

**Gemeinde Ilsfeld**  
Landkreis Heilbronn

**WIRTSCHAFTSPLAN**  
**für den**  
**Eigenbetrieb**  
**Ortsentwicklung Ilsfeld**

für das  
Wirtschaftsjahr 2023

## Festsetzung des Wirtschaftsplanes 2023

Der Gemeinderat der Gemeinde Ilsfeld hat in seiner Sitzung am 23.05.2023 aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit dem § 14 des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden für Baden-Württemberg den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023, bestehend aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan, dem Finanzplan und der Schuldenstandübersicht wie folgt festgesetzt:

### § 1 Erfolgsplan und Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

1. im **Erfolgsplan** mit den folgenden Beträgen

1.1	Gesamtbetrag der Erträge	550.500 €
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	975.300 €
1.3	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)</b>	<b>-424.800 €</b>
1.4	<b>nachrichtlich:</b>	
	Vorauszahlung der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0 €
	Vorauszahlung an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0 €

2. im **Liquiditätsplan** mit den folgenden Beträgen

2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	505.000 €
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	681.850 €
2.3	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)</b>	<b>-176.850 €</b>
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
2.6	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)</b>	<b>0 €</b>
2.7	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)</b>	<b>-176.850 €</b>
2.8	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €
2.9	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	204.000 €
2.10	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)</b>	<b>-204.000 €</b>
2.11	<b>Geplante Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)</b>	<b>-380.850 €</b>

## **§ 2 Kreditermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf

**0 Euro**

## **§ 3 Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf

**0 Euro**

## **§ 4 Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

**190.000 Euro**

Ilsfeld, den 23.05.2023

Bernd Bordon  
Bürgermeister

# Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

---

## 1. Stand und Entwicklung des Eigenbetriebs

Der Eigenbetrieb Ortsentwicklung Ilsfeld ist als sogenannter „Zwei-Sparten-Betrieb“ angelegt und in die Sparten „Vermietung“ und „Parkierung“ untergliedert. Entsprechend dem Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen haben wir hierfür entsprechende Teilhaushalte angelegt.

Das Ärztehaus wird von allen Mietern und der Bevölkerung in vollem Umfang genutzt. Alle Einheiten sind voll ausgebaut und vermietet.

Auch die Markthalle ist komplett in Betrieb. Der westliche Ortsteingang mit den entsprechenden Parkieranlagen konnte fertiggestellt werden. Die Schlussabrechnung des Landessanierungsprogramms liegt bereits vor und wird entsprechen noch zwischen Kernhaushalt und Eigenbetrieben verrechnet.

Die Jahresabschlüsse für die Wirtschaftsjahre 2020-2022 sind noch nicht fertiggestellt. Grund hierfür ist die fehlende Eröffnungsbilanz für den Kernhaushalt. Die Arbeiten hierzu sollen im Jahr 2023 abgeschlossen werden. Somit müsste auch der Jahresabschluss 2020 im Jahr 2023 noch dem Gemeinderat vorgelegt werden können.

Durch die Umstellung der Kameralistik (im kommunalen Haushalt) auf das Neue kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR/Kommunale Doppik) haben wir uns auch entschieden, die Wirtschaftsführung der Eigenbetriebe der Gemeinde Ilsfeld auf die Vorschriften des neuen Eigenbetriebsgesetzes und der neuen Eigenbetriebsverordnung-Doppik umzustellen.

## 2. Erfolgsplan

### Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Unter diesem Konto werden die erhaltenen Zuschüsse aus dem Landessanierungsprogramm entsprechend der Abschreibungsdauer des jeweiligen Anlagengutes aufgelöst.

### Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Hierunter werden die Erträge aus der Vermietung der Stellplätze verbucht. Hierfür haben wir insgesamt 3 Parkscheinautomaten aufgestellt. Außerdem haben wir die Parkgarage Bildstraße fest vermietet.

### Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierrunter werden die aus den Miet- und Pachtverträgen vereinnahmten Mieten bzw. Pachten und Nebenkostenanteile verbucht. Darunter fallen die Markthalle, das Ärztehaus sowie das Wohnhaus in der Bildstraße.

### Erträge

Die Erträge insgesamt liegen somit 11,8% über den Vorjahreswerten und betragen insgesamt 550.500 Euro.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden insbesondere die Aufwendungen für die Unterhaltung sowie Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen gebucht. Ein Großteil dieser Beträge wird über die Nebenkostenabrechnung den Mietern bzw. Pächtern wieder in Rechnung gestellt. Hierzu haben wir extra Unterkonten erstellt. Diese sind mit „Nebenkosten“ gekennzeichnet.

### Abschreibungen

Der Abschreibungsbetrag wurde auf der Grundlage der Anlagenbewertungen des Eigenbetriebs Ortsentwicklung zum 31.12.2019 entsprechend der Anlagenzugänge hochgerechnet. Die Abschreibung der Anlagenzugänge wurde dabei mittels des durchschnittlichen Abschreibungssatzes für die jeweiligen Anlagengüter berechnet.

### Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hier werden die Zinsaufwendungen an Kreditinstitute für die aufgenommenen Darlehen verbucht. Außerdem werden an dieser Stelle auch die Zinsaufwendungen für Kassenkreditzinsen an den gemeindlichen Haushalt dargestellt.

### Transferaufwendungen

Der Eigenbetrieb Ortsentwicklung unterstützt den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung mit einer Transferzahlung in Höhe von 403.000 Euro. Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung benötigt die Liquidität, bis die neue Gebührenkalkulation für den Zeitraum 2024 und 2025 beschlossen wurde. Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung wird diese Ausleihe dem Eigenbetrieb Ortsentwicklung wieder zurückbezahlen. Dies wurde in den Haushaltsjahren 2024 und 2025 entsprechend wieder eingeplant.

### Sonstige Aufwendungen

Unter dieser Überschrift werden zum einen die Aufwendungen verbucht, die der kommunale Haushalt dem Eigenbetrieb für Personal und Personalnebenkosten in Rechnung stellt („Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände“).

Außerdem werden hier auch die Aufwendungen für die externe Verwaltung der Mieteinheiten aus dem Eigenbetrieb Ortsentwicklung gebucht.

Des Weiteren haben wir hier auch Steuern und Versicherungen mit aufgeführt.

### Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen liegen in Summe bei 972.300 Euro. Sie liegen damit deutlich über dem Vorjahresansatz. Hier machen sich insbesondere die gestiegenen Energiepreise sowie die Transferzahlung an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung bemerkbar.

### Ergebnis

Das Ergebnis ist mit -424.800 Euro negativ. Da jedoch das fortgeschriebene Ergebnis aus Vorjahren einen positiven Saldo ausweist, können diese Rücklagen für die Verrechnung verwendet werden.

## **3. Liquiditätsplan**

### Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Der Liquiditätsplan sieht nach Fertigstellung des westlichen Ortsteingangs keine Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vor.

### Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auch sind keine Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten für 2023 und die Zukunft geplant.

### Liquidität

Nach der neuen Eigenbetriebsverordnung-Doppik müssen Angaben zur voraussichtlichen Mindestliquidität nicht gemacht werden, weil § 22 Abs. 2 GemHVO nicht auf Eigenbetriebe anzuwenden ist. Wir haben deshalb auf die Ausweisung einer voraussichtlichen Mindestliquidität in der Anlage zur Liquiditätsübersicht verzichtet.

### Finanzierungstätigkeit

Kreditaufnahmen sind keine mehr vorgesehen. Die veranschlagte Tilgung im Wirtschaftsjahr 2023 beträgt 204.000 Euro.

## **4. Schuldenstand**

Die Schuldenstandübersicht befindet sich in der Anlage zum Wirtschaftsplan 2023. Darin enthalten sind alle aktuellen Darlehen des Eigenbetriebs Ortsentwicklung.

Ilsfeld, im Mai 2023

Eigenbetrieb Ortsentwicklung Ilsfeld  
Gemeinde Ilsfeld



Bernd Bordon  
Bürgermeister

**ERFOLGSPLAN**  
**EINSCHLIEßLICH FINANZPLANUNG**

## Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
			1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	131.244,53	0	0	0	0	0
	+	• 31420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	131.244,53	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	45.500	45.500	45.500	45.500
	+	• 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	45.500	45.500	45.500	45.500
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	271.500	131.500	0
	+	• 32910000 Andere sonstige Transfererträge	0,00	0	0	271.500	131.500	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.686,93	21.450	19.200	19.200	19.200	19.200
	+	• 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.386,93	19.050	16.800	16.800	16.800	16.800
	+	• 33210001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (ohne MwSt.)	2.300,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	371.590,81	471.000	485.800	480.800	474.300	474.300
	+	• 34110000 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten	183.176,40	215.000	205.000	205.000	205.000	205.000
	+	• 34110001 Mieten und Pachten (mit MwSt)	108.049,20	156.000	156.000	157.500	157.500	157.500
	+	• 34110002 Mieten und Pachten (Möblierung)	13.728,00	13.700	10.000	10.000	10.000	10.000
	+	• 34110100 Nebenkosten (ohne MwSt)	52.996,00	56.200	89.800	84.700	81.200	81.200
	+	• 34110101 Nebenkosten (mit MwSt)	9.045,35	28.700	25.000	23.600	20.600	20.600
	+	• 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.595,86	1.400	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+	sonstige Erträge	- 0,09	0	0	0	0	0
	+	• 35831000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	- 0,09	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>508.522,18</b>	<b>492.450</b>	<b>550.500</b>	<b>817.000</b>	<b>670.500</b>	<b>539.000</b>
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.472,03	104.600	119.100	112.600	106.100	106.100
	-	• 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.551,66	4.150	6.650	6.650	6.650	6.650
	-	• 42110100 Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (Nebenkosten)	28.541,72	31.900	24.900	24.900	24.900	24.900
	-	• 42310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	2.700,00	3.600	4.000	4.000	4.000	4.000
	-	• 42410100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Nebenkosten)	7.344,76	9.100	7.900	7.900	7.900	7.900
	-	• 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.415,67	300	650	650	650	650
	-	• 42710100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Nebenkosten)	33.249,19	26.800	52.500	46.000	39.500	39.500
	-	• 42910000 Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen	0,00	250	250	250	250	250

**Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
			1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
-	• 42910100	Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen (Nebenkosten)	25.669,03	28.500	22.250	22.250	22.250	22.250
15	-	Abschreibungen	0,00	248.500	293.450	293.450	293.450	293.450
-	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	0,00	248.500	293.450	293.450	293.450	293.450
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	92.645,81	94.500	111.000	111.000	111.000	111.000
-	• 45120000	Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
-	• 45170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	92.645,81	91.500	108.000	108.000	108.000	108.000
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	403.000	0	0	0
-	• 43910000	Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	403.000	0	0	0
18	-	Sonstige Aufwendungen	17.283,59	53.450	48.750	48.750	48.750	48.750
-	• 44310000	Geschäftsaufwendungen	11.007,22	11.550	8.650	8.650	8.650	8.650
-	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	285,27	900	400	400	400	400
-	• 44410100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben (Nebenkosten)	5.991,10	7.200	7.000	7.000	7.000	7.000
-	• 44520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	33.800	32.700	32.700	32.700	32.700
<b>19</b>	=	<b>Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>221.401,43</b>	<b>501.050</b>	<b>975.300</b>	<b>565.800</b>	<b>559.300</b>	<b>559.300</b>
<b>20</b>	=	<b>Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>287.120,75</b>	<b>- 8.600</b>	<b>-424.800</b>	<b>251.200</b>	<b>111.200</b>	<b>- 20.300</b>
		<b>nachrichtlich:</b>						
21		Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0	0	0	0	0
22		Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0	0	0	0	0

[1] Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

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

# **LIQUIDITÄTSPLAN**

## **EINSCHLIEßLICH FINANZPLANUNG**

**Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtig- ungen 2023 EUR	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3		4 [1]	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	269.487,56	0	0	0	0	0	0
	+ • 61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	269.487,56	0	0	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	271.500	131.500	0
	+ • 62910000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	271.500	131.500	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	5.683,69	21.450	19.200	0	19.200	19.200	19.200
	+ • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.383,69	19.050	16.800	0	16.800	16.800	16.800
	+ • 63210001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (ohne MwSt.)	2.300,00	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	390.916,48	471.000	485.800	0	480.800	474.300	474.300
	+ • 64110000 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten	183.176,40	215.000	205.000	0	205.000	205.000	205.000
	+ • 64110001 Mieten und Pachten (mit MwSt)	108.049,20	156.000	156.000	0	157.500	157.500	157.500
	+ • 64110002 Mieten und Pachten (Möblierung)	13.728,00	13.700	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	+ • 64110100 Nebenkosten (ohne MwSt)	72.061,02	56.200	89.800	0	84.700	81.200	81.200
	+ • 64110101 Nebenkosten (mit MwSt)	13.901,86	28.700	25.000	0	23.600	20.600	20.600
	+ • 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.400	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	57.795,79	0	0	0	0	0	0
	+ • 65210000 Erstattung von Steuern	57.795,79	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8)</b>	<b>723.883,52</b>	<b>492.450</b>	<b>505.000</b>	<b>0</b>	<b>771.500</b>	<b>625.000</b>	<b>493.500</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.639,44	104.600	119.100	0	112.600	106.100	106.100
	- • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.322,03	4.150	6.650	0	6.650	6.650	6.650
	- • 72110100 Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (Nebenkosten)	27.390,47	31.900	24.900	0	24.900	24.900	24.900
	- • 72310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	2.700,00	3.600	4.000	0	4.000	4.000	4.000

EB Ortsentwicklung Ilfeld  
 Planjahr 2023

**Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtig- ungen	Planung	Planung	Planung	
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3		4	5 [1]	6	7
-	• 72410100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Nebenkosten)	7.314,71	9.100	7.900	0	7.900	7.900	7.900	
-	• 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.360,05	300	650	0	650	650	650	
-	• 72710100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (Nebenkosten)	27.319,70	26.800	52.500	0	46.000	39.500	39.500	
-	• 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	250	250	0	250	250	250	
-	• 72910100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen (Nebenkosten)	25.232,48	28.500	22.250	0	22.250	22.250	22.250	
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	92.647,52	94.500	111.000	0	111.000	111.000	111.000	
-	• 75120000 Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	
-	• 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	92.647,52	91.500	108.000	0	108.000	108.000	108.000	
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0	403.000	0	0	0	0	
-	• 73910000 Sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	403.000	0	0	0	0	
15	- Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	26.410,55	53.450	48.750	0	48.750	48.750	48.750	
-	• 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.195,22	0	0	0	0	0	0	
-	• 74310000 Geschäftsauszahlungen	11.007,22	11.550	8.650	0	8.650	8.650	8.650	
-	• 74410000 Betriebliche Steueraufwendungen	6.216,43	900	400	0	400	400	400	
-	• 74410100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben (Nebenkosten)	5.991,68	7.200	7.000	0	7.000	7.000	7.000	
-	• 74520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	33.800	32.700	0	32.700	32.700	32.700	
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)</b>	<b>222.697,51</b>	<b>252.550</b>	<b>681.850</b>	<b>0</b>	<b>272.350</b>	<b>265.850</b>	<b>265.850</b>	
17	= <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummer 9 und 16)</b>	<b>501.186,01</b>	<b>239.900</b>	<b>-176.850</b>	<b>0</b>	<b>499.150</b>	<b>359.150</b>	<b>227.650</b>	
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.042.412,77	444.000	0	0	0	0	0	
+	• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	1.042.412,77	444.000	0	0	0	0	0	
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	

### Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtig- ungen	Planung	Planung	Planung
			2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5 [1]	6	7
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)</b>	<b>1.042.412,77</b>	<b>444.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.679.831,91	270.600	0	0	0	0	0
		- • 78710000 Hochbaumaßnahmen	2.679.831,91	270.600	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.820,00	0	0	0	0	0	0
		- • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	11.820,00	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	35.000,00	0	0	0	0	0	0
		- • 78170000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	35.000,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 24 bis 29)</b>	<b>2.726.651,91</b>	<b>270.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)</b>	<b>- 1.684.239,14</b>	<b>173.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 17 und 31)</b>	<b>- 1.183.053,13</b>	<b>413.300</b>	<b>-176.850</b>	<b>0</b>	<b>499.150</b>	<b>359.150</b>	<b>227.650</b>
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	250.000,00	600.000	0	0	0	0	0
		+ • 69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre	250.000,00	600.000	0	0	0	0	0
33a	+	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	180.468,04	184.000	204.000	0	204.000	204.000	204.000
		- • 79273000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Eurowährung	180.468,04	184.000	204.000	0	204.000	204.000	204.000
34a	-	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0	0

**Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen 2023 EUR	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3		4	5 [1]	6
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	69.531,96	416.000	-204.000	0	- 204.000	- 204.000	- 204.000
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	- 1.113.521,17	829.300	-380.850	0	295.150	155.150	23.650
	<b>nachrichtlich:</b>							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	607.567,43	- 708.351	381.727	<del> </del>	877	296.027	451.177
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn	0,00	0	0	<del> </del>	<del> </del>	<del> </del>	<del> </del>

[1] Bei einem Doppelwirtschaftsjahr lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

[2] Bei einem Doppelwirtschaftsjahr ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen

[3] Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

[4] Einschließlich der Auszahlungen aus Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

# **VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG DER LIQUIDITÄT**

**Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]	Finanzhaushalt		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]	- 708.351,14				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0,00				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenebetrieben der Gemeinde	0,00				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenebetrieben der Gemeinde	0,00				
<b>4</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>- 708.351,14</b>				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0,00				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr [3]	0,00				
7	+ Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0,00				
8	+/- Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 2 i.V. m. Anlage 2 Nummer 36 EigVOI-Doppik) [4]	1.090.078,43	-380.850	295.150	155.150	23.650
<b>9</b>	<b>= Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>381.727,29</b>	<b>877</b>	<b>296.027</b>	<b>451.177</b>	<b>474.827</b>
10	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden [5]	0,00	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>381.727,29</b>	<b>877</b>	<b>296.027</b>	<b>451.177</b>	<b>474.827</b>

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

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

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

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

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

**ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS  
VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN  
VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN  
AUSZAHLUNGEN**

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2024	2025	2026	2027	2028
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
2023		0	0	0	0	0
<b>Summe:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

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

[3] 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. 4 Halbs. 2 GemHVO zu übernehmen.

# **ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER SCHULDEN**

### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art der Schulden		voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		TEUR	
<b>1</b>	<b>Anleihen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>10.137</b>	<b>9.933</b>
2.1	Bund	0	0
2.2	Land	0	0
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
	davon Kernhaushalt	0	0
2.4	Zweckverbände und dergleichen	0	0
2.5	Kreditinstitute	10.137	9.933
2.6	sonstige Bereiche	0	0
<b>3</b>	<b>Kassenkredite</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Voraussichtliche Gesamtschulden</b>	<b>10.137</b>	<b>9.933</b>

[1] Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

[2] einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

[3] nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabchluss aufstellen

Anmerkung:

Bei Gemeinden, die Träger eines Krankenhauses sind (weder Eigenbetrieb [vgl. Nr. 3] noch Privatgesellschaft), ist zusätzlich der Stand der Schulden für das Krankenhaus in einer besonderen Nummer anzugeben.

# **EINZELDARSTELLUNG DER INVESTITIONSMAßNAHMEN**

## Investitionsprogramm

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
<b>Produkt: 51.10.1001-Ärztelhaus König-Wilhelm-Str. 74-76</b> <b>Maßnahme: 001-Ausbau leerstehende Praxis im DG</b>										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	4.800	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	4.800	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 4.800	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	4.800	0	0	0	0	

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
<b>Produkt: 51.10.1002-Wohnhaus Bildstr. 1</b> <b>Maßnahme: 001-Kücheneinbau in Dachgeschosswohnungen</b>										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	0	0	0	

**Investitionsprogramm**

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
<b>Produkt: 51.10.1003-Alte Kelter / Markthalle</b> <b>Maßnahme: 001-Markthalle</b>										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	600.000	0	0	0	0	
6	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>600.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	265.000	0	0	0	0	
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>265.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>335.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
16	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>265.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

[1]Anlage ist bei Integration der Finanzplanungsjahre in die Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen (Anlage 7) entbehrlich.

[2]In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres- Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

[3]Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren; bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

[4]Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" i.S. des § 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik zusammengefasst werden.

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

[6]Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus

## Investitionsprogramm

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
<b>Produkt: 54.60.0001-Parkgarage Bildstraße</b> <b>Maßnahme: 001-Parkgarage Bildstraße</b>										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	- 156.000	0	0	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	- 156.000	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 156.000	0	0	0	0	

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
<b>Produkt: 54.60.0002-Parkgarage Brückenstraße</b> <b>Maßnahme: 001-Parkgarage Brückenstraße</b>										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	800	0	0	0	0	
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	800	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 800	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	800	0	0	0	0	

### Investitionsprogramm

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
<b>Produkt: 54.60.0003-Parkgarage ReWied</b>										
<b>Maßnahme: 001-Parkgarage ReWied</b>										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	0	0	0	

[1]Anlage ist bei Integration der Finanzplanungsjahre in die Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen (Anlage 7) entbehrlich.

[2]In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres- Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

[3]Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren; bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

[4]Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" i.S. des § 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik zusammengefasst werden.

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

[6]Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus

# **FINANZPLAN**

## Finanzplan

Nr.	Finanzplan Ergebnishaushalt 1) Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	45.500	45.500	45.500	45.500
4	Sonstige Transfererträge	0	0	271.500	131.500	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	21.450	19.200	19.200	19.200	19.200
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	471.000	485.800	480.800	474.300	474.300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	sonstige Erträge	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>492.450</b>	<b>550.500</b>	<b>817.000</b>	<b>670.500</b>	<b>539.000</b>
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.600	119.100	112.600	106.100	106.100
15	Abschreibungen	248.500	293.450	293.450	293.450	293.450
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	94.500	111.000	111.000	111.000	111.000
17	Transferaufwendungen	0	403.000	0	0	0
18	Sonstige Aufwendungen	53.450	48.750	48.750	48.750	48.750
<b>19</b>	<b>Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>501.050</b>	<b>975.300</b>	<b>565.800</b>	<b>559.300</b>	<b>559.300</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>- 8.600</b>	<b>-424.800</b>	<b>251.200</b>	<b>111.200</b>	<b>-20.300</b>
	<b>nachrichtlich:</b>					
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0

## Finanzplan

Nr.	Finanzplan Finanzhaushalt 1) Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	271.500	131.500	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	21.450	19.200	19.200	19.200	19.200
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	471.000	485.800	480.800	474.300	474.300
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0
8	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8)</b>	<b>492.450</b>	<b>505.000</b>	<b>771.500</b>	<b>625.000</b>	<b>493.500</b>
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.600	119.100	112.600	106.100	106.100
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	94.500	111.000	111.000	111.000	111.000
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0	403.000	0	0	0
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	53.450	48.750	48.750	48.750	48.750
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)</b>	<b>252.550</b>	<b>681.850</b>	<b>272.350</b>	<b>265.850</b>	<b>265.850</b>
<b>17</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummer 9 und 16)</b>	<b>239.900</b>	<b>-176.850</b>	<b>499.150</b>	<b>359.150</b>	<b>227.650</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	444.000	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)</b>	<b>444.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	270.600	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 24 bis 29)</b>	<b>270.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)</b>	<b>173.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 17 und 31)</b>	<b>413.300</b>	<b>-176.850</b>	<b>499.150</b>	<b>359.150</b>	<b>227.650</b>
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	600.000	0	0	0	0

## Finanzplan

Nr.	Finanzplan Finanzhaushalt 1) Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals Manuell	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	184.000	204.000	204.000	204.000	204.000
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	416.000	-204.000	- 204.000	- 204.000	- 204.000
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	829.300	-380.850	295.150	155.150	23.650
	nachrichtlich:					
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn	0	0	<del>0</del>	<del>0</del>	<del>0</del>
	des Zusatzsumme Einzahlungen FIS	600.000	0	0	0	0
	des Zusatzsumme Auszahlungen FIS	184.000	204.000	204.000	204.000	204.000

- 1) Anlage ist bei Integration der Finanzplanungsjahre in den Ergebnishaushalt (Anlage 3) und den Finanzhaushalt (Anlage 4) entbehrlich.  
2) Ansatz inklusive aller Nachtragshaushalte.  
3) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

**Stellenübersicht  
zum Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs „Ortsentwicklung Ilsfeld“**

## **STELLENÜBERSICHT**

Der Eigenbetrieb Ortsentwicklung Ilsfeld hat kein eigenes Personal.