäß erfasst, einheitlich im Inventar abgebildet und nach gleichen Bewertungskriterien bewertet werden.

2. Organe

Der Bürgermeister und der Gemeinderat sind Organe des Eigenbetriebs.

Zur Leitung des Eigenbetriebs wurde eine Betriebsleitung bestellt.

Gemeinderat Erbach:

Vorsitzender		
Gaus, Achim	Bürgermeister	
Braun, Helmut		FWV
Braunsteffer, Jonas	bis 17.10.2022	CDU
Buchenscheit, Monika		Die Grünen
Freiherr von Ulm-Erbach, Constantin		CDU
Gerber, Markus		CDU
Grau, Claudia		FWV
Härle, Reinhard		FWV
Hafner, Georg		SPD
Hartmann, Thomas		CDU
Hemmler, Anne		FWV
Knöpfle, Verena		FWV
Dr. Mangold, Sabine		CDU
Ochs, Maria Magdalena		SPD
Paal, Christina		CDU
Rasche, Volker	ab 17.10.2022	CDU
Scherer, Rudolf		CDU
Schneider, Stefan		CDU
Schwetlik, Tobias		FWV
Seemann, Johannes		CDU
Unsold, Klaus		FWV
Weber, August		FWV
Weber, Elena		Die Grünen
Wilderotter-Hirsch, Evelyne		Die Grünen
Wucher, Susanne		Die Grünen
Zagst, Robert		Die Grünen

3. Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Finanzrechnung 31.12.2022
			EUR
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	401.017,90
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	120.938,36
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-730.357,60
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	400.000,00
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-63.035,43
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	128.563,23
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	128.563,23
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	-1.258.300,00
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	1.300.000,00
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	170.263,23
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00
15	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	170.263,23
16		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	17.360,76

4. Haushaltsübertragungsermächtigungen

Ermächtigungsübertragungen im Ergebnishaushalt

Nachfolgende Ermächtigungen für von Beträgen im Ergebnishaushalt von 2021 nach 2022:

Auftrag	Maßnahme/Einrichtung	Kostenart	Betrag in EUR
L5330010024	San. Blaubeurer Straße Ri. Wasserleitung	Unterhaltung Grund und Außenanlagen	1.800,00
L5330010025	Verbindung Schulzentrum-Donaustetter Straße	Unterhaltung Grund und Außenanlagen	40.100,00
	SUMME		41.900,00

Nachfolgende Ermächtigungen für von Beträgen im Ergebnishaushalt von 2022 nach 2023:

Auftrag	Maßnahme/Einrichtung	Kostenart	Betrag in EUR
L5330010022	San., Erlenbachstr.v. Eggingerstr.-Donaust	Unterhaltung Grund und Außenanlagen	50.000,00
L5330010025	Verbindung Schulzentrum-Donaustetter Straße	Unterhaltung Grund und Außenanlagen	40.000,00
L5330010026	WL Achstetter Str. Ersingen	Unterhaltung Grund und Außenanlagen	20.000,00
L5330010027	WL Wernauer Weg	Unterhaltung Grund und Außenanlagen	136.500,00
L5330010028	TB Ringingen	Unterhaltung Grund und Außenanlagen	82.000,00
	SUMME		328.500,00

Ermächtigungsübertragungen im Finanzhaushalt

Nachfolgende Ermächtigungen für Investitionen im Finanzhaushalt wurden von 2021 nach 2022 übertragen:

Auftrag	Maßnahme/Einrichtung	Kostenart	Betrag in EUR
753300100028	PW Behälter Kehr	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	500.000,00
753300100029	Erneuerung Druckerhöhungsanlage Ringingen	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	196.100,00
	SUMME		696.100,00

Nachfolgende Ermächtigungen für Investitionen im Finanzhaushalt wurden von 2022 nach 2023 übertragen:

Auftrag	Maßnahme/Einrichtung	Kostenart	Betrag in EUR
753300100022	Sanierung Wasser PW Kehr	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	470.400,00
753300100029	Erneuerung Druckerhöhungsanlage Ringingen	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	459.400,00
	SUMME		929.800,00

5. Kreditermächtigung

Im Haushaltsplan für 2022 war eine Kreditaufnahme für Investitionen in Höhe von 1.500.000,00 € geplant. Diese ist im Rahmen der Haushaltssatzung von der Rechtsaufsichtsbehörde genehmigt worden. Nachdem diese Kreditermächtigung nicht in vollem Umfang in Anspruch genommen wurde, gilt diese entsprechend § 87 Abs. 3 GemO weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist.

6. Vorbelastung künftiger Haushalte

Der Eigenbetrieb hat keine Bürgschaften übernommen. Daher liegen keine Vorbelastungen für die künftigen Haushaltsjahre vor.

Anlagen nach § 11 EigBVO-Doppik

Anlage 1	Vermögensübersicht
Anlage 2	Schuldenübersicht
Anlage 3	Entwicklung der Schulden
Anlage 4	Feststellung des Jahresab- schlusses und Verwendung des Jahresergebnisses

Anlage 1: – Vermögensübersicht

Vermögen		Vermögensveränderungen im Wirtschaftsjahr						Stand des Vermögens am 31.12.2022 €
		zum 01.01.2022 €	Vermögens- zugänge €	Vermögens- abgänge €	Umbu- chungen €	Zuschrei- bungen €	Abschrei- bungen €	
1	Immaterielle Vermögensgegenstände	6.561,57	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.398,55	4.163,02
2	Sachvermögen (ohne Vorräte)	4.011.133,57	761.207,02	0,00	0,00	0,00	-175.376,18	4.596.964,41
2.1	Grundstücke, grundstücksgl. Rechte mit Bauten	66.098,26	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.443,09	64.655,17
2.2	Grundstücke, grundstücksgl. Rechte ohne Bauten	4.149,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.149,39
2.3	Infrastrukturvermögen	2.879.780,62	0,00	0,00	61.637,93	0,00	-162.670,45	2.970.940,91
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken		0,00					
2.5	Kunstgegenstände, Kultur-denkmäler		0,00					
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	13.072,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.799,79	9.272,90
2.7	Betriebs und Geschäftsausstattung	7.756,47	0,00	0,00	198.063,98	0,00	-7.462,85	6.164,79
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.040.276,14	761.207,02	0,00	-259.701,91	0,00	0,00	1.541.781,25
3	Finanzvermögen (o. Forderungen u. liquide Mittel)							
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen							
3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckver- bänden, Stiftungen o. anderen kommunalen Zusammen- schlüssen							
3.3	Sondervermögen							

Anlage 2 – Schuldenübersicht 2022

Schulden des Kernhaushaltes (Stadt)

Art der Schulden	am 01.01. des Haushaltsj ahres	zum 31.12. des Haushaltsj ahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger -)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	Euro					
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen	0	0	0	0	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.400.000	5.400.000	0	1.200.000	4.200.000	0
1.2.1 Bund	0	0	0	0	0	0
1.2.2 Land	0	0	0	0	0	0
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0	0	0	0
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0	0	0	0	0	0
1.2.5 Kreditinstitute	5.400.000	5.400.000	0	1.200.000	4.200.000	0
1.2.6 sonstige Bereiche	0	0				0
1.3 Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0	0
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	5.400.000	5.400.000	0	1.200.000	4.200.000	0

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)

Eigenbetrieb Wasserversorgung

2.1 Anleihen	0	0	0	0	0	0
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.947.668	2.397.668	50.000	611.128	1.736.540	450.000
2.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	647.668	597.668	50.000	200.000	347.668	-50.000
2.2.5 Kreditinstitute	1.300.000	1.800.000	0	411.128	1.388.872	500.000
2.3 Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
2.4 Verbindlichkeiten aus Kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0	0

2 Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	1.947.668	2.397.668	50.000	611.128	1.736.540	450.000
--	------------------	------------------	---------------	----------------	------------------	----------------

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1 Anleihen	0	0	0	0	0	0
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.347.668	7.797.668	50.000	1.811.128	5.936.540	450.000
3.3 Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
3.4 Verbindlichkeiten aus Kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0	0
Zwischensumme (3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4)	7.347.668	7.797.668	50.000	1.811.128	5.936.540	450.000
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen und Sondervermögen mit Sonderrechnung	647.668	597.668	50.000	200.000	347.668	-50.000
3.Konsolidierte Gesamtschulden	6.700.000	7.200.000	0	1.611.128	5.588.872	500.000

Anlage 3 – Entwicklung der Schulden 2022

Nachdem die Stadt Erbach von 1986 bis 2020 keine neuen Kredite aufnehmen musste und die Stadt seit dem 31.05.2020 schuldenfrei war, musste zur Finanzierung der Investitionen im Jahr 2021 wieder ein neuer Kredit in Höhe von 5,4 Mio. € aufgenommen werden.

Im Jahr 2022 war eine Kreditaufnahme in Höhe von 6.400.000 € vorgesehen. Diese Kreditermächtigung wurde 2022 nicht in Anspruch genommen. Damit beläuft sich Verschuldung zum 31.12.2022 unverändert auf insgesamt 5.400.000 €. Dies entspricht einer Verschuldung von 389,58 € je Einwohner (VJ 392,13 €/Ew.)

Auch der der Eigenbetrieb „Wasserversorgung“ war zum 31.12.2020 schuldenfrei an äußeren Krediten und musste 2021 ein neues Darlehen mit 1,3 Mio. € aufnehmen. Im Jahr 2022 wurde ein Kredit über 800.000 € aufgenommen, wovon bisher nur 500.000 € zur Auszahlung kamen. Die Kreditermächtigung lag 2022 bei 1,5 Mio. €.

Die Verschuldung von 1.800.000 € entspricht einer Verschuldung von 129,86 € je Einwohner (VJ 94,40 €).

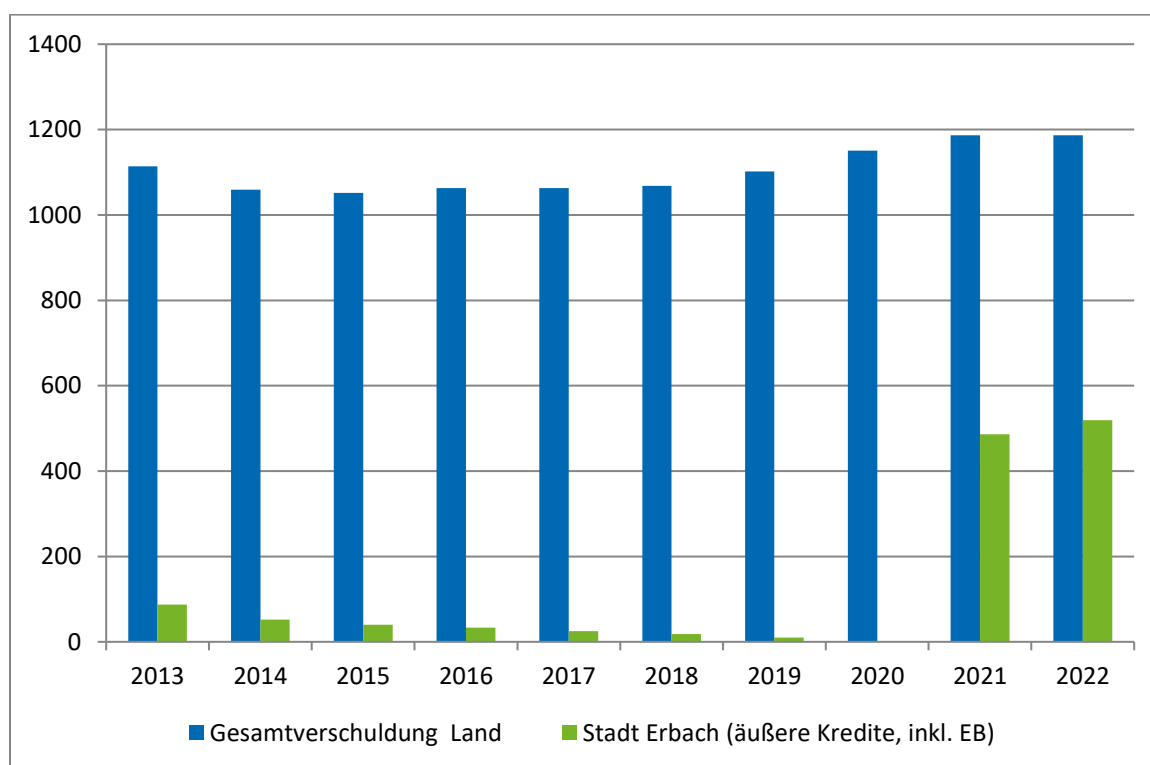
Auch unter Berücksichtigung der inneren Darlehen in Höhe von 597.668 € von der Stadt (entspricht 43,12 €/Ew., VJ 47,03 €/Ew.) liegen wir mit einer Verschuldung im Eigenbetrieb von 172,98 €/Ew. (VJ 141,43 €/Ew.) weit unter dem Landesdurchschnitt.

Wie aus der Tabelle ersichtlich ist, geht der Landestrend dahin, die Schulden nach außen in die Eigenbetriebe oder **Zweckverbände** zu verlagern. Der durchschnittliche Schuldenstand **der Eigenbetriebe** im Land beträgt 764 €/Einwohner.

Die **gesamte Pro-Kopf-Verschuldung (äußere und tatsächliche Kredite)**, also Haushalt und Eigenbetrieb, beträgt zum 31.12.2022 562,56 € pro Einwohner (VJ 486,53 €/Ew.). Damit liegen deutlich unter dem Landesschnitt (1.187 €).

Schuldenstands auf 31.12 je Einwohner

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Stadt	53	21	14	11	8	5	2	0	392	390
Land Ba-Wü	437	377	367	367	371	384	383	411	423	423
Nachrichtlich										
Eigenbetrieb Wasserversorgung, davon	114	108	98	90	81	72	64	51	141	173
- äußere Kredite	34	31	26	22	17	13	9	0	94	130
- Gemeindedarlehen	80	76	72	68	63	59	55	51	47	43
Eigenbetriebe Land	677	681	685	696	692	684	719	740	740	764
Gesamtverschuldung Stadt, davon	180	164	112	101	88	77	65	51	534	563
- äußere Kredite	87	52	40	33	25	18	10	0	487	519
- Gemeindedarlehen	80	76	72	68	63	59	55	51	47	43
Gesamtverschuldung Land	1.114	1.059	1.052	1.063	1.063	1.068	1.102	1.151	1.187	1.187



Anlage 4 – Feststellung des Jahresabschlusses und Verwendung des Jahresergebnisses

Verwendung des Jahresüberschusses/Behandlung des Jahresfehlbetrags

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾		Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital	
		Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvo- range- gangenen Jahr	drittvo- range- gan- genen Jahr	ordentlichen Er- gebnisses	Sonder- ergebnisses		
		EUR ²⁾								
		1	2	3	4	5	6	7		8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände ³⁾	0,00	45.742,72	0,00	0,00	0,00	260.107,79	1.047,65	1.050.000,00	
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		45.742,72				45.742,72			
13	vorläufige Endbestände						305.850,51	1.047,65	1.050.000,00	
16	Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnissrücklagen und des Fehlbetragsvortrags		0,00	0,00	0,00		305.850,51	1.047,65	1.050.000,00	

Zahlen und Diagramme

Wasserverbrauch und Wasserverluste

Wasserrohrbrüche

Übersicht über die Gewinne & Verluste

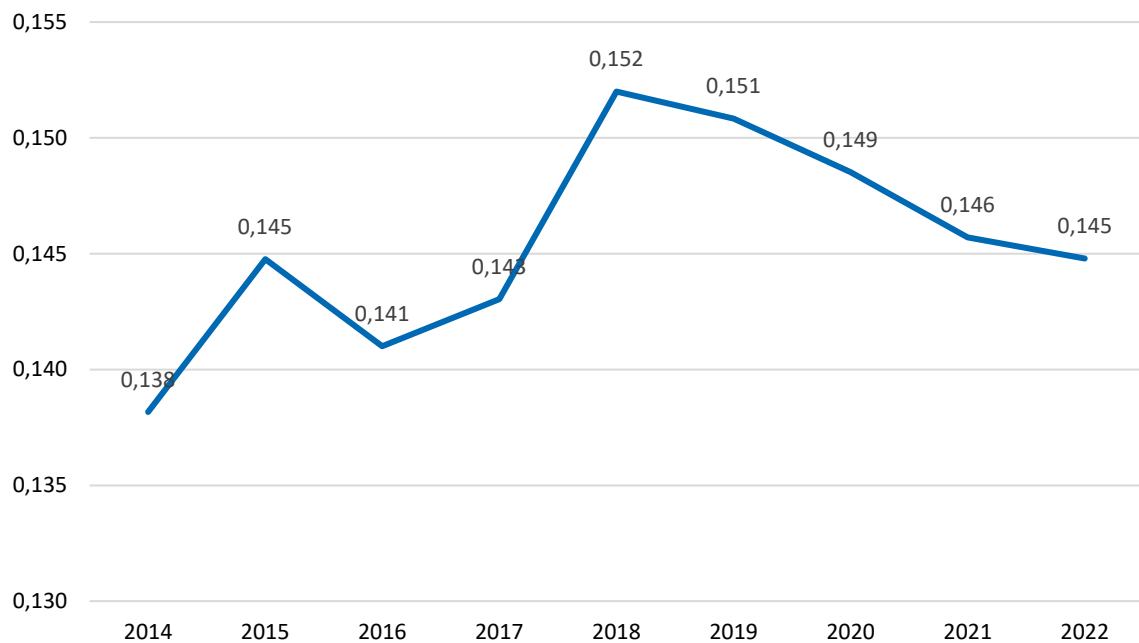
Wasserverbrauch nach Stadtteilen

Wasserverbrauch und Wasserverluste

Gesamtverbrauch

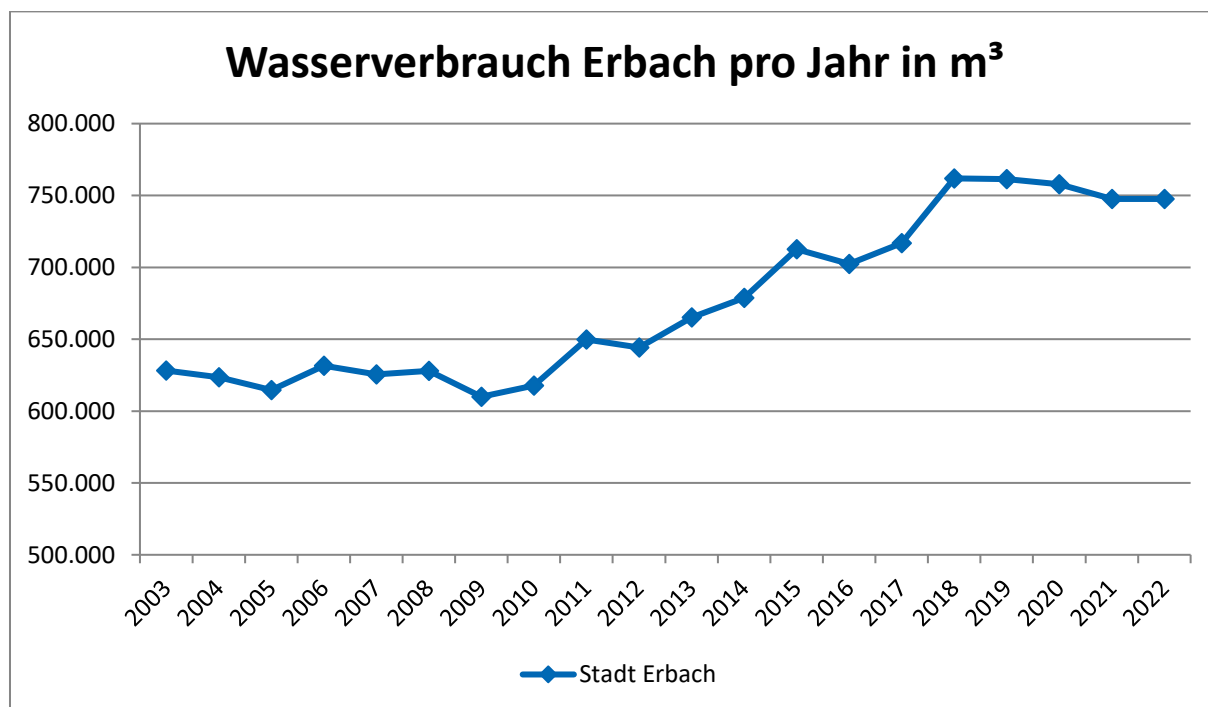
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Einspeisung m³	733.193	771.865	759.238	769.237	820.356	822.676	815.219	807.789	798.577
Verkauf m³	678.856	712.727	702.449	716.933	761.894	761.315	757.727	747.547	747.513
Feststellb. Verlust	2.000	2.400	1.300	0	-	3.500	-2.000	-3.000	0
Nettoverlust m³	52.337	56.820	55.489	52.304	58.462	57.861	55.492	57.242	51.064
Verlust in %	7,14	7,36	7,31	6,80	7,13	7,03	6,81	7,09	6,39
Einwohner	13.461	13.489	13.697	13.732	13.732	13.828	13.978	14.056	14.145
m³ Verbr.EW/Jahr	50,43	52,84	51,28	52,21	55,48	55,06	54,21	53,18	52,85
m³ Verbr.EW/Monat	4,20	4,40	4,27	4,35	4,62	4,59	4,52	4,43	4,40
m³ Verbr.EW/Tag	0,138	0,145	0,141	0,143	0,152	0,151	0,149	0,146	0,145

m³-Verbrauch pro Einwohner und Tag



Entwicklung Verbrauchsmenge (Verkauf)

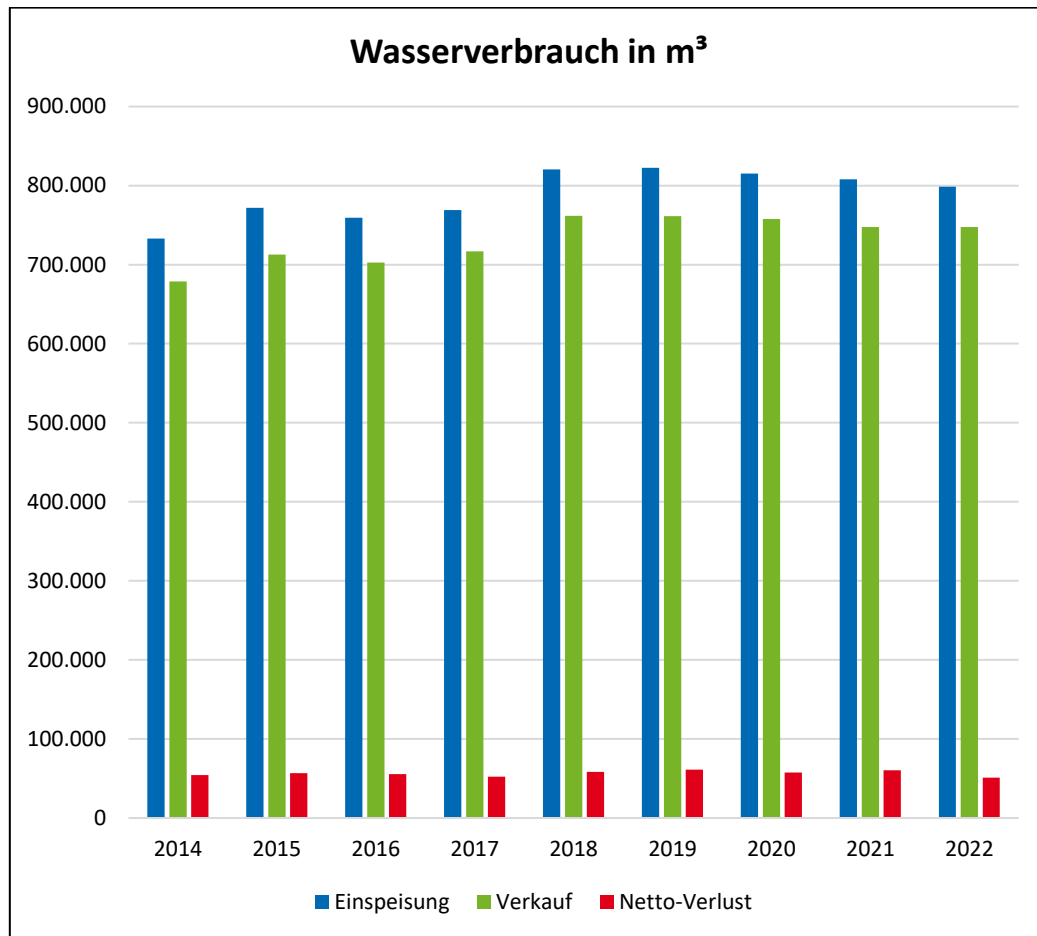
	Stadt Erbach		Einsingen		Gesamt	
2003	628.111	m ³	117.650	m ³	745.761	m ³
2004	623.417	m ³	119.097	m ³	742.514	m ³
2005	614.574	m ³	116.210	m ³	730.784	m ³
2006	631.576	m ³	115.917	m ³	747.493	m ³
2007	625.571	m ³	119.277	m ³	744.848	m ³
2008	627.870	m ³	117.192	m ³	745.062	m ³
2009	610.000	m ³	120.908	m ³	730.908	m ³
2010	617.808	m ³	113.760	m ³	731.568	m ³
2011	649.719	m ³	113.633	m ³	763.352	m ³
2012	644.312	m ³	112.504	m ³	756.816	m ³
2013	665.232	m ³	117.092	m ³	782.324	m ³
2014	678.856	m ³	112.126	m ³	790.982	m ³
2015	712.727	m ³	-		712.727	m ³
2016	702.449	m ³	-		702.449	m ³
2017	716.933	m ³	-		716.933	m ³
2018	761.894	m ³	-		761.894	m ³
2019	761.315	m ³	-		761.315	m ³
2020	757.727	m ³	-		757.727	m ³
2021	747.547	m ³	-		747.547	m ³
2022	747.513	m ³	-		747.513	m ³



Vergleich: Einspeisung – Verkauf - Verlust

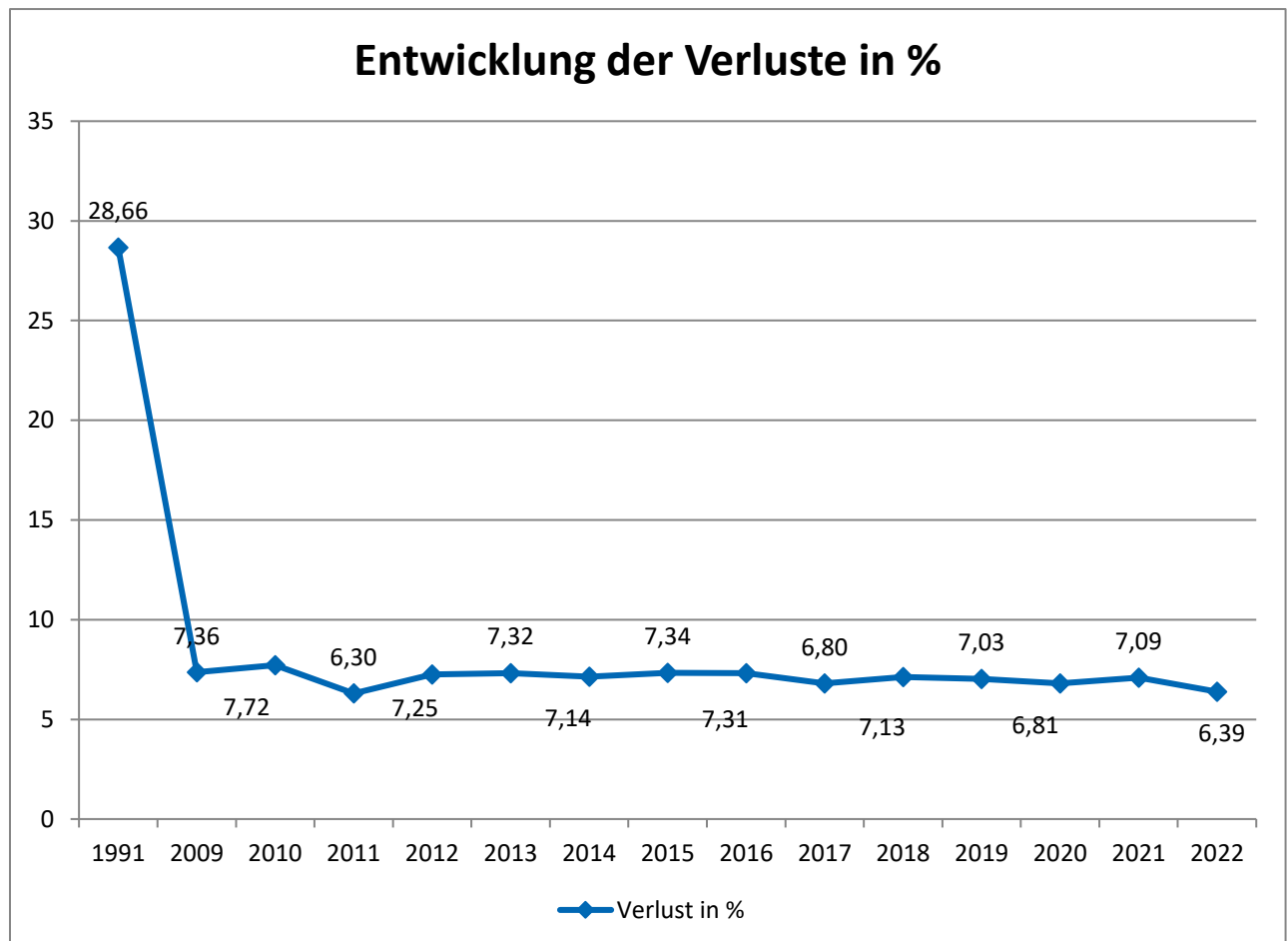
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Einspeisung	733.193	771.865	759.238	769.237	820.356	822.676	815.219	807.789	798.577
Verkauf	678.856	712.727	702.449	716.933	761.894	761.315	757.727	747.547	747.513
Verlust	54.337	56.638	55.489	52.304	58.462	61.361	57.492	60.242	51.064

Anmerkung: Verlust entspricht dem Nettoverlust (s. Tabelle Wasserverbrauch/Jahresübersichten)



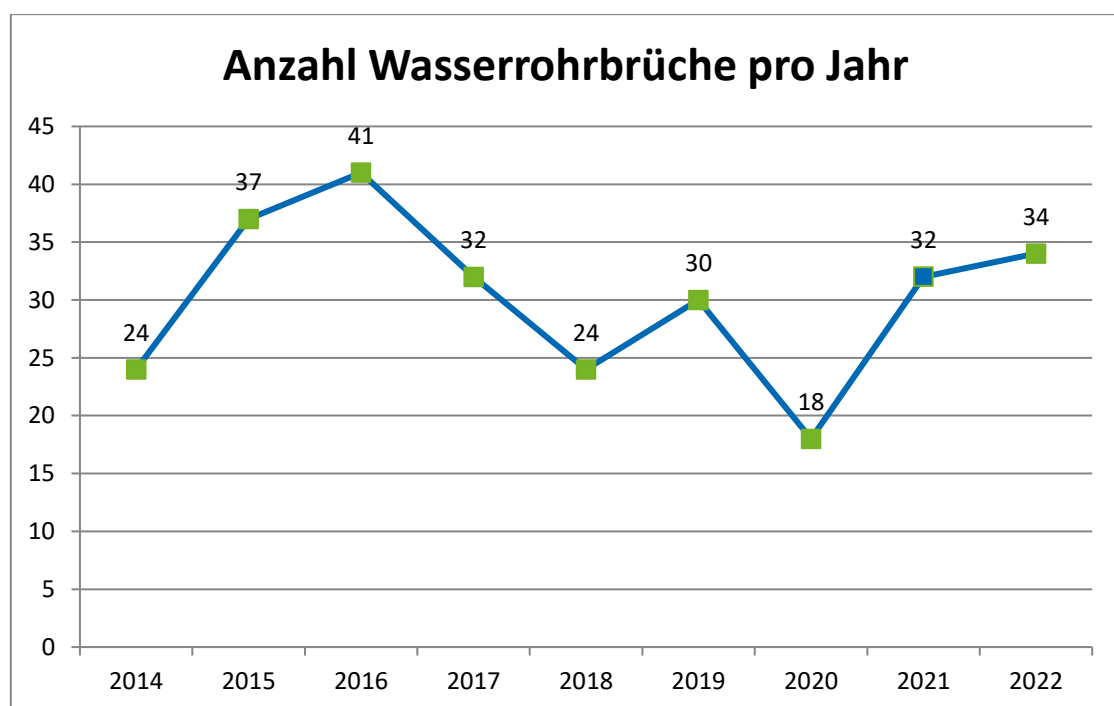
Entwicklung der Verluste in % (Durschnitt aller Stadtteile)

	1991	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Verlust in %	28,66	7,36	7,72	6,30	7,25	7,32	7,14	7,34	7,31	6,80	7,13	7,03	6,81	7,09	6,39



Wasserrohrbrüche

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Erbach	10	23	24	14	5	13	7	11	13
Dellmensingen	4	4	6	5	6	5	4	6	6
Ersingen		3	6	1	2	4	2	3	1
Ringingen	3	3	0	5	7	2	1	3	11
Bach	3	2	2	4	3	1	3	2	1
Donaurieden	4	2	3	3	1	5	1	7	2
Summe	24	37	41	32	24	30	18	32	34



Übersicht über die Gewinne und Verluste

Alle Beträge in €

Jahr	Erbach-Dellm. usw.	Bach-Donaur.	Ersingen	Ringingen	Gesamtsumme G / V
1980	- 3.317,77	- 13.257,80	- 4.935,50	4.486,59	- 17.024,49
1981	- 31.914,33	- 7.525,19	- 4.605,72	4.108,74	- 39.936,50
1982	- 22.447,25	1.294,08	3.286,58	8.329,46	- 9.537,13
1983	- 14.261,98	3.269,71	- 1.826,33	10.833,25	- 1.985,35
1984	- 8.872,96	107,88	8.160,73	5.860,94	5.256,59
1985	- 76.909,55	885,56	401,88	- 10.054,55	- 85.676,67
1986	- 76.350,71	- 22.305,62	7.869,29	- 1.643,29	- 92.430,32
1987	- 124.540,48	7.833,50	- 637,58	- 618,66	- 117.963,22
1988	- 89.629,98	5.244,83	- 2.512,49	1.076,78	- 85.820,85
1989	- 105.277,04	3.967,11	12.179,48	398,30	- 88.732,15
1990	- 20.270,17	3.225,23		- 10.129,20	- 27.174,14
1991	- 107.822,25	10.903,30			- 96.918,96
1992	- 103.910,36	19.188,78			- 84.721,58
1993	- 65.348,22	- 1.692,38			- 67.040,59
1994	- 24.238,30	- 6.789,44			- 31.027,75
1995	31.263,96	- 878,40			30.385,57
1996					242.464,32
1997					193.962,67
1998					244.958,92
1999					- 175.890,03
2000					94.591,55
2001					152.622,67
2002					- 122.325,00
2003					- 101.346,69
2004					116.397,00
2005					114.600,00
2006					- 115.087,00
2007					4.013,00
2008					- 37.276,00
2009					32.484,00
2010					143.183,00
2011					- 117.330,00
2012					8.572,00
2013					- 77.092,00
2014					- 102.871,00
2015					173.630,84
2016					124.951,00
2017					155.419,00
2018					70.302,00
2019					67.001,00
2020					-30.544,20
2021					-23.764,59
2022					45.742,72

Wasserverbrauch nach Stadtteilen

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Erbach							
Einspeisung m³	441.806	450.199	489.987	494.221	474.499	469.041	463.997
Verkauf m³	408.617	415.478	453.860	458.780	440.851	433.985	432.661
Feststellb. Verlust							
Nettoverlust m³	33.189	34.721	36.127	35.441	33.648	35.056	31.336
Verlust in %	7,51	7,71	7,37	7,17	7,09	7,47	6,75
Einwohner	6.931	6.956	6.963	7.021	7.089	7.184	7.263
m³ Verbr.EW/Jahr	58,95	59,73	65,18	65,34	62,19	60,41	59,57
m³ Verbr.EW/Monat	4,91	4,98	5,43	5,45	5,18	5,03	4,96
m³ Verbr.EW/Tag	0,162	0,164	0,179	0,179	0,170	0,166	0,163
Dellmensingen							
Einspeisung m³	123.540	127.380	131.440	127.920	134.015	132.770	131.500
Verkauf m³	115.352	121.068	123.673	120.737	126.545	124.532	123.810
Feststellb. Verlust							
Nettoverlust m³	8.188	6.312	7.767	7.183	7.470	8.238	7.690
Verlust in %	6,63	4,96	5,91	5,62	5,57	6,20	5,85
Einwohner	2.692	2.659	2.663	2.665	2.741	2.754	2.744
m³ Verbr.EW/Jahr	42,85	45,53	46,44	45,30	46,17	45,22	45,12
m³ Verbr.EW/Monat	3,57	3,79	3,87	3,78	3,85	3,77	3,76
m³ Verbr.EW/Tag	0,117	0,125	0,127	0,124	0,126	0,124	0,124
Bach							
Einspeisung m³	36.646	35.103	37.053	36.994	38.895	36.256	35.914
Verkauf m³	33.831	31.943	34.281	34.095	35.880	33.805	33.775
Feststellb. Verlust							
Nettoverlust m³	2.815	3.160	2.772	2.899	3.015	2.451	2.139
Verlust in %	7,68	9,00	7,48	7,84	7,75	6,76	5,96
Einwohner	719	714	761	741	756	763	763
m³ Verbr.EW/Jahr	47,05	44,74	45,05	46,01	47,46	44,31	44,27
m³ Verbr.EW/Monat	3,92	3,73	3,75	3,83	3,96	3,69	3,69
m³ Verbr.EW/Tag	0,129	0,123	0,123	0,126	0,130	0,121	0,121
Donaurieden							
Einspeisung m³	30.209	29.931	31.945	34.238	34.994	36.786	36.863
Verkauf m³	26.457	27.137	29.475	27.652	30.126	30.591	34.398
Feststellb. Verlust	1.300			3.500	2.000	3.000	
Nettoverlust m³	2.452	2.794	2.470	3.086	2.868	3.195	2.465
Verlust in %	8,12	9,33	7,73	9,01	8,20	8,69	6,69
Einwohner	732	736	729	745	740	720	718
m³ Verbr.EW/Jahr	36,14	36,87	40,43	37,12	40,71	42,49	47,91
m³ Verbr.EW/Monat	3,01	3,07	3,37	3,09	3,39	3,54	3,99
m³ Verbr.EW/Tag	0,099	0,101	0,111	0,102	0,112	0,116	0,131

Ersingen							
Einspeisung m³	52.886	52.205	53.861	54.484	56.079	54.830	53.316
Verkauf m³	49.680	49.896	50.738	50.393	52.860	51.575	50.412
Feststellb. Verlust							
Nettoverlust m³	3.206	2.309	3.123	4.091	3.219	3.255	2.904
Verlust in %	6,06	4,42	5,80	7,51	5,74	5,94	5,45
Einwohner	1.207	1.201	1.200	1.194	1.209	1.195	1.205
m³ Verbr.EW/Jahr	41,16	41,55	42,28	42,21	43,72	43,16	41,84
m³ Verbr.EW/Monat	3,43	3,46	3,52	3,52	3,64	3,60	3,49
m³ Verbr.EW/Tag	0,113	0,114	0,116	0,116	0,120	0,118	0,115

Ringingen							
Einspeisung m³	52.886	52.205	53.861	54.484	56.079	54.830	76.987
Verkauf m³	49.680	49.896	50.738	50.393	52.860	51.575	72.457
Feststellb. Verlust							
Nettoverlust m³	3.206	2.309	3.123	4.091	3.219	3.255	4.530
Verlust in %	6,06	4,42	5,80	7,51	5,74	5,94	5,88
Einwohner	1.207	1.201	1.200	1.194	1.209	1.195	1.452
m³ Verbr.EW/Jahr	41,16	41,55	42,28	42,21	43,72	43,16	49,90
m³ Verbr.EW/Monat	3,43	3,46	3,52	3,52	3,64	3,60	4,16
m³ Verbr.EW/Tag	0,113	0,114	0,116	0,116	0,120	0,118	0,137

Gesamtsummen							
Einspeisung m³	737.973	747.023	798.147	802.341	794.561	784.513	798.577
Verkauf m³	683.617	695.418	742.765	742.050	739.122	726.063	747.513
Feststellb. Verlust	1.300	0	0	3.500	2.000	3.000	0
Nettoverlust m³	53.056	51.605	55.382	56.791	53.439	55.450	51.064
Verlust in %	7,19	6,91	6,94	7,08	6,73	7,07	6,39
Einwohner	13.488	13.467	13.516	13.560	13.744	13.811	14.145
m³ Verbr.EW/Jahr	50,68	51,64	54,95	54,72	53,78	52,57	52,85
m³ Verbr.EW/Monat	4,22	4,30	4,58	4,56	4,48	4,38	4,40
m³ Verbr.EW/Tag	0,139	0,141	0,151	0,150	0,147	0,144	0,145

Bereinigter Verbrauch							
Gewerbe+Bauwasser	105.856	129.578	138.325	158.939	117.587	120.805	115.010
Landwirtschaft	55.299	52.963	59.387	58.085	55.484	51.045	53.335
Öffentl. Einricht.	11.476	11.646	15.797	17.796	11.507	11.805	18.225
Bauwasser	2.540	2.046	3.880	1.849	1.515	2.180	535
Summe ber. Verbr.	508.446	499.185	525.376	505.381	553.029	540.228	560.408
m³ Verbr.EW/Jahr	37,70	37,07	38,87	37,27	40,24	39,12	39,62
m³ Verbr.EW/Monat	3,14	3,09	3,24	3,11	3,35	3,26	3,30
m³ Verbr.EW/Tag	0,103	0,102	0,106	0,102	0,110	0,107	0,109