



# NEUENBÜRG

mit ARNBACH · DENNACH · WALDRENNACH · ROTENBACH

*Die malerische Stadt an der Enz*

## Stadtwerke Neuenbürg - Stromerzeugung -

### Wirtschaftsplan für das Jahr 2023

#### Inhaltsverzeichnis

- Feststellungsbeschluss
- Vorbericht
- Erfolgsplan
- Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan
- Investitionsprogramm 2022 – 2026
- Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
- Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
- Stellenübersicht
- Stand der voraussichtlichen Schulden
- Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen
- Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anlagenübersicht zum 31.12.2021

## Feststellungsbeschluss

Auf Grund der §§ 1 und 14 Absatz 3 des Eigenbetriebsgesetzes i.V.m. der EigBVO-HGB hat der Gemeinderat am \_\_\_\_ den Wirtschaftsplan der Stadtwerke Neuenbürg - Stromerzeugung - für das Jahr 2023 mit folgenden Werten festgestellt:

		Euro
<b>1.</b>	<b>Erfolgsplan</b>	
1.1	Summe Erträge	462.700
1.2	Summe Aufwendungen	402.700
1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)	60.000
<b>2.</b>	<b>Liquiditätsplan</b>	
2.1	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	188.000
2.2	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	-720.000
2.3	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)</b>	-532.000
2.4	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	532.000
2.5	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)</b>	0,00

### Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen wird festgesetzt auf  
350.000,00 €.

### Kassenkreditermächtigung

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 0,00 €.

Neuenbürg, den

Fabian Bader  
Bürgermeister

## **Vorbericht**

### **I. Allgemeine Erläuterungen und Hinweise**

#### **1. Rechtsform**

Der Eigenbetrieb „Stadtwerke Neuenbürg – Stromerzeugung“ ist ein wirtschaftliches Unternehmen im Sinne von § 1 Eigenbetriebsgesetz (EigBG).

Der Gemeinderat hat am 05.11.2002 die Betriebssatzung des Eigenbetriebs „Stadtwerke Neuenbürg - Stromversorgung -“ vom 29.11.1994 entsprechend den gesetzlichen Vorschriften infolge des Wegfalls der Stromversorgung geändert. Durch Beschluss des Gemeinderates vom 27.03.2012 wurde die Betriebssatzung aufgrund der Erweiterung des Geschäftsfeldes durch die Installation von weiteren Anlagen aus dem Bereich „erneuerbare Energien“ angepasst und wird seither unter der Bezeichnung „Stadtwerke Neuenbürg - Stromerzeugung“ geführt. Die letzte Änderung fand mit Beschluss vom 08.11.2022 vor dem Hintergrund der Eigenbetriebsnovellierung und Umstellung auf die EigBVO-HGB zum 01.01.2023 statt.

Organe des Eigenbetriebs sind der Gemeinderat und die Betriebsleitung. Auf die Bildung eines Betriebsausschusses wurde verzichtet. Die Angelegenheiten des Eigenbetriebs werden entsprechend der Zuständigkeitsregelung in der Hauptsatzung der Stadt Neuenbürg und in der Geschäftsordnung geregelt.

Das Stammkapital des Eigenbetriebes beträgt 125.000 €.

#### **2. Buchhaltung/Jahresabschluss**

Die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebs werden künftig auf Grundlage der Eigenbetriebsverordnung nach dem Handelsgesetzbuch (Eigenbetriebsverordnung-HGB) unter Inanspruchnahme des EDV-Verfahrens SAP-Kommunalmaster-SMART geführt.

Durch die Novellierung müssen ab dem Wirtschaftsjahr 2023 die Wirtschaftspläne unter Maßgabe des neuen Eigenbetriebsrechts aufgestellt und festgestellt werden. Dies beinhaltet u.a. einen Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und ersetzt den Vermögensplan. Auch das seitherige Rechnungssystem der Stromerzeugung wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches geführt.

Der Jahresabschluss wird insbesondere aus steuerlichen Gründen von der Steuerberatungsgesellschaft BW-Partner, Stuttgart, in enger Zusammenarbeit mit der Kämmerei angefertigt.

## **II. Rückblick auf die abgelaufenen Wirtschaftsjahre**

### **Wirtschaftsjahr 2021**

Das Wirtschaftsjahr 2021 hat sich erfreulich entwickelt. Im Bereich der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit konnte bei Gesamterträgen in Höhe von 356.985,16 € und Gesamtaufwendungen in Höhe von 332.425,37 € ein Gewinn in Höhe von 24.559,79 € verbucht werden (Vj. Verlust 115.264,65 €).

Die Umsatzerlöse bei den Wasserkraftanlagen sind mit 215.690,31 € wieder deutlich gestiegen. Im Vorjahr lagen sie aufgrund der umfangreichen Sanierungs- und Reparaturmaßnahmen an den Wehren bei lediglich 71.176,18 €.

Das Wehr Eisenfurt wurde durch die Generalüberholung bereits im Mai 2018 vom Netz genommen und konnte erst Ende 2020 wieder angeschlossen werden. Das Mühlewehr wurde im März 2019 stillgelegt, von August bis Dezember 2020 umfangreich saniert und ist Mitte Dezember 2020 wieder in Betrieb gegangen. Das Badwehr war von Mai 2019 bis August 2020 stillgelegt, derzeit wird geringfügig Strom eingespeist. Die Sanierung des Badwehres beginnt Anfang 2023. Die Einspeisevergütung beträgt derzeit 11,67 Cent /kWh.

Mit den drei in 2012/2013 installierten Photovoltaikanlagen (Gymnasium, Kindergarten „Zwergenburg“, Arnbachhalle) und der seit 2006 bestehenden Photovoltaikanlage (Schlossbergschule) konnten 51.326,50 € (Vj. 65.111,62 €) erwirtschaftet werden. Der Rückgang ist auf die geringere Anzahl der Sonnenstunden zurückzuführen.

Neben der Stromerzeugung sind die Leistungen der Mitarbeiter für die Stadt und die Eigenbetriebe weitere Einnahmepositionen. Die Mitarbeiter betreuen die stromführenden Anlagen der Stadt und stellen einen Bereitschaftsdienst. Die Arbeitseinsätze wurden mit 83.455,00 € (Vj. 70.650,50 €) verrechnet.

Im Bereich der Stromerzeugung sind zwei Monteure beschäftigt. Die Personalaufwendungen lagen bei 150.287,42 € (Vj. 148.471,28 €).

Die Unterhaltungsaufwendungen sind auf 21.667,83 € zurückgegangen (Vj. 35.976,82), die sonstigen betrieblichen Aufwendungen lagen bei 30.637,41 € (Vj. 24.020,96 €). Der Verwaltungskostenbeitrag ist mit 13.742,91 € vergütet worden. Die Abschreibungen haben sich durch die Investitionen erhöht und lagen bei 92.203,34 € (Vj. 85.540,34 €). Sie konnten im Betriebsjahr 2021 wieder erwirtschaftet werden.

Die Anschaffungswerte des Anlagevermögens sind durch die Investitionen zum 31.12.2021 um 173.107,14 € auf 4.370.091,03 € gestiegen, die Restbuchwerte lagen nach Zugängen und Abschreibungen bei 2.039.797,35 €.

Im Wirtschaftsjahr 2021 wurden für den Austausch des Dachwehres gegen eine hydraulische Stauklappe mit Steuerung bei der Wasserkraftanlage „Mühle“ weitere 154.584,10 € aufgewendet. Die Maßnahme hat insgesamt 747.342,88 € gekostet.

Die Genehmigung für den Bau des Fischaufstiegs und Neubau eines beweglichen Wehres bei der Wasserkraftanlage „Badwehr“ ist im Dezember 2020 eingegangen. In 2021 wurden weitere 18.523,04 € an Planungshonoraren für die Maßnahme aufgewendet.

Zur Sicherung der Liquidität wurde dem Eigenbetrieb für die Sanierung des Mühlewehres Ende 2020 ein kurzfristiges Darlehen von der Stadt in Höhe von 500.000 € gewährt (Kreditermächtigung 570.000 €). Dieses Darlehen wurde nach Abschluss der Maßnahme Anfang 2021 zurückerstattet.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind durch die Kreditaufnahme im Februar 2021 in Höhe von 1.370.000 € gestiegen und lagen zum 31.12.2021 bei 1.767.260,00 € (Vj. 511.816,00 €).

### **Wirtschaftsjahr 2022**

Der Wirtschaftsplan 2022 des Eigenbetriebs wurde am 23.11.2021 vom Gemeinderat beschlossen. Aus heutiger Sicht ist davon auszugehen, dass dieser plangemäß abgewickelt wird.

Nachdem die Wehre Eisenfurt und Mühle wieder am Netz sind, wird mit einer höheren Einspeisung und einem positiven Jahresergebnis gerechnet.

Die Sanierung der Wasserkraftanlage Badweg soll erst im Jahr 2023 beginnen.

## **III. Wirtschaftsplan 2023**

### **Erfolgsplan**

#### Erträge

Bei den Wasserkraftanlagen wird mit deutlich höheren Umsatzerlösen in Höhe von 334.000 € gerechnet. Hintergrund ist, dass die Einspeisung auf eine Direktvermarktung an der Strombörse umgestellt wird und hier mit deutlich höheren Vergütungen zu rechnen ist. Sollte der Börsenwert wider Erwarten unter den EEG-Wert von 11,67 Ct/kWh fallen, greift der bisherige EEG-Vertrag, sodass die Einspeisevergütung mit 11,67 Ct/kWh gewährleistet ist. Das Badwehr muss für die Sanierungsmaßnahmen vollständig vom Netz genommen werden.

Bei den Photovoltaikanlagen sind Umsatzerlöse in Höhe von 57.900 € geplant. Die Stromeigenerzeugung wird nach dem Erneuerbaren-Energien-Gesetz (EEG) zu Festpreisen vom überregionalen Stromversorger abgenommen.

Die sonstigen Betriebserträge für Arbeitseinsätze bei der Stadt für die Unterhaltung der stromführenden Anlagen, für die Betreuung der städtischen Eigenbetriebe, Mieten und Installationserträge liegen bei rd. 71.000 €.

## Aufwendungen

Bei der Stromerzeugung sind zwei Elektriker beschäftigt. Für Personalaufwendungen sind 155.900 € eingeplant. Die Personalkosten beinhalten die Bereitschaftsdienste und die damit verbundenen tarifvertraglich festgelegten Zuschläge. Ein Mitarbeiter wird sich Ende 2023 altersbedingt in den Ruhestand verabschieden.

Beim Ausgabeposten Materialaufwand sind insgesamt 68.500 € veranschlagt, davon 60.000 € für Fremdleistungen an den Wasserkraftanlagen. Die Betreuung der vier Wasserkraftanlagen soll künftig an eine Fremdfirma mit einer rein leistungsbezogenen Vergütung übertragen werden. Für die Leistungen der Stadt (Bauhof u.a.) sind 6.000 € eingestellt, für laufenden Bedarf 2.500 €. Für Betriebsgebäude, Fuhrpark und sonstige betrieblichen Aufwendungen sind 26.700 € eingestellt. Der Verwaltungskostenbeitrag beträgt 16.000 €.

An Abschreibungen sind infolge der Investitionen 113.000 € vorgesehen. Zinsen und Steuern belasten voraussichtlich mit 15.600 €.

Im Wirtschaftsjahr 2023 wird beim Eigenbetrieb Stromerzeugung mit einem Gewinn in Höhe von 60.000 € gerechnet.

## **Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm**

Im Wirtschaftsjahr 2023 soll die Sanierung des Badwehrs beginnen einschließlich des Fischaufstiegs, die behördlichen Genehmigungen liegen vor. Im Wirtschaftsjahr 2022 wurden für die Maßnahme bereits 350.000 € eingestellt, 2023 kommen weitere 680.000 € hinzu.

Für die Umrüstung der Wehre sind 40.000 € eingestellt. Die alte Fernwartung soll durch ein moderneres und zuverlässigeres System mit Kameras ersetzt werden.

Für die Tilgung von Krediten sind 115.000 € vorgesehen.

Auf der Einnahmeseite sind die Abschreibungen mit 113.000 € und erübrigte Mittel aus Vorjahren in Höhe von 312.000 € aufgenommen.

An Kreditaufnahmen sind im Wirtschaftsjahr 2023 350.000 € vorgesehen.

## **Finanzplanung der Folgejahre 2022 – 2026**

In den Wirtschaftsjahren 2023/2024 sollen die Sanierungsmaßnahme am Badwehr umgesetzt werden. Damit können die gewässerökologischen Maßnahmen abgeschlossen werden. An den Kraftwerken und Wehren Eisenfurt und Schleifmühle wurden bereits Sanierungsmaßnahmen durchgeführt. Ziel der Gesamtkonzeption ist, neben den ökologischen Verbesserungen durch die Anpassung der Kraftwerkstechnik, das vorhandene Wasserpotential wirtschaftlicher nutzen zu können. Weitere Investitionen sind in der Finanzplanung zunächst nicht vorgesehen.

Neuenbürg, im November 2022

Gabriele Häußermann  
Kaufm. Werkleiterin

# Erfolgsplan 2023



lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Finanzplanung		
						2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	267.016,81	296.000	391.900	401.900	446.900	446.900
4	+	sonstige betriebliche Erträge	89.968,35	71.000	70.800	35.800	35.800	35.800
5	-	Materialaufwand	28.809,41-	39.000-	74.000-	94.000-	114.000-	114.000-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	5.509,47-	10.500-	5.500-	5.500-	5.500-	5.500-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	23.299,94-	28.500-	68.500-	88.500-	108.500-	108.500-
6	-	Personalaufwand	150.287,42-	153.900-	157.000-	84.900-	87.100-	89.100-
6a	-	Löhne und Gehälter	103.355,84-	106.800-	108.900-	54.500-	56.200-	57.800-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	46.931,58-	47.100-	48.100-	30.400-	30.900-	31.300-
7	-	Abschreibungen	92.203,34-	110.000-	113.000-	113.000-	125.000-	125.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	92.203,34-	110.000-	113.000-	113.000-	125.000-	125.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	44.380,32-	42.400-	43.100-	38.700-	35.800-	34.900-
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.125,10-	16.600-	15.000-	21.500-	20.200-	19.100-
	-	davon aus verbundenen Unternehmen	77,92-	0	0	0	0	0
15	=	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>25.179,57</b>	<b>5.100</b>	<b>60.600</b>	<b>85.600</b>	<b>100.600</b>	<b>100.600</b>
16	-	sonstige Steuern	619,78-	600-	600-	600-	600-	600-
17	=	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>24.559,79</b>	<b>4.500</b>	<b>60.000</b>	<b>85.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>

Liquiditätsplan einschließlich Fi-  
nanzierungsplan  
2023

# Stromerzeugung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2023

## BZ41 Betriebszweig Stromerzeugung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
							2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	0,00	367.000	462.700	0	437.700	482.700	482.700
4	=	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>0,00</b>	<b>367.000</b>	<b>462.700</b>	<b>0</b>	<b>437.700</b>	<b>482.700</b>	<b>482.700</b>
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0,00	235.300-	274.100-	0	217.600-	236.900-	238.000-
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	600-	600-	0	600-	600-	600-
8	=	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>235.900-</b>	<b>274.700-</b>	<b>0</b>	<b>218.200-</b>	<b>237.500-</b>	<b>238.600-</b>
9	=	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>131.100</b>	<b>188.000</b>	<b>0</b>	<b>219.500</b>	<b>245.200</b>	<b>244.100</b>
16	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,00	350.000-	720.000-	0	0	0	0
21	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>350.000-</b>	<b>720.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>350.000-</b>	<b>720.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>218.900-</b>	<b>532.000-</b>	<b>0</b>	<b>219.500</b>	<b>245.200</b>	<b>244.100</b>
24	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0	312.000	0	0	0	0
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	350.000	350.000	0	0	0	0
30	=	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>350.000</b>	<b>662.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	0,00	114.500-	115.000-	0	135.000-	135.000-	135.000-
37	-	Gezahlte Zinsen	0,00	16.600-	15.000-	0	21.500-	20.200-	19.100-
38	=	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)</b>	<b>0,00</b>	<b>131.100-</b>	<b>130.000-</b>	<b>0</b>	<b>156.500-</b>	<b>155.200-</b>	<b>154.100-</b>
39	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)</b>	<b>0,00</b>	<b>218.900</b>	<b>532.000</b>	<b>0</b>	<b>156.500-</b>	<b>155.200-</b>	<b>154.100-</b>

## Stromerzeugung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2023

Ifd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
						2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
40	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	0,00	0	0	0	63.000	90.000	90.000

**Investitionsmaßnahmen Eigenbe-  
trieb  
2023**

BZ41 Betriebszweig Stromerzeugung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher	Mittel-	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			finanziert	übertragungen aus 2021							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>741100000002: Sanierung Badwehr</b>											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	350.000	0	0	0,00	350.000	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	680.000	0	0	0,00	0	680.000	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.030.000	0	0	0,00	350.000	680.000	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.030.000	0	0	0,00	350.000	680.000	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.030.000	0	0	0,00	350.000	680.000	0	0	0	0
<b>741100000004: Fernschaltung Wehre</b>											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.000	0	0	0,00	0	40.000	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000	0	0	0,00	0	40.000	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	40.000	0	0	0,00	0	40.000	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	40.000	0	0	0,00	0	40.000	0	0	0	0

## Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr +1	Wirtschaftsjahr +2	Wirtschaftsjahr +3
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	281.000	--	--	--	--
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn		--	--	--	--
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere		--	--	--	--
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		--	--	--	--
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn		--	--	--	--
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		--	--	--	--
4	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>281.000</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Abs. 4 EigBVO-HGB)		--	--	--	--
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§2 i.V.m. Anlage 2 Nr. 40 EigBVO-HGB)	0	0	63.000	90.000	90.000
7	<b>= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>281.000</b>	<b>281.000</b>	<b>344.000</b>	<b>434.000</b>	<b>524.000</b>
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden					
9	<b>= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>281.000</b>	<b>281.000</b>	<b>344.000</b>	<b>434.000</b>	<b>524.000</b>





**Stellenübersicht**  
(§11 EigBG i.V.m. § 3 EigBVO)

Zahl der Planstellen	Zahl der besetzten Stellen Vorjahr	Stellen Planjahr	Entgelt- gruppe	Funktion
1	1	1	TVöD 7	Elektriker
1	1	1	TVöD 6	Elektriker
2	2	2		

Nachrichtlich

1. Kaufmännische Werkleiterin ist die Stadtkämmerin der Stadt Neuenbürg.
2. Technischer Werkleiter ist der Tiefbauingenieur der Stadt Neuenbürg.
3. Die Elektromonteure sind regelmäßig im hoheitlichen Bereich der Stadt Neuenbürg eingesetzt (gem. Gemeinderatsbeschluss vom 01.09.1987).

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres TEUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres TEUR
<b>1. Anleihen</b>		
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b> 2.1 Bund 2.2 Land 2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände davon Kernhaushalt 2.4 Zweckverbände und dergleichen 2.5 Kreditinstitute 2.6 sonstige Bereiche	1.653	1.889
<b>3. Kassenkredite</b>		
<b>4. Verbindlichkeiten aus kredit- ähnlichen Rechtsgeschäften</b>		
<b>Voraussichtliche Gesamtschulden</b>	<b>1.653</b>	<b>1.888</b>

Gläubiger Art der Schuld	Verwendungszweck	Kreditauf- nahmejahr	Ursprungsbetrag	Kredit- laufzeit (Jahre)	Zinssatz	Zins- bindung	voraussichtl. Stand 01.01.2023	Zinsen 2023	Tilgung 2023	voraussichtl. Stand 31.12.2023
Sparkasse Pforzheim Calw	Vermögensplan 2011	2011	500.000	20	2,99	2031	225.000	6.500	25.000	200.000
KFW Berlin	Vermögensplan 2012	2012	400.000	20	1,97	2022	195.000	3.700	21.000	174.000
Deutsche Kreditbank Berlin	Vermögensplan 2020/2021	2021	1.370.000	20	0,295	2040	1.233.000	3.600	69.000	1.164.000
<i>n.n.</i>	<i>Vermögensplan 2023</i>	<i>2023</i>	<i>350.000</i>					<i>1.200</i>	<i>0</i>	<i>350.000</i>
<b>Gesamtsumme</b>							<b>1.653.000</b>	<b>15.000</b>	<b>115.000</b>	<b>1.888.000</b>

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2024	2025	2026	2027
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2020	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
<b>Summe:</b>		0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0	0	0	0

Stadtwerke Neuenbürg  
- Stromerzeugung -

Bilanz  
Gewinn- und Verlustrechnung  
Anlagenübersicht

zum  
31.12.2021

Stadwerke Neuenbürg  
- Stromerzeugung -

**Jahresabschluss 2021**

**II. Bilanz zum 31.12.2021**

<u>Aktivseite</u>	2021	2020
<b>A <u>Anlagevermögen</u></b>		
II. Sachanlagen		
Stand 01.01.2021	1.958.893,55 €	
Zugänge	173.107,14 €	
Abgänge	0,00 €	
Abschreibungen	<u>-92.203,34 €</u>	1.958.893,55 €
<i>Zwischensumme Anlagevermögen</i>	<b>2.039.797,35 €</b>	1.958.893,55 €
<b>B <u>Umlaufvermögen</u></b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Debitoren	<b>43.114,05 €</b>	83.995,36 €
2. Forderungen an die Stadt		
IME	0,00 €	
Kassenzinsen	0,00 €	0,00 €
3. Forderungen an andere Eigenbetriebe	<b>0,00 €</b>	0,00 €
4. Sonstige Vermögensgegenstände		
Steuererstattungen	338,89 €	
Vorsteuerwartekonto	<u>-605,33 €</u>	369,42 €
II. Kassenbestand/Guthaben bei Kreditinstituten	<b>281.283,23 €</b>	0,00 €
<i>Zwischensumme Umlaufvermögen</i>	<b>324.130,84 €</b>	84.364,78 €
<b>Summe Aktivseite</b>	<b>2.363.928,19 €</b>	2.043.258,33 €

<u>Passivseite</u>	2021	2020
<b>A <u>Eigenkapital</u></b>		
I. Stammkapital	<b>125.000,00 €</b>	125.000,00 €
II. Allgemeine Rücklage	<b>410.000,00 €</b>	410.000,00 €
III. Gewinn/Verlust		
Gewinnvortrag	25.573,14 €	
Gewinn-Ausschüttung	0,00 €	
Jahresgewinn/-verlust	24.559,79 €	25.573,14 €
<i>Zwischensumme Eigenkapital</i>	<b>585.132,93 €</b>	560.573,14 €
<b>B <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u></b>		
<b>C <u>Rückstellungen</u></b>		
Urlaubsrückstellungen	2.728,00 €	
Beratungsrückstellung	2.100,00 €	
Archivierung	<u>500,00 €</u>	
<i>Zwischensumme Rückstellungen</i>	<b>5.328,00 €</b>	8.833,00 €
<b>D <u>Verbindlichkeiten</u></b>		
1. Darlehen von Kreditinstituten	<b>1.767.260,00 €</b>	511.816,00 €
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen	<b>6.207,26 €</b>	223.684,62 €
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt		
Kassenmehrausgabe	0,00 €	
Trägerdarlehen	0,00 €	
Bauhofeinsatz u.a.	<u>0,00 €</u>	738.351,57 €
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<b>0,00 €</b>	0,00 €
<i>Zwischensumme Verbindlichkeiten</i>	<b>1.773.467,26 €</b>	1.473.852,19 €
<b>E <u>Rechnungsabgrenzung</u></b>		
<b>Summe Passivseite</b>	<b>2.363.928,19 €</b>	2.043.258,33 €

Jahresabschluss 2021

III. Gewinn- und Verlustrechnung

	2021	2020	Differenz		2021	2020		
1. Stromerzeugung					<b>267.016,81 €</b>	<b>136.287,83 €</b>	130.728,98 €	
davon	<b>2021</b>	<b>2020</b>						
Wasserkraft	<b>215.690,31 €</b>	71.176,18 €						
Solarenergie	<b>51.326,50 €</b>	65.111,65 €						
2. Aktivierte Eigenleistungen					<b>0,00 €</b>	0,00 €	0,00 €	
3. Sonstige betriebliche Erträge					<b>89.968,35 €</b>	<b>91.930,45 €</b>	-1.962,10 €	
davon	<b>2021</b>	<b>2020</b>						
Installationserträge	<b>0,00 €</b>	0,00 €						
Lagerverkauf	<b>0,00 €</b>	0,00 €						
Erstatt. Stadt	<b>83.455,00 €</b>	70.650,50 €						
Erstatt. Eigenbetriebe	<b>1.609,50 €</b>	137,00 €						
Miete (Wohnung)	<b>3.180,00 €</b>	2.740,00 €						
Miete (Geschäftsräume)	<b>1.200,00 €</b>	1.200,00 €						
Sonstige Erträge	<b>523,85 €</b>	17.202,95 €						
4. Materialaufwand					<b>28.809,41 €</b>	<b>54.882,72 €</b>	-26.073,31 €	
Unterhaltungsaufwand								
davon	<b>2021</b>	<b>2020</b>						
Erzeugungsanlagen	<b>5.509,47 €</b>	9.124,71 €						
Reparaturen und ähnl.	<b>21.667,83 €</b>	35.976,82 €						
Bauhofleistungen+EB	<b>1.632,11 €</b>	9.781,19 €						
5. Personalaufwand					<b>150.287,42 €</b>	<b>148.471,28 €</b>	1.816,14 €	
davon	<b>2021</b>	<b>2020</b>						
Beschäftigungsentgelte	<b>103.355,84 €</b>	102.042,81 €						
Soziale Aufwendungen	<b>46.931,58 €</b>	46.428,47 €						
6. Abschreibungen auf Sachanlagen					<b>92.203,34 €</b>	85.540,34 €	6.663,00 €	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen					<b>44.380,32 €</b>	37.763,87 €	6.616,45 €	
davon	<b>2021</b>	<b>2020</b>						
Schutzkleidung	<b>182,03 €</b>	338,56 €						
Aus- und Fortbildung	<b>0,00 €</b>	0,00 €						
Sonstiges	<b>36,80 €</b>	35,80 €						
Miete	<b>5.040,00 €</b>	5.040,00 €						
Werkstatt	<b>132,83 €</b>	1.257,81 €						
Fuhrpark	<b>8.875,10 €</b>	6.766,90 €						
Versicherungen	<b>5.164,30 €</b>	5.022,47 €						
Bürokosten	<b>2.421,45 €</b>	2.623,65 €						
EDV-Kosten	<b>462,77 €</b>	527,52 €						
Beratungskosten	<b>8.323,13 €</b>	2.408,25 €						
Verwaltungskosten	<b>13.742,91 €</b>	13.742,91 €						
8. Zinserträge					<b>0,00 €</b>	0,00 €	0,00 €	
9. Zinsen					<b>16.125,10 €</b>	16.204,94 €	-79,84 €	
davon	<b>2021</b>	<b>2020</b>						
Kreditmarktdarlehen	<b>16.047,18 €</b>	13.614,20 €						
Sonstige Zinsen	<b>77,92 €</b>	2.590,74 €						
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Ziffern 1 bis 3, 8) - (Ziffern 4 - 7,9)					<b>25.179,57 €</b>	-114.644,87 €		
11. A.O. Erträge							0,00 €	
12. A.O. Aufwand								
13. Außerordentliches Ergebnis					<b>0,00 €</b>	0,00 €	0,00 €	
14. Steuern von Einkommen und Ertrag					<b>0,00 €</b>	0,00 €	0,00 €	
davon	<b>2021</b>	<b>2020</b>						
Gewerbesteuer	<b>0,00 €</b>	0,00 €						
Körperschaftsteuer	<b>0,00 €</b>	0,00 €						
15. Sonstige Steuern					<b>619,78 €</b>	619,78 €	0,00 €	
davon	<b>2021</b>	<b>2020</b>						
Grundsteuer	<b>619,78 €</b>	619,78 €						
16. Jahresergebnis					<b>24.559,79 €</b>	-115.264,65 €		

#### IV. Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2021

		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen						
		01.01.2021	Zugang	Abgang	Umb.	31.12.2021	01.01.2021	Zugang	Abgang	Umb.	31.12.2021	Restbuchwert
I.	<u>Immat. Vermögen</u>	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00
	Summe I.	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00
II.	<u>Sachanlagen</u>											
	1910000 Unbebaute Grundstücke	10.123,07				10.123,07	0,00				0,00	10.123,07
	2920000 Gebäude, Aufbau	958.812,16				958.812,16	946.138,98	2.301,95			948.440,93	10.371,23
	3610100 Photovoltaikanlage	537.215,50				537.215,50	250.541,22	26.939,43			277.480,65	259.734,85
	3610200 Verteilungsanlagen	252.167,22				252.167,22	110.181,99	9.520,19			119.702,18	132.465,04
	6110000 Fahrzeuge	39.186,21				39.186,21	22.869,16	2.167,30			25.036,46	14.149,75
	6210000 Maschinen	939.943,31				939.943,31	450.660,00	21.242,51			471.902,51	468.040,80
	6310000 Technische Anlagen	790.329,21	173.107,14		574.235,74	1.537.672,09	442.180,05	30.031,96			472.212,01	1.065.460,08
	7110000 Betriebsvorrichtung	4.353,56				4.353,56	4.353,56	0,00			4.353,56	0,00
	7210000 Betriebs-/Geschäftsausst.	11.165,38				11.165,38	11.165,38	0,00			11.165,38	0,00
	9613000 Anlagen im Bau	653.688,27			-574.235,74	79.452,53	0,00				0,00	79.452,53
	Summe II.	4.196.983,89	173.107,14	0,00	0,00	4.370.091,03	2.238.090,34	92.203,34	0,00	0,00	2.330.293,68	2.039.797,35
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>4.196.983,89</b>	<b>173.107,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.370.091,03</b>	<b>2.238.090,34</b>	<b>92.203,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.330.293,68</b>	<b>2.039.797,35</b>