

**Wirtschaftsplan 2025**

**für den**

**Eigenbetrieb**

**„Beteiligung am Regionalwerk“**

**der Gemeinde Meckenbeuren**

## Inhaltsübersicht

|   | Seite  |
|---|--------|
| 1. Feststellung des Wirtschaftsplans 2025               | RW 3   |
| 2. Vorbericht zum Wirtschaftsplan                       | RW 5   |
| 3. Erfolgsplan  | 1      |
| 4. Liquiditätsplan                                      | 3      |
| 5. Investitionsprogramm                                 | 5      |
| <br>  |        |
| <b>Anlagen:</b>   |        |
| Stellenplan   | RW A 1 |
| Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden | RW A 1 |
| Schuldenstand nach dem Finanzplan                       | RW A 1 |
| Schuldenstandübersicht (Einzelaufstellung)              | RW A 2 |
| Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität             | RW A 3 |
| Bilanz 2023   |        |

# Feststellung des Wirtschaftsplans des Eigenbetriebs „Beteiligung am Regionalwerk“ für das Wirtschaftsjahr 2025

Aufgrund der § 14 des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung vom 08.01.1992 (GBl. S. 21), zuletzt geändert am 17.06.2020 (GBl. S. 403), der §§ 1 bis 4 der Eigenbetriebsverordnung-HGB in der Fassung 01.10.2020 (GBl. S. 827) in Verbindung mit den §§ 87, 89 und 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg vom 24. Juli 2000 (GBl. S. 581, 698), zuletzt geändert am 27.06.2023 (GBl. S. 229, 231) hat der Gemeinderat der Gemeinde Meckenbeuren am 22.01.2025 den Wirtschaftsplan 2025 für den Eigenbetrieb Beteiligung Regionalwerk wie folgt festgestellt:

## § 1 Wirtschaftsplan

### Der Wirtschaftsplan wird festgestellt

#### 1. im Erfolgsplan

|                                      |              |
|--------------------------------------|--------------|
| mit Erträgen in Höhe von             | 200.000,00 € |
| mit Aufwendungen in Höhe von         | 111.600,00 € |
| mit einem Jahresergebnis in Höhe von | 88.400,00 €  |

#### 2. im Liquiditätsplan

|   |                |
|---|----------------|
| a. Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit                      | - €            |
| Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit                         | - 43.100,00 €  |
| Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit(a) | - 43.100,00 €  |
| b. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                             | 200.000,00 €   |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                | - 70.000,00 €  |
| Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf (b)                            | 130.000,00 €   |
| c. Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf aus a und b                | 86.900,00 €    |
| d. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit                            | 35.000,00 €    |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                               | - 120.300,00 € |
| Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (d)                            | - 85.300,00 €  |
| e. Ergebnis Liquiditätsplan   | 1.600,00 €     |

#### 3. mit dem **Gesamtbetrag**

|   |             |
|---|-------------|
| a. der vorgesehenen <b>Kreditaufnahmen</b> (Kreditermächtigungen) in Höhe von | 35.000,00 € |
| b. der <b>Verpflichtungsermächtigungen</b> in Höhe von                        | - €         |

## § 2 Kassenkreditermächtigung

|   |             |
|---|-------------|
| Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf<br>festgesetzt. | 40.000,00 € |
|---|-------------|

Meckenbeuren, den 22.01.2025



Bürgermeister  
Georg Schellinger

# **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025 des Eigenbetriebs „Beteiligung am Regionalwerk“**

## **1. Grundsätzliches zum Eigenbetrieb „Beteiligung am Regionalwerk“**

Die Gemeinde Meckenbeuren hält an der „Regionalwerk Bodensee GmbH & Co. KG“ (Regionalwerk) einen Kommanditanteil von 12 %. Hierfür waren bislang Einlagen i.H.v. rd. 2 Mio. € zu leisten. Das Geld wurde im Wesentlichen in den Erwerb der Strom- und Gasversorgungsnetze sowie die Inangsetzung des Geschäftsbetriebes (Betriebsgebäude und Betriebsvorrichtungen etc.) investiert. Da es sich bei der Beteiligung nicht um das Kerngeschäft der Gemeinde handelt, sondern um die Teilhabe an einem wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb, welcher ab dem Geschäftsjahr 2011 eine Rendite auf das eingesetzte Kapital erwarten ließ, wurde die organisatorische Ausgliederung in einen Eigenbetrieb empfohlen und 2009 vollzogen.

Der Wirtschaftsplan enthält aufgrund des reinen Beteiligungscharakters der Aktivitäten nur wenige Zahlenpositionen; den „Geschäftsbetrieb“ an solches verkörpert letztlich das Regionalwerk und wird dort ausgeübt.

Zusammenfassend dient der Eigenbetrieb als Instrument zur Steigerung der Transparenz (vgl. Eigenbetriebe Wasserwerk und Abwasser) sowie als Vehikel zur steuerlichen Verrechnung der Verlustvorträge aus der Regionalwerksbeteiligung mit den ab dem Jahr 2011 im Regionalwerk anfallenden Gewinn.

## **2. Die Finanzwirtschaft des Eigenbetriebs im Wirtschaftsjahr 2025**

Die Beteiligung der Gemeinde Meckenbeuren am Regionalwerk wird als Eigenbetrieb nach den Vorschriften des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsgesetz- EigBG, Eigenbetriebsverordnung-HGB) geführt. Der Eigenbetrieb ist zur Aufstellung eines Wirtschaftsplans verpflichtet. Dieser besteht aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und entsprechender Finanzplanung.

Da der Eigenbetrieb lediglich die Beteiligung der Gemeinde am Regionalwerk transparent darstellen soll, sind Erfolgs- wie Liquiditätsplan mit nur wenigen Zahlenpositionen belegt.

### **2.1 Umstellung der Planung auf neues Eigenbetriebsrecht**

Das Eigenbetriebsrecht nach HGB ist an die kommunale Doppik angelehnt. Wesentliche Merkmale sind die Unterscheidung nach Erfolgs- und Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und entsprechender Finanzplanung, sowie die Rechnungsführung nach den Regeln der kaufmännischen Buchführung. Dies führt im Ergebnis beim Jahresabschluss zu einer Bilanz mit Gewinn- und Verlustrechnung.

Die Darstellung des Zahlenteils des Wirtschaftsplanes entspricht den Vorschriften des Eigenbetriebsrechts (Eigenbetriebsgesetz und Eigenbetriebsverordnung-HGB). Der Liquiditätsplan ist mit einer Cash-Flow-Rechnung vergleichbar, aus welcher alle Ein- und Auszahlungen ersichtlich sind. Das Investitionsprogramm stellt alle Investitionen einzeln dar.

Aus technischen Gründen ist es aktuell nicht möglich in den Wirtschaftsplan 2025 die Werte des Vorjahres darzustellen.

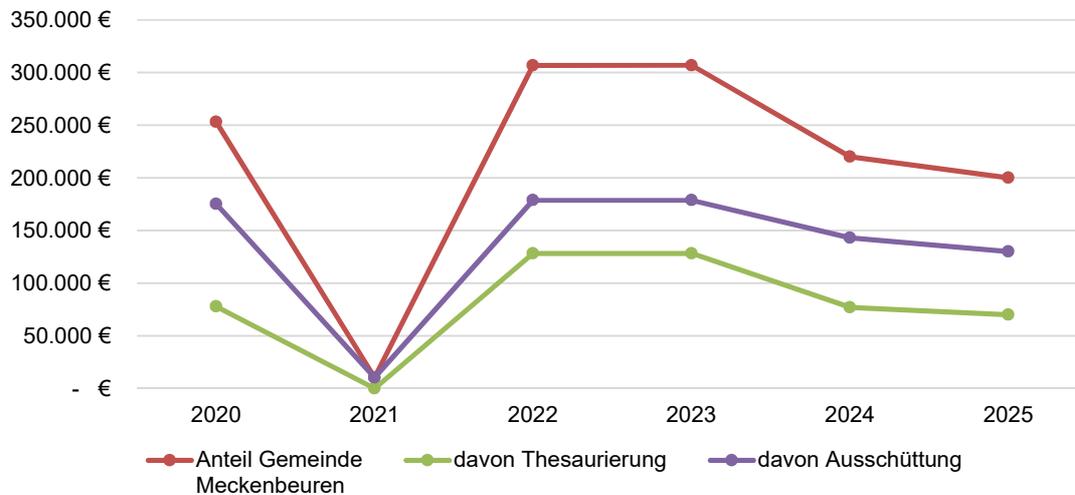
## 2.2 Der Erfolgsplan

Der Erfolgsplan weist zunächst betriebliche Aufwendungen in Höhe von 43.100 € aus (Steuerberater, Prüfungskosten, Verwaltungskostenbeitrag an die Gemeinde, Steuern). Weitere Aufwendungen sind Zinsen an die Gemeinde (Kassenkredite) und Zinsen für aufgenommene Kredite in Höhe von 68.500 €. Dem gegenüber steht ein Gewinn in Höhe von 200.000 €. Der Gewinnanteil wird nur teilweise ausgeschüttet. Der andere Teil verbleibt im Unternehmen und erhöht den betragsmäßigen Anteil der Beteiligung (sog. Thesaurierung). Im Saldo aus Erträgen und Aufwendungen ergibt sich ein Jahresergebnis von 88.400 €.

Der Gewinn entwickelt sich seit vielen Jahren durchweg positiv. Ausnahme ist das Jahresergebnis für das Kalenderjahr 2021, welches sich aus den Verwerfungen am Energiemarkt ergeben haben. Die weitere Regulierungsstufe bei den Netzentgelten reduziert ab 2022 die daraus resultierenden Erträge. Das Betriebsergebnis hält sich dennoch auf hohem Niveau, wird in den Folgejahre jedoch leicht sinkend erwartet. Hintergrund sind die erforderlichen Investitionen in die Stromnetze.

### Entwicklung Gewinn des Regionalwerk im jeweiligen Kalenderjahr

| Kalenderjahr                    | 2020        | 2021     | 2022        | 2023        | 2024<br>(Plan) | 2025<br>(Plan) |
|---------------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|----------------|----------------|
| Jahresergebnis<br>Regionalwerk  | 2.069.055 € | 50.296 € | 2.501.148 € | 2.501.148 € | 1.833.333 €    | 1.666.667 €    |
| Anteil Gemeinde<br>Meckenbeuren | 253.169 €   | 10.284 € | 306.871 €   | 306.871 €   | 220.000 €      | 200.000 €      |
| davon Thesaurierung             | 77.928 €    | - €      | 128.221 €   | 128.221 €   | 77.000 €       | 70.000 €       |
| davon Ausschüttung              | 175.240 €   | 10.284 € | 178.650 €   | 178.650 €   | 143.000 €      | 130.000 €      |



## 2.3 Der Liquiditätsplan

Der Liquiditätsplan weist zunächst Ein- und Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit aus. Die jeweiligen Auszahlungen entsprechen den Aufwänden im Erfolgsplan. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten beinhalten den ausgeschütteten Gewinn (in voller Höhe). Im Gegenzug finden sich bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit der thesaurierte Anteil des Gewinns wieder. Die Thesaurierung stellt letztlich eine Erhöhung des Beteiligungswertes also eine Investition dar.

Der in den vergangenen Jahre geplante Nachschuss in die Gesellschaft wird zunächst nicht weiter vorgesehen, da die damit finanzierten Projekte nicht mehr umgesetzt werden sollen.

Der Eigenbetrieb erwirtschaftet seit Jahren Gewinne. Das 2023 und 2024 aufgenommene Trägerdarlehen wird 2025 ggf. umgeschuldet. Für 2025 ist aufgrund der investiven Thesaurierung ein weiteres Darlehen in Höhe von 35.000 € vorgesehen.

Der Liquiditätsplan weist höhere Zins- und Tilgungszahlungen aus, als aus der Schuldenstandsübersicht ersichtlich sind. Dies hat den Hintergrund, dass hier für die Umschuldung der Trägerdarlehen ein höheres Risiko bzgl. der Zinszahlungen am Kapitalmarkt gesehen werden. Außerdem ergeben sich so die Möglichkeit von Sondertilgungen, sollte dies wirtschaftlich sinnvoll sein.

## 3. Kassenkreditemächtigung

Der Gewinn aus der Beteiligung Regionalwerk setzt sich aus Thesaurierung und Ausschüttung zusammen. Die Ausschüttungsquote deckt die laufenden Auszahlungen ("Cash", etwa Zins- und Tilgungszahlungen sowie Steuern) seit Jahren nicht mehr. Diese liquide Unterfinanzierung wurde ebenfalls durch die Gemeindeprüfungsanstalt im Bericht vom 07.09.2021 festgestellt. Seit Jahren erhöht sich die Verbindlichkeit ggü. der Gemeinde(kasse) aufgrund der Unterfinanzierung. Hier entsteht eine skurrile Situation: Durch die Gewinnanteile steigt die Eigenkapitalquote immer weiter an, aber dem Eigenbetrieb fehlt die Liquidität.

Um diese Liquidität "aufzufüllen" wurde zum 31.12.2024 ein weiteres Darlehen in Höhe von 200.000 Euro aufgenommen. Aufgrund der guten Liquidität des Kernhaushaltes wird hier ein Trägerdarlehen in Anspruch genommen, welches die finanziellen Mittel so auffüllt, dass die Liquidität bis zum Jahresende, bis der Gewinn wieder ausgezahlt wurde ausreichend ist und keine größeren Kassenkredite mehr erforderlich sind. Insofern genügt die genehmigungsfreie Kassenkreditemächtigung in Höhe von 40.000 sollten wider Erwarten höhere Auszahlung nötig sein.

## 4. Stellenplan

Der Eigenbetrieb „Beteiligung am Regionalwerk“ wird nicht mit Personal ausgestattet. Die Inanspruchnahme vorhandenen Personals der Gemeindeverwaltung ist - bedingt durch den fehlenden Geschäftsbetrieb - nur in sehr geringem Umfang vorgesehen, womit im Stellenplan keine Stellen ausgewiesen sind und keine Personalkosten eingeplant werden. Statt dessen wird ein Verwaltungskostenbeitrag berechnet, bei dem die Kosten der Gemeinde auf das Regionalwerk umverteilt werden.

## 5. Zusammenfassung

Die stabile Gewinnentwicklung seit 2013 wird sich nach der deutlichen Delle im Jahr 2021 wieder fortsetzen. Zwar werden sich die Gewinne etwas senken, dennoch kann weiterhin von einer wirtschaftlich lohnenden Beteiligung gesprochen werden. Auch wenn sich aufgrund der dargestellten Liquiditätsentwicklung ein Kreditbedarf ergibt.

Das Regionalwerk zeigt sich organisatorisch wie wirtschaftlich gut aufgestellt, was sich bei den Gesellschaftern im Rahmen ihrer Beteiligung niederschlägt. Personell konnte sich das Regionalwerk wieder stärker aufstellen und dadurch auch die Kundenzufriedenheit gesteigert werden. Die Umsetzung der Energiewende und die verschobenen Verhältnisse am Gas- und Strommarkt sorgen jedoch auch weiterhin für besondere Herausforderungen, die es zu meistern gilt.

## 6. Ausblick

besonders spürbar. Das Regionalwerk macht sich auf den Weg das Ausbaukonzept, welches Investitionen von rd. 13 Mio. Euro aufweist, umzusetzen. Hierin sind reine Netzinfrastrukturmaßnahmen enthalten.

Über die Erschließung von neuen Geschäftsfeldern im Bereich Wärme, z. B. durch den Betrieb von lokalen Wärmenetzen wie in Tettnang wird ein weiteres Standbein aufgebaut werden. Inwieweit dieses Projekt umgesetzt wird, ist weiterhin abhängig von der noch offenen Bundesförderung. Hier wird eine zeitnahe Entscheidung nötig, damit die potentiellen Kunden nicht verloren werden.

Der Ausbau der regenerativen Energien beschränkt sich in unserer Region rein auf PV-Projekte. Erste Gespräche zu Projekten mit Agri- und Flächen-PV-Anlagen wurden geführt, jedoch gibt es noch keine konkreten Umsetzungshorizonte. Auch hier sind die politischen Rahmenbedingungen (z. B. Einspeisevergütung) der Dreh- und Angelpunkt für den Erfolg dieser Projekte.

Der Wettbewerb und den Energievertriebskonzernen ist regelmäßig unvorhersehbar. Nach der Energiekrise haben sich unnachvollziehbar Preisgestaltungen ergeben. Das Regionalwerk hat mit seinem Produkt mit langer Preisbindung den Kundenstamm stabil halten können. Als Versorger vor Ort, möchte das Regionalwerk mit zuverlässigen Tarifen ein fairer und verlässlicher Strom- und Wärmelieferant sein und mit guten Service vor Ort die Kunden gewinnen und halten. Herausfordernd sind zudem die ändernden Lastprofile, die bei der Strombeschaffung zu Grunde zu legen sind. Die zunehmende Anzahl an Wärmepumpen, PV-Anlagen für Selbstversorgung und Heimspeichern sind weiterhin zu beobachten und die Lastprofile ggf. anzupassen.

Meckenbeuren, den 22.01.2025

**Betriebsleitung**



Bernadette Pahn

**Bürgermeister**



Georg Schellinger



| Nr. |   | Ergebnis  | Ansatz      | Ansatz         | Planung          | Planung          | Planung          |                |
|-----|---|---|-------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|     |   | Vorvorjahr  | Vorjahr     | Haushaltsjahr  | Haushaltsjahr +1 | Haushaltsjahr +2 | Haushaltsjahr +3 |                |
|     |   | 2023  | 2024        | 2025           | 2026             | 2027             | 2028             |                |
|     |   | EUR   | EUR         | EUR            | EUR              | EUR              | EUR              |                |
|     |   | 1   | 2           | 3              | 4                | 5                | 6                |                |
| 1   |   | Umsatzerlöse  | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 2   | + | Erhöhung oder Verminderung des Bedands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen                                    | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 3   | + | andere aktivierte Eigenleistungen   | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 4   | + | sonstige betriebliche Erträge   | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |
|     | = | <b>Summe aus Nummer 1 - 4</b>   | <b>0,00</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| 5   |   | Materialaufwand:  |             |                |                  |                  |                  |                |
|     | - | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren  | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |
|     | - | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |
|     | = | <b>Summe aus Nummer 5</b>   | <b>0,00</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| 6   |   | Personalaufwand   |             |                |                  |                  |                  |                |
|     | - | a) Löhne und Gehälter   | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |
|     | - | b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                    | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |
|     |   | davon Altersversorgung  | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |
|     | = | <b>Summe aus Nr 6</b>   | <b>0,00</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| 7   | - | Abschreibungen  | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |
|     | - | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                      | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |
|     | - | b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |
|     | = | <b>Summe aus Nr 7</b>   | <b>0,00</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| 8   | - | sonstige betriebliche Aufwendungen  | 0,00        | -34.100        | -43.100          | -41.100          | -44.100          | -44.100        |
|     |   | <i>44294000 Rechts- und Beratungskosten</i>   | <i>0,00</i> | <i>-3.000</i>  | <i>-3.000</i>    | <i>-3.000</i>    | <i>-3.000</i>    | <i>-3.000</i>  |
|     |   | <i>44310000 Geschäftsaufwendungen</i>   | <i>0,00</i> | <i>-3.500</i>  | <i>-3.500</i>    | <i>-3.500</i>    | <i>-3.500</i>    | <i>-3.500</i>  |
|     |   | <i>44310130 Prüfungsaufwendungen</i>  | <i>0,00</i> | <i>-600</i>    | <i>-600</i>      | <i>-600</i>      | <i>-600</i>      | <i>-600</i>    |
|     |   | <i>44410000 Betriebliche Steueraufwendungen</i>   | <i>0,00</i> | <i>-24.000</i> | <i>-16.000</i>   | <i>-14.000</i>   | <i>-17.000</i>   | <i>-17.000</i> |
|     |   | <i>44520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>  | <i>0,00</i> | <i>-3.000</i>  | <i>-20.000</i>   | <i>-20.000</i>   | <i>-20.000</i>   | <i>-20.000</i> |
| 9   | + | Erträge aus Beteiligungen   | 0,00        | 220.000        | 200.000          | 190.000          | 210.000          | 210.000        |
|     |   | <i>36510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen</i>                                       | <i>0,00</i> | <i>220.000</i> | <i>200.000</i>   | <i>190.000</i>   | <i>210.000</i>   | <i>210.000</i> |
|     |   | davon aus verbundenen Unternehmen   |             |                |                  |                  |                  |                |
| 10  | + | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                       | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |
|     |   | davon aus verbundenen Unternehmen   |             |                |                  |                  |                  |                |
| 11  | + | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |
|     |   | davon aus verbundenen Unternehmen   |             |                |                  |                  |                  |                |
| 12  | - | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens  | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 13  | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 0,00        | -46.000        | -68.500          | -69.500          | -71.000          | -72.500        |
|     |   | <i>45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>  | <i>0,00</i> | <i>-26.000</i> | <i>-7.500</i>    | <i>-7.500</i>    | <i>-7.500</i>    | <i>-7.500</i>  |
|     |   | <i>45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute</i>   | <i>0,00</i> | <i>-20.000</i> | <i>-61.000</i>   | <i>-62.000</i>   | <i>-63.500</i>   | <i>-65.000</i> |
|     |   | davon an verbundene Unternehmen   |             |                |                  |                  |                  |                |
| 14  | - | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag  | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 15  | = | <b>Ergebnis nach Steuern</b>  | <b>0,00</b> | <b>139.900</b> | <b>88.400</b>    | <b>79.400</b>    | <b>94.900</b>    | <b>93.400</b>  |
| 16  | - | Sonstige Steuern  | 0,00        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              |



| Nr. |   | Ergebnis  | Ansatz  | Ansatz        | Planung          | Planung          | Planung          |        |
|-----|---|---|---------|---------------|------------------|------------------|------------------|--------|
|     |   | Vorvorjahr  | Vorjahr | Haushaltsjahr | Haushaltsjahr +1 | Haushaltsjahr +2 | Haushaltsjahr +3 |        |
|     |   | 2023  | 2024    | 2025          | 2026             | 2027             | 2028             |        |
|     |   | EUR   | EUR     | EUR           | EUR              | EUR              | EUR              |        |
|     |   | 1   | 2       | 3             | 4                | 5                | 6                |        |
| 17  | = | <b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>                           | 0,00    | 139.900       | 88.400           | 79.400           | 94.900           | 93.400 |
|     |   | nachrichtlich   |         |               |                  |                  |                  |        |
| 18  |   | Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung   |         |               |                  |                  |                  |        |
| 19  |   | Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung |         |               |                  |                  |                  |        |

\*\*\* Ende der Liste "Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung



| Nr. |   | Ergebnis   | Ansatz      |                | Planung        |                  | Planung          |                  |
|-----|---|--|-------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
|     |   |  | Vorvorjahr  | Vorjahr        | Haushaltsjahr  | Haushaltsjahr +1 | Haushaltsjahr +2 | Haushaltsjahr +3 |
|     |   |  | 2023        | 2024           | 2025           | 2026             | 2027             | 2028             |
|     |   |  | EUR         | EUR            | EUR            | EUR              | EUR              | EUR              |
|     |   | 1  | 2           | 3              | 4              | 5                | 6                |                  |
| 1   | + | Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen   | 0,00        | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 2   | + | Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind   | 0,00        | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 3   | + | Ertragssteuerrückzahlungen   | 0,00        | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 4   | = | <b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 3)</b>  | <b>0,00</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 5   | - | Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte   | 0,00        | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 6   | - | Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind   | 0,00        | -10.100        | -27.100        | -27.100          | -27.100          | -27.100          |
|     |   | <i>74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>   | <i>0,00</i> | <i>-3.000</i>  | <i>-3.000</i>  | <i>-3.000</i>    | <i>-3.000</i>    | <i>-3.000</i>    |
|     |   | <i>74310000 Geschäftsauszahlungen</i>  | <i>0,00</i> | <i>-4.100</i>  | <i>-4.100</i>  | <i>-4.100</i>    | <i>-4.100</i>    | <i>-4.100</i>    |
|     |   | <i>74520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>   | <i>0,00</i> | <i>-3.000</i>  | <i>-20.000</i> | <i>-20.000</i>   | <i>-20.000</i>   | <i>-20.000</i>   |
| 7   | - | Ertragssteuerzahlungen   | 0,00        | -24.000        | -16.000        | -14.000          | -17.000          | -17.000          |
|     |   | <i>74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>   | <i>0,00</i> | <i>-24.000</i> | <i>-16.000</i> | <i>-14.000</i>   | <i>-17.000</i>   | <i>-17.000</i>   |
| 8   | = | <b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>   | <b>0,00</b> | <b>-34.100</b> | <b>-43.100</b> | <b>-41.100</b>   | <b>-44.100</b>   | <b>-44.100</b>   |
| 9   | = | <b>Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)</b>  | <b>0,00</b> | <b>-34.100</b> | <b>-43.100</b> | <b>-41.100</b>   | <b>-44.100</b>   | <b>-44.100</b>   |
| 10  | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens   | 0,00        | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 11  | + | Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens  | 0,00        | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 12  | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens   | 0,00        | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 13  | + | Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte  | 0,00        | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 14  | + | Erhaltene Zinsen   | 0,00        | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 15  | + | Erhaltene Dividenden   | 0,00        | 220.000        | 200.000        | 190.000          | 210.000          | 210.000          |
|     |   | <i>66510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen</i>  | <i>0,00</i> | <i>220.000</i> | <i>200.000</i> | <i>190.000</i>   | <i>210.000</i>   | <i>210.000</i>   |
| 16  | = | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 - 15)</b>  | <b>0,00</b> | <b>220.000</b> | <b>200.000</b> | <b>190.000</b>   | <b>210.000</b>   | <b>210.000</b>   |
| 17  | - | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen  | 0,00        | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 18  | - | Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen   | 0,00        | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 19  | - | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen   | 0,00        | -77.000        | -70.000        | -67.000          | -74.000          | -74.000          |
|     |   | <i>78430000 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilen</i>   | <i>0,00</i> | <i>-77.000</i> | <i>-70.000</i> | <i>-67.000</i>   | <i>-74.000</i>   | <i>-74.000</i>   |
| 20  | - | Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte  | 0,00        | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 21  | = | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 - 20)</b>  | <b>0,00</b> | <b>-77.000</b> | <b>-70.000</b> | <b>-67.000</b>   | <b>-74.000</b>   | <b>-74.000</b>   |
| 22  | = | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>   | <b>0,00</b> | <b>143.000</b> | <b>130.000</b> | <b>123.000</b>   | <b>136.000</b>   | <b>136.000</b>   |
| 23  | = | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>  | <b>0,00</b> | <b>108.900</b> | <b>86.900</b>  | <b>81.900</b>    | <b>91.900</b>    | <b>91.900</b>    |
| 24  | + | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen   | 0,00        | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 25  | + | Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben | 0,00        | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |



| Nr.       |  | Ergebnis    | Ansatz          |                 | Planung         |                  | Planung          |                  |
|-----------|--|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
|           |  |             | Vorvorjahr      | Vorjahr         | Haushaltsjahr   | Haushaltsjahr +1 | Haushaltsjahr +2 | Haushaltsjahr +3 |
|           |  |             | 2023            | 2024            | 2025            | 2026             | 2027             | 2028             |
|           |  |             | EUR             | EUR             | EUR             | EUR              | EUR              | EUR              |
|           |  | 1           | 2               | 3               | 4               | 5                | 6                |                  |
| 26        | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten<br><i>69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten (Laufzeit mehr als 5 Jahre) Eurowährung</i> | 0,00        | 500.000         | 35.000          | 50.000          | 35.000           | 33.000           |                  |
|           |  | 0,00        | 500.000         | 35.000          | 50.000          | 35.000           | 33.000           |                  |
| 27        | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen   | 0,00        | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |                  |
| 28        | + Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde  | 0,00        | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |                  |
| 29        | + Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter   | 0,00        | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |                  |
| <b>30</b> | <b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>   | <b>0,00</b> | <b>500.000</b>  | <b>35.000</b>   | <b>50.000</b>   | <b>35.000</b>    | <b>33.000</b>    |                  |
| 31        | - Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen  | 0,00        | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |                  |
| 32        | - Auszahlung aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben  | 0,00        | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |                  |
| 33        | - Auszahlung aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen<br><i>79273000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Laufzeit mehr als 5 Jahre) Eurowährung</i>           | 0,00        | -107.000        | -51.800         | -52.400         | -53.300          | -54.500          |                  |
|           |  | 0,00        | -107.000        | -51.800         | -52.400         | -53.300          | -54.500          |                  |
| 34        | - Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen   | 0,00        | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |                  |
| 35        | - Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde  | 0,00        | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |                  |
| 36        | - Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter   | 0,00        | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |                  |
| 37        | - Gezahlte Zinsen<br><i>75120000 Zinsauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i><br><i>75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute</i>   | 0,00        | -46.000         | -68.500         | -69.500         | -71.000          | -72.500          |                  |
|           |  | 0,00        | -26.000         | -7.500          | -7.500          | -7.500           | -7.500           |                  |
|           |  | 0,00        | -20.000         | -61.000         | -62.000         | -63.500          | -65.000          |                  |
| <b>38</b> | <b>= Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 -37)</b>  | <b>0,00</b> | <b>-153.000</b> | <b>-120.300</b> | <b>-121.900</b> | <b>-124.300</b>  | <b>-127.000</b>  |                  |
| <b>39</b> | <b>= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 39)</b>  | <b>0,00</b> | <b>347.000</b>  | <b>-85.300</b>  | <b>-71.900</b>  | <b>-89.300</b>   | <b>-94.000</b>   |                  |
| <b>40</b> | <b>= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)</b>  | <b>0,00</b> | <b>455.900</b>  | <b>1.600</b>    | <b>10.000</b>   | <b>2.600</b>     | <b>-2.100</b>    |                  |
| 41        | + Voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn  | 0,00        | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |                  |
| 42        | + Voraussichtlicher Stand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn   | 0,00        | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |                  |

\*\*\* Ende der Liste "Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" \*\*\*



# Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen 2025

Gemeinde: 04 Beteiligung Regionalwerk

## 53 Ver- und Entsorgung

- 5350 Kombinierte Versorgung - Beteiligung am Regionalwerk
- 535000 Kombinierte Versorgung - Beteiligung am Regionalwerk
- 53500000 Kombinierte Versorgung - Beteiligung am Regionalwerk
- 5350000000 Kombinierte Versorgung - Beteiligung am Regionalwerk

Produktbereich  
Produktgruppe  
Produkt  
Unterprodukt  
Leistung

| Nr.                        | Gesamtang.<br>z. Maßnahme<br>-nachrichtl.-   | Gesamtangabe zur<br>Maßnahme<br>- nachrichtlich- | Bisher<br>finanziert | Ergebnis<br>Vorvorjahr | Ansatz Vorjahr<br>zzgl.<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>aus Vorvorj. | Ansatz<br>Haushaltsjahr | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen<br>Haushaltsjahr | Planung<br>Haushaltsjahr +1 | Planung<br>Haushaltsjahr +2 | Planung<br>Haushaltsjahr +3 | Finanzbedarf<br>weitere Jahre<br>-nachrichtl.- |
|----------------------------|--|--|----------------------|------------------------|--|-------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|
|                            |  |  |                      |                        |  |                         |  |                             |                             |                             |  |
| 10                         |  | 362.000,00                                       | 0,00                 | 0,00                   | 77.000,00  | 70.000,00               | 0,00   | 67.000,00                   | 74.000,00                   | 74.000,00                   | 0,00   |
| 13                         | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen   |  | 0,00                 | 0,00                   | 77.000,00  | 70.000,00               | 0,00   | 67.000,00                   | 74.000,00                   | 74.000,00                   | 0,00   |
| 14                         | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 7 bis 12)              |  | 0,00                 | 0,00                   | 77.000,00  | 70.000,00               | 0,00   | 67.000,00                   | 74.000,00                   | 74.000,00                   | 0,00   |
| 16                         | Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 6 und 13)                               |  | 0,00                 | 0,00                   | -77.000,00   | -70.000,00              | 0,00   | -67.000,00                  | -74.000,00                  | -74.000,00                  | 0,00   |
| 17                         | Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)                                     |  | 0,00                 | 0,00                   | 77.000,00  | 70.000,00               | 0,00   | 67.000,00                   | 74.000,00                   | 74.000,00                   | 0,00   |
|                            | Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen |  | 0,00                 | 0,00                   | 0,00   | 0,00                    | 0,00   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                        | 0,00   |
| <b>Erwerb von Anteilen</b> |  |  |                      |                        |  |                         |  |                             |                             |                             |  |

\*\*\* Ende der Liste "Investitionsübersicht" \*\*\*

## Stellenplan

### Beschäftigte

| Beschäftigte<br><br>Eigenbetrieb<br>Beteiligung<br>Regionalwerk | Entgelt-<br>gruppe<br><br>TVöD | Zahl der Stellen |            | Nachrichtlich            |  | Vermerke,<br><br>Erläuterungen |
|---|--------------------------------|------------------|------------|--------------------------|--|--------------------------------|
|   |                                | insgesamt        | mit Zulage | Zahl der Stellen<br>2024 | Zahl der tatsächl.<br>besetzten Stellen<br>am 30.06.2024 |                                |
|   | 0                              | 0                | 0          | 0                        | 0  |                                |
|   | 0                              | 0                | 0          | 0                        | 0  |                                |
|   | 0                              | 0                | 0          | 0                        | 0  |                                |
| somit Vollzeitäquivalente:                                      |                                |                  |            |                          |  |                                |
| Summe Beschäftigte  | 0                              | 0                | 0          | 0                        | 0  |                                |

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)

| Art  | Stand zu<br>Beginn des<br>Vorjahres | Voraussichtl.<br>Stand zu<br>Beginn des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Im Haus-<br>haltsjahr ver-<br>anschlagte<br>Zugänge | Im Haus-<br>haltsjahr ver-<br>anschlagte<br>Abgänge | Voraussichtl.<br>Stand am<br>Ende des<br>Wirtschafts-<br>jahres |
|--|-------------------------------------|---|---|---|---|
| 1. Schulden aus Krediten vom<br>Kreditmarkt                                    | 903.845                             | 813.657   | 485.000   | 51.800  | 1.246.857   |
| 2. Innere Darlehen   | 250.000                             | 450.000   | -   | 450.000   | -   |
| 3. Schulden aus Vorgängen,<br>die Kreditaufnahmen<br>wirtschaftl. gleichkommen | -                                   | -   | -   | -   | -   |
| Summe  | 1.153.845                           | 1.263.657   | 485.000   | 501.800   | 1.246.857   |

## Schuldenstand nach dem Finanzplan

in 1000 EUR

|                               | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Stand auf Jahresbeginn        | 1.153        | 1.263        | 1.246        | 1.244        | 1.226        |
| - Tilgung                     | 90           | 52           | 52           | 53           | 55           |
| + Darlehensaufnahmen          | 200          | 35           | 50           | 35           | 33           |
| <b>= Stand auf Jahresende</b> | <b>1.263</b> | <b>1.246</b> | <b>1.244</b> | <b>1.226</b> | <b>1.204</b> |

## Schuldenstandübersicht 2025 (Einzelauflistung)

| Gläubiger                                      | Jahr der Aufnahme           | Tilgung Euro         | Zins-satz | Zinslauf-zeit | Ursprüngl. Kreditbetrag | Stand zu Beginn des Vorjahres | Stand zu Beginn des HH-Jahres | Schuldendienst     |                    |                    | Stand am Ende des HH-Jahres |
|--|-----------------------------|----------------------|-----------|---------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
|  |                             |                      |           |               |                         |                               |                               | Zins               | Tilgung            | Gesamt             |                             |
| Landesbank BW Nr. 611 035 952                  | 2009<br>Zins-anpassung 2019 | Annuität<br>4x16.980 | 0,25%     | 30.12.24      | 800.000 €               | 54.072,40 €                   | 0,00 €                        | 0,00 €             | 0,00 €             | 0,00 €             | 0,00 €                      |
| Landesbank BW Nr. 612 323 374                  | 2011/2021                   | Annuität<br>4x3.950  | 0,50%     | 30.12.31      | 200.000 €               | 123.644,55 €                  | 108.435,37 €                  | 513,54 €           | 15.285,38 €        | 15.798,92 €        | 93.149,99 €                 |
| Landesbank BW Nr. 614 239 095                  | 2014                        | Annuität<br>4x8.100  | 3,20%     | 30.12.34      | 900.000 €               | 726.128,52 €                  | 705.221,55 €                  | 22.482,01 €        | 8.943,02 €         | 31.425,03 €        | 696.278,53 €                |
| Trägerdarlehen aus dem Kämmerer-Haushalt       | 2023                        |                      | 3,10%     |               | 250.000 €               | 250.000,00 €                  | 250.000,00 €                  | 7.750,00 €         |                    | 7.750,00 €         | 250.000,00 €                |
| Trägerdarlehen aus dem Kämmerer-Haushalt       | 2024                        |                      | 3,36%     |               | 200.000 €               | 0,00 €                        | 200.000,00 €                  | 6.720,00 €         |                    | 6.720,00 €         | 200.000,00 €                |
|  |                             |                      |           |               | <b>2.350.000,00 €</b>   | <b>1.153.845,47 €</b>         | <b>1.263.656,92 €</b>         | <b>37.465,55 €</b> | <b>24.228,40 €</b> | <b>61.693,95 €</b> | <b>1.239.428,52 €</b>       |
| <b>Neuaufnahme</b>                             |                             |                      |           |               |                         |                               |                               |                    |                    |                    |                             |
| Sonderfertigung sofern wirtschaftlich sinnvoll |                             |                      |           |               |                         | 0,00 €                        | 0,00 €                        | 0,00 €             | 26.871,60 €        | 26.871,60 €        | -26.871,60 €                |
| noch nicht bekannt                             | 2025                        |                      | 4,00%     |               | 35.000 €                | 0,00 €                        | 0,00 €                        | 1.400,00 €         | 700,00 €           | 2.100,00 €         | 34.300,00 €                 |
|  |                             |                      |           |               | <b>2.385.000 €</b>      | <b>1.153.845,47 €</b>         | <b>1.263.656,92 €</b>         | <b>38.865,55 €</b> | <b>51.800,00 €</b> | <b>90.665,55 €</b> | <b>1.246.856,92 €</b>       |

## Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Liquiditätsplan |                 | Finanzplanung   |                 |                 |
|-----|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|     |   | Vorjahr         | Wirtschaftsjahr | Wirtschaftsjahr | Wirtschaftsjahr | Wirtschaftsjahr |
|     |   | 2024<br>EUR     | 2025<br>EUR     | 2026<br>EUR     | 2027<br>EUR     | 2028<br>EUR     |
| 1   | 2   | 3               | 4               | 5               |                 |                 |
| 1   | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>1)</sup>  | -               | -               | -               | -               | -               |
| 2a  | + Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn  | -               | -               | -               | -               | -               |
| 2b  | + Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere   | -               | -               | -               | -               | -               |
| 2c  | + Forderungen aus <b>organisationsbedingten</b> Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde <sup>2)</sup>               | -               | -               | -               | -               | -               |
| 3a  | - Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn  | 545,22          | -               | -               | -               | -               |
| 3b  | - Verbindlichkeiten aus <b>organisationsbedingten</b> Liquiditätsbeziehungen zum <b>Kernhaushalt</b> , zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde <sup>2)</sup> | -               | -               | -               | -               | -               |
| 4   | = <b>liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>   | 545,22          | -               | -               | -               | -               |
| 5   | = <b>mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Abs. 4 EigBVO-HGB)</b>  | -               | -               | -               | -               | -               |
| 6   | +/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)   | 211.394,00      | 1.600,00        | 10.000,00       | 2.600,00        | 2.100,00        |
| 7   | = <b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>  | 211.394,00      | 212.994,00      | 222.994,00      | 225.594,00      | 223.494,00      |
| 8   | - davon für bestimmte Zwecke gebunden <sup>2)</sup>   | -               | -               | -               | -               | -               |
| 9   | = <b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>  | 211.394,00      | 212.994,00      | 222.994,00      | 225.594,00      | 223.494,00      |

1) Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB)  
 2) Der Jahresabschluss 2024 ist noch nicht final fertig. Aufgrund dessen können zu diesen Positionen noch keine Aussagen getroffen werden.

Eigenbetrieb "Beteiligung am Regionalwerk Bodensee GmbH &amp; Co. KG"

**AKTIVA****PASSIVA**

|  | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro |   | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro     |
|--|-----------------------|-----------------|---|-----------------------|---------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                         |                       |                 | <b>A. Eigenkapital</b>                            |                       |                     |
| I. Finanzanlagen                                 |                       |                 | I. Gezeichnetes Kapital                           | 25.000,00             | 25.000,00           |
| 1. Beteiligungen                                 | 2.972.451,40          | 2.900.046,38    | II. Kapitalrücklage                               | 366.040,00            | 366.040,00          |
| Summe Anlagevermögen                             | 2.972.451,40          | 2.900.046,38    | III. Gewinnvortrag                                | 1.227.502,45          | 984.374,21          |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                         |                       |                 | IV. Jahresüberschuss                              | 157.618,89            | 243.128,24          |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände |                       |                 | Summe Eigenkapital                                | 1.776.161,34          | 1.618.542,45        |
| 1. sonstige Vermögensgegenstände                 | 35.825,18             | 52.736,71       | <b>B. Rückstellungen</b>                          |                       |                     |
| Summe Umlaufvermögen                             | 35.825,18             | 52.736,71       | 1. Steuerrückstellungen                           | 35.947,82             | 29.288,06           |
|  |                       |                 | 2. sonstige Rückstellungen                        | 10.200,00             | 7.000,00            |
|  |                       |                 |   | 46.147,82             | 36.288,06           |
|  |                       |                 | <b>C. Verbindlichkeiten</b>                       |                       |                     |
|  |                       |                 | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten   | 903.845,47            | 1.007.233,67        |
|  |                       |                 | - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr  |                       |                     |
|  |                       |                 | Euro 89.781,56 (Euro 104.140,73)                  |                       |                     |
|  |                       |                 | - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem |                       |                     |
|  |                       |                 | Jahr Euro 814.063,91 (Euro 903.092,94)            |                       |                     |
|  |                       |                 | 2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern    | 250.000,00            | 0,00                |
|  |                       |                 | - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr  |                       |                     |
|  |                       |                 | Euro 250.000,00 (Euro 0,00)                       |                       |                     |
|  |                       |                 | 3. sonstige Verbindlichkeiten                     | 32.121,95             | 290.718,91          |
|  |                       |                 | - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr  |                       |                     |
|  |                       |                 | Euro 32.121,95 (Euro 290.718,91)                  |                       |                     |
|  |                       |                 |   | 1.185.967,42          | 1.297.952,58        |
|  |                       |                 |   | <b>3.008.276,58</b>   | <b>2.952.783,09</b> |