



LANDKREIS
BREISGAU-
HOCHSCHWARZWALD

Wirtschaftsplan 2023

Eigenbetrieb Bau
Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald
(Bau LKBH)

Wirtschaftsplan 2023

Eigenbetrieb Bau Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald

Bau LKBH

Impressum:

Landratsamt Breisgau-Hochschwarzwald
Fachbereich Finanzen
Berliner Allee 1
79104 Freiburg

Telefon: 0761/2187-1100
Telefax: 0761/2187-771100

poststelle@lkbh.de
www.lkbh.de

Hinweis:

Aus Gründen der besseren Lesbarkeit wurde in der Regel die männliche Schreibweise verwendet. Es wird an dieser Stelle ausdrücklich darauf hingewiesen, dass die Verwendung der männlichen Form explizit als geschlechtsunabhängig verstanden werden soll.

Inhaltsübersicht

Feststellung des Wirtschaftsplans des Eigenbetriebs Bau Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald Bau LKBH für das Wirtschaftsjahr 2023	4
Vorbericht	6
I. Allgemeines.....	6
II. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	6
III. Liquiditätsplan.....	7
IV. Stellenübersicht	9
IV. Finanzplanung.....	9
VI. Rückstellungen	9
Erfolgsplan.....	10
Eigenbetrieb Gesamt	10
Erläuterungen zu den Zeilen im Erfolgsplan.....	11
Betriebszweig Flüchtlingsunterbringung.....	12
Betriebszweig Schulneubau.....	13
Betriebszweig Feuerwehrausbildung	14
Liquiditätsplan.....	15
Eigenbetrieb Gesamt	15
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität.....	17
Betriebszweig Flüchtlingsunterbringung.....	18
Betriebszweig Schulneubau.....	20
Betriebszweig Feuerwehrausbildung	22
Investitionsübersicht, Einzeldarstellung nach Betriebszweigen	24
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen.....	33
Stellenübersicht	34
Schuldenübersicht	34

Feststellung des Wirtschaftsplans des Eigenbetriebs Bau Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald Bau LKBH

für das Wirtschaftsjahr 2023

Der Kreistag hat am 19.12.2022 aufgrund von § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes i. d. F. vom 8. Januar 1992 (GBl. S.22), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes zur Änderung des Eigenbetriebsgesetzes vom 17.06.2020 (GBl. S. 403) und der §§ 1 bis 4 Eigenbetriebsverordnung-HGB vom 1. Oktober 2020 (GBl. S. 827) in Verbindung mit § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg i. d. F. vom 19. Juni 1987 und den §§ 87, 89 und 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg i. d. F. vom 24. Juli 2000 (GBl. S. 581, ber. S. 698), den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wie folgt festgestellt:

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt:

1. im Erfolgsplan mit

Erträgen von	10.780.700 EUR
Aufwendungen von	10.780.700 EUR
veranschlagtes Jahresergebnis	0 EUR

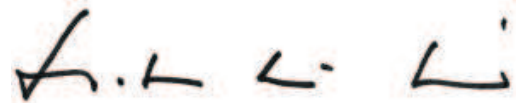
2. im Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

2.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	10.515.500 EUR
2.2. Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	7.179.200 EUR
2.3 Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit	3.336.300 EUR
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	214.500 EUR
2.5. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.898.700 EUR
2.6 Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	7.684.200 EUR
2.7 Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	4.347.900 EUR

2.8	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.761.800 EUR
2.9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.192.700 EUR
2.10	Finanzierungsüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	2.569.100 EUR
2.11	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres 2023 (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-1.778.800 EUR
3.	a) mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigungen) von	7.100.000 EUR
	b) mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungs- ermächtigungen von	15.400.000 EUR
4.	Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	5.000.000 EUR

Freiburg, den 19. Dezember 2022

Die Vorsitzende des Kreistags



Dorothea Störr-Ritter, Landrätin

Vorbericht

I. Allgemeines

Der Eigenbetrieb Bau LKBH besteht aus den Betriebszweigen 21 (Flüchtlingsunterbringung), dort ist die Bereitstellung von Unterkünften für Flüchtlinge finanziell abgebildet, dem Betriebszweig 22 (Schulneubau), hier ist die Abwicklung von zeitlich vorgezogenen Bauvorhaben, bei denen kreisangehörige Gemeinden Zinsen und Kosten von Krediten übernehmen bzw. in Vorfinanzierung treten, ersichtlich und dem Betriebszweig 23 (Feuerwehrausbildung), dort wird der Bau des Feuerwehrausbildungszentrums und der zentralen Fahrzeug- und Lagerhalle der Feuerwehren abgebildet.

Die Kapazitäten zur vorläufigen Unterbringung von Flüchtlingen im Landkreis sind vollständig erschöpft. Durch die stetig steigenden Zuweisungen von Flüchtlingen und dem aktuellen Zustrom Ukrainischer Staatsbürger werden weitere Unterbringungskapazitäten benötigt. Hierzu werden an diversen Standorten gemietete Containerunterkünfte und Unterkünfte in Festbauweise errichtet. Temporär erfolgt die Anmietung von aktuell leeren Hotels bzw. sonstigen Unterkunftsmöglichkeiten. Zur Finanzierung der langfristigen Kapazitätserhöhung wird die Aufnahme weiterer Kredite notwendig.

II. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Der Wirtschaftsplan wird über ein Wirtschaftsjahr erstellt. Der Erfolgsplan mit den Betriebszweigen

21 Flüchtlingsunterbringung

22 Schulneubau

23 Feuerwehrausbildung

weist in seinen Erträgen und Aufwendungen folgende Gesamtbeträge aus:

	Plan 2023
Erträge	10.780.700 EUR
Aufwendungen	10.780.700 EUR

Betriebsergebnis

0 EUR

Die Ansätze des Wirtschaftsplanes wurden für den Betriebszweig 21 (Flüchtlingsunterbringung) auf der Basis der Daten des laufenden Haushaltsjahres und der geplanten Kapazitätserweiterung der Unterkünfte entwickelt. Zusätzlich wurden weitere Kosten, die beim Eigenbetrieb anfallen, wie Instandhaltungskosten, Versicherungen, Vergütungen der Leistungen der Landkreisverwaltung etc. ermittelt und veranschlagt. Die Umsetzung der Ausgliederung erfolgt über ein Mieter-Vermieter-Modell. D.h. der Eigenbetrieb ist einheitlicher Vermieter gegenüber der unteren Aufnahmebehörde, selbst jedoch Mieter, Pächter oder Eigentümer von Objekten. Demzufolge sind Mieten und Pachten sowie Abschreibungen die größten Aufwandsposten im Erfolgsplan, die Mietzahlungen der unteren Aufnahmebehörde der größte Ertragsposten. Für die Ermittlung der Ansätze wird davon ausgegangen, dass sämtliche anfallenden Kosten des Eigenbetriebs in diesem Betriebszweig über die Mietzahlungen oder über Abrechnungen von der unteren Aufnahmebehörde erstattet werden. Die untere Aufnahmebehörde wiederum kann diese Aufwendungen in voller Höhe beim Land im Zuge der Spitzabrechnung geltend machen.

Im Betriebszweig 22 (Schulneubau) werden die Verkehrsanlagen am Faustgymnasium Staufen und die Innensanierung der Mensa in Gundelfingen zum Jahresende 2022 fertiggestellt. Im Erfolgsplan sind für diesen Betriebszweig Abschreibungen und die Auflösung von Investitionszuschüssen sowie die Erstattung des ungedeckten Aufwandes durch den Kernhaushalt geplant.

Im Betriebszweig 23 (Feuerwehrausbildung) fallen in 2023 Aufwendungen aus Abschreibungen und Zinsen für die aufgenommenen Kredite sowie Erlöse aus der Auflösung von Zuschüssen an. Der ungedeckte Aufwand wird durch den Kernhaushalt erstattet. Die zentrale Lagerhalle für die Feuerwehren kann im Januar 2023 in Betrieb genommen werden.

III. Liquiditätsplan

Im Liquiditätsplan werden die voraussichtlich im Planjahr und in den Folgejahren kassenwirksamen Ein- und Auszahlungen des Erfolgsplans, die Auszahlungen für Investitionen und die zur Verfügung stehenden Finanzierungsmittel aus Verkaufserlösen sowie die Einzahlungen aus Krediten und Zuschüssen und die zu leistenden Tilgungszahlungen dargestellt.

Für den Flüchtlingsbereich fallen in 2023 Tilgungsleistungen in Höhe von 4,6 Mio. EUR für die KfW-Darlehen und für den Umbau des Gebäudes in der Burkheimer Landstrasse an. Für die Schaffung neuer UnterkunftsKapazitäten sind Investitionsausgaben in Höhe von 6,3 Mio. EUR

geplant, sowie Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 15,4 Mio. EUR für die Errichtung weiterer Unterkünfte im Folgejahr.

Die Einnahmenseite besteht aus den über die Mietzahlungen erwirtschafteten Abschreibungen des Anlagevermögens. Die Abschreibungen in Höhe von 1,65 Mio. EUR wurden anhand der im Eigenbetrieb bilanzierten Anlagegüter aus den Liegenschaften der Flüchtlingsunterbringung ermittelt. Für die Schaffung zusätzlicher UnterkunftsKapazitäten ist eine Kreditaufnahme von 6,3 Mio. EUR erforderlich.

Im Betriebszweig Schulneubau sind für die Innensanierung der Mensa in Gundelfingen Baukosten in Höhe von 0,65 Mio. EUR geplant. Für die Verkehrsanlagen am Faustgymnasium in Staufen werden in 2023 noch 0,1 Mio. EUR kassenwirksam verausgabt.

Die Fertigstellung der beiden Maßnahmen ist für Ende 2022 geplant. Tilgungen für die aufgenommenen Kredite fallen in 2023 nicht an.

In 2023 werden Abschreibungen in Höhe von 1,1 Mio. EUR für die Sporthalle in Gundelfingen, die Berufliche Schule Bad Krozingen und den Ersatzbau in Staufen geplant. Neben dem Eigentumsanteil der Gemeinde Gundelfingen in Höhe von 0,2 Mio. EUR sind Zuschüsse von 0,5 Mio. EUR eingeplant.

Im Betriebszweig Feuerwehrausbildung sind Baukosten für die zentrale Fahrzeug- und Lagerhalle der Feuerwehr von 0,85 Mio. EUR vorgesehen. Bei den Einzahlungen sind für das Feuerwehrausbildungszentrum und die zentrale Fahrzeug- und Lagerhalle der Feuerwehr 0,8 Mio. EUR zur Kreditaufnahme sowie Zuschüsse in Höhe von 0,16 Mio. EUR und Abschreibungen in Höhe von 0,4 Mio. EUR eingeplant.

Die überschüssigen Finanzierungsmittel stellt der Eigenbetrieb gemäß § 14 Abs. 3 Eigenbetriebsgesetz über das gemeinsame Girokonto dem Landkreis zur Sicherung der Liquidität zur Verfügung.

Für das kommende Wirtschaftsjahr 2023 beträgt der geplante Fremdfinanzierungsanteil der Investitionen 7,1 Mio. EUR, sodass bei planmäßiger Tilgung von 4,8 Mio. EUR eine Erhöhung der Verschuldung von 2,3 Mio. EUR stattfindet. Die Verschuldung im Eigenbetrieb liegt per Ende 2023 voraussichtlich bei 61,2 Mio. EUR.

IV. Stellenübersicht

Der Eigenbetrieb hat kein eigenes Personal, er nimmt Leistungen der Landkreisverwaltung gegen Vergütung in Anspruch. In der Stellenübersicht (Pflichtinhalt des Wirtschaftsplanes) sind daher 0 Stellen ausgewiesen.

V. Finanzplanung

Im fünfjährigen Finanzplan werden die Entwicklung des Finanzierungsbedarfs (Auszahlungen) und deren Finanzierungsmittel (Einzahlungen) als Gesamtsicht und nach Betriebszweigen getrennt, nach Jahren gegliedert, dargestellt. Neben dem Planjahr 2023 sind die Jahre 2024 bis 2026 dargestellt, das Wirtschaftsjahr 2022 weist die Plandaten des Eigenbetriebes im laufenden Wirtschaftsjahr aus.

Für die Finanzplanung im Betriebszweig 21 (Flüchtlingsunterbringung) wurde die Annahme getroffen, dass die bis 2024 geschaffenen Unterbringungskapazitäten zusammen mit den zwischenzeitlich angemieteten Objekten ausreichend bemessen sind. Um weitere Unterkünfte, primär in Holzbauweise, errichten zu können, wurden entsprechende Verpflichtungsermächtigungen in Ansatz gebracht. Sollten die Flüchtlingszahlen allerdings weiterhin stark ansteigen oder sich Änderungsbedarf hinsichtlich der Standorte ergeben, müsste in künftigen Jahren die Finanzplanung angepasst werden.

Im Betriebszweig 22 (Schulneubau) wurden in den Finanzplan die vordringlichen Vorhaben aufgenommen. Dies sind die Vorhaben Abriss und Ersatzbau des Pavillons des Faustgymnasiums Staufen und der Neubau der Sporthalle mit 6 Klassenzimmern mit der Erweiterung der Mensa in Gundelfingen. Diese Vorhaben können voraussichtlich im Laufe des Jahres 2023 fertiggestellt werden. Weitere Vorhaben sind derzeit nicht absehbar.

Im Betriebszweig 23 (Feuerwehrausbildung) wurden im Finanzplan der Bau des Feuerwehrausbildungszentrums sowie der Bau der zentralen Fahrzeug- und Lagerhalle für die Feuerwehr im Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald berücksichtigt. Durch die Fertigstellung der Lagerhalle zum Jahresende 2022 sind die geplanten Investitionen umgesetzt, weitere Vorhaben sind derzeit nicht geplant.

VI. Rückstellungen

Es sind keine Rückstellungen zu bilden oder auszuweisen.

Erfolgsplan

Eigenbetrieb Gesamt

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2021 EUR 1	Ansatz 2022 EUR 2	Ansatz 2023 EUR 3	Finanzplanung		
						2024 EUR 4	2025 EUR 5	2026 EUR 6
1	+	Umsatzerlöse	3.099.151	7.890.100	10.584.800	9.678.700	10.484.800	10.496.300
2	+	Erhöhung oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3	+	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4	+	sonstige betriebliche Erträge	177.900	194.800	194.600	186.300	156.400	113.000
5	-	Materialaufwand	0	820.000-	807.300-	20.000-	20.000-	20.000-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0	0	0	0
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	820.000-	807.300-	20.000-	20.000-	20.000-
6	-	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
6a	-	Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0	0	0	0	0	0
	-	davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	1.248.657-	2.422.900-	3.202.000-	3.387.000-	3.871.200-	3.837.300-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.248.657-	2.422.900-	3.202.000-	3.387.000-	3.871.200-	3.837.300-
7b		auf Vermögensgegenstände des Umlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.808.607-	4.568.900-	6.371.900-	5.898.300-	5.898.300-	5.898.300-
9	+	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
	+	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
10	+	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.250	0	1.300	1.300	1.300	1.300
	+	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
	+	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
12	-	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	15.000-	15.000-	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	206.038-	251.100-	399.500-	561.000-	853.000-	855.000-
	-	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0
15	=	Ergebnis nach Steuern	0	7.000	0	0	0	0
16	-	sonstige Steuern	0	7.000-	0	0	0	0
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
18		Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0	0
19		Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Zeilen im Erfolgsplan

Ifd. Nr.		Grundsätzliche Zuordnungen
1	+	<i>Erlöse aus Vermietung, Erlöse aus Auflösung von Sonderposten,</i>
4	+	<i>Zinserstattungen von Gemeinden, Erträge aus Veräußerung von Sachanlagen</i>
5	-	<i>Instandhaltungsaufwendungen für Grundstücke und Gebäude, Rückbaukosten,</i>
7	-	Abschreibungen für Gebäude und Sachanlagen
8	-	<i>Mieten, Pachten, IT-, Geschäftsaufwand, Versicherungen, interne Leistungsabrechnungen</i>
10	+	<i>Dividenden</i>
12	-	<i>Abschreibung für Investitionszuschüsse</i>
13	-	<i>Zinsen für Kredite</i>
15	=	Ergebnis nach Steuern
16	-	<i>Grundsteuern</i>
17	=	Jahresergebnis

Betriebszweig Flüchtlingsunterbringung

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2021 EUR 1	Ansatz 2022 EUR 2	Ansatz 2023 EUR 3	Finanzplanung		
						2024 EUR 4	2025 EUR 5	2026 EUR 6
1	+	Umsatzerlöse	2.383.897	6.301.000	8.932.500	8.035.400	8.886.000	8.934.400
2	+	Erhöhung oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3	+	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4	+	sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	0	820.000-	807.300-	20.000-	20.000-	20.000-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0	0	0	0
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	820.000-	807.300-	20.000-	20.000-	20.000-
6	-	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
6a	-	Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	0	0	0	0	0
	-	davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	561.629-	878.200-	1.652.600-	1.869.300-	2.395.900-	2.395.900-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	561.629-	878.200-	1.652.600-	1.869.300-	2.395.900-	2.395.900-
7b	-	auf Vermögensgegenstände des Umlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.808.517-	4.568.700-	6.371.700-	5.898.300-	5.898.300-	5.898.300-
9	+	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
	+	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
10	+	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.250	0	1.300	1.300	1.300	1.300
	+	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
	+	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
12	-	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	15.000-	15.000-	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	12.100-	102.200-	249.100-	573.100-	621.500-
	-	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0
15	=	Ergebnis nach Steuern	0	7.000	0	0	0	0
16	-	sonstige Steuern	0	7.000-	0	0	0	0
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
18		Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0	0
19		Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0	0

Betriebszweig Schulneubau

lfd. Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Finanzplanung		
					2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Umsatzerlöse	641.084	1.198.500	1.155.100	1.125.000	1.085.000	1.055.000
2	+ Erhöhung oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4	+ sonstige betriebliche Erträge	177.900	194.800	194.600	186.300	156.400	113.000
5	- Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
5a	- Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0	0	0	0
5b	- Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
6	- Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
6a	- Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0
6b	- soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	0	0	0	0	0
	- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7	- Abschreibungen	612.935-	1.187.100-	1.143.500-	1.113.500-	1.073.500-	1.043.500-
7a	- auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	612.935-	1.187.100-	1.143.500-	1.113.500-	1.073.500-	1.043.500-
7b	auf Vermögensgegenstände des Umlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8	- sonstige betriebliche Aufwendungen	11-	100-	100-	0	0	0
9	+ Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
	+ davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
10	+ Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
	+ davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
11	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
	+ davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
12	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	206.038-	206.100-	206.100-	197.800-	167.900-	124.500-
	- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
14	- Steuern von Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0
15	= Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	0	0
16	- sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
17	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
18	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0	0
19	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0	0

Betriebszweig Feuerwehrausbildung

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	74.171	390.600	497.200	518.300	513.800	506.900
2	+	Erhöhung oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3	+	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4	+	sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0	0	0	0
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
6	-	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
6a	-	Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	0	0	0	0	0
	-	davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	74.092-	357.600-	405.900-	404.200-	401.800-	397.900-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	74.092-	357.600-	405.900-	404.200-	401.800-	397.900-
7b		auf Vermögensgegenstände des Umlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	79-	100-	100-	0	0	0
9	+	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
	+	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
10	+	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
	+	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
	+	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
12	-	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	32.900-	91.200-	114.100-	112.000-	109.000-
	-	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0
15	=	Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	0	0
16	-	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
18		Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0	0
19		Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan

Eigenbetrieb Gesamt

Ifd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	
1	+	Mieteinnahmen und Kostenerstattungen	3.185.008	7.943.800	10.515.500	0	9.578.600	10.355.700	10.324.600
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	3.185.008	7.943.800	10.515.500	0	9.578.600	10.355.700	10.324.600
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	1.812.632-	5.388.900-	7.179.200-	0	5.918.300-	5.918.300-	5.918.300-
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	7.000-	0	0	0	0	0
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	1.812.632-	5.395.900-	7.179.200-	0	5.918.300-	5.918.300-	5.918.300-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	1.372.376	2.547.900	3.336.300	0	3.660.300	4.437.400	4.406.300
11	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	980.776	2.222.600	214.500	0	500.000	1.000.000	500.000
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	980.776	2.222.600	214.500	0	500.000	1.000.000	500.000
17	-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	11.063-	5.000-	0	0	0	0	0
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	13.884.773-	7.669.900-	7.898.700-	15.400.000-	15.400.000-	0	0
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	13.895.836-	7.674.900-	7.898.700-	15.400.000-	15.400.000-	0	0
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	12.915.061-	5.452.300-	7.684.200-	15.400.000-	14.900.000-	1.000.000	500.000
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	11.542.684-	2.904.400-	4.347.900-	15.400.000-	11.239.700-	5.437.400	4.906.300
25	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	2.240.000	381.500	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	5.620.000	4.880.000	7.100.000	0	13.400.000	0	0
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	5.624.865	5.096.200	661.800	0	102.100	0	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	13.484.865	10.357.700	7.761.800	0	13.502.100	0	0
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	4.228.680-	4.436.000-	4.793.200-	0	8.542.200-	10.650.700-	7.050.700-
37	-	Gezahlte Zinsen	206.038-	251.100-	399.500-	0	561.000-	853.000-	855.000-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	4.434.718-	4.687.100-	5.192.700-	0	9.103.200-	11.503.700-	7.905.700-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	9.050.147	5.670.600	2.569.100	0	4.398.900	11.503.700-	7.905.700-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	2.492.537-	2.766.200	1.778.800-	15.400.000-	6.840.800-	6.066.300-	2.999.400-

Nachrichtlich

41		voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	18.243.393	18.517.056	16.738.226	0	9.897.456	4.081.256	1.381.756
42		voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0	0	0

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr 2022 EUR	Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	11.713.749				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	-				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	-				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	4.037.107				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	-				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	-				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	15.750.856				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	-				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾	2.766.200	1.778.800 -	6.840.800 -	6.066.300 -	2.999.400 -
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	18.517.056	16.738.256	9.897.456	3.831.156	831.756
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	-	-	-	-	-
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	18.517.056	16.738.256	9.897.456	3.831.156	831.756

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

²⁾ Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).

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

⁴⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Betriebszweig Flüchtlingsunterbringung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Mieteinnahmen und Kostenerstattungen	2.385.147	6.301.000	8.933.800	0	8.036.700	8.887.300	8.935.700
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	2.385.147	6.301.000	8.933.800	0	8.036.700	8.887.300	8.935.700
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	1.812.542-	5.388.700-	7.179.000-	0	5.918.300-	5.918.300-	5.918.300-
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	7.000-	0	0	0	0	0
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	1.812.542-	5.395.700-	7.179.000-	0	5.918.300-	5.918.300-	5.918.300-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	572.605	905.300	1.754.800	0	2.118.400	2.969.000	3.017.400
11	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	0	500.000	1.000.000	500.000
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	500.000	1.000.000	500.000
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	866.159-	3.505.000-	6.300.000-	15.400.000-	15.400.000-	0	0
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	866.159-	3.505.000-	6.300.000-	15.400.000-	15.400.000-	0	0
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	866.159-	3.505.000-	6.300.000-	15.400.000-	14.900.000-	1.000.000	500.000
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	293.555-	2.599.700-	4.545.200-	15.400.000-	12.781.600-	3.969.000	3.517.400

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	2.420.000	3.480.000	6.300.000	0	13.400.000	0	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	2.420.000	3.480.000	6.300.000	0	13.400.000	0	0
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	4.228.680-	4.309.300-	4.610.000-	0	5.180.000-	4.992.500-	1.392.500-
37	-	Gezahlte Zinsen	0	12.100-	102.200-	0	249.100-	573.100-	621.500-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	4.228.680-	4.321.400-	4.712.200-	0	5.429.100-	5.565.600-	2.014.000-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	1.808.680-	841.400-	1.587.800	0	7.970.900	5.565.600-	2.014.000-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	2.102.235-	3.441.100-	2.957.400-	15.400.000-	4.810.700-	1.596.600-	1.503.400

Betriebszweig Schulneubau

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Mieteinnahmen und Kostenerstattungen	758.709	1.291.800	1.190.300	0	1.130.700	1.060.800	987.400
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	758.709	1.291.800	1.190.300	0	1.130.700	1.060.800	987.400
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	11-	100-	100-	0	0	0	0
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	11-	100-	100-	0	0	0	0
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	758.698	1.291.700	1.190.200	0	1.130.700	1.060.800	987.400
11	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	980.776	525.000	214.500	0	0	0	0
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	980.776	525.000	214.500	0	0	0	0
17	-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	5.000-	0	0	0	0	0
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	7.290.644-	2.545.000-	750.000-	0	0	0	0
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	7.290.644-	2.550.000-	750.000-	0	0	0	0
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	6.309.868-	2.025.000-	535.500-	0	0	0	0
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	5.551.169-	733.300-	654.700	0	1.130.700	1.060.800	987.400
25	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	2.240.000	381.500	0	0	0	0	0
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	3.274.400	2.655.000	504.300	0	0	0	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	5.514.400	3.036.500	504.300	0	0	0	0
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	0	0	0	0	3.155.000-	5.451.000-	5.451.000-
37	-	Gezahlte Zinsen	206.038-	206.100-	206.100-	0	197.800-	167.900-	124.500-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	206.038-	206.100-	206.100-	0	3.352.800-	5.618.900-	5.575.500-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	5.308.362	2.830.400	298.200	0	3.352.800-	5.618.900-	5.575.500-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungs- mittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	242.807-	2.097.100	952.900	0	2.222.100-	4.558.100-	4.588.100-

Betriebszweig Feuerwehrausbildung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
							2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Mieteinnahmen und Kostenerstattungen	41.152	351.000	391.400	0	411.200	407.600	401.500
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	41.152	351.000	391.400	0	411.200	407.600	401.500
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	79-	100-	100-	0	0	0	0
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	79-	100-	100-	0	0	0	0
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	41.073	350.900	391.300	0	411.200	407.600	401.500
11	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	1.697.600	0	0	0	0	0
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	1.697.600	0	0	0	0	0
17	-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	11.063-	0	0	0	0	0	0
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	5.727.970-	1.619.900-	848.700-	0	0	0	0
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	5.739.033-	1.619.900-	848.700-	0	0	0	0
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	5.739.033-	77.700	848.700-	0	0	0	0
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	5.697.960-	428.600	457.400-	0	411.200	407.600	401.500
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	3.200.000	1.400.000	800.000	0	0	0	0
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	2.350.465	2.441.200	157.500	0	102.100	0	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	5.550.465	3.841.200	957.500	0	102.100	0	0

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	0	126.700-	183.200-	0	207.200-	207.200-	207.200-
37	-	Gezahlte Zinsen	0	32.900-	91.200-	0	114.100-	112.000-	109.000-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0	159.600-	274.400-	0	321.300-	319.200-	316.200-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	5.550.465	3.681.600	683.100	0	219.200-	319.200-	316.200-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel- bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	147.495-	4.110.200	225.700	0	192.000	88.400	85.300

2100 Betriebszweig Flüchtlingsunterbringung

EBINV_BAUT EIGB Investitionsmaßnahmen Flüchtlingsunterkünfte

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I7210000601: EBU Planungsauftrag Baumaßnahmen weitere Unterkünfte											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	280.000-	0	12.000.000-	12.000.000-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	280.000-	0	12.000.000-	12.000.000-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	280.000-	0	12.000.000-	12.000.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	280.000-	0	12.000.000-	12.000.000-	0	0
I72100004605: EBU Bau Flüchtlingsunterkunft Müllheim Neuenburger Str.											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	550.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	550.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	550.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	550.000-	0	0	0	0	0
I72100004608: EBU Bau Flüchtlingsunterkunft Bötzingen											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	550.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	550.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	550.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	550.000-	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I72100004612: EBU Bau Flüchtlingsunterkunft Gundelfingen Nägeleseestr.											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	650.000-	0	0	0	0	650.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	650.000-	0	0	0	0	650.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	650.000-	0	0	0	0	650.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	650.000-	0	0	0	0	650.000-	0	0	0	0
I72100004614: EBU Bau Flüchtlingsunterkunft Löffingen											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	25.000-	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	25.000-	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	25.000-	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	25.000-	0	0	0	0	0
I72100004634: EBU Bau Unterkunft Bad Krozingen Schwimmbadstr. 4											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	600.000-	0	0	0	600.000-	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.000-	0	0	0	600.000-	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	600.000-	0	0	0	600.000-	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	600.000-	0	0	0	600.000-	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I72100004635: EBU Bau Unterkunft Neuenburg Robert-Koch-Str. 3 c											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.500.000-	0	0	0	1.500.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500.000-	0	0	0	1.500.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.500.000-	0	0	0	1.500.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.500.000-	0	0	0	1.500.000-	0	0	0	0	0

I72100004636: EBU Bau Unterkunft Breisach Burkheimer Landstr. Zusatzbau											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.400.000-	0	0	0	0	3.000.000-	1.400.000-	1.400.000-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.400.000-	0	0	0	0	3.000.000-	1.400.000-	1.400.000-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.400.000-	0	0	0	0	3.000.000-	1.400.000-	1.400.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	4.400.000-	0	0	0	0	3.000.000-	1.400.000-	1.400.000-	0	0

I72100004652: EBU Bau Flüchtlingsunterkunft Eschbach											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	650.000-	0	0	0	0	650.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	650.000-	0	0	0	0	650.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	650.000-	0	0	0	0	650.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	650.000-	0	0	0	0	650.000-	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
EIGB Flüchtlingsunterkunft Münstertal II											
	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.000.000	0	0	0	0	0	0	500.000	1.000.000	500.000
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000.000	0	0	0	0	0	0	500.000	1.000.000	500.000
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.000.000-	0	0	0	0	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000.000-	0	0	0	0	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.000.000-	0	0	0	0	2.000.000-	2.000.000-	1.500.000-	1.000.000	500.000
	= Gesamtkosten der Maßnahme	4.000.000-	0	0	0	0	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	0	0

2200 Betriebszweig Schulneubau

EBINV-GUFI EIGB Investitionsmaßnahmen Gundelfingen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
EIGB Investitionsaufträge Gundelfingen: Innensanierung Mensa. Neubau Sporthalle mit Klassenzimmern											
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.924.400	493.400	176.600	439.400	1.185.000	246.000	0	0	0	0
+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	3.409.500	2.670.000	0	960.000	525.000	214.500	0	0	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.333.900	3.163.400	176.600	1.399.400	1.710.000	460.500	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	281	281	0	281	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.771.775-	7.491.775-	1.428.688-	2.797.549-	1.630.000-	650.000-	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	261.135-	141.135-	0	100.851-	120.000-	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.468-	6.468-	0	0	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.039.097-	7.639.097-	1.428.688-	2.898.119-	1.750.000-	650.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.705.197-	4.475.697-	1.252.088-	1.498.719-	40.000-	189.500-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	10.039.097-	7.639.097-	1.428.688-	2.898.119-	1.750.000-	650.000-	0	0	0	0

2200 Betriebszweig Schulneubau

EBINV_KROZ EIGB Investitionsmaßnahmen Bad Krozingen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
EIGB Investitionsaufträge Bad Krozingen, Berufliche Schule											
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.726.000	2.835.000	965.000	2.835.000	891.000	0	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.726.000	2.835.000	965.000	2.835.000	891.000	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.952.779-	14.952.779-	56.256-	62.926-	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.319.369-	1.319.369-	0	819-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.272.148-	16.272.148-	56.256-	63.744-	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	12.546.148-	13.437.148-	908.744	2.771.256	891.000	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	16.272.148-	16.272.148-	56.256-	63.744-	0	0	0	0	0	0

2200

Betriebszweig Schulneubau

EBINV_STAU

EIGB Ersatzbau mit Mensa und Verkehrsanlagen Staufen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
EIGB Investitionsaufträge Staufen:											
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	837.300	0	200.000	0	579.000	258.300	0	0	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	837.300	0	200.000	0	579.000	258.300	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.156.764-	10.261.764-	1.530.636-	3.910.845-	795.000-	100.000-	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	470.015-	470.015-	0	417.654-	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	20.458-	15.458-	0	0	5.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.647.237-	10.747.237-	1.530.636-	4.328.499-	800.000-	100.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.809.937-	10.747.237-	1.330.636-	4.328.499-	221.000-	158.300	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	11.647.237-	10.747.237-	1.530.636-	4.328.499-	800.000-	100.000-	0	0	0	0

2300 Betriebszweig Feuerwehrausbildung

EBINV_FWAZ EIGB Investitionsaufträge Feuerwehrrübungsanlage

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
EIGB Investitionsaufträge FÜBA:											
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.427.165	2.928.465	0	2.350.465	2.441.200	57.500	0	0	0	0
	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.497.600	800.000	0	0	1.697.600	0	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.924.765	3.728.465	0	2.350.465	4.138.800	57.500	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.002.183-	7.841.683-	658.743-	4.778.806-	160.500-	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	778.010-	778.010-	0	778.010-	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.063-	11.063-	0	11.063-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.791.257-	8.630.757-	658.743-	5.567.880-	160.500-	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	866.492-	4.902.292-	658.743-	3.217.415-	3.978.300	57.500	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	8.791.257-	8.630.757-	658.743-	5.567.880-	160.500-	0	0	0	0	0

2300 Betriebszweig Feuerwehrausbildung

EBINV_LAGE EIGB Investitionsmaßnahme Lagerhalle Feuerwehren

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
EIGB Investitionsaufträge Lagerhalle Feuerwehren:											
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	202.100	0	0	0	0	100.000	0	102.100	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	202.100	0	0	0	0	100.000	0	102.100	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.565.510-	257.410-	122.090-	171.154-	1.459.400-	848.700-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.565.510-	257.410-	122.090-	171.154-	1.459.400-	848.700-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.363.410-	257.410-	122.090-	171.154-	1.459.400-	748.700-	0	102.100	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.565.510-	257.410-	122.090-	171.154-	1.459.400-	848.700-	0	0	0	0

Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen ** ***			
		2023	2024	2025	2026
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1 *	2	3	4	5
2021	3.910.000	300.000			
2022	500.000	500.000			
2023	15.400.000		15.400.000		
2024					
Summe:		800.000	15.400.000		
Nachrichtlich im Liquiditätsplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		800.000	13.400.000		

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

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

*** Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren aus der besonderen Darstellung nach § 1 Abs. 3 Nr. 3 zweiter Halbsatz GemHVO zu übernehmen.

Stellenübersicht

Teil A: Gesamtübersicht

Laufbahngruppe	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zahl der Stellen
		2023
Beamte	-	0
Beschäftigte	-	0
Gesamt		0

Teil B: Aufgeteilt nach Betriebszweigen

Laufbahngruppe	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	insgesamt	Betriebszweig		
			21 Flüchtlings- unterbringung	22 Schulneubau	23 Feuerwehraus- bildung
Beamte	-	0	0	0	0
Beschäftigte	-	0	0	0	0
Gesamt		0	0	0	0

Schuldenübersicht

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden und

Nachweis über den Schuldendienst

Nr.	Art der Schulden - Gläubiger -	Aufnahme Umschuldung (U) Übernahme (Ü)	Ursprünglicher Betrag der Schuld	Voraussichtlicher Stand zu Beginn d. Wirtschaftsjahres 01.01.2023 Euro	Laufzeit bis	Schuldendienst 2023				Zinsfestschreibung	
						Im Wirtschaftsplan vorgesehen				Jahre	Ablauf
						Erfolgsplan		Liquiditätsplan			
		Jahr	Euro	Euro	Sachkonto	Zinsen Euro	Sachkonto	Tilgung Euro			
1	2	3	4	6	8	11	12	13	14	15	16
	Schulden aus Krediten von/vom										
	Kreditmarkt										
1	KfW, Kreditanstalt für Wiederaufbau	2015	14.000.000	4.812.500	2025	4530	0	7920	1.750.000	10	15.08.2025
2	KfW, Kreditanstalt für Wiederaufbau	2016	16.300.000	6.112.500	2025	4530	0	7920	2.037.500	10	15.11.2025
3	KfW, Kreditanstalt für Wiederaufbau	2016	7.500.000	5.735.280	2035	4530	0	7920	441.200	10	15.02.2026
4	Deutsche Kreditbank AG	2018	13.000.000	13.000.000	2028	4530	109.200	7920	-	10	2028
5	Volksbank Pforzheim AG	2019+2020	10.300.000	10.300.000	2029	4530	96.900	7920	-	10	2029
6	Deutsche Kreditbank AG	2021	2.420.000	2.338.655	2051	4530	12.200	7920	81.300	30	2051
7	Deutsche Kreditbank AG	2021	3.200.000	3.092.437	2051	4530	31.200	7920	107.600	30	2051
8	Sparkasse Freiburg	2022	2.000.000	2.000.000	2042	4530	150.000	7920	75.600	20	2042
9	Neuaufnahme Darlehen Lagerhalle Feuerwehr *	2023	2.200.000			4530	41.400	7920	75.000		
10	Neuaufnahme Darlehen Flüchtlingsunterkünfte *	2023	9.780.000			4530	90.000	7920	225.000		
	Gemeinden										
11	Ratendarlehen	2019 - 2022	6.230.000	6.230.000		4530	0	7920	-		
12	Neuaufnahme Annuitätendarlehen *	2023	381.500								
	Gesamtsummen		87.311.500	53.621.372	-	-	530.900	-	4.793.200	-	-

* Neuaufnahme aus Plan 2023 und geplanten EÜ aus 2022