



**M ö r l e n b a c h**  
Zentral im Weschnitztal



# **Wirtschaftsplan**

# **2 0 2 3**

Endfassung gemäß Beschluss der  
Gemeindevertretung vom 28. Februar 2023

<b>INHALTSVERZEICHNIS</b>		<b>Seite</b>
1.	<b>Feststellungsvermerk</b>	<b>3</b>
2.	<b>Vorbericht</b> .....	<b>4</b>
3.	<b>Gewinn- und Verlustrechnung Zusammenfassung</b> .....	<b>7</b>
3.1	<b>Budgetübersicht</b> .....	<b>9</b>
4.	<b>Vermögensplan Zusammenfassung</b> .....	<b>22</b>
5.	<b>Gewinn- und Verlustrechnung Teilpläne</b> .....	<b>25</b>
5.1	<i>Teil I- Wasserversorgung</i> .....	<i>25</i>
5.2	<i>Teil II- Bauhof</i> .....	<i>31</i>
5.3	<i>Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft</i> .....	<i>37</i>
6.	<b>Vermögensplan Teilpläne</b> .....	<b>43</b>
6.1	<i>Teil I- Wasserversorgung</i> .....	<i>43</i>
6.2	<i>Teil II- Bauhof</i> .....	<i>44</i>
6.3	<i>Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft</i> .....	<i>45</i>
7.	<b>Stellenübersicht</b> .....	<b>46</b>
8.	<b>Finanzplanung 2022 - 2026 Gewinn- und Verlustrechnung</b> .....	<b>48</b>
9.	<b>Finanzplanung 2022- 2026 Vermögensplan Teil A u. B</b> .....	<b>50</b>
10.	<b>Investitionsprogramm 2022- 2026</b>	<b>51</b>
11.	<b>Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>55</b>
12.	<b>Vorl. Jahresabschluss zum 31.12.2021 (Vermögensrechnung, Erfolgsrechnung)</b> .....	<b>56</b>

# Wirtschaftsplan 2023

## Feststellungsvermerk

Aufgrund der §§ 5 Abs. 4 und 15 Abs. 1 des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) in der Fassung vom 9. Juni 1989, zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. S. 121), und § 10 Abs. 1 e der Betriebssatzung hat die Gemeindevertretung der Gemeinde Mörlenbach den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 für den Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ am 28.02.2023 beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird
  - a. In der Gewinn- und Verlustrechnung
    - mit Erträgen von 6.382.850 EUR
    - mit Aufwendungen von 6.330.184 EUR
    - somit mit einem Jahresgewinn von 52.666 EUR
  - b. im Vermögensplan
    - mit Einnahmen (Deckungsmittel) von 3.174.875 EUR
    - mit Ausgaben (Mittelverwendung) von 3.174.875 EUR

festgesetzt.

2. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2023 zur Finanzierung von Auszahlungen im Vermögensplan 2023 erforderlich ist, wird auf 1.489.000 EUR festgesetzt.
3. Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2023 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 415.000 EUR festgesetzt.
4. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Wirtschaftsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000 EUR festgesetzt.
5. Es gilt die im Wirtschaftsplan 2023 enthaltene Stellenübersicht.

Mörlenbach, 06.03.2023

Für den Gemeindevorstand

Erik Kadesch  
Bürgermeister

# **Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ Wirtschaftsplan 2023**

## **Vorbericht**

Die Gemeindevertretung hat in ihrer Sitzung am 21.09.2010 die Gründung des Eigenbetriebs „Gemeindewerke Mörlenbach“ mit Wirkung vom 01.01.2011 beschlossen. Ebenfalls mit Wirkung vom 1. Januar 2011 wurde die erforderliche Betriebssatzung für den Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ beschlossen.

Der Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ umfasst die Bereiche (Sparten) Wasserversorgung, Bauhof und Gebäude- u. Immobilienwirtschaft.

Gemäß § 6 Abs. 1 der Betriebssatzung stellt die Betriebsleitung den Entwurf des Wirtschaftsplans auf und leitet den Entwurf an die Betriebskommission zur Stellungnahme weiter. Nach Stellungnahme durch die Betriebskommission erfolgt die Vorlage des Entwurfs des Wirtschaftsplans an den Gemeindevorstand zur Weiterleitung an die Gemeindevertretung. Im Rahmen ihrer ausschließlichen Zuständigkeit gem. § 10 Abs. 1 e der Betriebssatzung beschließt die Gemeindevertretung über den Wirtschaftsplan.

### **Wirtschaftsjahr 2021**

Die Gemeindevertretung hat in ihrer Sitzung am 13.07.2021 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 mit folgendem Feststellungsvermerk beschlossen.

### **Feststellungsvermerk:**

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 schließt in der Gewinn- u. Verlustrechnung mit Erträgen in Höhe von EUR 5.612.100 und mit Aufwendungen von EUR 5.612.100 ausgeglichen ab. Der Vermögensplan schließt in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen mit jeweils 5.545.700 EUR ab.

Zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplans wird eine Kreditaufnahme von 586.300 EUR festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen sind nicht zu veranschlagen.

Die Liquiditätskreditlinie zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben wird auf 1.000.000 EUR festgesetzt.

Es gilt die im Wirtschaftsplan 2021 enthaltene Stellenübersicht.

### **Jahresabschluss 2021:**

Der Jahresabschluss für das Jahr 2021 wurde aus personellen Gründen bislang noch nicht aufgestellt. Dies wird nun mit einem externen Beratungsbüro nachgeholt. Allerdings stehen noch Abschlussbuchungen zur Aktivierung von Eigenleistungen aus, durch die sich das bislang vorläufige Jahresergebnis für das Jahr 2021 nochmals verbessern wird. Ziel ist es, den Jahresabschluss im Februar aufgestellt zu haben.

Vorläufig weist der Eigenbetrieb im Jahr 2021 noch einen Verlust in Höhe von 336.527,79 EUR aus.

## **Wirtschaftsjahr 2022**

Die Gemeindevertretung fasste im Jahr 2022 folgenden Feststellungsvermerk für das Wirtschaftsjahr 2022:

### **Feststellungsvermerk:**

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 schließt in der Gewinn- u. Verlustrechnung mit Erträgen in Höhe von EUR 5.726.000 und mit Aufwendungen von EUR 5.726.000 ausgeglichen ab.

Der Vermögensplan schließt in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen mit jeweils 3.091.950 EUR ab.

Zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplans wird eine Kreditaufnahme von 1.306.000 EUR festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen sind nicht zu veranschlagen.

Die Liquiditätskreditlinie zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben wird auf 1.000.000 EUR festgesetzt.

Es gilt die im Wirtschaftsplan 2022 enthaltene Stellenübersicht.

## **Wirtschaftsjahr 2023**

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wurde aus den Mittelanmeldungen entwickelt und aufgestellt. Dabei wurden die vorliegenden örtlichen Erkenntnisse, das im Jahr 2022 beschlossene Investitionsprogramm sowie die vorliegenden Beschlüsse der gemeindlichen Gremien berücksichtigt.

Die Fortschreibung des Investitionsprogramms für den Planungszeitraum 2023 bis 2026 enthält zunächst notwendig erachtete Maßnahmen.

### **Feststellungsvermerk:**

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 schließt in der Gewinn- u. Verlustrechnung mit Erträgen in Höhe von 6.382.850 EUR und mit Aufwendungen von 6.330.184 EUR mit einem geringfügigen Überschuss in Höhe von 52.666 EUR ab.

Der Vermögensplan schließt in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen mit jeweils 3.174.875 EUR ab.

Zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplans wird eine Kreditaufnahme von 1.489.000 EUR festgesetzt.

Die Liquiditätskreditlinie zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben wird auf 1.000.000 EUR festgesetzt.

Es gilt die im Wirtschaftsplan 2023 enthaltene Stellenübersicht.

## **Erläuterungen zur Gewinn- u. Verlustrechnung bzw. Vermögensplan 2023**

Detail Erläuterungen werden direkt bei den Tabellenteilen zur Gewinn- u. Verlustrechnung bzw.

Vermögensplänen für die einzelnen Bereiche (Sparten) gegeben.

## **Finanzplanung 2024 bis 2026**

Ausgehend von einem leichten Überschuss in der Gewinn- und Verlustrechnung im Wirtschaftsjahr 2023 sind die Jahre 2024 bis 2026 jeweils ausgeglichen geplant.

Der kumulierte Verlust aus den Jahren 2011 bis 2021 beträgt vorläufig 1.167.897,21 EUR. Allerdings werden im Zusammenhang mit den Jahresabschlussarbeiten für das Jahr 2021 noch Verbesserungen durch aktivierte Eigenleistungen eintreten.

Zu berücksichtigen ist in diesem Zusammenhang weiterhin die Notwendigkeit der Konsolidierung und Stärkung des kommunalen Haushaltes. Es ist daher notwendig, dass die Zuweisung aus dem kommunalen Haushalt zur Deckung des jeweiligen Fehlbetrags durch umsichtige und restriktive Mittelbewirtschaftung gegenüber den eingesetzten Plandaten weiter reduziert wird. Diese Aufgabe fällt insbesondere der Betriebsleitung zu. Dabei ist jedoch strikt darauf zu achten, dass eine Unterfinanzierung des Eigenbetriebs unterbleibt.

Im Laufe des Jahres 2023 wird zu überprüfen sein, inwieweit das System der internen Leistungsverrechnungen sowie der Verrechnungen und dem Verlustausgleich zwischen dem Eigenbetrieb und der Gemeinde in der bestehenden Weise aufrechterhalten wird. Die Zielsetzung soll darin bestehen, eine transparente, schlanke, nachvollziehbare und trotzdem vollständige Darstellung der Leistungsbeziehungen zu erreichen.

## **Investitionsplanung 2024 bis 2026**

Die Investitionsplanung für die einzelnen Bereiche des Eigenbetriebs ist aus dem beschlossenen Investitionsprogramm entwickelt und beinhaltet weiterhin die Beschlüsse der Gemeindevertretung. Weiterhin werden im Investitionsprogramm Maßnahmen im Rahmen der Umsetzung des IKEK- Prozesses, als auch des ISEK-Prozesses aufgenommen. Schwerpunkt bilden weiter dringend notwendige Infrastrukturmaßnahmen im Bereich Wasserversorgung und Straßenbau.

Insgesamt beträgt das Investitionsvolumen 2024 bis 2026 EUR 4.339.500 EUR. Im Vermögensplan 2023 sollen Investitionen in einer Größenordnung von 1.559.000 EUR abgewickelt werden, sodass sich die Investitionen im Zeitraum von 2023 bis 2026 auf 5.898.500 EUR summieren werden.

Zur Finanzierung des vorgenannten Investitionsvolumens ist eine Kreditaufnahme von 5.588.500 EUR erforderlich, der Rest kann aus geplanten Verkaufserlösen des Jahres 2023 gedeckt werden.

Neben den erforderlichen Investitionsmaßnahmen im Bereich der Infrastruktur liegt der Schwerpunkt der Investitionstätigkeit zunächst vordringlich in der Restabwicklung der beschlossenen Maßnahmen. Weiter werden im Investitionsprogramm die Themen Grundsanierung Umkleidegebäude im Weschnitztalstadion, Umsetzung IKEK-Prozess, ISEK-Prozess, Radwegebau und Ersatzbeschaffung von technischer Ausrüstung im Bauhof aufgegriffen. Grundsätzlich können nach den gesetzlichen Vorschriften nur Maßnahmen in die Investitionsplanung aufgenommen werden, wenn die Veranschlagungsgrundsätze erfüllt sind.

**Erfolgsplan**  
- Euro -

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2021	Haushaltsansatz	
				2022	2023
1	2	3	4	5	6
1.	5000000-5110000, 53099, 538, 5425002-5425004, 5483000	Umsatzerlöse	4.162.301,77	4.914.350	5.343.700
2.		Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0
3.	5251001	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	148.000	210.000
4.	5330000-5425001, 5460000-5482000, 5484-5489, 576, 5762000-5763000, 579, 590-598, 599, 9500000	sonstige betrieblichen Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	898.980,96	1.727.350	829.150
<b>4.1</b>		<b><u>Summe ordentliche Erträge</u></b>	<b><u>5.061.282,73</u></b>	<b><u>6.789.700</u></b>	<b><u>6.382.850</u></b>
<b>5.</b>		<b>Materialaufwand:</b>	<b>2.293.308,75</b>	<b>2.499.950</b>	<b>2.978.375</b>
5. a	60	davon: Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe und bezogene Waren	888.221,94	952.050	1.407.625
5. b	61, 6710000-6730000, 6900000-6901000, 7122000, 7176001-7176004	davon: Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.405.086,81	1.547.900	1.570.750
<b>6.</b>		<b>Personalaufwand:</b>	<b>1.014.105,14</b>	<b>1.227.700</b>	<b>1.322.200</b>
6. a	62-63	davon: Löhne- Gehälter	788.422,10	961.100	1.034.300
6. b	64	davon: soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	225.683,04	266.600	287.900
<b>7</b>		<b>Abschreibungen:</b>	<b>1.512.774,18</b>	<b>1.490.200</b>	<b>1.514.309</b>
7. a	6600000-6678000	davon: auf immaterielle Vermögensgegenst. des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.509.085,06	1.490.200	1.510.620
7. b	6679000	davon: auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	3.689,12	0	3.689
8	6700000, 6751000-6890000, 6909-6999, 7120-7121, 7123000-7128000, 7176007, 790-796, 7970000-7990000, 965-967	Sonstige betriebliche Aufwendungen	75.388,97	1.122.600	70.000
<b>8.1</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u></b>	<b><u>4.895.577,04</u></b>	<b><u>6.340.450</u></b>	<b><u>5.884.884</u></b>
9.		Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0
10.		Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0
11.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0
12.		Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0
13.	7710-7763	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	435.678,95	385.250	382.250
13.1	6750000	Kreditbeschaffungskosten nicht zahlungswirksam	53.238,76	51.400	48.900
<b>14.</b>		<b><u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u></b>	<b><u>-323.212,02</u></b>	<b><u>12.600</u></b>	<b><u>66.816</u></b>
15.		Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- u. Teilgewinnabführungsverträge	0,00	0	0
16.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0
17.		Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
18.		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>19.</b>		<b><u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

20.		Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	0
21.	702-703	Sonstige Steuern	13.315,77	12.600	14.150
22.		<b><u>Jahresgewinn/ Jahresverlust</u></b>	<b><u>-336.527,79</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>52.666</u></b>
		<b><i>Nachrichtlich</i></b>			
		<b>Verwendung des Jahresgewinns</b>			
a)		zur Tilgung des Verlustvortrags	0,00	0	0
b)		zur Einstellung in Rücklagen	0,00	0	0
c)		zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	0,00	0	0
d)		auf neue Rechnung vorzutragen	0,00	0	52.666
		<b>oder</b>			
		<b>Behandlung des Jahresverlustes</b>			
a)		zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	0,00	0	0
b)		aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen	0,00	0	0
c)		auf neue Rechnung vorzutragen	336.527,79	0	0

Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge 2011 bis 2021 = 1.167.897,21 EUR



Produkt	Konto	KT	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Mehr/Weniger
<b>1000</b>	<b>Unholz</b>		<b>Verwaltungssteuerung (Querschnittsamt)</b>	<b>-1.014.105,14</b>	<b>-1.227.700,00</b>	<b>-1.322.200,00</b>	<b>-35.350,00</b>
01301	6200000	AU	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	708.077,76	673.800,00	687.500,00	-200.800,00
01301	6400000	AU	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	146.436,83	130.400,00	133.900,00	-40.400,00
01301	6470000	AU	Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	59.759,22	55.900,00	57.200,00	-17.100,00
01301	6490000	AU	Beihilfen Bezügebereich	32,00	0,00	0,00	1.100,00
10303	6200000	AU	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	28.871,06	32.000,00	32.300,00	200,00
10303	6400000	AU	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	7.797,56	6.400,00	6.500,00	100,00
10303	6470000	AU	Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	1.082,46	2.700,00	2.800,00	1.400,00
10304	6200000	AU	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	26.946,78	16.900,00	9.400,00	100,00
10304	6400000	AU	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	2.826,62	3.300,00	1.800,00	100,00
10304	6470000	AU	Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	654,38	1.500,00	800,00	300,00
10305	6200000	AU	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	2.702,37	3.000,00	3.600,00	50,00
10305	6400000	AU	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	751,49	600,00	700,00	0,00
10305	6470000	AU	Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	211,95	300,00	300,00	500,00
10307	6200000	AU	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	21.824,13	22.500,00	24.100,00	100,00
10307	6400000	AU	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	4.334,73	4.400,00	4.700,00	0,00
10307	6470000	AU	Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	1.795,80	1.900,00	2.000,00	212.900,00
11301	6200000	AU	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	0,00	212.900,00	277.400,00	41.600,00
11301	6400000	AU	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	0,00	41.600,00	54.100,00	17.600,00
11301	6470000	AU	Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	0,00	17.600,00	23.100,00	17.600,00
<b>1007</b>	<b>Kadel</b>		<b>Geschäftsausgaben (Querschnittsamt)</b>	<b>-142,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>
01301	6810000	AU	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	142,00	500,00	500,00	500,00
<b>2000</b>	<b>Jäger</b>		<b>Finanzen (Querschnittsamt)</b>	<b>2.336.351,65</b>	<b>3.094.950,00</b>	<b>3.641.191,00</b>	<b>-258.720,00</b>
01301	5251001	ER	Eigenleistung Bauhof	0,00	148.000,00	210.000,00	-52.000,00
01301	5425004	ER	Erstattung von Gemeinde aus Bauhofleistungen	130.000,00	95.000,00	99.800,00	-53.750,00
01301	5762000	ER	Mahngebühren	-464,50	0,00	0,00	0,00
01301	6056000	AU	-Wasser-Abwasser Niederschlagsgebühr	5.122,12	5.200,00	5.000,00	0,00
01301	6611000	AU	Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	168,54	0,00	169,00	200,00
01301	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	12.122,71	12.200,00	12.200,00	-200,00
01301	6642000	AU	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	14.934,29	12.700,00	14.934,00	50,00
01301	6643000	AU	Abschreibungen auf Fuhrpark	58.546,87	52.500,00	58.547,00	150,00
01301	6650000	AU	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.825,04	3.500,00	3.825,00	-3.700,00
01301	6679000	AU	Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	967,00	0,00	967,00	0,00
01301	6710000	AU	Leasing	4.955,16	5.000,00	2.600,00	0,00
01301	6730000	AU	Gebühren	1.386,93	3.500,00	1.500,00	0,00
01301	6832000	AU	Telefonkosten	3.602,78	3.000,00	4.000,00	0,00
01301	6890000	AU	Sonstige Aufwendungen für Kommunikation	899,64	0,00	0,00	0,00

Produkt	Konto	KT	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Mehr/Weniger
01301	6900000	AU	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.327,91	1.350,00	1.500,00	0,00
01301	6901000	AU	Kfz-Versicherungsbeiträge	13.365,00	14.000,00	14.000,00	150,00
01301	6909000	AU	Beiträge für sonstige Versicherungen	59,98	100,00	100,00	0,00
01301	7020000	AU	Grundsteuer	299,23	300,00	300,00	-50,00
01301	7030000	AU	Kfz-Steuer	3.753,76	2.000,00	4.000,00	50,00
01301	7176001	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 09101 für ISEK	0,00	0,00	30.000,00	-1.000,00
01301	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	96.973,57	100.700,00	105.700,00	3.870,00
01301	7176004	AU	Erstattung an Gemeinde Pr. 01101- Personalmanagement	8.200,00	8.200,00	8.200,00	0,00
01301	7710000	AU	Bankzinsen	9.838,32	9.500,00	9.500,00	-500,00
01302	5425002	ER	Erstattung von Gemeinde	72.000,00	86.000,00	90.300,00	-141.250,00
01302	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	20.521,06	20.600,00	20.600,00	0,00
01302	6700000	AU	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	297,16	300,00	300,00	5.995,00
01302	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	4.676,20	4.900,00	5.100,00	7.450,00
01302	7710000	AU	Bankzinsen	2.710,79	2.700,00	2.700,00	0,00
01303	5425002	ER	Erstattung von Gemeinde	20.000,00	28.200,00	29.600,00	245,00
01303	6650000	AU	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.055,44	800,00	1.055,00	-100,00
01303	7128000	AU	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.379,81	2.500,00	2.500,00	-6.000,00
01303	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	4.676,20	4.900,00	5.100,00	5.245,00
01304	5003000	ER	Erträge aus Pachtzins	460,64	100,00	100,00	0,00
01304	5425002	ER	Erstattung von Gemeinde	700.000,00	915.400,00	908.700,00	0,00
01304	5460000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	87.446,64	87.400,00	87.400,00	245,00
01304	5461000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	134.483,24	111.200,00	116.800,00	10.000,00
01304	6056000	AU	Niederschlagsgebühr Straßenentwässerung	12,84	0,00	0,00	-400,00
01304	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	264.784,32	264.800,00	264.800,00	0,00
01304	6642000	AU	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	692,42	700,00	700,00	84.540,00
01304	6700000	AU	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0,51	100,00	50,00	0,00
01304	6730000	AU	Gebühren	324,87	500,00	700,00	-23.200,00
01304	7020000	AU	Grundsteuer	58,55	100,00	100,00	3.100,00
01304	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	26.753,97	27.800,00	29.200,00	0,00
01304	7710000	AU	Bankzinsen	42.626,72	41.000,00	41.000,00	-50,00
01305	5003000	ER	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	250,40	0,00	400,00	-1.000,00
01305	5425002	ER	Erstattung von Gemeinde	105.000,00	130.800,00	137.300,00	0,00
01305	5460000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	1.109,88	1.100,00	1.100,00	1.090,00
01305	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	80.158,45	80.100,00	80.158,00	-1.700,00
01305	6650000	AU	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	89,25	0,00	89,00	0,00
01305	7020000	AU	Grundsteuer	768,68	800,00	800,00	50.000,00
01305	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	9.314,06	9.700,00	10.200,00	0,00
01305	7710000	AU	Bankzinsen	4.432,16	4.300,00	4.300,00	13.290,00
01306	5425002	ER	Erstattung von Gemeinde	34.000,00	38.500,00	40.400,00	0,00

Produkt	Konto	KT	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Mehr/Weniger
01306	5460000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	9.567,08	9.500,00	9.500,00	900,00
01306	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	25.839,94	25.900,00	25.900,00	0,00
01306	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	8.854,11	9.200,00	9.700,00	200,00
01306	7710000	AU	Bankzinsen	5.582,77	5.400,00	5.400,00	390,00
01307	5090000	ER	Sonstige Umsatzerlöse	2.139,43	0,00	0,00	-200,00
01307	5425002	ER	Erstattung von Gemeinde	145.000,00	162.400,00	170.500,00	220,00
01307	5460000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	83.569,46	83.500,00	83.500,00	0,00
01307	5461000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	1.745,75	1.700,00	1.700,00	50,00
01307	6056000	AU	Niederschlagsgebühr Straßenentwässerung	2,98	0,00	0,00	370,00
01307	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	153.996,99	154.000,00	154.000,00	-200,00
01307	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	17.899,86	18.600,00	19.500,00	720,00
01307	7710000	AU	Bankzinsen	70.111,19	70.000,00	70.000,00	0,00
01308	5425002	ER	Erstattung von Gemeinde	342.000,00	373.500,00	392.200,00	0,00
01308	5460000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	15.157,09	15.100,00	15.100,00	3.000,00
01308	6056000	AU	Wasser-Abwasser	1.598,10	1.600,00	3.500,00	720,00
01308	6179001	AU	Verlegung Sportstätten Stadion im Rahmen "Alla-Hopp" Projekt	2.845,89	0,00	0,00	-3.000,00
01308	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	20.346,48	20.100,00	20.346,00	-7.520,00
01308	6650000	AU	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	261,58	300,00	300,00	0,00
01308	6700000	AU	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.664,11	1.700,00	1.800,00	-900,00
01308	6832000	AU	Telefonkosten	640,94	600,00	650,00	2.200,00
01308	7020000	AU	Grundsteuer	4,08	100,00	50,00	0,00
01308	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	18.628,12	19.300,00	20.300,00	0,00
01308	7710000	AU	Bankzinsen	179,39	200,00	200,00	0,00
01309	5425002	ER	Erstattung von Gemeinde	107.000,00	117.700,00	123.600,00	0,00
01309	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	2.016,08	2.100,00	2.100,00	680,00
01309	7020000	AU	Grundsteuer	8,13	100,00	50,00	0,00
01309	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	4.676,20	4.900,00	5.100,00	0,00
01309	7710000	AU	Bankzinsen	199,84	200,00	200,00	-3.000,00
01310	5425002	ER	Erstattung von Gemeinde	12.000,00	7.650,00	8.000,00	-1.355,00
01310	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	527,92	600,00	600,00	0,00
01310	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	4.676,20	4.900,00	5.100,00	0,00
01310	7710000	AU	Bankzinsen	111,67	150,00	150,00	245,00
01311	5425002	ER	Erstattung von Gemeinde	48.000,00	49.300,00	51.800,00	0,00
01311	7020000	AU	Grundsteuer	1.461,23	1.600,00	1.600,00	1.500,00
01311	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	9.314,06	9.700,00	10.200,00	-6.255,00
01312	7710000	AU	Bankzinsen	42.260,84	0,00	0,00	0,00
10301	5003000	ER	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	50,00	0,00	0,00	245,00
10301	5910000	ER	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen	272.595,81	120.000,00	280.000,00	0,00
10301	7020000	AU	Grundsteuer	2.012,46	2.100,00	2.100,00	-6.110,00

Produkt	Konto	KT	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Mehr/Weniger
10301	7710000	AU	Bankzinsen	10.743,14	31.000,00	30.000,00	0,00
10302	5003001	ER	Nutzungsentgelt aus Überlassung Gebäude und Flächen	285.000,00	315.800,00	331.600,00	390,00
10302	5460000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	41.145,94	41.100,00	41.100,00	-6.500,00
10302	6056000	AU	Wasser-Abwasser- Niederschlagsgebühr	8.619,26	9.000,00	15.500,00	0,00
10302	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	75.825,96	74.200,00	75.826,00	-200.000,00
10302	6642000	AU	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	12.605,33	11.600,00	12.605,00	0,00
10302	6650000	AU	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	176,73	100,00	177,00	400,00
10302	6900000	AU	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	3.496,66	3.500,00	3.800,00	0,00
10302	7020000	AU	Grundsteuer	215,47	500,00	300,00	-5.000,00
10302	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	16.864,97	17.500,00	18.400,00	0,00
10302	7710000	AU	Bankzinsen	4.999,26	5.300,00	5.300,00	-6.080,00
10303	5003000	ER	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	52,55	0,00	0,00	0,00
10303	5003001	ER	Nutzungsentgelt aus Überlassung Gebäude und Flächen	420.000,00	526.950,00	553.300,00	-5.000,00
10303	5309900	ER	Andere sonstige Nebenerlöse	7.695,58	3.000,00	8.000,00	6.600,00
10303	5330000	ER	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-3.845,05	0,00	0,00	850,00
10303	5460000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	81.118,65	81.100,00	81.100,00	0,00
10303	5790100	ER	Agio	2.624,74	2.700,00	2.700,00	0,00
10303	6056000	AU	Wasser-Abwasser- Niederschlagsgebühr	10.462,06	12.000,00	12.000,00	0,00
10303	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	201.525,84	201.600,00	201.600,00	670,00
10303	6642000	AU	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	5.085,73	4.600,00	5.086,00	-200,00
10303	6643000	AU	Abschreibungen auf Fuhrpark	8.290,46	6.400,00	8.290,00	0,00
10303	6650000	AU	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	319,87	350,00	350,00	-5.000,00
10303	6750000	AU	Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	38.431,46	38.500,00	36.000,00	-500,00
10303	6900000	AU	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	15.685,23	16.000,00	17.000,00	54.890,00
10303	7128000	AU	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.495,58	5.000,00	5.000,00	-5.000,00
10303	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	14.833,51	15.400,00	16.200,00	0,00
10303	7710000	AU	Bankzinsen	26.556,93	26.000,00	26.000,00	5.700,00
10304	5425003	ER	Leistungserstattung von Gemeinde	213.790,00	300.600,00	315.600,00	0,00
10304	5460000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	23.165,28	23.100,00	23.100,00	0,00
10304	6056000	AU	Wasser-Abwasser- Niederschlagsgebühr	3.277,96	3.500,00	5.000,00	57.600,00
10304	6063000	AU	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	1.875,13	2.000,00	1.500,00	-500,00
10304	6611000	AU	Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	694,79	700,00	700,00	-1.900,00
10304	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	82.627,90	82.700,00	82.700,00	0,00
10304	6642000	AU	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	7.188,32	6.800,00	7.188,00	0,00
10304	6650000	AU	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.309,37	400,00	1.309,00	1.500,00
10304	6750000	AU	Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	1.416,67	1.500,00	1.500,00	0,00
10304	6900000	AU	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	11.980,88	12.000,00	13.000,00	590,00
10304	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	67.306,56	69.900,00	73.400,00	-700,00
10304	7710000	AU	Bankzinsen	4.536,90	4.500,00	4.500,00	0,00

Produkt	Konto	KT	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Mehr/Weniger
10305	5003001	ER	Nutzungsentgelt aus Überlassung Gebäude und Flächen	115.000,00	131.050,00	137.600,00	-7.000,00
10305	5460000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	34.286,15	34.200,00	34.200,00	86.810,00
10305	6056000	AU	Wasser-Abwasser- Niederschlagsgebühr	2.378,97	2.500,00	4.000,00	0,00
10305	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	35.801,22	35.850,00	35.850,00	0,00
10305	6642000	AU	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	3.140,37	3.000,00	3.140,00	-3.500,00
10305	6650000	AU	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	100,61	150,00	150,00	0,00
10305	6750000	AU	Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	1.687,05	1.700,00	1.700,00	0,00
10305	6900000	AU	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	4.687,36	4.700,00	5.500,00	1.700,00
10305	7020000	AU	Grundsteuer	28,74	100,00	100,00	-150,00
10305	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	5.902,74	6.100,00	6.400,00	0,00
10305	7710000	AU	Bankzinsen	478,92	500,00	500,00	0,00
10306	5003000	ER	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	613,44	600,00	600,00	0,00
10306	5003001	ER	Nutzungsentgelt aus Überlassung Gebäude und Flächen	75.000,00	100.400,00	105.400,00	2.690,00
10306	5460000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	1.755,00	1.700,00	1.700,00	-100,00
10306	6056000	AU	Wasser-Abwasser- Niederschlagsgebühr	3.486,03	3.500,00	3.500,00	0,00
10306	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	32.922,41	33.000,00	33.000,00	8.000,00
10306	6642000	AU	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	209,00	250,00	250,00	640,00
10306	6650000	AU	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	457,14	250,00	457,00	0,00
10306	6700000	AU	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	214,75	250,00	250,00	0,00
10306	6900000	AU	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.400,38	1.400,00	1.500,00	-2.000,00
10306	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	5.902,74	6.100,00	6.400,00	0,00
10306	7710000	AU	Bankzinsen	10.631,89	10.000,00	10.000,00	-150,00
10307	5003010	ER	Mieterträge aus Überlassung Büroräume Verwaltungsgebäude	145.100,00	145.100,00	145.100,00	0,00
10307	5460000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	10.105,05	10.150,00	10.150,00	0,00
10307	6056000	AU	Wasser-Abwasser- Niederschlagswasser	1.502,20	1.600,00	1.900,00	200,00
10307	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	24.910,56	25.000,00	25.000,00	0,00
10307	6650000	AU	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	295,31	250,00	295,00	190,00
10307	6750000	AU	Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	5.666,67	5.700,00	5.700,00	0,00
10307	6900000	AU	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	6.596,43	6.700,00	7.000,00	0,00
10307	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	13.990,26	14.500,00	15.200,00	-3.500,00
10307	7710000	AU	Bankzinsen	15.709,90	14.500,00	14.500,00	0,00
10308	5003000	ER	Mieten Wohngebäude	56.571,72	60.000,00	60.000,00	16.485,00
10308	5309900	ER	Andere sonstige Nebenerlöse	333,23	0,00	300,00	0,00
10308	5425003	ER	Leistungserstattung von Gemeinde	0,00	68.500,00	71.900,00	-1.000,00
10308	5460000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	14.847,64	14.800,00	14.800,00	-200,00
10308	6056000	AU	Wasser-Abwasser	1.090,33	1.200,00	1.200,00	1.850,00
10308	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	51.072,00	51.100,00	51.100,00	250,00
10308	6642000	AU	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	326,67	400,00	400,00	0,00
10308	6650000	AU	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	792,37	800,00	800,00	0,00

Produkt	Konto	KT	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Mehr/Weniger
10308	6679000	AU	Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	2.713,35	0,00	2.713,00	100,00
10308	6700000	AU	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	343,06	400,00	400,00	190,00
10308	6750000	AU	Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	4.000,00	4.000,00	4.000,00	-1.000,00
10308	6900000	AU	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	3.658,69	3.700,00	3.700,00	0,00
10308	7020000	AU	Grundsteuer	3.280,47	3.300,00	3.300,00	-8.000,00
10308	7176001	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 01204. Veranlagungen	5.000,00	5.000,00	5.300,00	0,00
10308	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	8.892,44	9.200,00	9.700,00	2.350,00
10308	7710000	AU	Bankzinsen	20.990,36	20.500,00	20.500,00	-400,00
10309	5309900	ER	Andere sonstige Nebenerlöse	6.801,41	6.800,00	7.100,00	8.600,00
10309	5425003	ER	Leistungserstattung von Gemeinde	0,00	57.150,00	60.000,00	0,00
10309	5460000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	143,17	100,00	100,00	0,00
10309	6056000	AU	Wasser-Abwasser- Niederschlagsgebühr	3.860,63	4.000,00	3.300,00	0,00
10309	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	10.158,84	10.200,00	10.200,00	200,00
10309	6679000	AU	Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	8,77	0,00	9,00	545,00
10309	6900000	AU	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	681,16	700,00	900,00	-1.500,00
10309	7020000	AU	Grundsteuer	1.202,99	1.300,00	1.200,00	0,00
10309	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	10.693,92	11.100,00	11.700,00	-4.000,00
10309	7710000	AU	Bankzinsen	472,39	500,00	500,00	-5.000,00
10310	5003000	ER	Pachtzins landwirtschaftliche Grundstück	7.700,89	7.000,00	7.400,00	0,00
10310	6700000	AU	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	575,73	600,00	600,00	68.500,00
11301	5110000	ER	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	1.039.597,36	1.109.500,00	1.400.000,00	0,00
11301	5330000	ER	Erträge aus Schadensersatzleistungen	1.509,94	0,00	0,00	0,00
11301	5460000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	3.619,50	2.200,00	2.300,00	400,00
11301	5461000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	7.020,81	5.000,00	5.300,00	0,00
11301	5482000	ER	Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	19.038,81	0,00	0,00	0,00
11301	6611000	AU	Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	8.106,28	5.900,00	8.106,00	0,00
11301	6620000	AU	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	269.610,43	270.000,00	270.000,00	0,00
11301	6643000	AU	Abschreibungen auf Fuhrpark	3.926,13	4.000,00	4.000,00	0,00
11301	6645000	AU	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	10.247,98	8.400,00	10.248,00	200,00
11301	6650000	AU	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.470,06	1.300,00	1.470,00	800,00
11301	6750000	AU	Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	2.036,91	0,00	0,00	0,00
11301	6751000	AU	Kreditbeschaffungskosten zahlungswirksam	2.100,00	0,00	0,00	300,00
11301	6772000	AU	Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	7.814,00	7.000,00	15.000,00	-500,00
11301	6773000	AU	Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratung und ähnliches	0,00	0,00	10.000,00	0,00
11301	6900000	AU	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	717,74	750,00	800,00	0,00
11301	6901000	AU	Kfz-Versicherungsbeiträge	3.048,20	3.100,00	3.000,00	300,00
11301	6910000	AU	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	513,52	500,00	500,00	57.150,00
11301	7020000	AU	Grundsteuer	49,98	100,00	50,00	0,00
11301	7030000	AU	Kfz-Steuer	172,00	200,00	200,00	0,00



Produkt	Konto	KT	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Mehr/Weniger
11301	7176001	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 01204. Veranlagungen	40.000,00	40.000,00	42.000,00	0,00
11301	7176002	AU	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	32.465,06	33.600,00	35.300,00	0,00
11301	7710000	AU	Bankzinsen	155.739,84	135.000,00	135.000,00	300,00
11301	7711000	AU	Zinsen Kassenkredit	6.765,73	4.000,00	2.000,00	420,00
<b>6000</b>	<b>Czech</b>		<b>Gemeindeentwicklung</b>	<b>6.175,78</b>	<b>-2.700,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-100,00</b>
10301	5309900	ER	Andere sonstige Nebenerlöse	7.000,00	400,00	0,00	-100,00
10301	6010000	AU	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	0,00	100,00	0,00	0,00
10301	6771000	AU	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	824,22	3.000,00	1.000,00	0,00
<b>6001</b>	<b>Lellbach</b>		<b>Bauhof</b>	<b>-167.609,19</b>	<b>-176.150,00</b>	<b>-213.350,00</b>	<b>-8.780,00</b>
01301	5090000	ER	Sonstige Umsatzerlöse	683,22	1.350,00	0,00	-6.280,00
01301	5309900	ER	Andere sonstige Nebenerlöse	133,50	0,00	0,00	1.000,00
01301	5330000	ER	Erträge aus Schadensersatzleistungen	1.616,80	2.000,00	1.500,00	-2.000,00
01301	6000000	AU	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	4.661,23	8.000,00	9.000,00	-500,00
01301	6010000	AU	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	542,12	500,00	1.000,00	-1.000,00
01301	6030000	AU	Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	18.629,64	15.000,00	20.000,00	500,00
01301	6051000	AU	Strom	3.429,32	3.500,00	6.500,00	0,00
01301	6054000	AU	Heizöl	5.820,70	6.000,00	15.000,00	2.500,00
01301	6055000	AU	Treibstoffe	40.169,69	40.000,00	45.000,00	2.000,00
01301	6061000	AU	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	5.500,23	7.000,00	11.500,00	0,00
01301	6063000	AU	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	3.571,53	2.500,00	0,00	0,00
01301	6064000	AU	Materialaufwand für KFZ	2.724,50	2.500,00	2.600,00	-1.000,00
01301	6069000	AU	Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	109,57	4.000,00	0,00	0,00
01301	6070000	AU	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	7.873,89	10.000,00	8.000,00	0,00
01301	6081000	AU	Reinigungsmaterial	4.394,33	3.000,00	2.000,00	1.000,00
01301	6161000	AU	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	6.495,01	5.000,00	12.000,00	0,00
01301	6163000	AU	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	3.431,39	5.000,00	0,00	5.000,00
01301	6164000	AU	Instandhaltung von Kfz	48.268,92	45.000,00	50.000,00	0,00
01301	6166000	AU	Wartungskosten	1.698,68	3.000,00	1.500,00	0,00
01301	6171000	AU	Aufwendungen für Fremdensorgung	1.314,96	5.000,00	4.000,00	7.000,00
01301	6173000	AU	Fremdreinigung	8.443,05	7.000,00	11.000,00	0,00
01301	6179000	AU	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.666,86	2.000,00	4.500,00	0,00
01301	6850000	AU	Reisekosten	45,15	500,00	250,00	-7.000,00
01301	6880000	AU	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.251,94	5.000,00	11.000,00	-7.000,00
<b>6002</b>	<b>Lellbach</b>		<b>öffentliche Kinderspielplätze</b>	<b>-7.948,36</b>	<b>-17.500,00</b>	<b>-18.700,00</b>	<b>-2.400,00</b>
01302	6051000	AU	Strom	128,41	500,00	1.700,00	-100,00
01302	6061000	AU	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	3.559,04	7.500,00	7.500,00	2.500,00

Produkt	Konto	KT	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Mehr/Weniger
01302	6161000	AU	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	0,00	4.000,00	5.500,00	0,00
01302	6166000	AU	Wartungskosten	899,64	2.000,00	0,00	0,00
01302	6179000	AU	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.361,27	3.500,00	4.000,00	0,00
<b>6003</b>	<b>Lellbach</b>		<b>Abfallsammlung</b>	<b>-6.439,78</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>5.000,00</b>
01303	5005000	ER	Pachtzins für Standplätze Glascontainer	11.549,54	16.000,00	16.000,00	0,00
01303	5309900	ER	Andere sonstige Nebenerlöse	0,00	500,00	500,00	0,00
01303	5483000	ER	Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dergl.	20.086,00	20.000,00	20.000,00	7.000,00
01303	6000000	AU	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	3.736,67	2.500,00	3.000,00	2.000,00
01303	6171000	AU	Aufwendungen für Fremdensorgung	34.338,65	39.000,00	35.000,00	0,00
<b>6004</b>	<b>Berbner</b>		<b>Gemeindestraßen</b>	<b>-241.073,18</b>	<b>-282.500,00</b>	<b>-365.000,00</b>	<b>-9.500,00</b>
01304	6030000	AU	Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	8.848,12	0,00	0,00	0,00
01304	6051000	AU	Strom	128.990,60	130.000,00	220.000,00	-500,00
01304	6061000	AU	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	1.530,33	0,00	0,00	10.000,00
01304	6065000	AU	Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	37.541,36	75.000,00	50.000,00	0,00
01304	6069000	AU	Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	2.503,64	0,00	0,00	0,00
01304	6163000	AU	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	2.340,49	0,00	0,00	0,00
01304	6164000	AU	Instandhaltung von Kfz	1.996,76	0,00	0,00	0,00
01304	6165000	AU	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	44.242,43	65.000,00	75.000,00	0,00
01304	6179000	AU	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.619,59	7.500,00	17.500,00	0,00
01304	6771000	AU	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	5.459,86	5.000,00	2.500,00	0,00
<b>6005</b>	<b>Berbner</b>		<b>Rad- und Wanderwege, Parkplätze</b>	<b>-13.574,77</b>	<b>-37.000,00</b>	<b>-22.500,00</b>	<b>-12.000,00</b>
01305	6065000	AU	Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	1.867,62	5.000,00	2.500,00	0,00
01305	6165000	AU	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	11.707,15	32.000,00	20.000,00	12.000,00
<b>6006</b>	<b>Berbner</b>		<b>Sonderbauwerke</b>	<b>-1.722,53</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>
01306	6120000	AU	Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	0,00	2.500,00	0,00	0,00
01306	6165000	AU	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	1.722,53	5.000,00	2.000,00	0,00
<b>6007</b>	<b>Berbner</b>		<b>Gehwege</b>	<b>-7.851,02</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>
01307	5309900	ER	Andere sonstige Nebenerlöse	7,65	0,00	0,00	0,00
01307	6061000	AU	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	3.115,65	5.000,00	5.000,00	0,00
01307	6165000	AU	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	4.743,02	0,00	5.000,00	0,00
<b>6008</b>	<b>Lellbach</b>		<b>Grünanlagen</b>	<b>-23.379,28</b>	<b>-75.500,00</b>	<b>-50.500,00</b>	<b>5.000,00</b>
01308	6051000	AU	Strom	-9.743,72	10.000,00	5.500,00	-5.000,00
01308	6061000	AU	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	9.082,92	15.000,00	15.000,00	0,00



Produkt	Konto	KT	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Mehr/Weniger
01308	6089000	AU	Übriger sonstiger Materialaufwand	3.192,09	0,00	0,00	0,00
01308	6161000	AU	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	1.487,50	3.000,00	3.000,00	0,00
01308	6161002	AU	Instandhaltung Alla Hopp	376,14	30.000,00	20.000,00	0,00
01308	6165000	AU	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	8.580,00	10.000,00	1.000,00	0,00
01308	6166000	AU	Wartungskosten	634,27	3.000,00	1.500,00	0,00
01308	6171000	AU	Aufwendungen für Fremdensorgung	104,24	500,00	500,00	0,00
01308	6173000	AU	Fremdreinigung	9.665,84	4.000,00	4.000,00	0,00
<b>6009</b>	<b>Lellbach</b>		<b>Bachläufe, Teichanlagen</b>	<b>-81.375,58</b>	<b>-88.400,00</b>	<b>-91.400,00</b>	<b>-900,00</b>
01309	5003000	ER	Fischereipacht	595,00	600,00	600,00	0,00
01309	5330000	ER	Erträge aus Schadensersatzleistungen	4.117,40	0,00	0,00	-2.000,00
01309	6061000	AU	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	2.045,08	3.000,00	3.000,00	0,00
01309	6161000	AU	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	4.117,40	4.000,00	4.000,00	-1.100,00
01309	6179000	AU	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	892,50	0,00	0,00	0,00
01309	7122000	AU	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	79.033,00	82.000,00	85.000,00	0,00
<b>6010</b>	<b>Lellbach</b>		<b>Natur- und Landschaftspflege</b>	<b>-1.195,94</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>
01310	6000000	AU	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	1.195,94	2.000,00	2.000,00	0,00
<b>6012</b>	<b>Berbner</b>		<b>Kindergärten (Gebäude + Außenanlagen)</b>	<b>-174.436,98</b>	<b>-199.000,00</b>	<b>-232.500,00</b>	<b>4.000,00</b>
10302	6051000	AU	Strom	11.763,28	28.000,00	32.500,00	3.000,00
10302	6054000	AU	Heizöl	20.011,27	22.000,00	40.000,00	0,00
10302	6061000	AU	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	17.460,50	15.000,00	12.000,00	0,00
10302	6081000	AU	Reinigungsmaterial	19.385,16	5.000,00	19.000,00	0,00
10302	6161000	AU	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	7.094,57	13.000,00	13.000,00	0,00
10302	6163000	AU	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	4.003,77	5.000,00	0,00	-3.000,00
10302	6166000	AU	Wartungskosten	14.328,58	3.000,00	8.000,00	-4.000,00
10302	6171000	AU	Aufwendungen für Fremdensorgung	3.393,86	3.500,00	3.500,00	0,00
10302	6173000	AU	Fremdreinigung	76.740,79	100.000,00	100.000,00	0,00
10302	6179000	AU	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	255,20	4.500,00	4.500,00	0,00
<b>6013</b>	<b>Berbner</b>		<b>Sportstätten</b>	<b>-221.799,19</b>	<b>-212.600,00</b>	<b>-289.700,00</b>	<b>-4.100,00</b>
10303	6051000	AU	Strom	50.914,07	32.000,00	65.000,00	2.000,00
10303	6054000	AU	Heizöl	54.059,33	55.000,00	100.000,00	0,00
10303	6055000	AU	Treibstoffe	495,45	600,00	1.200,00	100,00
10303	6061000	AU	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	10.669,94	10.000,00	13.000,00	0,00
10303	6063000	AU	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	1.363,52	5.000,00	5.000,00	-2.500,00
10303	6081000	AU	Reinigungsmaterial	4.794,23	3.000,00	3.500,00	0,00
10303	6161000	AU	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	25.070,29	20.000,00	25.000,00	0,00

Produkt	Konto	KT	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Mehr/Weniger
10303	6163000	AU	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	3.237,73	10.000,00	0,00	0,00
10303	6166000	AU	Wartungskosten	13.645,32	15.000,00	15.000,00	0,00
10303	6171000	AU	Aufwendungen für Fremdensorgung	8.336,97	9.000,00	9.000,00	0,00
10303	6173000	AU	Fremdreinigung	46.277,03	50.000,00	50.000,00	3.500,00
10303	6179000	AU	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.308,52	1.000,00	1.000,00	0,00
10303	6832000	AU	Telefonkosten	1.626,79	2.000,00	2.000,00	1.000,00
<b>6014</b>	<b>Berbner</b>	<b>Bürgerhaus</b>		<b>-71.166,82</b>	<b>-108.300,00</b>	<b>-138.300,00</b>	<b>-3.150,00</b>
10304	5000000	ER	Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen	444,98	10.000,00	11.500,00	0,00
10304	5003000	ER	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	13.173,00	10.000,00	15.000,00	0,00
10304	5003100	ER	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen- steuerpflichtig-	7.386,12	10.000,00	15.000,00	0,00
10304	5309900	ER	Andere sonstige Nebenerlöse	0,00	500,00	500,00	0,00
10304	5330000	ER	Erträge aus Schadensersatzleistungen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
10304	6000000	AU	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	1.795,73	0,00	0,00	0,00
10304	6000100	AU	Wareneinkauf Getränke Bürgerhaus	510,41	10.000,00	10.000,00	0,00
10304	6051000	AU	Strom Bürgerhaus	17.229,42	18.000,00	32.500,00	2.000,00
10304	6054000	AU	Heizöl Bürgerhaus	32.076,37	40.000,00	59.500,00	10.000,00
10304	6061000	AU	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	8.082,71	5.000,00	5.000,00	0,00
10304	6081000	AU	Reinigungsmaterial	5.843,70	3.500,00	3.500,00	1.000,00
10304	6161000	AU	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	1.937,83	10.000,00	16.000,00	-5.000,00
10304	6163000	AU	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	2.510,56	7.000,00	0,00	0,00
10304	6164000	AU	Instandhaltung von Kfz	0,00	500,00	0,00	0,00
10304	6166000	AU	Wartungskosten	8.081,67	10.000,00	13.500,00	-2.000,00
10304	6171000	AU	Aufwendungen für Fremdensorgung	4.804,05	5.000,00	5.000,00	1.000,00
10304	6173000	AU	Fremdreinigung	4.253,83	25.000,00	25.000,00	-5.000,00
10304	6179000	AU	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	401,14	1.000,00	10.000,00	0,00
10304	6710000	AU	Leasing KFZ und andere	3.062,44	3.500,00	0,00	500,00
10304	6832000	AU	Telefonkosten	1.512,06	1.300,00	1.300,00	0,00
10304	6993000	AU	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	69,00	0,00	0,00	650,00
<b>6015</b>	<b>Berbner</b>	<b>Brandschutzeinrichtungen</b>		<b>-58.920,74</b>	<b>-64.550,00</b>	<b>-77.650,00</b>	<b>-5.550,00</b>
10305	6051000	AU	Strom	10.138,02	16.000,00	20.500,00	0,00
10305	6054000	AU	Heizöl	19.756,77	13.000,00	31.000,00	0,00
10305	6061000	AU	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	2.692,93	3.000,00	4.000,00	0,00
10305	6081000	AU	Reinigungsmaterial	222,19	300,00	300,00	-200,00
10305	6161000	AU	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	20.907,30	19.000,00	18.000,00	7.000,00
10305	6163000	AU	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.172,66	3.000,00	0,00	0,00
10305	6166000	AU	Wartungskosten	3.022,04	9.000,00	3.000,00	-1.000,00
10305	6171000	AU	Aufwendungen für Fremdensorgung	186,81	250,00	250,00	-250,00

Produkt	Konto	KT	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Mehr/Weniger
10305	6173000	AU	Fremdreinigung	515,00	1.000,00	600,00	0,00
10305	6920000	AU	Aufwendungen für Schadenersatzleistungen	307,02	0,00	0,00	0,00
<b>6016</b>	<b>Berbner</b>		<b>Friedhofsgebäude und -flächen</b>	<b>-58.087,88</b>	<b>-71.750,00</b>	<b>-61.300,00</b>	<b>-17.600,00</b>
10306	6000000	AU	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	54,39	0,00	0,00	0,00
10306	6051000	AU	Strom	6.593,83	14.000,00	23.000,00	-1.000,00
10306	6054000	AU	Heizöl	1.185,52	1.200,00	1.000,00	1.200,00
10306	6061000	AU	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	13.512,46	11.500,00	11.000,00	6.500,00
10306	6069000	AU	Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	89,58	1.500,00	0,00	0,00
10306	6081000	AU	Reinigungsmaterial	1.421,40	1.000,00	1.500,00	400,00
10306	6161000	AU	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	15.328,94	25.000,00	9.000,00	10.000,00
10306	6163000	AU	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	6.539,05	750,00	0,00	0,00
10306	6166000	AU	Wartungskosten	1.678,29	1.800,00	1.800,00	0,00
10306	6171000	AU	Aufwendungen für Fremdensorgung	738,82	2.500,00	2.000,00	0,00
10306	6173000	AU	Fremdreinigung	10.945,60	12.500,00	12.000,00	500,00
<b>6017</b>	<b>Berbner</b>		<b>Verwaltungsgebäude</b>	<b>-68.290,99</b>	<b>-71.300,00</b>	<b>-102.250,00</b>	<b>2.000,00</b>
10307	6051000	AU	Strom	13.080,79	14.000,00	26.000,00	0,00
10307	6054000	AU	Heizöl	10.639,76	12.000,00	33.750,00	0,00
10307	6061000	AU	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	5.384,07	4.000,00	4.200,00	0,00
10307	6081000	AU	Reinigungsmaterial	4.713,84	2.000,00	6.000,00	-2.000,00
10307	6081100	AU	Reinigungs u. Desinfektions mittel Sammellager	4.890,90	4.000,00	4.000,00	4.000,00
10307	6161000	AU	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	11.771,83	12.000,00	10.000,00	-3.000,00
10307	6166000	AU	Wartungskosten	4.230,17	3.000,00	3.000,00	0,00
10307	6171000	AU	Aufwendungen für Fremdensorgung	1.620,12	300,00	300,00	0,00
10307	6173000	AU	Fremdreinigung	11.959,51	20.000,00	15.000,00	-1.000,00
<b>6018</b>	<b>Berbner</b>		<b>Wohngebäude</b>	<b>-25.121,60</b>	<b>-34.500,00</b>	<b>-42.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
10308	6051000	AU	Strom	4.320,91	10.000,00	13.500,00	0,00
10308	6061000	AU	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	1.276,20	2.000,00	10.000,00	0,00
10308	6063000	AU	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	74,90	3.000,00	3.000,00	1.000,00
10308	6161000	AU	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	3.862,74	14.000,00	8.000,00	-5.000,00
10308	6166000	AU	Wartungskosten	977,17	1.500,00	1.500,00	0,00
10308	6171000	AU	Aufwendungen für Fremdensorgung	4.251,18	4.000,00	5.000,00	0,00
10308	6173000	AU	Fremdreinigung	10.352,39	0,00	500,00	0,00
10308	6179000	AU	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	500,00	0,00
10308	6832000	AU	Telefonkosten	6,11	0,00	0,00	0,00
<b>6019</b>	<b>Berbner</b>		<b>sonstige Gebäude</b>	<b>-15.641,22</b>	<b>-36.250,00</b>	<b>-36.825,00</b>	<b>50,00</b>

Produkt	Konto	KT	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Mehr/Weniger
10309	6051000	AU	Strom	5.436,47	7.000,00	13.500,00	-300,00
10309	6054000	AU	Heizöl	3.521,79	2.500,00	4.125,00	0,00
10309	6061000	AU	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	1.984,63	500,00	1.000,00	0,00
10309	6081000	AU	Reinigungsmaterial	587,93	250,00	1.000,00	250,00
10309	6161000	AU	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	705,86	5.000,00	3.000,00	0,00
10309	6166000	AU	Wartungskosten	582,93	500,00	500,00	0,00
10309	6171000	AU	Aufwendungen für Fremdensorgung	459,50	1.000,00	700,00	0,00
10309	6173000	AU	Fremdreinigung	75,00	19.500,00	13.000,00	0,00
10309	6179000	AU	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	333,20	0,00	0,00	0,00
10309	6771000	AU	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	1.953,91	0,00	0,00	0,00
10309	6832000	AU	Telefonkosten	444,14	0,00	500,00	0,00
<b>6021</b>	<b>Lellbach</b>		<b>Wasserversorgung</b>	<b>-396.240,74</b>	<b>-323.750,00</b>	<b>-453.500,00</b>	<b>5.215,00</b>
11301	5090000	ER	Sonstige Umsatzerlöse	10.086,11	8.000,00	8.000,00	-3.485,00
11301	5488000	ER	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	17.800,68	15.000,00	15.000,00	0,00
11301	6000000	AU	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	63.362,82	16.500,00	35.000,00	0,00
11301	6010000	AU	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	6.771,95	3.000,00	3.000,00	1.500,00
11301	6051000	AU	Strom	66.302,42	75.000,00	180.000,00	1.000,00
11301	6061000	AU	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	18.921,09	30.000,00	25.000,00	-5.000,00
11301	6069000	AU	Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	12.350,94	22.000,00	25.000,00	5.000,00
11301	6070000	AU	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u.ä.	1.560,77	2.000,00	2.500,00	-3.000,00
11301	6120000	AU	Planungskosten	14.179,99	5.000,00	5.000,00	1.000,00
11301	6162000	AU	Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	37.731,99	30.000,00	20.000,00	0,00
11301	6163000	AU	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	7.620,68	0,00	0,00	0,00
11301	6164000	AU	Instandhaltung von Kfz	12.722,22	4.000,00	4.000,00	0,00
11301	6165000	AU	Instandhaltung Hochbehälter, Leitungsnetz	84.576,60	50.000,00	80.000,00	1.000,00
11301	6165100	AU	Austausch Wasserzähler	29.248,02	17.500,00	20.000,00	0,00
11301	6179000	AU	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.128,61	7.000,00	5.000,00	-7.500,00
11301	6710000	AU	Leasing	8.109,72	11.500,00	8.500,00	-3.000,00
11301	6730000	AU	Rohwasseruntersuchungen, Gebühren	54.149,46	55.000,00	55.000,00	0,00
11301	6832000	AU	Telefonkosten	1.670,25	2.500,00	1.000,00	0,00
11301	6850000	AU	Reisekosten	0,00	500,00	0,00	0,00
11301	6862000	AU	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	0,00	250,00	0,00	300,00
11301	6880000	AU	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	720,00	15.000,00	7.500,00	0,00
<b>6024</b>	<b>Berbner</b>		<b>Dorfgemeinschaftshäuser</b>	<b>-21.185,10</b>	<b>-45.500,00</b>	<b>-53.350,00</b>	<b>-7.000,00</b>
10304	6051001	AU	Strom Dorfgemeinschaftshäuser	1.609,80	7.000,00	4.600,00	0,00
10304	6054001	AU	Heizöl Dorfgemeinschaftshäuser	8.909,63	7.000,00	20.000,00	2.000,00
10304	6061001	AU	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen Dorfgemeinschaftshäuser	1.547,98	10.000,00	6.000,00	5.000,00

Produkt	Konto	KT	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Mehr/Weniger
10304	6081001	AU	Reinigungsmaterial Dorfgemeinschaftshäuser	541,06	1.000,00	250,00	0,00
10304	6161001	AU	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen Dorfgemeinschaftshäuser	1.372,07	5.000,00	7.500,00	0,00
10304	6163001	AU	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen Dorfgemeinschaftshäuser	417,73	5.000,00	0,00	0,00
10304	6166001	AU	Wartungskosten Dorfgemeinschaftshäuser	1.092,54	1.500,00	6.000,00	0,00
10304	6171001	AU	Aufwendungen für Fremdensorgung Dorfgemeinschaftshäuser	0,00	700,00	700,00	0,00
10304	6173001	AU	Fremdreinigung Dorfgemeinschaftshäuser	5.639,34	7.000,00	7.000,00	0,00
10304	6832001	AU	Telefonkosten Dorfgemeinschaftshäuser	54,95	1.300,00	1.300,00	0,00

## Vermögensplan 2023

### A) Einnahmen

### (Deckungsmittel / Mittelherkunft)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2021 EUR
1.	Zuführung zum Eigenkapital	0	0	0,00
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0,00
3.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0,00
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0	0,00
5.	Abschreibungen	1.514.309	1.490.200	1.512.774,18
5.1	Anlagenabgänge	0	120.000	79.225,73
5.2	Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen	48.900	51.400	55.338,76
6.	Ertragszuschüsse/ Zuweisungen	70.000	0	77.913,72
7.	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen	0	0	0,00
8.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0,00
9.	Kreditaufnahmen	1.489.000	1.306.000	1.799.000,00
9.1.	Kreditaufnahmen für Umschuldung	0	0	0,00
10.	Jahresergebnis Erfolgsplan (Gewinn)	52.666	0	0,00
11.	Abbau der flüssigen Mittel	0	124.350	0,00
	Sonstige Veränderungen von Aktiva/Passiva	0	0	39.888,44
<b>12.</b>	<b>Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt</b>	<b>3.174.875</b>	<b>3.091.950</b>	<b>3.564.140,83</b>

### B) Ausgaben

### (Mittelverwendung)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 in EUR		Ansatz 2022 in EUR		vorl. Ergebnis 2021 EUR
		Plan	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan	Verpflichtungs- ermächtigungen	
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte (Investitionen)	1.559.000	0	1.544.000	0	280.069,43
2.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0,00
3.	Tilgung von Krediten					
	a) am Kreditmarkt	867.415	0	877.000	0	806.439,47
	b) Anspardarlehen	0	0	0	0	0,00
	c) Internes Darlehen	0	0	0	0	0,00
4.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0,00
5.	Auflösung Ertragszuschüsse	528.950	0	522.950	0	550.286,33
5.1	Auflösung Ergebnisrücklagen	0	0	0	0	0,00
6.	Bestandsveränderung aktivierte Eigenleistung	210.000	0	148.000	0	0,00
7.	Jahresergebnis Erfolgsplan (Verlust)	0	0	0	0	336.527,79
8.	Erhöhung der flüssigen Mittel	9.510	0	0	0	1.590.817,81
<b>9.</b>	<b>Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen insgesamt</b>	<b>3.174.875</b>	<b>0</b>	<b>3.091.950</b>	<b>0</b>	<b>3.564.140,83</b>

## **Erläuterungen:**

### **Einnahmen (Deckungsmittel/ Mittelherkunft)**

#### **Pos. 5 Abschreibungen:**

Siehe Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung zu Position 7.

Da die Aufwendungen aus Abschreibungen nicht zahlungswirksam werden, dienen sie im Vermögensplan als Finanzierungsmittel, wenn die Abschreibungen im Erfolgsplan durch zahlungswirksame Erträge „verdient“ sind. Die verdienten Abschreibungen können im Vermögensplan 2022 nicht mehr zur Reduzierung des Kreditbedarfs eingesetzt werden. Sie werden zur Finanzierung der Tilgungsleistungen benötigt.

#### **Pos. 5.1 Anlagenabgänge:**

Finanzeinzahlungen in Höhe des Buchwertes aus der geplanten Veräußerung von Grundstücken.

#### **Pos. 5.2 Sonstige nichtzahlungswirksame Aufwendungen:**

Es handelt sich um die nichtzahlungswirksamen Aufwendungen aus der Auflösung der Rechnungsabgrenzung für die Ansparraten und Sonderbeiträge aus der Gewährung der Darlehen aus dem Hess. Inv. Fonds. Abt. B. Da diese Aufwendungen nicht zahlungswirksam werden, dienen sie als Finanzierungsmittel (Eigenmittel) im Vermögensplan.

#### **Pos. 6 Ertragszuschüsse/ Zuweisungen:**

Keine Veranschlagung

#### **Pos. 9 Kreditaufnahmen:**

Kreditaufnahme zur Finanzierung des Vermögensplans. Sie entspricht dem Investitionsbedarf abzüglich der Verkaufserlöse (Anlagenabgänge), da diese bereits den Finanzierungsbedarf für die Investitionen mindern. Abgerundet ergeben sich dann 1.489.000 EUR an Kreditbedarf.

#### **Pos. 10 Jahresergebnis Erfolgsplan (Gewinn)**

Der zu erwartende Jahresüberschuss steht als Deckungsmittel zur Verfügung.

#### **Pos.11 Abbau der flüssigen Mittel:**

Keine Veranschlagung im Jahr 2023.

## **Ausgaben (Mittelverwendung)**

### **Pos. 1 Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte (Investitionen):**

Investitionen auf der Basis des beschlossenen Investitionsprogramms und der Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Detailaufstellungen der einzelnen Investitionen sind den Teilplänen zu den einzelnen Bereichen des Vermögensplans beigefügt.

### **Pos. 3 Tilgung von Krediten:**

a) Siehe Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung Position 13. Die erforderlichen Tilgungsleistungen sind gem. Tilgungsplan veranschlagt.

b) Keine Veranschlagung.

### **Pos. 5 Auflösung Ertragszuschüsse:**

Siehe Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung zu Position 4.

Der Ertrag aus der Auflösung ist nicht zahlungswirksam, weshalb im Vermögensplan ein entsprechender Gegenposten zu Position 5 (Einnahmen/Mittelherkunft) gebildet werden muss.

### **Pos. 5.1 Auflösung Ergebnisrücklagen:**

Keine Veranschlagung.

### **Pos. 6 Bestandsveränderung aktivierte Eigenleistung:**

Siehe Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung Position 3.

Der Ertrag ist nicht zahlungswirksam. Eine Veranschlagung auf der Ausgabenseite des Vermögensplans ist deshalb vorzunehmen.

### **Pos. 7 Jahresergebnis Erfolgsplan (Verlust):**

Keine Veranschlagung.

### **Pos. 8 Erhöhung der flüssigen Mittel:**

Geringfügiger Rundungsausgleich, der zur Erhöhung der flüssigen Mittel führt.



# **Gewinn- und Verlustrechnung Teilpläne**

---

## **Teil I- Wasserversorgung**

## Gewinn- und Verlustrechnung Sparte I Wasserversorgung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz	
			Jahresabschlusses 2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6
1.	5000000- 5110000, 53099, 538, 5425002- 5425004, 5483000	<b>Umsatzerlöse</b>			
		5090000 Sonstige Umsatzerlöse	1.049.683,47	1.117.500	1.408.000
		5110000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	10.086,11	8.000	8.000
			1.039.597,36	1.109.500	1.400.000
2.		Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0
3.	5251001	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0
4.	5330000- 5425001, 5460000- 5482000, 5484- 5489, 576, 5762000- 5763000, 579, 590- 598, 599, 9500000	<b>sonstige betrieblichen Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil</b>			
		5330000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	48.989,74	22.200	22.600
		5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	1.509,94	0	0
		5461000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	3.619,50	2.200	2.300
		5482000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	7.020,81	5.000	5.300
		5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	19.038,81	0	0
			17.800,68	15.000	15.000
<b>4.1</b>		<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.098.673,21</b>	<b>1.139.700</b>	<b>1.430.600</b>
<b>5.</b>		<b>Materialaufwand:</b>	<b>497.968,28</b>	<b>405.950</b>	<b>549.100</b>
5. a	60	davon: Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe und bezogene Waren			
		6000000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	169.269,99	148.500	270.500
		6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	63.362,82	16.500	35.000
		6051000 Strom	6.771,95	3.000	3.000
		6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	66.302,42	75.000	180.000
		6069000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	18.921,09	30.000	25.000
		6070000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	12.350,94	22.000	25.000
			1.560,77	2.000	2.500
5. b	61, 6710000- 6730000, 6900000- 6901000, 7122000, 7176001- 7176004	davon: Aufwendungen für bezogene Leistungen			
		6120000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	328.698,29	257.450	278.600
		6162000 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	14.179,99	5.000	5.000
		6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	37.731,99	30.000	20.000
		6164000 Instandhaltung von Kfz	7.620,68	0	0
		6165000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	12.722,22	4.000	4.000
		6165100 Austausch Wasserzähler	84.576,60	50.000	80.000
		6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	29.248,02	17.500	20.000
		6710000 Leasing	4.128,61	7.000	5.000
		6730000 Gebühren	8.109,72	11.500	8.500
		6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	54.149,46	55.000	55.000
		6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	717,74	750	800
		7176001 Erstattung an Gemeinde Produkt 01204. Veranlagungen	3.048,20	3.100	3.000
		7176002 Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	40.000,00	40.000	42.000
			32.465,06	33.600	35.300
<b>6.</b>		<b>Personalaufwand:</b>	<b>0,00</b>	<b>272.100</b>	<b>354.600</b>
6. a	62-63	davon: Löhne- Gehälter			
			0,00	212.900	277.400

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz	
			Jahresabschlusses 2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6
		6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	0,00	212.900	277.400
6.	64	davon: soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	0,00	59.200	77.200
b		6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	0,00	41.600	54.100
		6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	0,00	17.600	23.100
7		<b>Abschreibungen:</b>	<b>293.360,88</b>	<b>289.600</b>	<b>293.824</b>
7.	6600000-6678000	davon: auf immaterielle Vermögensgegenstände Anlagevermögens und Sachanlagen	293.360,88	289.600	293.824
		6611000 Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	8.106,28	5.900	8.106
		6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	269.610,43	270.000	270.000
		6643000 Abschreibungen auf Fuhrpark	3.926,13	4.000	4.000
		6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	10.247,98	8.400	10.248
		6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.470,06	1.300	1.470
7.	6679000	davon: auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0	0
b					
8	6700000, 6751000-6890000, 6909-6999, 7120-7121, 7123000-7128000, 7176007, 790-796, 7970000-7990000, 965-967	Sonstige betriebliche Aufwendungen	19.817,77	32.750	34.000
		6751000 Kreditbeschaffungskosten zahlungswirksam	2.100,00	0	0
		6772000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	7.814,00	7.000	15.000
		6773000 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratung und ähnliches	0,00	0	10.000
		6832000 Telefonkosten	1.670,25	2.500	1.000
		6850000 Reisekosten	0,00	500	0
		6862000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	0,00	250	0
		6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	720,00	15.000	7.500
		6910000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	513,52	500	500
		9650000 ILV an Teil III Miete Verwaltungsgebäude	7.000,00	7.000	0
8.1		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>811.146,93</b>	<b>1.000.400</b>	<b>1.231.524</b>
9.		Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0
10.		Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0
11.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0
12.		Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0
13.	7710-7763	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	162.505,57	139.000	137.000
		7710000 Bankzinsen	155.739,84	135.000	135.000
		7711000 Zinsen Kassenkredit	6.765,73	4.000	2.000
13.	6750000	Kreditbeschaffungskosten nicht zahlungswirksam	2.036,91	0	0
1		6750000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs und. Kapitalbeschaffung	2.036,91	0	0
14.		<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>122.983,80</b>	<b>300</b>	<b>62.076</b>
15.		Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- u. Teilgewinnabführungsverträge	0,00	0	0
16.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0
17.		Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
18.		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
19.		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20.		Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	0
21.	702-703	Sonstige Steuern	221,98	300	250
		7020000 Grundsteuer	49,98	100	50
		7030000 Kfz-Steuer	172,00	200	200
22.		<b>Jahresgewinn/ Jahresverlust</b>	<b>122.761,82</b>	<b>0</b>	<b>61.826</b>

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2021	Haushaltsansatz	
				2022	2023
1	2	3	4	5	6
		<b>Nachrichtlich</b>			
		<b>Verwendung des Jahresgewinns</b>			
a)		zur Tilgung des Verlustvortrags	0,00	0	0
b)		zur Einstellung in Rücklagen	0,00	0	0
c)		zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	0,00	0	0
d)		auf neue Rechnung vorzutragen	0,00	0	0
		<b>oder</b>			
		<b>Behandlung des Jahresverlustes</b>			
a)		zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	0,00	0	0
b)		aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen	0,00	0	0
c)		auf neue Rechnung vorzutragen	0,00	0	0

## **Erläuterungen:**

### **Erträge:**

#### **Pos. 1 Umsatzerlöse:**

- ⇒ Wassergeld 445.000 cbm x 3,15 EUR/cbm = 1.400.000 EUR,
- ⇒ Leistungen Bauhof für Dritte z.B. Reparatur Wasserleitungshausanschluss = 8.000 EUR

#### **Pos. 4 Sonstige betriebliche Erträge und Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil:**

- ⇒ Ertragswirksame Auflösung der Wasserbeiträge gem. der Nutzungsdauer des finanzierten Vermögensgegenstandes 7.600 EUR.
- ⇒ Kostenerstattungen von übrigen Bereichen 15.000 EUR.

### **Aufwendungen:**

#### **Pos. 5 Materialaufwand:**

a) Büromaterial, Stromkosten, Materialaufwand für Unterhaltung und Instandsetzung von Gebäuden, technischen Anlagen, Außenanlagen und Einrichtung.

Die Aufwendungen sind insgesamt mit EUR 270.500 (VJ: 148.500 EUR) kalkuliert.

Die drastische Steigerung gegenüber dem Vorjahr hat insbesondere folgende Ursachen:

Zunächst hat sich die Beschaffung von Strom um 105 TEUR verteuert. Im Jahr 2021 lag der netto-Arbeitspreis pro Kilowattstunde in der Wasserversorgung bei 6,289 ct, der für 2022 zunächst auf 5,485 ct gesenkt werden konnte. Aufgrund der im Jahr 2022 entstandenen Preisentwicklung stieg der Preis in zwei Erhöhungen auf 9,21 ct/kWh. Dies führt bereits im Jahr 2022 zu Mehraufwand in Höhe von etwa 25 TEUR. Zum 1.1.2023 steigt der Preis jedoch auf 39,37 ct/kWh. Unter Beachtung der Strompreisbremse und der Prognose durch den Versorger hinsichtlich der Entwicklung der Netzentgelte wird mit einer Steigerung der Gesamtkosten auf 180 TEUR gerechnet.

Weiterhin haben stockende Lieferketten, erhöhte Strompreise und Marktunsicherheiten zu einer gestiegenen Inflation geführt. Die Verknappung von Materialien, die in der Wasserversorgung für Betrieb und Instandhaltung benötigt werden, führten neben langen Lieferzeiten zu deutlich erhöhten Einkaufspreisen in 2022 (+ 40 TEUR). Für 2023 wird in ähnlicher Größenordnung gerechnet.

b) Fremdleistungen für Unterhaltung und Instandsetzung von Gebäuden, Außenanlagen und Einrichtung, Wartungskosten, Ing. Honorar (Festsetzung von Wasserschutzzonen u.a.), Austausch von Wasserzählern nach Ablauf des Eichzeitraumes, Leasing, Gebühren für Wasseruntersuchungen, gebäudebezogene Versicherungen, KFZ- Versicherungsbeiträge, Erstattung an Produkte des kommunalen Haushalts für administrative Leistungen u.a.

Die Aufwendungen sind mit insgesamt 278.600 EUR kalkuliert (VJ: 257.450 EUR).

Hier liegt die Ursache an gestiegenen Baupreisen, z.B. für die Instandhaltung der baulichen Anlagen.

#### **Pos. 6 Personalaufwand:**

Der Personalaufwand im Bereich der Sparte wird seit dem Planjahr 2022 direkt der Sparte I zugeordnet (siehe auch Erläuterungen zu Ziffer 8). Im Stellenplan sind hierfür 4 Stellen ausgewiesen.

Auf den ersten Blick scheinen die Personalkosten drastisch angestiegen zu sein. Ursächlich ist hier, dass bis 2021 in der Wasserversorgung keine Personalkosten direkt gebucht wurden, sondern mittels einer Leistungsverrechnung zwischen Bauhof und Wasserversorgung erfolgte. Zum Zeitpunkt der Planerstellung 2022 waren die Zuordnungen noch nicht abschließend erfasst, was zu einem Planfehler führte. In 2023 ist dies korrigiert. Dies senkt gleichzeitig die Interne Leistungsverrechnung. Es verbleiben

für tarifliche Steigerungen sowie die im Frühjahr 2022 beschlossene temporäre Personalaufstockung +27.500 EUR. In der Finanzplanung wird durch das Ausscheiden eines Mitarbeiters diese wieder zurückgefahren.

#### **Pos. 7 Abschreibungen auf Anlagevermögen:**

Bilanzielle Abschreibung gem. aktuellem Anlagennachweis aufgrund der gewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände.

#### **Pos. 8 Sonstige betrieblichen Aufwendungen:**

- ⇒ Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung, Telefonkosten, Reisekosten, Aus- u. Fortbildung, Beratung.
- ⇒ Die in Vorjahren geplante interne Leistungsverrechnung entfällt seit 2022, siehe Erläuterungen zur Position 6

Die Aufwendungen steigen gegenüber dem Vorjahr um 40.750 EUR.

#### **Pos. 13 Zinsausgaben und ähnliche Aufwendungen:**

Im Rahmen der Zuordnung von Vermögensgegenständen zum Eigenbetrieb werden auch entsprechende langfristige Kreditverbindlichkeiten den einzelnen Bereichen (Sparten) des Eigenbetriebs zugeordnet. Die Darlehnsvaluta zum 01.01.2011 für den Bereich Wasserversorgung beträgt EUR 2.456.329,45.

Die Zinsaufwendungen sind im Zins- und Tilgungsplan berechnet und entsprechend in der Gewinn- und Verlustrechnung eingestellt.

Berücksichtigt sind die anteiligen Zinsaufwendungen aus den Kreditermächtigungen der Vorjahre und für das Wirtschaftsjahr 2023. Die Kreditaufnahmen erfolgen zunächst nach dem Gesamtdeckungsprinzip. Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses wird der Zinsaufwand auf die einzelnen Sparten des Eigenbetriebs, nach der Abrechnung der Vermögenspläne für die einzelnen Sparten, verursachungsgerecht aufgeteilt.

Der Zinsaufwand sinkt gegenüber 2022 um 2.000 EUR.

#### **Pos. 17 Außerordentliche Erträge:**

Es erfolgt keine Veranschlagung.

#### **Pos. 21 Sonstige Steuern und Abgaben**

KFZ- Steuer.

#### **Pos. 22 Jahresgewinn:**

Durch die zum 01.01.2023 beschlossene Erhöhung der Wassergebühren kann die Sparte I- Wasserversorgung planerisch ausgeglichen werden. Es wird sogar erstmals ein Jahresüberschuss erzielt. Dieser soll auch erzielt werden und ist keine Überdeckung im Sinne des § 10 KAG. Gemäß § 121 Abs. 8 Nr. 3 HGO i.V.m. § 10 Abs. 1 Satz 4 KAG sowie § 11 Abs. 5 EigBGes ist nämlich eine angemessene Verzinsung des Eigenkapitals in die Gebührenkalkulation mit einzubeziehen. Ferner ist nach §10 Abs.2 KAG das Gesamte Anlagekapital zu verzinsen. Um dieser Vorschrift künftig Rechnung zu tragen, muss zwangsläufig ein Gewinn erzielt werden, der dann die Funktion der Verzinsung des Eigenkapitals erfüllt.

# **Gewinn- und Verlustrechnung Teilpläne**

---

## **Teil II- Bauhof**

## Gewinn- und Verlustrechnung Sparte II Bauhof

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Wirtschaftsplanansatz	
			Jahresabschlusses 2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6
1.	50-511, 53099, 538, 5425002- 5425004, 5483000	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>1.750.905,38</b>	<b>2.043.000</b>	<b>2.089.800</b>
		5003000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	1.306,04	700	1.100
		5005000 Pachtzins für Standplätze Glascontainer	11.549,54	16.000	16.000
		5090000 Sonstige Umsatzerlöse	2.822,65	1.350	0
		5309900 Andere sonstige Nebenerlöse	141,15	500	500
		5425002 Erstattung von Gemeinde	1.585.000,00	1.909.450	1.952.400
		5425004 Erstattung von Gemeinde aus Bauhofleistungen	130.000,00	95.000	99.800
		5483000 Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dergl.	20.086,00	20.000	20.000
2.		Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0
3.	5251001	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	148.000	210.000
		5251001 Eigenleistung Bauhof	0,00	148.000	210.000
4.	5330000- 5425001, 5460000- 5482000, 5484- 5489, 576, 5762000- 5763000, 579, 590- 598, 599, 9500000	<b>sonstige betrieblichen Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil</b>	<b>338.348,84</b>	<b>1.341.500</b>	<b>316.600</b>
		5330000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	5.734,20	2.000	1.500
		5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	196.850,15	196.600	196.600
		5461000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	136.228,99	112.900	118.500
		5762000 Mahngebühren	-464,50	0	0
		9500000 ILV Erträge	0,00	1.030.000	0
<b>4.1</b>		<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.089.254,22</b>	<b>3.532.500</b>	<b>2.616.400</b>
<b>5.</b>		<b>Materialaufwand:</b>	<b>829.786,14</b>	<b>980.450</b>	<b>1.094.000</b>
5. a	60	davon: Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe und bezogene Waren	301.756,54	364.300	444.300
		6000000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	9.593,84	12.500	14.000
		6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	542,12	500	1.000
		6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	27.477,76	15.000	20.000
		6051000 Strom	122.804,61	144.000	233.700
		6054000 Heizöl	5.820,70	6.000	15.000
		6055000 Treibstoffe	40.169,69	40.000	45.000
		6056000 Wasser-Abwasser	6.736,04	6.800	8.500
		6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	24.833,25	37.500	42.000
		6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	3.571,53	2.500	0
		6064000 Materialaufwand für KFZ	2.724,50	2.500	2.600
		6065000 Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	39.408,98	80.000	52.500
		6069000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	2.613,21	4.000	0
		6070000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	7.873,89	10.000	8.000
		6081000 Reinigungsmaterial	4.394,33	3.000	2.000
		6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	3.192,09	0	0
5. b	61, 6710000- 6730000, 6900000- 6901000, 7122000, 7176001- 7176004	davon: Aufwendungen für bezogene Leistungen	528.029,60	616.150	649.700
		6120000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	0,00	2.500	0
		6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	12.099,91	16.000	24.500
		6161002 Instandhaltung Alla Hopp	376,14	30.000	20.000



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Wirtschaftsplanansatz		
			Jahresabschlusses	2022	2023	
1	2	3	2021	4	5	6
		6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	5.771,88	5.000	0	
		6164000 Instandhaltung von Kfz	50.265,68	45.000	50.000	
		6165000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	70.995,13	112.000	103.000	
		6166000 Wartungskosten	3.232,59	8.000	3.000	
		6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	35.757,85	44.500	39.500	
		6173000 Fremdreinigung	18.108,89	11.000	15.000	
		6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.540,22	13.000	26.000	
		6179001 Verlegung Sportstätten Stadion im Rahmen "Alla-Hopp" Projekt	2.845,89	0	0	
		6710000 Leasing	4.955,16	5.000	2.600	
		6730000 Gebühren	1.711,80	4.000	2.200	
		6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.327,91	1.350	1.500	
		6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	13.365,00	14.000	14.000	
		7122000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	79.033,00	82.000	85.000	
		7176001 Erstattung an Gemeinde Produkt 01204. Veranlagungen	0,00	0	30.000	
		7176002 Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	206.442,55	214.600	225.200	
		7176004 Erstattung an Gemeinde Pr. 01101- Personalmanagement	8.200,00	8.200	8.200	
<b>6.</b>		<b>Personalaufwand:</b>	<b>914.305,81</b>	<b>860.100</b>	<b>878.600</b>	
6.	62-63	davon: Löhne- Gehälter	708.077,76	673.800	687.500	
a		6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	708.077,76	673.800	687.500	
6.	64	davon: soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	206.228,05	186.300	191.100	
b		6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	146.436,83	130.400	133.900	
		6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	59.759,22	55.900	57.200	
		6490000 Beihilfen Bezügebereich	32,00	0	0	
<b>7</b>		<b>Abschreibungen:</b>	<b>660.854,38</b>	<b>650.900</b>	<b>661.290</b>	
7.	6600000-6678000	davon: auf immaterielle Vermögensgegenstandes Anlagevermögens und Sachanlagen	659.887,38	650.900	660.323	
a		6611000 Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	168,54	0	169	
		6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	580.313,95	580.400	580.704	
		6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	15.626,71	13.400	15.634	
		6643000 Abschreibungen auf Fuhrpark	58.546,87	52.500	58.547	
		6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	5.231,31	4.600	5.269	
7.	6679000	davon: auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	967,00	0	967	
b		6679000 Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	967,00	0	967	
<b>8</b>	6700000, 6751000-6890000, 6909-6999, 7120-7121, 7123000-7128000, 7176007, 790-796, 7970000-7990000, 965-967	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>27.743,88</b>	<b>902.600</b>	<b>23.650</b>	
		6700000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.961,78	2.100	2.150	
		6771000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	5.459,86	5.000	2.500	
		6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	142,00	500	500	
		6832000 Telefonkosten	4.243,72	3.600	4.650	
		6850000 Reisekosten	45,15	500	250	
		6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.251,94	5.000	11.000	
		6890000 Sonstige Aufwendungen für Kommunikation	899,64	0	0	
		6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	59,98	100	100	
		7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.379,81	2.500	2.500	
		9650000 ILV an Teil III Miete Verwaltungsgebäude	11.300,00	11.300	0	
		9679900 ILV an Teil II aus Leistungen Bauhof	0,00	872.000	0	
<b>8.1</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>2.432.690,21</b>	<b>3.394.050</b>	<b>2.657.540</b>	

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Wirtschaftsplanansatz	
			Jahresabschlusses	2022	2023
1	2	3	2021	5	6
			4		
9.		Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0
10.		Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0
11.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0
12.		Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0
13.	7710-7763	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	178.053,69	133.450	133.450
		7710000 Bankzinsen	178.053,69	133.450	133.450
13.	6750000	Kreditbeschaffungskosten nicht zahlungswirksam	0,00	0	0
14.		<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-521.489,68</b>	<b>5.000</b>	<b>-174.590</b>
15.		Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- u. Teilgewinnabführungsverträge	0,00	0	0
16.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0
17.		Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
18.		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
19.		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20.		Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	0
21.	702-703	Sonstige Steuern	6.353,66	5.000	6.900
		7020000 Grundsteuer	2.599,90	3.000	2.900
		7030000 Kfz-Steuer	3.753,76	2.000	4.000
22.		<b>Jahresgewinn/ Jahresverlust</b>	<b>-527.843,34</b>	<b>0</b>	<b>-181.490</b>
		<i>Nachrichtlich</i>			
		<b>Verwendung des Jahresgewinns</b>			
a)		zur Tilgung des Verlustvortrags	0,00	0	0
b)		zur Einstellung in Rücklagen	0,00	0	0
c)		zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	0,00	0	0
d)		auf neue Rechnung vorzutragen	0,00	0	0
		<b>oder</b>			
		<b>Behandlung des Jahresverlustes</b>			
a)		zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	0,00	0	0
b)		aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen	0,00	0	0
c)		auf neue Rechnung vorzutragen	0,00	0	0

## **Erläuterungen:**

### **Erträge:**

#### **Pos. 1 Umsatzerlöse:**

- ⇒ Verrechnung von Leistungen des Bauhofes an Produkte des kommunalen Haushalts = 99.800 EUR
- ⇒ Miete Standplätze Glascontainer und Parkflächen = 17.100 EUR
- ⇒ Erstattung ZAKB für Leistungen des Bauhofs im Rahmen der Abfallbeseitigung = 20.000 EUR
- ⇒ Erstattung aus dem Gemeindehaushalt für Leistungen des Bauhofs = 1.952.400 EUR

#### **Pos. 3 Ertrag aus aktivierter Eigenleistung:**

Leistungen des Bauhofs im Rahmen der Herstellung bzw. Beschaffung von Vermögensgegenständen.

#### **Pos. 4 Sonstige betriebliche Erträge und Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil:**

- ⇒ Ertragswirksame Auflösung der Investitionszuweisungen gem. der Nutzungsdauer des finanzierten Vermögensgegenstandes = 309.500 EUR
- ⇒ Erträge aus Schadenersatzleistungen (2.000 EUR).

### **Aufwendungen:**

#### **Pos. 5 Materialaufwand:**

a) Büromaterial, Stromkosten, Wasserbezug, Heizöl, Treibstoffe, Reinigungsmaterial, Materialaufwand für Unterhaltung und Instandsetzung von Gebäuden, technischen Anlagen, Außenanlagen und Einrichtung.

Der Aufwand 2023 erhöht sich um 80.000 EUR, wobei 89.700 EUR auf Strommehraufwand entfällt, der nur zu einem kleinen Teil durch Einsparungen in anderen Bereichen (z.B. Material für Straßen) kompensiert werden kann.

b) Fremdleistungen für Unterhaltung und Instandsetzung von Gebäuden, Außenanlagen und Einrichtung, Wartungskosten, Fremdensorgung, Leasing, KFZ- Versicherungsbeiträge, Zuweisung an Gewässerverband, Erstattung an den kommunalen Haushalt für administrative Leistungen u.a.

Gegenüber den Ansätzen 2022 steigt der Aufwand für bezogene Leistungen aufgrund von allgemeinen Preissteigerungen um 33.550 EUR.

#### **Pos. 6 Personalaufwand:**

Infolge der zu erwartenden Tarifsteigerungen steigen die Personalaufwendungen gegenüber dem Vorjahr geringfügig an.

### **Pos. 7 Abschreibungen auf Anlagevermögen:**

Bilanzielle Abschreibung gem. Anlagennachweis aufgrund der gewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände.

Der Aufwand steigt per Saldo gegenüber dem Ansatz 2022 um 10.390 EUR.

### **Pos. 8 Sonstige betrieblichen Aufwendungen:**

- ⇒ Betriebs- und Geschäftsausgaben wie Fachliteratur, Telefonkosten, Reisekosten, Aus- und Fortbildung, Beiträge, Versicherungen

Die internen Verrechnungen entfallen im Jahr 2023 einmalig, da diese derzeit neu aufgebaut werden.

### **Pos. 13 Zinsausgaben und ähnliche Aufwendungen:**

Im Rahmen der Zuordnung von Vermögensgegenständen zum Eigenbetrieb werden auch entsprechende langfristige Kreditverbindlichkeiten den einzelnen Bereichen (Sparten) des Eigenbetriebs zugeordnet. Die Darlehnsvaluta zum 01.01.2011 für den Bereich der Sparte II- Bauhof beträgt EUR 1.859.447,25.

Die Zinsaufwendungen sind im Zins- und Tilgungsplan berechnet und entsprechend in die Gewinn- und Verlustrechnung eingestellt. Der voraussichtliche Zinsaufwand für die Finanzierung der weiteren geplanten Investitionsmaßnahmen kann durch Minderung des Zinsaufwandes aus bestehenden Darlehen durch deren planmäßige Tilgung aufgefangen werden. Weiterhin wirkt sich der weitere günstige Zinsmarkt positiv auf den Aufwandsbereich aus.

Berücksichtigt sind die anteiligen Zinsaufwendungen aus den Kreditermächtigungen der Vorjahre. Die Kreditaufnahmen erfolgen zunächst nach dem Gesamtdeckungsprinzip. Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses wird der Zinsaufwand auf die einzelnen Sparten des Eigenbetriebs, nach der Abrechnung der Vermögenspläne für die einzelnen Sparten, verursachungsgerecht aufgeteilt.

### **Pos. 17 Außerordentliche Erträge:**

Keine Veranschlagung.

### **Pos. 21 Sonstige Steuern und Abgaben**

Grundsteuer, KFZ- Steuer.

Die Aufteilung der Erträge und Aufwendungen auf die einzelnen Produkte des Bereiches II (Bauhof) ergibt sich aus der nachfolgenden Tabelle.

# **Gewinn- und Verlustrechnung Teilpläne**

---

## **Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft**

**Gewinn- und Verlustrechnung Sparte III Gebäude- und Immobilienwirtschaft**  
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Wirtschaftsplanansatz	
			Jahresabschlusses 2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6
1.	5000000- 5110000, 53099, 538, 5425002- 5425004, 5483000	<b>Umsatzerlöse</b>			
			1.361.712,92	1.753.850	1.845.900
		5000000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen	444,98	10.000	11.500
		5003000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	78.161,60	77.600	83.000
		5003001 Nutzungsentgelt aus Überlassung Gebäude und Flächen	895.000,00	1.074.200	1.127.900
		5003010 Mieterträge aus Überlassung Büroräume Verwaltungsgebäude	145.100,00	145.100	145.100
		5003100 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen- steuerpflichtig-	7.386,12	10.000	15.000
		5309900 Andere sonstige Nebenerlöse	21.830,22	10.700	15.900
		5425003 Leistungserstattung von Gemeinde	213.790,00	426.250	447.500
2.		Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0
3.	5251001	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0
4.	5330000- 5425001, 5460000- 5482000, 5484- 5489, 576, 5762000- 5763000, 579, 590- 598, 599, 9500000	<b>sonstige betrieblichen Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil</b>			
			511.642,38	363.650	489.950
		5330000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	-3.845,05	1.000	1.000
		5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	206.566,88	206.250	206.250
		5790100 Agio	2.624,74	2.700	2.700
		5910000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen	272.595,81	120.000	280.000
		9500000 ILV Erträge	33.700,00	33.700	0
<b>4.1</b>		<b><u>Summe ordentliche Erträge</u></b>	<b><u>1.873.355,30</u></b>	<b><u>2.117.500</u></b>	<b><u>2.335.850</u></b>
<b>5.</b>		<b>Materialaufwand:</b>	<b>965.554,33</b>	<b>1.113.550</b>	<b>1.335.275</b>
5. a	60	davon: Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe und bezogene Waren			
			417.195,41	439.250	692.825
		6000000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	1.850,12	0	0
		6000100 Wareneinkauf Getränke Bürgerhaus	510,41	10.000	10.000
		6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	0,00	100	0
		6051000 Strom	119.476,79	139.000	226.500
		6051001 Strom	1.609,80	7.000	4.600
		6054000 Heizöl	141.250,81	145.700	269.375
		6054001 Heizöl	8.909,63	7.000	20.000
		6055000 Treibstoffe	495,45	600	1.200
		6056000 Wasser-Abwasser	34.677,44	37.300	46.400
		6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	61.063,44	51.000	60.200
		6061001 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	1.547,98	10.000	6.000
		6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	3.313,55	10.000	9.500
		6069000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	89,58	1.500	0
		6081000 Reinigungsmaterial	36.968,45	15.050	34.800
		6081001 Reinigungsmaterial	541,06	1.000	250
		6081100 Reinigungs u. Desinfektionsmittel Sammellager	4.890,90	4.000	4.000
5. b	61, 6710000- 6730000, 6900000- 6901000, 7122000, 7176001- 7176004	davon: Aufwendungen für bezogene Leistungen			
			548.358,92	674.300	642.450
		6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	86.679,36	118.000	102.000
		6161001 Wasserschaden Weschnitztalhalle	1.372,07	5.000	7.500

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Wirtschaftsplanansatz		
			Jahresabschlusses	2022	2023	
1	2	3	2021	4	5	6
		6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	17.463,77		25.750	0
		6163001 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	417,73		5.000	0
		6164000 Instandhaltung von Kfz	0,00		500	0
		6166000 Wartungskosten	46.546,17		43.800	46.300
		6166001 Wartungskosten	1.092,54		1.500	6.000
		6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	23.791,31		25.550	25.750
		6171001 Aufwendungen für Fremdensorgung	0,00		700	700
		6173000 Fremdreinigung	161.119,15		228.000	216.100
		6173001 Fremdreinigung	5.639,34		7.000	7.000
		6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.601,11		6.500	16.000
		6710000 Leasing	3.062,44		3.500	0
		6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	48.186,79		48.700	52.400
		7176001 Erstattung an Gemeinde Produkt 01204. Veranlagungen	5.000,00		5.000	5.300
		7176002 Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	144.387,14		149.800	157.400
<b>6.</b>		<b>Personalaufwand:</b>	<b>99.799,33</b>		<b>95.500</b>	<b>89.000</b>
<b>6.</b>	<b>62-63</b>	<b>davon: Löhne- Gehälter</b>				
<b>a</b>			<b>80.344,34</b>		<b>74.400</b>	<b>69.400</b>
		6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	80.344,34		74.400	69.400
<b>6.</b>	<b>64</b>	<b>davon: soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung</b>	<b>19.454,99</b>		<b>21.100</b>	<b>19.600</b>
<b>b</b>						
		6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	15.710,40		14.700	13.700
		6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	3.744,59		6.400	5.900
<b>7</b>		<b>Abschreibungen:</b>	<b>558.558,92</b>		<b>549.700</b>	<b>559.195</b>
<b>7.</b>	<b>6600000-6678000</b>	<b>davon: auf immaterielle Vermögensgegenstände Anlagevermögens und Sachanlagen</b>				
<b>a</b>			<b>555.836,80</b>		<b>549.700</b>	<b>556.473</b>
		6611000 Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	694,79		700	700
		6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	514.844,73		513.650	515.276
		6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	28.555,42		26.650	28.669
		6643000 Abschreibungen auf Fuhrpark	8.290,46		6.400	8.290
		6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.451,40		2.300	3.538
<b>7.</b>	<b>6679000</b>	<b>davon: auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens</b>				
<b>b</b>			<b>2.722,12</b>		<b>0</b>	<b>2.722</b>
		6679000 Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	2.722,12		0	2.722
<b>8</b>	<b>6700000, 6751000-6890000, 6909-6999, 7120-7121, 7123000-7128000, 7176007, 790-796, 7970000-7990000, 965-967</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
			<b>27.827,32</b>		<b>187.250</b>	<b>12.350</b>
		6700000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.133,54		1.250	1.250
		6771000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	2.778,13		3.000	1.000
		6832000 Telefonkosten	3.589,10		3.300	3.800
		6832001 Telefonkosten	54,95		1.300	1.300
		6920000 Aufwendungen für Schadenersatzleistungen	307,02		0	0
		6993000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	69,00		0	0
		7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.495,58		5.000	5.000
		9650000 ILV an Teil III Miete Verwaltungsgebäude	15.400,00		15.400	0
		9679900 ILV an Teil II aus Leistungen Bauhof	0,00		158.000	0
<b>8.1</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.651.739,90</b>		<b>1.946.000</b>	<b>1.995.820</b>
<b>9.</b>		<b>Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10.</b>		<b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens aus verbundenen Unternehmen</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11.</b>		<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>12.</b>		<b>Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13.</b>	<b>7710-7763</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>95.119,69</b>		<b>112.800</b>	<b>111.800</b>

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz	
			Jahresabschlusses 2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6
		7710000 Bankzinsen	95.119,69	112.800	111.800
13.	6750000	Kreditbeschaffungskosten nicht zahlungswirksam	51.201,85	51.400	48.900
1		6750000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs und. Kapitalbeschaffung	51.201,85	51.400	48.900
14.		<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>75.293,86</b>	<b>7.300</b>	<b>179.330</b>
15.		Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- u. Teilgewinnabführungsverträge	0,00	0	0
16.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0
17.		Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
18.		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
19.		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20.		Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	0
21.	702-703	Sonstige Steuern	6.740,13	7.300	7.000
		7020000 Grundsteuer	6.740,13	7.300	7.000
22.		<b>Jahresgewinn/ Jahresverlust</b>	<b>68.553,73</b>	<b>0</b>	<b>172.330</b>
		<b>Nachrichtlich</b>			
		<b>Verwendung des Jahresgewinns</b>			
a)		zur Tilgung des Verlustvortrags	0,00	0	0
b)		zur Einstellung in Rücklagen	0,00	0	0
c)		zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	0,00	0	0
d)		auf neue Rechnung vorzutragen	0,00	0	0
		<b>oder</b>			
		<b>Behandlung des Jahresverlustes</b>			
a)		zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	0,00	0	0
b)		aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen	0,00	0	0
c)		auf neue Rechnung vorzutragen	0,00	0	0



## **Erläuterungen:**

### **Erträge:**

#### **Pos. 1 Umsatzerlöse:**

- ⇒ Benutzungsgebühren Sportstätten, Feuerwehrgerätehäuser, Friedhofskapellen = 8.100 EUR
- ⇒ Umsatzerlöse aus der Vermietung des Bürgerhauses Mörlenbach- Mitte = 41.500 EUR
- ⇒ Mieten für Gemeindewohnungen = 60.000 EUR
- ⇒ Mieten für Nutzung des Verwaltungsgebäudes = 145.100 EUR
- ⇒ Entgelte für Nutzung Gebäude und Außenanlagen (Kindergärten, Sportstätten, Feuerwehrgerätehäuser, Friedhöfe) = 1.127.900 EUR
- ⇒ Landwirtschaftliche Pacht = 7.400 EUR
- ⇒ Pauschale Erstattung aus dem kommunalen Haushalt (Produkt 16299. Eigenbetrieb Gemeindewerke) zur teilweisen Verlustabdeckung = 447.500 EUR

#### **Pos. 4 Sonstige betriebliche Erträge und Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil:**

- ⇒ Sonstige Erträge z.B. (Schadensersatzleistungen, Agio) = 3.700 EUR
- ⇒ Ertragswirksame Auflösung der Investitionszuweisungen gem. der Nutzungsdauer des finanzierten Vermögensgegenstandes = 206.250 EUR
- ⇒ Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken (Buchgewinn) = 280.000 EUR

## **Aufwendungen:**

### **Pos. 5 Materialaufwand:**

a) Büromaterial, Stromkosten, Wasserbezug, Heizöl, Treibstoffe, Reinigungsmaterial, Materialaufwand für Unterhaltung und Instandsetzung von Gebäuden, technischen Anlagen, Außenanlagen und Einrichtung.

Die Erhöhung des Aufwandes gegenüber den Ansätzen 2022 beträgt 253.575 EUR. Ursächlich ist vorrangig auch hier der Aufwand für Energie, konkret für Strom (87.500 EUR) und Heizöl (136.675 EUR).

b) Fremdleistungen für Unterhaltung und Instandsetzung von Gebäuden, Außenanlagen und Einrichtung, Wartungskosten, Fremdreinigung, Fremdentsorgung, gebäudebezogene Versicherungen, Erstattung an den Gemeindehaushalt für administrative Leistungen (162.700 EUR) u.a.

Durch Nutzung von Einsparungen sinkt hier sogar der Aufwand im Vergleich zum Vorjahr.

### **Pos. 6 Personalaufwand:**

Entgelte, AG- Anteil Sozialversicherung und ZVK Umlage für Reinigungskräfte und Hausmeister.

Der Gesamtaufwand sinkt geringfügig.

### **Pos. 7 Abschreibungen auf Anlagevermögen:**

Bilanzielle Abschreibung gem. aktuellen Anlagennachweis aufgrund der gewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände. Der Aufwand steigt gegenüber dem Vorjahr geringfügig.

### **Pos. 8 Sonstige betrieblichen Aufwendungen:**

⇒ Betriebs- und Geschäftsausgaben wie Fachliteratur, Telefonkosten, Reisekosten, Aus- und Fortbildung = 13.850 EUR

Infolge einer beabsichtigten Neuaufstellung der internen Leistungsverrechnungen werden diese im Jahr 2023 nicht abgebildet.

### **Pos. 13 Zinsausgaben und ähnliche Aufwendungen:**

Im Rahmen der Zuordnung von Vermögensgegenständen zum Eigenbetrieb werden auch entsprechende langfristige Kreditverbindlichkeiten den einzelnen Bereichen (Sparten) des Eigenbetriebs zugeordnet. Die Darlehnsvaluta zum 01.01.2011 für den Bereich der Sparte III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft beträgt EUR 2.632.326,39.

Berücksichtigt sind die anteiligen Zinsaufwendungen aus den Kreditermächtigungen der Vorjahre. Die Kreditaufnahmen erfolgen zunächst nach dem Gesamtdeckungsprinzip. Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses wird der Zinsaufwand auf die einzelnen Sparten des Eigenbetriebs, nach der Abrechnung der Vermögenspläne für die einzelnen Sparten, verursachungsgerecht aufgeteilt.

### **Pos. 13.1 Kreditbeschaffungskosten nicht zahlungswirksam:**

Nicht zahlungswirksame Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten für die Ansparraten und Sonderbeiträge aus der Gewährung von Darlehen aus dem Hess. Inv. Fonds Abt. B.

### **Pos. 21 Sonstige Steuern und Abgaben**

Grundsteuer, KFZ- Steuer.

Die Aufteilung der Erträge und Aufwendungen auf die einzelnen Produkte des Bereiches III (Gebäude- u. Immobilienwirtschaft) ergibt sich aus der nachfolgenden Tabelle.

**Vermögensplan 2023**  
**Sparte I- Wasserversorgung**

**A) Einnahmen**

(Deckungsmittel / Mittelherkunft)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2022 EUR
1.	Zuführung zum Eigenkapital	0	0
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0
3.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0
5.	Abschreibungen	293.824	289.600
5.1	Anlagenabgänge	0	0
5.2	Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0	0
6.	Ertragszuschüsse/ Zuweisungen	0	0
7.	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen	0	0
8.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0
9.	Kreditaufnahmen	409.500	788.600
9.1.	Kreditaufnahmen für Umschuldung	0	0
10.	Jahresergebnis Erfolgsplan (Gewinn)	61.826	0
11.	Abbau der flüssigen Mittel	0	0
<b>12.</b>	<b>Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt</b>	<b>765.150</b>	<b>1.078.200</b>

**B) Ausgaben**

(Mittelverwendung)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 in EUR		Ansatz 2022 in EUR	
		Plan	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan	Verpflichtungs- ermächtigungen
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte (Investitionen)	409.500	295.000	889.000	0
2.	Finanzanlagen	0	0	0	0
3.	Tilgung von Krediten	0	0	0	0
	a) am Kreditmarkt	180.900	0	182.000	0
	b) Ansparndarlehen	0	0	0	0
	c) Internes Darlehen	0	0	0	0
4.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0
5.	Auflösung Ertragszuschüsse	7.600	0	7.200	0
5.1	Auflösung Ergebnisrücklagen	0	0	0	0
6.	Bestandsveränderung aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0
7.	Jahresergebnis Erfolgsplan (Verlust)	0	0	0	0
8.	Erhöhung der flüssigen Mittel	167.150	0	0	0
<b>9.</b>	<b>Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen insgesamt</b>	<b>765.150</b>	<b>295.000</b>	<b>1.078.200</b>	<b>0</b>
	<b>Das Ergebnis 2021 wird im Vermögensplan insgesamt für alle Sparten ausgewiesen.</b>				

**Vermögensplan 2023**  
**Sparte II- Bauhof**

**A) Einnahmen**

(Deckungsmittel / Mittelherkunft)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2022 EUR
1.	Zuführung zum Eigenkapital	0	0
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0
3.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0
5.	Abschreibungen	661.290	650.900
5.1	Anlagenabgänge	0	0
5.2	Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0	0
6.	Ertragszuschüsse/ Zuweisungen	0	0
7.	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen	0	0
8.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0
9.	Kreditaufnahmen	840.500	346.250
9.1.	Kreditaufnahmen für Umschuldung	0	0
10.	Jahresergebnis Erfolgsplan (Gewinn)	0	0
11.	Abbau der flüssigen Mittel	290.300	124.350
<b>12.</b>	<b>Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt</b>	<b>1.792.090</b>	<b>1.121.500</b>

**B) Ausgaben**

(Mittelverwendung)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 in EUR		Ansatz 2022 in EUR	
		Plan	Plan	Plan	Verpflichtungs- ermächtigungen
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte (Investitionen)	840.500	0	416.000	0
2.	Finanzanlagen	0	0	0	0
3.	Tilgung von Krediten	0	0	0	0
	a) am Kreditmarkt	245.000	0	248.000	0
	b) Anspardarlehen	0	0	0	0
	c) Internes Darlehen	0	0	0	0
4.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0
5.	Auflösung Ertragszuschüsse	315.100	0	309.500	0
5.1	Auflösung Ergebnisrücklagen	0	0	0	0
6.	Bestandsveränderung aktivierte Eigenleistung	210.000	0	148.000	0
7.	Jahresergebnis Erfolgsplan (Verlust)	181.490	0	0	0
8.	Erhöhung der flüssigen Mittel	0	0	0	0
<b>9.</b>	<b>Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen insgesamt</b>	<b>1.792.090</b>	<b>0</b>	<b>1.121.500</b>	<b>0</b>
	<b>Das Ergebnis 2021 wird im Vermögensplan insgesamt für alle Sparten ausgewiesen.</b>				

**Vermögensplan 2023**  
**Sparte III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft**

**A) Einnahmen**

(Deckungsmittel / Mittelherkunft)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2022 EUR
1.	Zuführung zum Eigenkapital	0	0
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0
3.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0
5.	Abschreibungen	559.195	549.700
5.1	Anlagenabgänge	0	120.000
5.2	Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen	48.900	51.400
6.	Ertragszuschüsse/ Zuweisungen	70.000	0
7.	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen	0	0
8.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0
9.	Kreditaufnahmen	239.000	171.150
9.1.	Kreditaufnahmen für Umschuldung	0	0
10.	Jahresergebnis Erfolgsplan (Gewinn)	0	0
11.	Abbau der flüssigen Mittel	0	0
<b>12.</b>	<b>Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt</b>	<b>1.089.425</b>	<b>892.250</b>

**B) Ausgaben**

(Mittelverwendung)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 in EUR		Ansatz 2022 in EUR	
		Plan	Plan	Plan	Verpflichtungs-ermächtigungen
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte (Investitionen)	309.000	239.000	239.000	0
2.	Finanzanlagen	0	0	0	0
3.	Tilgung von Krediten	0	0	0	0
	a) am Kreditmarkt	441.515	447.000	447.000	0
	b) Anspardarlehen	0	0	0	0
	c) Internes Darlehen	0	0	0	0
4.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0
5.	Auflösung Ertragszuschüsse	206.250	206.250	206.250	0
5.1	Auflösung Ergebnisrücklagen	0	0	0	0
6.	Bestandsveränderung aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0
7.	Jahresergebnis Erfolgsplan (Verlust)	0	0	0	0
8.	Erhöhung der flüssigen Mittel	132.660	0	0	0
<b>9.</b>	<b>Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen insgesamt</b>	<b>1.089.425</b>	<b>892.250</b>	<b>892.250</b>	<b>0</b>
	<b>Das Ergebnis 2021 wird im Vermögensplan insgesamt für alle Sparten ausgewiesen.</b>				

# Stellenübersicht

---

nachrichtlich

**Stellenplan 2023**

**Teil B II: Arbeitnehmer (Eigenbetrieb "Gemeindewerke Mörtenbach")  
nachrichtlich (sind im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs ausgewiesen)**

Teil- haushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD)																	Arbeitnehmer zusammen 2023	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2022	Zahl der am 30. Juni 2022 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		15	14	13	12	11	10	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	Sonst.					
113	Wasserversorgung							1,00		3,00	1,00								5,00	4,00	4,00	2,00 kw in 2025
013	Zentrale Dienste								1,00	12,00				2,00					15,00	16,00	16,00	
103	Grundstücks- und Gebäudemanagement																0,95	1,64	2,58	3,03	3,03	
Stellenplan 2023								1,00		4,00	13,00			2,00			0,95	1,64	22,58			
Stellenplan 2022								1,00		3,00	15,00			1,00	0,51	1,22	1,30			23,03		
Zahl der am 30. Juni 2022 besetzten Stellen								1,00		3,00	15,00			1,00	0,51	1,22	1,30				23,03	

Vermerke, Erläuterungen:

Eine Stelle künftig wegfallend bei Verrentung eines Kollegen

## Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen in der Gewinn- und Verlustrechnung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1.	Umsatzerlöse	4.914.350	5.343.700	5.621.834	5.702.834	5.814.834
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	148.000	210.000	230.000	230.000	180.000
4.	sonst. betriebl. Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	1.727.350	829.150	572.950	575.450	578.050
5.	Materialaufwand:					
a.)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	952.050	1.407.625	1.415.075	1.424.975	1.431.875
b.)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.547.900	1.570.750	1.607.250	1.641.750	1.671.250
6.	Personalaufwand:					
a.)	Löhne und Gehälter	961.100	1.034.300	1.075.700	1.108.100	1.130.200
b.)	soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersv. u. f. Unterstützung davon f. Altersversorgung	266.600	287.900	299.500	308.500	314.600
7.	Abschreibungen:					
a.)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.490.200	1.514.309	1.514.309	1.514.309	1.514.309
	<i>davon nach §253 Abs.2 Satz 3 HGB</i>	0	0	0	0	0
b.)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufver- mögens, soweit d. d. im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0
	<i>davon nach §253 Abs.3 Satz 3 HGB</i>	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.122.600	70.000	66.150	64.350	64.850
	<i>davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil</i>	0	0	0	0	0
9.	Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermög. aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
11.	sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	0	0	0	0	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen u.					



**Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen  
in der Gewinn- und Verlustrechnung**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	436.650	431.150	432.650	432.150	431.650
	<i>davon an verbundenen Unternehmen</i>	0	0	0	0	0
<b>14.</b>	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>12.600</b>	<b>66.816</b>	<b>14.150</b>	<b>14.150</b>	<b>14.150</b>
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0
17.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
18.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>19.</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>12.600</b>	<b>66.816</b>	<b>14.150</b>	<b>14.150</b>	<b>14.150</b>
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
21.	Sonstige Steuern	12.600	14.150	14.150	14.150	14.150
<b>22.</b>	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>0</b>	<b>52.666</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Nachrichtlich:**

		2021	2021	2022	2023	2024
	<b><u>Verwendung des Jahresgewinns</u></b>					
a)	zur Tilgung des Verlustvortrages	0	0	0	0	0
b)	zur Einstellung in Rücklagen	0	0	0	0	0
c)	zur Abführung an d. Haushalt d. Gemeinde	0	0	0	0	0
d)	auf neue Rechnung vorzutragen	0	52.666	0	0	0

		2021	2021	2022	2023	2024
	<b><u>Behandlung des Jahresverlustes</u></b>					
a)	zu tilgen aus dem Gewinn	0	0	0	0	0
b)	aus d. Haushalt d. Gemeinde auszugleichen	0	0	0	0	0
c)	auf neue Rechnung vorzutragen	0	0	0	0	0

**A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGes)**

Nr.	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026
	<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>					
1.	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
3.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
5.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.610.200	1.514.309	1.487.200	1.451.600	1.359.400
5.2	Sonstige nichtzahlungswirksame Aufwendungen	51.400	48.900	48.200	48.200	48.200
6.	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse und Ertragszuschüsse	0	70.000	240.000	0	0
7.	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"	0	0	0	0	0
8.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0
9.	Kredite a) von der Gemeinde b) vom Kreditmarkt	1.306.000	1.489.000	2.195.500	1.483.500	718.000
10.	Ergebnis Gewinn u. Verlustrechnung (Gewinn)	0	52.666	0	0	0
11.	Abbau der flüssigen Mittel	124.350	0	107.350	0	230.250
<b>12.</b>	<b>Deckungsmittel insgesamt</b>	<b>3.091.950</b>	<b>3.174.875</b>	<b>4.078.250</b>	<b>2.983.300</b>	<b>2.355.850</b>
	<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>					
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.544.000	1.559.000	2.435.500	1.483.500	718.000
	<i>für Teil I- Wasserversorgung</i>	889.000	409.500	830.000	110.000	110.000
	<i>für Teil II- Bauhof</i>	416.000	840.500	528.000	666.000	354.000
	<i>für Teil III- Gebäude-u. Immobilienwirtschaft</i>	239.000	309.000	456.500	588.500	696.500
2.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
3.	Tilgung von a) Krediten b) Anspardarlehen	877.000	867.415	880.000	900.000	920.000
4.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
5.	Auflösung von Sonderposten	522.950	528.950	532.750	353.250	537.850
5.1	Auflösung ErgebnISRücklagen	0	0	0	0	0
6.	Bestandsveränderung aktivierten Eigenleistung	148.000	210.000	230.000	230.000	180.000
7.	Ergebnis Gewinn u. Verlustrechnung (Verlust)	0	0	0	0	0
8.	Erhöhung der flüssigen Mittel	0	9.510	0	16.550	0
<b>9.</b>	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>3.091.950</b>	<b>3.174.875</b>	<b>4.078.250</b>	<b>2.983.300</b>	<b>2.355.850</b>

Investitionsplan Gemeindewerke Mörlenbach  
WiPI 2023

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Lfd.Nr.	Produkt	Konto	Bezeichnung	Maßnahme	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Finanzplan	2025 Finanzplan	2026 Finanzplan	2027 folgende
					EUR	EUR	EUR2	EUR	EUR	EUR
				<b>Wassergewinnung, Aufbereitung und Bevorratung</b>						
1	11301	8428510	Wasserversorgung	Regenerierung Brunnen	30.000	30.000	50.000	50.000	50.000	50.000
2	11301	8438310	Wasserversorgung	Grunderneuerung Brunnen Eulenacker oder Neubohrung	35.000	0				
3	11301	8428510	Wasserversorgung	Grunderneuerung Quellkammern, Quellsammelschächte	25.000	0	35.000	25.000	25.000	25.000
4	11301	8428510	Wasserversorgung	Quellenregenerierung Vöckelsbach		0	40.000			
5	11301	8438310	Wasserversorgung	Fernüberwachung, Erweiterung um Zählerschächte und Brunnen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6	11301	8428510	Wasserversorgung	Planung HB Bonsweiher, 3. Kammer und Anschluss VZ Bonsweiher	30.000	50.000	195.000			
7	11301	8428510	Wasserversorgung	2. Wasserkammer (PE) für HB Geisenbach ohne Tiefbau und betonierte Rohrkammer		50.000	100.000			
				<b>Leitungsnetz, Messeinrichtungen</b>						
8	11301	8428520	Wasserversorgung	Austausch Wasserleitungen, Hydranten und Schieber	50.000	75.000	75.000			
9	11301	8428520	Wasserversorgung	Schönbergerstr. + Stettiner Str. Grunderneuerung (Wasserleitung) mit Abwasserverband	100.000	45.000	45.000			
10	11301	8428520	Wasserversorgung	Versorgungsleitung Mörlenbach - Bonsweiher	550.000	0				
11	11301	8428520	Wasserversorgung	weitere Erkundungsbohrung für Grundwassergewinnungim Weiherer Tal		32.000	20.000			
12	11301	8438310	Wasserversorgung	Umstellung auf elektronische Wasserzähler (die ersten 100 Zähler plus Software)			16.000			
				<b>Rechte, Konzepte, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>						
13	11301	8428510	Wasserversorgung	Wasserrechte Mörlenbach (für 25+ Jahre)	40.000	0				
14	11301	8418210	Wasserversorgung	Grundstücksankauf (Sicherstellung Wassereinzugsgebiete)		10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15	11301	8438310	Wasserversorgung	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000,- EUR netto	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	11301	8438310	Wasserversorgung	Ersatz ältestes Fahrzeug in der Wasserversorgung inkl. Innenausbau		48.000				
17	11301	8438320	Wasserversorgung	GWGs unter 1.000€	4.000	4.500	4.000	5.000	5.000	5.000
18	11301	8428510	Wasserversorgung	Interkommunales Wassersparkonzept Anteil Mörlenbach						
19	11301	8428520	Wasserversorgung	Planung intrakommunale Verbindung der Versorgungszonen (Geisenb-Vöckelsb.)			50.000			
20	11301	8428520	Wasserversorgung	innerörtliche Ringschlüsse (Vöckels.: Bolzplatz, Hoffeldstr.)			150.000			
21	11301	8428520	Wasserversorgung	weitere Erkundungsbohrung für Grundwassergewinnungim Weiherer Tal			20.000			
22	11301	8438310	Wasserversorgung	Aktualisierung des GIS um "analoge" Aufzeichnungen (Rohrbrüchen, Leitungsbau)		0				
23	11301	8428520	Wasserversorgung	Druckminderungsschacht Weiher-Mörlenbach zur Entlastung Br. Eulenacker		40.000				
				<b>Summe Sparte I - Wasserversorgung</b>	<b>889.000</b>	<b>409.500</b>	<b>830.000</b>	<b>110.000</b>	<b>110.000</b>	<b>110.000</b>
24	01301	8438310	Bauhof	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000,- EUR netto	15.000	5.000	15.000	15.000	20.000	
25	01301	8438320	Bauhof	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWGs) unter 1.000,- EUR netto	8.000	7.500	8.000	8.000	8.000	
26	01301	8438310	Bauhof	Ersatz Fahrzeug Schreinerei (gebraucht, mit Einbauten)	25.000	0				
27	01301	8438310	Bauhof	Baggeranhänger multifunktional	10.000	0				
28	01301	8438310	Bauhof	Ersatz Kleinlaster Dongfeng			17.000			
29	01301	8438310	Bauhof	Ersatz Stapler (gebraucht)				25.000		
30	01301	8438310	Bauhof	Ersatz MAN 7,5to		80.000		0		
31	01301	8438310	Bauhof	Aufsitzrasenmäher		12.000				
32	01301	8438310	Bauhof	Alarmanlage Bauhof				10.000		
33	01302	8438310	Öffentliche Spielplätze	Ersatzspielgeräte Spielplätze			20.000	20.000	20.000	
34	01302	8438310	Öffentliche Spielplätze	Umsetzung Spielplatzkonzept: Lessingstraße (letzter Spielplatz)						
35	01303	8438320	Abfallsammlung	GWGs unter 1.000€ (Ersatz Mülltonnen, Hundetoiletten)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
36	01304	8418210	Bereitstellung Verkehrlicher Infra	Grunderwerb	0	5.000	5.000	5.000	28.000	



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Lfd.Nr.	Produkt	Konto	Bezeichnung	Maßnahme	2022 Ansatz EUR	2023 Ansatz EUR	2024 Finanzplan EUR2	2025 Finanzplan EUR	2026 Finanzplan EUR	2027 folgende EUR
80	10303	8428510	Sportstätten	Weschnitztalstadion: Umkleidegebäude				100.000		
81	10303	8428510	Sportstätten	Weschnitztalstadion: Unkrautbehandlung (Verlängerung Nutzungsdauer)				0		
82	10303	8428510	Sportstätten	Weschnitztalhalle: Umrüstung Hallenbeleuchtung auf LED	90.000			0		
83	10303	8428520	Sportstätten	Weschnitztalstadion: Trainingsrasen (Nivellierung, Modellierung, Regenerierung)				60.000		
84	10303	8428520	Sportstätten	Weschnitztalstadion: Tennisplatz in CombiGras/Naturrasen umwandeln				180.000		
85	10303	8428510	Sportstätten	Halle Weiher: Verkehrsfläche Sporthalle / DRK Heim	55.000					
86	10303	8428510	Sportstätten	IKEK: Jakob Jäger Halle Abrisskosten					360.000	
87	10303	8438310	Bürgerhaus	Halle Weiher: Bestuhlung (Antrag Ortsbeirat)					50.000	
88	10304	8428520	Bürgerhaus	Bürgerhaus Brandmeldeanlage		30.000				
89	10304	8438310	Bürgerhaus	Bürgerhaus Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000,- EUR netto			2.000	2.000	4.000	
90	10304	8438320	Bürgerhaus	Bürgerhaus GWGs unter 1.000€ netto			3.000	3.000	3.000	
91	10304	8438310	Bürgerhaus	Bürgerhaus Bühnenscheinwerfer LED, Pult				15.000		
92	10304	8438310	Bürgerhaus	Beamer 15.000 ANSI-Lumen					24.000	
93	10304	8438310	Bürgerhaus	Beamer Weitwinkel Laser				4.500		
94	10304	8438310	Bürgerhaus	LED Bürgerhaus: Foyer UG und OG			45.000			
95	10304	8428520	Bürgerhaus	Bürgerhaus: Rauchstopp Lüftung Ansaugung			40.000			
96	10304	8428520	Bürgerhaus	Bürgerhaus: Lichtsteuerung			30.000			
97	10304	8438310	Bürgerhaus	DGHs Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000,- EUR netto			2.000	2.000	2.000	
98	10304	8438320	Bürgerhaus	DGHs GWGs unter 1.000€ netto			1.000	1.000	2.000	
99	10304	8438310	Bürgerhaus	DGH Bonsweiher: Austausch Bestuhlung					30.000	
100	10304	8428510	Bürgerhaus	DGH Bonsweiher: Grunderneuerung Toilettenanlage			45.000			
101	10304	8428510	Bürgerhaus	DGH Vöckelsbach Abwasseranschluss Feuerwehr		5.000				
102	10305	8428520	Feuerwehr	FWGH Weiher: Verteilerkasten (Mangel aus E-Check)						
103	10305	8428520	Feuerwehr	FWGH Weiher: Absauganlage Fahrzeughalle	25.000					
104	10306	8438320	Friedhofsgebäude und Flächen	GWGs unter 1.000€ netto			1.500	1.500	4.000	
105	10306	8438310	Friedhofsgebäude und Flächen	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000,- EUR netto			3.000	5.000	5.000	
106	10306	8428510	Friedhofsgebäude und Flächen	Friedhöfe: Grunderneuerung Toiletten Mumbach	15.000					
107	10306	8428510	Friedhofsgebäude und Flächen	Friedhof Weiher:Mauer und Zaun		8.500				
108	10306	8428510	Friedhofsgebäude und Flächen	Friedhofskapelle Ober-Mumbach: Einganstür 3 flügelig, sowie andere Türen		17.500				
109	10303	8428510	Sportstätten	Lückenschluß der Zäunung vom Stadion (Zutrittschutz wegen Vandalismus)		12.000				
110	10306	8428520	Friedhofsgebäude und Flächen	2 weitere Urnenkarees (4 weitere und 18 Stelen in 2022)	8.000			4.000		
111	10306	8428520	Friedhofsgebäude und Flächen	4 neue urnenkarees (Mörlenbach und Ortsteile)		10.000				
112	10306	8428520	Friedhofsgebäude und Flächen	Urnenstelenfelder (je 1 Dreierstelenfeld pro Ortsteile)		9.000				
113	10306	8428520	Friedhofsgebäude und Flächen	3.000 je 3er Feld, Preis 2021 lag bei 2.700 je Feld		12.000				
114	10307	8438310	Verwaltungsgebäude	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000,- EUR netto			1.000		3.000	
115	10308	8428510	Verwaltungsgebäude	Rathaus: Energetische Sanierung Verglasung			80.000			
116	10308	8428510	Wohngebäude	Sanierung Zufahrt Weg und Neubau Heizung Reisener Weg		28.000	17.000	17.000		
117	10308	8428510	Wohngebäude	Sanierung einer Wohnung Kapellenweg 6		11.000				
118	10309	8428510	Sonstige Gebäude	Altes Rathaus Weiher: EG Barrierefrei + Behindertentoilette		100.000				
119	10309	8428510	Sonstige Gebäude	Alte Schule Bonsweiher: Austausch Luftentfeuchter						
120	10309	8438310	Sonstige Gebäude	Altes Rathaus: Klimaanlage Trauzimmer				7.500		
121	10309	8428520	Sonstige Gebäude	Rollstuhlrampe am alten Rathaus						
			<b>Summe Sparte III - Gebäude- und Immobilienwirtschaft</b>		<b>239.000</b>	<b>309.000</b>	<b>456.500</b>	<b>588.500</b>	<b>696.500</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtsumme Investitionen</b>					<b>1.544.000</b>	<b>1.559.000</b>	<b>1.814.500</b>	<b>1.364.500</b>	<b>1.160.500</b>	<b>3.310.000</b>

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Lfd.Nr.	Produkt	Konto	Bezeichnung	Maßnahme	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Finanzplan	2025 Finanzplan	2026 Finanzplan	2027 folgende
					EUR	EUR	EUR2	EUR	EUR	EUR

Berechnung Kreditaufnahme	2022	2023	2024	2025	2026	2026
Zuschüsse	136.700	70.000	240.000			
Beiträge						
Kreditbedarf	1.407.300	1.489.000	1.574.500	1.364.500	1.160.500	3.310.000
Tilgung	839.000	867.415	898.494	932.295	953.905	964.235
Nettokreditaufnahme	568.300	621.585	676.006	432.205	206.595	2.345.765

Spartenübersicht	2022	2023	2024	2025	2026	2026
Sparte I	889.000	409.500	830.000	110.000	110.000	110.000
Sparte II	416.000	840.500	528.000	666.000	354.000	3.200.000
Sparte III	239.000	309.000	456.500	588.500	696.500	0

Für die in den Spalten 2024 bis 2026 gelb markierten Werte werden Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

**Übersicht  
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich  
fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigung im Wirtschaftsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in 1.000 EUR				
	2023	2024	2025	2026	2027 ff.
1	2	3	4	5	6
2020	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
2023	0	415	0	0	0
<i>für die Quellenregenerierung Vöckelsbach 40 TEUR</i>	<i>0</i>	<i>40</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>für die innerörtliche Ringschlüsse (Vöckels.: Bolzplatz, Hoffeldstr.) 150 TEUR</i>	<i>0</i>	<i>150</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>für weitere Erkundungsbohrung für Grundwassergewinnung im Weiherer Tal 20 TEUR</i>	<i>0</i>	<i>20</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>für die Umsetzung IKEK: IKEK weitere Planungen 30 TEUR</i>	<i>0</i>	<i>30</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>für die Entwicklung Hallgarten Gelände 100 TEUR</i>	<i>0</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>für die Sterntaler: Grunderneuerung 4 Gruppenräume (Decke, Wände, Böden) 75 TEUR</i>	<i>0</i>	<i>75</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Summe:</b>	<b>0</b>	<b>415</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<u>Nachrichtlich:</u>					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehenen Kreditaufnahmen	1.489	1.575	1.365	1.161	3.310

Bezeichnung	2021	2020
	EUR	EUR
<b>AKTIVA</b>		
<b>A. Anlagevermögen:</b>	<b>45.638.083,43</b>	<b>46.870.788,18</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände:</b>	<b>11.905,68</b>	<b>20.875,29</b>
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	11.905,68	20.875,29
2. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
<b>II. Sachanlagen:</b>	<b>45.626.177,75</b>	<b>46.849.912,89</b>
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit	38.317.976,09	39.390.792,99
a) Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten	17.189.644,95	17.555.704,48
b) Bauten des Infrastrukturvermögens	21.128.331,14	21.835.088,51
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	2.777.456,67	2.828.528,67
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Wohnbauten	3.512.133,76	3.590.819,36
4. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu Nummer 1 und 2 gehören	0,00	0,00
5. Erzeugungs- Gewinnungs- und Bezugsanlagen	0,00	0,00
6. Verteilungsanlagen	0,00	0,00
7. Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
8. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	189.323,08	251.270,78
9. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummer 5 bis 8 gehören	0,00	0,00
10. Betriebs- und Geschäftsausstattung	324.392,28	358.341,13
11. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	504.895,87	430.159,96
<b>III. Finanzanlagen:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2. Ausleihen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3. Beteiligungen	0,00	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
6. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
<b>B. Umlaufvermögen:</b>	<b>2.170.176,48</b>	<b>1.645.999,13</b>
<b>I. Vorräte:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
3. fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:</b>	<b>1.258.230,73</b>	<b>1.644.862,61</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	100.251,43	153.832,60
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0,00
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
davon mit Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0,00
4. Forderungen an die Gemeinde / andere Eigenbetriebe	620.852,27	934.684,80
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0,00
5. Forderungen Bund/Land	508.790,28	529.319,30
6. Sonstige Forderungen	0,00	0,00
7. Sonstige Vermögensgegenstände	28.336,75	27.025,91
<b>III. Wertpapiere:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2. Sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
<b>IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und</b>	<b>911.945,75</b>	<b>1.136,52</b>
1. Volksbank Weschnitztal	910.749,43	0,00
2. Kasse und sonstige liquide Mittel	1.196,32	1.136,52
<b>Postgiro Guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>		
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>598.535,06</b>	<b>649.736,91</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>48.406.794,97</b>	<b>49.166.524,22</b>



Bezeichnung	2021	2020
	EUR	EUR
<b>PASSIVA</b>		
<b>A. Eigenkapital:</b>	<b>24.137.199,00</b>	<b>24.473.726,79</b>
I. Stammkapital	250.000,00	250.000,00
<b>II. Rücklagen:</b>	<b>25.055.096,21</b>	<b>25.055.096,21</b>
1. Allgemeine Rücklagen	0,00	0,00
2. Zweckgebundene Rücklagen	25.055.096,21	25.055.096,21
<b>III. Gewinn-/Verlust:</b>	<b>-1.167.897,21</b>	<b>-831.369,42</b>
Gewinn-/Verlust des Vorjahres	-831.369,42	-831.369,42
Gewinn-/Verlust Sparte I	-275.559,61	-275.559,61
Gewinn-/Verlust Sparte II	61.517,21	61.517,21
Gewinn-/Verlust Sparte III	-617.327,02	-617.327,02
Verwendung für .....	0,00	0,00
Ausgleich durch .....	0,00	0,00
Jahresgewinn / Jahresverlust	-336.527,79	0,00
Jahresgewinn/Jahresverlust Sparte I	122.761,82	0,00
Jahresgewinn/Jahresverlust Sparte II	-527.843,34	0,00
Jahresgewinn/Jahresverlust Sparte III	68.553,73	0,00
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	5.188.928,57	5.817.128,62
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Rückstellungen:</b>	<b>163.931,20</b>	<b>157.131,20</b>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
3. Sonstige Rückstellungen	163.931,20	157.131,20
<b>E. Verbindlichkeiten:</b>	<b>18.877.205,16</b>	<b>18.676.417,87</b>
1. Anleihen	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	18.804.275,01	17.811.714,48
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
2.1 Volksbank Weschnitztal (Kassenkredit)	0,00	680.008,58
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	70.708,83	180.017,82
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
8. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/anderen Eigenbetrieben	2.178,55	4.676,99
8.1 Geldtransit	0,00	0,00
8.2 Verrechnung mit Gemeinde	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
9. Sonstige Verbindlichkeiten	42,77	0,00
davon		
a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
b) aus Steuern	42,77	0,00
c) im Rahmen der sozialen Sicherheit	0,00	0,00
<b>F. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>39.531,04</b>	<b>42.119,74</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>48.406.794,97</b>	<b>49.166.524,22</b>

2021

Gewinn- und Verlustrechnung  
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
			2020	2021	2021	Ansatz / Ergebnis 2021
1	2	3	4	5	6	7
1.	5000000- 5110000, 53099, 538, 5425002- 5425004, 5483000	Umsatzerlöse	4.338.759,53	4.530.900	4.162.301,77	368.598,23
2.		Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0,00	0,00
3.	5251001	Andere aktivierte Eigenleistungen	145.975,14	200.000	0,00	200.000,00
4.	5330000- 5425001, 5460000- 5482000, 5484- 5489, 576, 5762000- 5763000, 579, 590- 598, 599, 9500000	sonstige betriebliche Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	2.137.524,92	2.086.150	898.980,96	1.187.169,04
4.1.		<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>6.622.259,59</b>	<b>6.817.050</b>	<b>5.061.282,73</b>	<b>1.755.767,27</b>
5.		Materialaufwand:	2.146.405,76	2.452.350	2.293.308,75	159.041,25
5.a	60	davon: Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	831.494,63	925.300	888.221,94	37.078,06
5.b	61, 6710000- 6730000, 6900000- 6901000, 7122000, 7176001- 7176004	davon Aufwendungen für bezogene Leistung	1.314.911,13	1.527.050	1.405.086,81	121.963,19
6.		Personalaufwand:	1.220.500,33	1.211.150	1.014.105,14	197.044,86
6.a	62-63	davon: Löhne, Gehälter	952.337,12	945.700	788.422,10	157.277,90
6.b	64	davon: soziale Abgaben u. Aufwendungen f Altersversorgung und für Unterstützung	268.163,21	265.450	225.683,04	39.766,96
7.		Abschreibungen	1.596.438,63	1.415.300	1.512.774,18	-97.474,18
7.a	6600000- 6678000	davon: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.596.400,69	1.415.300	1.509.085,06	-93.785,06
7.b	6679000	davon: auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	37,94	0	3.689,12	-3.689,12
8	6700000, 6751000- 6890000, 6909- 6999, 7120- 7121, 7123000- 7128000, 790-796, 7970000- 7990000, 965-967	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.289.728,27	1.270.000	75.388,97	1.194.611,03
8.1.		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>6.253.072,99</b>	<b>6.348.800</b>	<b>4.895.577,04</b>	<b>1.453.222,96</b>
9.		Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
10.		Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
11.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
12.		Abschreibungen auf Finanzanlagen u.auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00
13.	7710- 7763	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	387.614,52	404.950	435.678,95	-30.728,95
13.1.	6750000	Kreditbeschaffungskosten nicht zahlungswirksam	51.721,47	51.400	53.238,76	-1.838,76
14.		<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts- tätigkeit</b>	<b>-70.149,39</b>	<b>11.900</b>	<b>-323.212,02</b>	<b>335.112,02</b>
15.		Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnab führungsverträge	0,00	0	0,00	0,00
16.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0,00	0,00
17.		Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
			2020	2021	2021	Ansatz / Ergebnis
1	2	3	4	5	6	7
18.		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
19.		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20.		Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	0,00	0,00
21.	702-703	Sonstige Steuern	11.675,43	11.900	13.315,77	-1.415,77
22.		<b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>-81.824,82</b>	<b>0</b>	<b>-336.527,79</b>	<b>336.527,79</b>
		<b>Jahresgewinn/Jahresverlust nach Sparten:</b>				
		Sparte I- Wasserversorgung	-84.838,74	0	122.761,82	-122.761,82
		Sparte II- Bauhof	3.013,92	0	-527.843,34	527.843,34
		Sparte III- Gebäude-und Immobilienwirtschaft	0,00	0	68.553,73	-68.553,73
		<b>Nachrichtlich</b>				
		<b>Verwendung des Jahresgewinns</b>				
a)		zur Tilgung des Verlustvortrages	0,00	0	0,00	0,00
b)		zur Einstellung in Rücklagen	0,00	0	0,00	0,00
c)		zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	0,00	0	0,00	0,00
d)		auf neue Rechnung vorzutragen	0,00	0	0,00	0,00
		<b>oder</b>				
		<b>Behandlung des Jahresverlusts</b>				
a)		zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	0,00	0	0,00	0,00
b)		aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen	0,00	0	0,00	0,00
c)		auf neue Rechnung vorzutragen	-81.824,82	0	-336.527,79	0,00