



NEUENBÜRG

mit ARNBACH · DENNACH · WALDRENNACH · ROTENBACH

Die malerische Stadt an der Enz

Stadtwerke Neuenbürg - Stromerzeugung -

Wirtschaftsplan für das Jahr 2026

Inhaltsverzeichnis

- Feststellungsbeschluss
- Vorbericht
- Erfolgsplan
- Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan
- Investitionsprogramm 2025 – 2029
- Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
- Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
- Stellenübersicht
- Stand der voraussichtlichen Schulden
- Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen
- Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anlagenübersicht zum 31.12.2024

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 2026 mit folgenden Werten festgestellt:

		Euro
1.	Erfolgsplan	
1.1	Summe Erträge	536.600
1.2	Summe Aufwendungen	526.600
1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)	10.000
2.	Liquiditätsplan	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	176.700
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-275.000
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)	-98.300
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	98.300
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)	0

Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen wird festgesetzt auf
288.300,00 €

Kassenkreditermächtigung

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf
100.000,00 €

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf
0,00 €

Neuenbürg, den

Fabian Bader
Bürgermeister

Wirtschaftsplan 2026

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 (Verkauf des Stromverteilungsnetzes) angepasst. Durch Beschluss des Gemeinderates vom 27.03.2012 wurde die Betriebssatzung erneut geändert. Hintergrund war die Erweiterung des Geschäftsfeldes mit der Installation von weiteren Anlagen aus dem Bereich „erneuerbare Energien“. Der Eigenbetrieb wird seither unter der Bezeichnung „Stadtwerke Neuenbürg - Stromerzeugung“ geführt. Die letzte Anpassung 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 auf Grundlage der Eigenbetriebsverordnung nach dem Handelsgesetzbuch (Eigenbetriebsverordnung-HGB) unter Inanspruchnahme des EDV-Verfahrens SAP-Kommunalmaster-SMART 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 2024

Das Wirtschaftsjahr 2024 hat sich trotz der Sanierungsmaßnahme an der Wasserkraftanlage Badwehr gut entwickelt. Im Bereich der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit konnte bei Gesamterträgen von 477.550,18 € und Gesamtaufwendungen von 402.926,89 € ein Gewinn von 74.623,29 € (Vj. 38.300,86 €) verbucht werden.

Die Umsatzerlöse bei den Wasserkraftanlagen waren erfreulich und lagen bei 400.337,91 € (Vj. 360.685,11 €). Die Einspeisevergütung beträgt nach dem Energie-Einspeisegesetz 11,67 Cent/kWh. Bereits zum 01.11.2022 wurde auf eine Direktvermarktung an der Strombörse umgestellt, dadurch sind zusätzliche Erlöse möglich. Hinzu kommen positive Auswirkungen der Sanierungsmaßnahmen an den Wehren, wodurch überhaupt erst eine höhere Stromproduktion möglich wurde. Vom Regierungspräsidium Karlsruhe wurden 66.952,15 € an Kostenersatz für den Ausfall des Mühlewehrs erstattet, welches durch die Hochwasserschutzmaßnahmen vom Netz genommen werden musste.

Mit den drei in 2012/2013 installierten Photovoltaikanlagen (Gymnasium, Kindergarten „Zwergenburg“, Arnbachhalle) und der seit 2006 bestehenden Photovoltaikanlage (Schlossbergschule) konnten 44.266,14 € (Vj. 50.473,90 €) erwirtschaftet werden. Der rückläufige Erlös ist auf eine geringere Anzahl an Sonnenstunden zurückzuführen. Des Weiteren war an der Anlage Kindergarten Buchberg seit Juli 2023 ein Wechselrichter defekt, der aufgrund von Lieferengpässen erst Mitte des Jahres 2024 getauscht werden konnte.

Neben der Stromerzeugung sind die Leistungen des Mitarbeiters für die Betreuung der stromführenden Anlagen der Stadt eine weitere Einnahmeposition. Die Arbeitseinsätze wurden mit 27.602,00 € (Vj. 59.718,00 €) verrechnet.

Im Bereich der Stromerzeugung ist derzeit noch ein Monteur beschäftigt. Der Personalaufwand hat sich dadurch auf 80.299,23 € reduziert (Vj. 119.531,45 €). Die technische Betriebsführung der Wasserkraftanlagen wurde zum 01.02.2023 an eine Fachfirma übertragen.

Die Unterhaltungsaufwendungen für die Wasserkraft und Photovoltaikanlagen lagen bei 15.554,63 € (Vj. 13.829,79 €). Die Vergütung für die technische Betriebsführung der Wasserkraftanlagen richtet sich nach tatsächlich eingespeisten Strommengen, die Kosten für Fremdleistungen lagen damit bei 150.417,10 € (Vj. 144.761,99 €). Leistungen des Bauhofs sind mit 2.887,55 € (Vj. 3.427,29 €) vergütet worden.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen kosteten 20.138,85 € (Vj. 21.446,58 €). Für die Betriebsleitung und die Inanspruchnahme der Kernverwaltung ist an die Stadt wie im Vorjahr ein Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von 15.933,81 € entschädigt worden. Zinsen belasteten mit 11.396,28 € (Vj. 12.642,77 €).

An Abschreibungen wurden 105.679,66 € (Vj. 105.679,69 €) verbucht. Sie konnten im Betriebsjahr 2024 erwirtschaftet werden.

Die Anschaffungswerte des Anlagevermögens liegen zum 31.12.2024 bei 4.806.346,40 €, die Restbuchwerte betragen nach den Abschreibungen 2.157.915,37 €.

Investitionen wurden im Jahr 2024 in Höhe von 436.255,37 € für den Neubau des beweglichen Wehres bei der Wasserkraftanlage „Badwehr“ und den Bau des Fischaufstiegs getätigt.

Eine Kreditaufnahme war im Wirtschaftsjahr 2024 nicht vorgesehen. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten belaufen sich zum 31.12.2024 auf 1.423.592,00 € (Vj. 1.538.148,00 €).

Wirtschaftsjahr 2025

Der Wirtschaftsplan 2025 des Eigenbetriebs wurde am 29.11.2024 vom Gemeinderat beschlossen. Die Stromproduktion der Wasserkraftanlagen gestaltet sich geringer als erwartet. Alle anderen Erträge und Aufwendungen entwickeln sich plangemäß.

Die Maßnahmen zur Sanierung der Wasserkraftanlage Badweg sind abgeschlossen. Zur Finanzierung musste ein Kredit in Höhe von 440.000 € aufgenommen werden.

III. Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan

Erträge

Bei den Wasserkraftanlagen wird mit Umsatzerlösen in Höhe von 430.000 € gerechnet. Die Wasserkraftanlage „Badwehr“ befindet sich wieder am Netz. Die Hochwasserschutzmaßnahme am Mühlewehr dauert noch an, die Wasserkraftanlage muss bis zum Abschluss der Maßnahmen vom Netz genommen werden. Die Einspeisevergütung erfolgt über eine Direktvermarktung an der Strombörse. Sollte der Börsenwert 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.

Bei den Photovoltaikanlagen sind Umsatzerlöse in Höhe von 46.500 € 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 59.800 €.

Aufwendungen

Bei der Stromerzeugung sind ab dem Jahr 2026 ein Elektroniker für Betriebstechnik und ein Elektriker beschäftigt. Für Personal- und Versorgungsaufwendungen sind 177.800 € eingeplant. Die Betreuung der Wasserkraftanlagen wurde an eine Fremdfirma mit einer rein leistungsbezogenen Vergütung übertragen. Bei den Fremdleistungen für Wasserkraft- und Photovoltaikanlagen sind insgesamt 123.000 € veranschlagt.

Für die Leistungen der Stadt (Bauhof u.a.) sind 3.000 € eingestellt, für laufenden Bedarf 15.500 €. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen bei 19.900 €. Der Verwaltungskostenbeitrag beträgt 16.000 €.

An Abschreibungen sind 137.700 € vorgesehen. Zinsen und Steuern belasten voraussichtlich mit 33.300 €.

Im Wirtschaftsjahr 2026 wird beim Eigenbetrieb Stromerzeugung mit einem Gewinn von 10.000 € gerechnet.

Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

Im Wirtschaftsjahre 2025 wurde die Sanierung der Wasserkraftanlage „Badwehr“ einschließlich des Fischaufstiegs abgeschlossen. Durch die marode Substanz der Anlage waren 7 Nachträge erforderlich, deren Finanzierung im Jahr 2026 in Höhe von 265.000 € erfolgen muss. 10.000 € sind für spezielle Elektronikgeräte vorgesehen.

Für die Tilgung von Krediten sind 161.000 € eingeplant.

Zur Finanzierung der Sanierungsmaßnahmen und Beschaffungen ist im Wirtschaftsjahr 2026 eine Kreditaufnahme in Höhe von 288.300 € erforderlich.

Finanzplanung der Folgejahre 2025 – 2029

Mit der Sanierungsmaßnahme am Badwehr konnten 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 Oktober 2025

Gabriele Häußermann
Kaufm. Werkleiterin

Stadtwerke Neuenbürg
Stromerzeugung

Erfolgsplan
2026

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
						2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	444.604,05	302.500	476.800	477.000	477.000	477.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	32.946,13	35.500	59.800	73.300	80.300	85.300
5	-	Materialaufwand	168.859,28-	101.000-	141.500-	157.400-	157.400-	159.400-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	15.554,63-	15.500-	15.500-	16.400-	16.400-	16.400-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	153.304,65-	85.500-	126.000-	141.000-	141.000-	143.000-
6	-	Personalaufwand	80.299,23-	79.000-	177.800-	179.700-	180.800-	182.300-
6a	-	Löhne und Gehälter	49.385,75-	47.900-	124.500-	125.400-	125.700-	126.300-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	30.913,48-	31.100-	53.300-	54.300-	55.100-	56.000-
7	-	Abschreibungen	105.679,66-	106.000-	137.700-	137.400-	136.900-	136.400-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	105.679,66-	106.000-	137.700-	137.400-	136.900-	136.400-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	36.072,66-	41.200-	36.300-	35.200-	35.600-	36.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.396,28-	10.200-	29.000-	26.300-	25.300-	23.900-
15	=	Ergebnis nach Steuern	75.243,07	600	14.300	14.300	21.300	24.300
16	-	sonstige Steuern	619,78-	600-	4.300-	4.300-	4.300-	4.300-
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	74.623,29	0	10.000	10.000	17.000	20.000
		nachrichtlich						

Stadtwerke Neuenbürg
Stromerzeugung

**Liquiditätsplan
mit Finanzierungsplan
2026**

Stromerzeugung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

EIGB_4000

Stromerzeugung

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	509.755,45	338.000	536.600	0	550.300	557.300	562.300
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	509.755,45	338.000	536.600	0	550.300	557.300	562.300
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	234.759,26-	221.200-	355.600-	0	372.300-	373.800-	377.700-
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	600-	4.300-	0	4.300-	4.300-	4.300-
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	234.759,26-	221.800-	359.900-	0	376.600-	378.100-	382.000-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	274.996,19	116.200	176.700	0	173.700	179.200	180.300
19	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0	0
21	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	436.255,37-	800.000-	275.000-	0	0	0	0
27	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)	436.255,37-	800.000-	275.000-	0	0	0	0
28	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)	436.255,37-	800.000-	275.000-	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)	161.259,18-	683.800-	98.300-	0	173.700	179.200	180.300
30	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	366.000	0	0	0	0	0
32	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	443.000	288.300	0	0	0	0
33	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)	0,00	809.000	288.300	0	0	0	0
36	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	114.556,00-	115.000-	161.000-	0	161.000-	161.000-	161.000-
37	-	Gezahlte Zinsen	11.396,28-	10.200-	29.000-	0	26.300-	25.300-	23.900-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)	125.952,28-	125.200-	190.000-	0	187.300-	186.300-	184.900-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)	125.952,28-	683.800	98.300	0	187.300-	186.300-	184.900-

Stromerzeugung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

Ifd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
						2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
40	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 29 und 39)	287.211,46-	0	0	0	13.600-	7.100-	4.600-
	nachrichtlich							

Stadtwerke Neuenbürg
Stromerzeugung

Investitionsmaßnahmen 2026

EIGB_4000

Stromerzeugung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme, -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
74110000001: Erwerb von bewegl. Sachen											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	45.936-	35.936-	0	0,00	0	10.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.936-	35.936-	0	0,00	0	10.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	45.936-	35.936-	0	0,00	0	10.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	45.936-	35.936-	0	0,00	0	10.000-	0	0	0	0
74110000002: Sanierung Badwehr											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.431.717-	486.717-	0	436.255,37-	680.000-	265.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.431.717-	486.717-	0	436.255,37-	680.000-	265.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.431.717-	486.717-	0	436.255,37-	680.000-	265.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.431.717-	486.717-	0	436.255,37-	680.000-	265.000-	0	0	0	0
74110000003: Sanierung Mühlewehr											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	747.343-	747.343-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	747.343-	747.343-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	747.343-	747.343-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	747.343-	747.343-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
741100000004: Fernschaltung Wehre											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	249.863-	249.863-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	249.863-	249.863-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	249.863-	249.863-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	249.863-	249.863-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
741100000005: Veräußerungen Fahrzeuge											
	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	15.318	15.318	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.318	15.318	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	15.318	15.318	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
741100000006: Dachsanierung Steg Eisenfurt											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	120.000-	0	0	0,00	120.000-	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.000-	0	0	0,00	120.000-	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	120.000-	0	0	0,00	120.000-	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	120.000-	0	0	0,00	120.000-	0	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	-43.316	--	--	--	--
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	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	-43.316	--	--	--	--
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Abs. 4 EigBVO-HGB)		--	--	--	--
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§2 i.V.m. Anlage 2 Nr. 40 EigBVO-HGB)	43.316	0	-13.600	-7.100	-4.600
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	0	0	-13.600	-20.700	-25.300
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden					
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	0	0	-13.600	-20.700	-25.300

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

Zahl der Planstellen	Zahl der besetzten Stellen Vorjahr	Zahl der besetzten Stellen Planjahr	Entgelt- gruppe	Funktion
1	1	1	TVöD 6	Elektrik
1	0	1	TVöD 10	Elektrik/IT
2	1	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
1. Anleihen		
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
2.1 Bund		
2.2 Land		
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände davon Kernhaushalt		
2.4 Zweckverbände und dergleichen		
2.5 Kreditinstitute	1.731,5	1.858,8
2.6 sonstige Bereiche		
3. Kassenkredite		
4. Verbindlichkeiten aus kredit- ähnlichen Rechtsgeschäften		
Voraussichtliche Gesamtschulden	1.731,5	1.858,8

Gläubiger Art der Schuld	Verwendungszweck	Kreditauf- nahmejahr	Ursprungsbetrag	Kredit- laufzeit (Jahre)	Zinssatz	Zins- bindung	voraussichtl. Stand 01.01.2026	Zinsen 2026	Tilgung 2026	voraussichtl. Stand 31.12.2026
Sparkasse Pforzheim Calw	Vermögensplan 2011	2011	500.000	20	2,99	2031	150.000	4.200	25.000	125.000
KFW Berlin	Vermögensplan 2012	2012	400.000	20	1,41	2032	132.000	1.800	21.000	111.000
Deutsche Kreditbank Berlin	Vermögensplan 2020/2021	2021	1.370.000	20	0,295	2040	1.026.000	3.000	68.000	958.000
Sparkasse Pforzheim Calw	Investitionen 2025	2025	440.000	20	302	2045	423.500	13.300	22.000	401.500
<i>n.n.</i>	<i>Investitionen 2026</i>	<i>2026</i>	<i>288.300</i>	<i>10</i>		<i>2036</i>		<i>6.700</i>	<i>25.000</i>	<i>263.300</i>
Gesamtsumme							1.731.500	29.000	161.000	1.858.800

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2027	2028	2029	2030
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0
Summe:		0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0	0	0	0

Stadtwerke Neuenbürg
- Stromerzeugung -

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anlagenübersicht

zum
31.12.2024

Stadtwerke Neuenbürg
- Stromerzeugung -

Jahresabschluss 2024

Bilanz zum 31.12.2024

Aktivseite	2024	2023
A Anlagevermögen		
II. Sachanlagen		
Stand 01.01.2024	1.827.339,66 €	
Zugänge	436.255,37 €	
Abgänge	0,00 €	
Abschreibungen	-105.679,66 €	
	2.157.915,37 €	1.827.339,66 €
<i>Zwischensumme Anlagevermögen</i>	<i>2.157.915,37 €</i>	<i>1.827.339,66 €</i>
B Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Debitoren	134.638,34 €	125.568,75 €
2. Forderungen an die Stadt		
IME	0,00 €	
Kassenzinsen	0,00 €	0,00 €
3. Forderungen an andere Eigenbetriebe	0,00 €	0,00 €
4. Sonstige Vermögensgegenstände		
Steuererstattungen	462,39 €	
Vorsteuerwartekonto	9.466,24 €	
	9.928,63 €	306,75 €
II. Kassenbestand/Guthaben bei Kreditinstituten	0,00 €	334.321,31 €
<i>Zwischensumme Umlaufvermögen</i>	<i>144.566,97 €</i>	<i>460.196,81 €</i>
Summe Aktivseite	2.302.482,34 €	2.287.536,47 €

Passivseite	2024	2023
A Eigenkapital		
I. Stammkapital	125.000,00 €	125.000,00 €
II. Allgemeine Rücklage	410.000,00 €	410.000,00 €
III. Gewinn/Verlust		
Gewinnvortrag	120.948,46 €	82.647,60 €
Gewinn-Ausschüttung	0,00 €	
Jahresgewinn/-verlust	74.623,29 €	38.300,86 €
	195.571,75 €	38.300,86 €
<i>Zwischensumme Eigenkapital</i>	<i>730.571,75 €</i>	<i>655.948,46 €</i>
B Empfangene Ertragszuschüsse		
C Rückstellungen		
Urlaubsrückstellungen	7.000,00 €	
Beratungsrückstellung	2.000,00 €	
Archivierung	500,00 €	
	9.500,00 €	7.067,00 €
D Verbindlichkeiten		
1. Darlehen von Kreditinstituten	1.423.592,00 €	1.538.148,00 €
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen	95.502,34 €	86.373,01 €
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt		
Kassenmehrausgabe	43.316,25 €	
Trägerdarlehen	0,00 €	
Bauhofeinsatz u.a.	0,00 €	
	43.316,25 €	0,00 €
4. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €
<i>Zwischensumme Verbindlichkeiten</i>	<i>1.562.410,59 €</i>	<i>1.624.521,01 €</i>
E Rechnungsabgrenzung		
Summe Passivseite	2.302.482,34 €	2.287.536,47 €

Jahresabschluss 2024

Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Differenz		2024	2023		
1. Stromerzeugung					444.604,05 €	411.159,01 €	33.445,04 €	
davon	2024	2023						
Wasserkraft	400.337,91 €	360.685,11 €						
Solarenergie	44.266,14 €	50.473,90 €						
2. Aktivierte Eigenleistungen					0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3. Sonstige betriebliche Erträge					32.946,13 €	65.015,00 €	-32.068,87 €	
davon	2024	2023						
Installationserträge	0,00 €	0,00 €						
Lagerverkauf	0,00 €	0,00 €						
Erstatt. Stadt	27.602,00 €	59.718,00 €						
Erstatt. Eigenbetriebe	0,00 €	37,00 €						
Miete (Wohnung)	3.960,00 €	4.060,00 €						
Miete (Geschäftsräume)	1.200,00 €	1.200,00 €						
Sonstige Erträge	184,13 €	0,00 €						
4. Materialaufwand					168.859,28 €	162.019,07 €	6.840,21 €	
Unterhaltungsaufwand								
davon	2024	2023						
Erzeugungsanlagen	15.554,63 €	13.829,79 €						
Fremdleistungen u. ähnl.	150.417,10 €	144.761,99 €						
Bauhilfeleistungen+EB	2.887,55 €	3.427,29 €						
5. Personalaufwand					80.299,23 €	119.531,45 €	-39.232,22 €	
davon	2024	2023						
Beschäftigungsentgelte	49.385,75 €	80.672,57 €						
Soziale Aufwendungen	30.913,48 €	38.858,88 €						
6. Abschreibungen auf Sachanlagen					105.679,66 €	105.679,69 €	-0,03 €	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen					36.072,66 €	37.380,39 €	-1.307,73 €	
davon	2024	2023						
Schutzkleidung	77,82 €	463,18 €						
Aus- und Fortbildung	0,00 €	0,00 €						
Sonstiges	35,81 €	71,60 €						
Miete	0,00 €	0,00 €						
Werkstatt	1.666,10 €	800,83 €						
Fuhrpark	4.237,29 €	8.927,47 €						
Versicherungen	6.509,74 €	5.909,03 €						
Bürokosten	4.718,82 €	2.857,76 €						
EDV-Kosten	132,45 €	100,05 €						
Beratungskosten	2.760,82 €	2.316,66 €						
Verwaltungskosten	15.933,81 €	15.933,81 €						
8. Zinserträge					0,00 €	0,00 €	0,00 €	
9. Zinsen					11.396,28 €	12.642,77 €	-1.246,49 €	
davon	2024	2023						
Kreditmarktdarlehen	11.396,28 €	12.642,77 €						
Sonstige Zinsen	0,00 €	0,00 €						
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Ziffern 1 bis 3, 8) - (Ziffern 4 - 7,9)					75.243,07 €	38.920,64 €		
11. A.O. Erträge								
12. A.O. Aufwand								
13. Außerordentliches Ergebnis					0,00 €	0,00 €	0,00 €	
14. Steuern von Einkommen und Ertrag					0,00 €	0,00 €	0,00 €	
davon	2024	2023						
Gewerbesteuer	0,00 €	0,00 €						
Körperschaftsteuer	0,00 €	0,00 €						
Vorsteuerkorrektur Vorjahr	0,00 €	0,00 €						
15. Sonstige Steuern					619,78 €	619,78 €	0,00 €	
davon	2024	2023						
Grundsteuer	619,78 €	619,78 €						
16. Jahresergebnis					74.623,29 €	38.300,86 €	36.322,43 €	

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2024

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					
	01.01.2024	Zugang	Abgang	Umb.	31.12.2024	01.01.2024	Zugang	Abgang	Umb.	31.12.2024	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			0,00	10.123,07
2920000 Gebäude, Aufbau	958.812,16				958.812,16	951.202,10	831,42			952.033,52	6.778,64
3610100 Photovoltaikanlage	537.215,50				537.215,50	331.359,52	26.939,44			358.298,96	178.916,54
3610200 Verteilungsanlagen	252.167,22				252.167,22	138.742,58	9.520,20			148.262,78	103.904,44
6110000 Fahrzeuge	39.186,21				39.186,21	29.371,06	2.167,30			31.538,36	7.647,85
6210000 Maschinen	939.943,31				939.943,31	514.387,53	21.242,50			535.630,03	404.313,28
6310000 Technische Anlagen	1.537.672,09				1.537.672,09	562.169,64	44.978,80			607.148,44	930.523,65
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	79.452,53	436.255,37			515.707,90	0,00	0,00			0,00	515.707,90
Summe II.	4.370.091,03	436.255,37	0,00	0,00	4.806.346,40	2.542.751,37	105.679,66	0,00	0,00	2.648.431,03	2.157.915,37
Gesamtsumme	4.370.091,03	436.255,37	0,00	0,00	4.806.346,40	2.542.751,37	105.679,66	0,00	0,00	2.648.431,03	2.157.915,37