



NEUENBÜRG

mit ARNBACH · DENNACH · WALDRENNACH · ROTENBACH

Die malerische Stadt an der Enz

Stadtwerke Neuenbürg - Stromerzeugung -

Wirtschaftsplan für das Jahr 2024

Inhaltsverzeichnis

- Feststellungsbeschluss
- Vorbericht
- Erfolgsplan
- Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan
- Investitionsprogramm 2023 – 2027
- Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
- Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
- Stellenübersicht
- Stand der voraussichtlichen Schulden
- Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen
- Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anlagenübersicht zum 31.12.2022

Feststellungsbeschluss

Auf Grund der §§ 1 und 14 Absatz 3 des Eigenbetriebsgesetzes i.V.m. der EigBVO-HGB hat der Gemeinderat am 21.11.2023 den Wirtschaftsplan der Stadtwerke Neuenbürg - Stromerzeugung - für das Jahr 2024 mit folgenden Werten festgestellt:

		Euro
1.	Erfolgsplan	
1.1	Summe Erträge	381.000
1.2	Summe Aufwendungen	346.000
1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)	35.000
2.	Liquiditätsplan	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	158.000
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-365.000
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)	-207.000
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	207.000
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)	0,00

Kreditermächtigung

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

Kassenkreditermächtigung

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf
100.000,00 €

Verpflichtungsermächtigungen

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

Neuenbürg, den 22. November 2023

Fabian Bader
Bürgermeister

Wirtschaftsplan 2024

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) 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 auf Grundlage der Eigenbetriebsverordnung nach dem Handelsgesetzbuch (Eigenbetriebsverordnung-HGB) unter Inanspruchnahme des EDV-Verfahrens SAP-Kommunalmaster-SMART geführt.

Durch die Novellierung müssen seit 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 2022

Das Wirtschaftsjahr 2022 hat sich positiv entwickelt. Im Bereich der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit konnte bei Gesamterträgen von 393.237,27 € und Gesamtaufwendungen von 360.722,60 € ein Gewinn von 32.514,67 € verbucht werden (Vj. 24.559,79 €).

Die Umsatzerlöse bei den Wasserkraftanlagen sind mit 266.351,90 € erneut gestiegen (Vj. 215.690,31 €). Die Einspeisevergütung lag bisher nach dem Energie-Einspeisegesetz bei 11,67 Cent/kWh. Zum 01.11.2022 konnte auf eine Direktvermarktung an der Strombörse umgestellt werden, dadurch sind deutlich höhere Erlöse möglich.

Mit den drei in 2012/2013 installierten Photovoltaikanlagen (Gymnasium, Kindergarten „Zwergenburg“, Arnbachhalle) und der seit 2006 bestehenden Photovoltaikanlage (Schlossbergschule) konnten 58.383,37 € (Vj. 51.326,50 €) erwirtschaftet werden. Der Mehrerlös ist auf die höhere 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 waren etwas rückläufig und wurden mit 62.918,50 € (Vj. 83.455,00 €) verrechnet.

Im Bereich der Stromerzeugung sind zwei Monteure beschäftigt. Die Personalaufwendungen lagen bei 160.390,72 € (Vj. 150.287,42 €).

Die Unterhaltungsaufwendungen (Instandhaltungsmaßnahmen, Reparaturen u.ä.) lagen bei 32.169,24 € (Vj. 27.176,94 €), die sonstigen betrieblichen Aufwendungen bei 26.139,70 € (Vj. 30.637,41 €). Der Verwaltungskostenbeitrag ist mit 15.933,81 € (Vj. 13.742,91 €) vergütet worden. Die Abschreibungen haben sich durch die Investitionen erhöht und lagen bei 106.778,00 € (Vj. 92.203,34 €). Sie konnten im Betriebsjahr 2022 erwirtschaftet werden.

Die Anschaffungswerte des Anlagevermögens liegen zum 31.12.2022 bei 4.370.091,03 € gestiegen, die Restbuchwerte betragen nach den Abschreibungen 1.933.019,35 €.

Investitionen wurden im Jahr 2022 nicht getätigt. Die Genehmigung für den Bau des Fischaufstiegs und Neubau eines beweglichen Wehres bei der Wasserkraftanlage „Badwehr“ ist bereits im Dezember 2020 eingegangen. Die Maßnahme wurde zwischenzeitlich ausgeschrieben.

Die geplante Kreditaufnahme in Höhe von 350.000 € war durch die Verzögerung der Sanierung des Badwehres nicht erforderlich. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten belaufen sich zum 31.12.2022 auf 1.652.704,00 € (Vj. 1.767.260,00 €).

Wirtschaftsjahr 2023

Der Wirtschaftsplan 2023 des Eigenbetriebs wurde am 13.12.2022 vom Gemeinderat beschlossen. Aus heutiger Sicht ist davon auszugehen, dass dieser plangemäß abgewickelt wird.

Die Sanierung der Wasserkraftanlage Badweg soll Ende 2023 beginnen.

III. Wirtschaftsplan 2024

Erfolgsplan

Erträge

Bei den Wasserkraftanlagen wird mit Umsatzerlösen in Höhe von 288.000 € gerechnet. Die Einspeisevergütung erfolgt über eine Direktvermarktung an der Strombörse. 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 vom Netz genommen werden.

Bei den Photovoltaikanlagen sind Umsatzerlöse in Höhe von 57.700 € 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 reduzieren sich auf rd. 30.000 €, da ein Mitarbeiter Ende 2023 in den Ruhestand verabschiedet wurde.

Aufwendungen

Bei der Stromerzeugung ist noch ein Elektriker beschäftigt. Für Personal- und Versorgungsaufwendungen sind 87.000 € eingeplant. Die Betreuung der Wasserkraftanlagen wurde an eine Fremdfirma mit einer rein leistungsbezogenen Vergütung übertragen. Bei den Fremdleistungen für Wasserkraft-¹ und Photovoltaikanlagen sind insgesamt 82.500 € veranschlagt.

Für die Leistungen der Stadt (Bauhof u.a.) sind 3.000 € eingestellt, für laufenden Bedarf 12.500 €. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (Fuhrpark, Versicherungen) reduzieren sich auf 21.300 €. Der Verwaltungskostenbeitrag beträgt 16.000 €.

An Abschreibungen sind infolge der Investitionen 108.000 € vorgesehen. Zinsen und Steuern belasten voraussichtlich mit 15.600 €.

Im Wirtschaftsjahr 2024 wird beim Eigenbetrieb Stromerzeugung mit einem Gewinn in Höhe von 35.000 € gerechnet.

Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

Im Wirtschaftsjahr 2024 soll die Sanierung des Badwehrs einschließlich des Fischaufstiegs umgesetzt werden. Im Wirtschaftsjahr 2023 wurden für die Maßnahme bereits 680.000 € eingestellt, 2024 kommen weitere 320.000 € hinzu.

Für die Umrüstung der Wehre auf Fernwirktechnik sind 2024 nochmals 30.000 € erforderlich.

Das Dach beim Steg „Wehr Eisenfurt“ ist sehr marode. Für die Sanierung sind in den Jahren 2024 und 2025 insgesamt 135.000 € vorgesehen.

Für die Tilgung von Krediten sind 115.000 € eingeplant.

Auf der Einnahmeseite sind die Abschreibungen mit 108.000 € und erübrigte Mittel aus Vorjahren in Höhe von 337.000 € aufgenommen.

Kreditaufnahmen sind im Jahr 2024 nicht erforderlich. Die bereits genehmigte Kreditermächtigung aus dem Jahr 2023 in Höhe von 350.000 € soll in das Jahr 2024 übertragen werden.

Finanzplanung der Folgejahre 2023 – 2027

In den kommenden Wirtschaftsjahren 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.

Des Weiteren steht die Sanierung des Daches beim Steg des Wehrs Eisenfurt zur Sanierung an.

Weitere Investitionen sind in der Finanzplanung zunächst nicht vorgesehen.

Neuenbürg, im November 2023

Gabriele Häußermann
Kaufm. Werkleiterin

Erfolgsplan 2024

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	324.735,27	391.900	345.700	385.700	390.700	395.700
4	+	sonstige betriebliche Erträge	68.502,00	70.800	35.300	35.300	35.300	35.300
5	-	Materialaufwand	36.035,72-	74.000-	98.000-	98.000-	101.000-	104.500-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	4.067,62-	5.500-	12.500-	12.500-	12.500-	12.500-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	31.968,10-	68.500-	85.500-	85.500-	88.500-	92.000-
6	-	Personalaufwand	160.390,72-	157.000-	87.000-	90.500-	92.800-	94.700-
6a	-	Löhne und Gehälter	112.351,61-	108.900-	55.400-	58.300-	60.000-	61.300-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	48.039,11-	48.100-	31.600-	32.200-	32.800-	33.400-
7	-	Abschreibungen	106.778,00-	113.000-	108.000-	130.000-	135.000-	135.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	106.778,00-	113.000-	108.000-	130.000-	135.000-	135.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	42.073,51-	43.100-	37.400-	37.400-	37.600-	37.800-
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.485,98-	15.000-	15.000-	14.500-	14.000-	13.400-
		davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	338,89-	0	0	0	0	0
15	=	Ergebnis nach Steuern	33.134,45	60.600	35.600	50.600	45.600	45.600
16	-	sonstige Steuern	619,78-	600-	600-	600-	600-	600-
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	32.514,67	60.000	35.000	50.000	45.000	45.000
		nachrichtlich						

**Liquiditätsplan einschließlich
Finanzierungsplan
2024**

Stromerzeugung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2024

BZ41 Betriebszweig Stromerzeugung

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
							2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	306.169,51	462.700	381.000	0	421.000	426.000	431.000
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	306.169,51	462.700	381.000	0	421.000	426.000	431.000
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	213.426,30-	274.100-	222.400-	0	225.900-	231.400-	237.000-
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	619,78-	600-	600-	0	600-	600-	600-
7	-	Ertragsteuerzahlungen	124,51	0	0	0	0	0	0
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	213.921,57-	274.700-	223.000-	0	226.500-	232.000-	237.600-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	92.247,94	188.000	158.000	0	194.500	194.000	193.400
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,00	720.000-	365.000-	0	120.000-	0	0
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0,00	720.000-	365.000-	0	120.000-	0	0
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0,00	720.000-	365.000-	0	120.000-	0	0
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	92.247,94	532.000-	207.000-	0	74.500	194.000	193.400
24	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	312.000	337.000	0	0	0	0
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	350.000	0	0	0	0	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	662.000	337.000	0	0	0	0
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	114.556,00-	115.000-	115.000-	0	132.500-	132.500-	132.500-
37	-	Gezahlte Zinsen	14.485,98-	15.000-	15.000-	0	14.500-	14.000-	13.400-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	129.041,98-	130.000-	130.000-	0	147.000-	146.500-	145.900-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	129.041,98-	532.000	207.000	0	147.000-	146.500-	145.900-

Stromerzeugung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2024

lfd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
40	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	36.794,04-	0	0	0	72.500-	47.500	47.500
	nachrichtlich							

**Investitionsmaßnahmen
Eigenbetrieb
2024**

Stromerzeugung

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2024

BZ41

Betriebszweig Stromerzeugung

ffd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme, -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-Übertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 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	280-	280-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	280-	280-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	280-	280-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	280-	280-	0	0,00	0	0	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	1.000.000-	0	0	0,00	680.000-	320.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000-	0	0	0,00	680.000-	320.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.000.000-	0	0	0,00	680.000-	320.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.000.000-	0	0	0,00	680.000-	320.000-	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	381.441-	381.441-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	381.441-	381.441-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	381.441-	381.441-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	381.441-	381.441-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme.	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		-nachrichtl.-EUR	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 Baumaßnahmen	70.000-	0	0	0,00	40.000-	30.000-	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	319.863-	249.863-	0	0,00	40.000-	30.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	319.863-	249.863-	0	0,00	40.000-	30.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	319.863-	249.863-	0	0,00	40.000-	30.000-	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	135.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	120.000-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	120.000-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	135.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	120.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	135.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	120.000-	0	0

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		EUR 1	EUR 2	+1 EUR 3	+2 EUR 4	+3 EUR 5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	248.100	--	--	--	--
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	248.100	--	--	--	--
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	-72.500	47.500	47.500
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	248.100	248.100	175.600	223.100	270.600
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden					
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	248.100	248.100	175.600	223.100	270.600

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 6	Elektriker
0	1	0	TVöD 7	Elektriker
1	2	1		

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 2.6 sonstige Bereiche	1.538	1.773
3. Kassenkredite		
4. Verbindlichkeiten aus kredit- ähnlichen Rechtsgeschäften		
Voraussichtliche Gesamtschulden	1.538	1.773

Gläubiger Art der Schuld	Verwendungszweck	Kreditauf- nahmejahr	Ursprungsbetrag	Kredit- laufzeit (Jahre)	Zinssatz	Zins- bindung	voraussichtl. Stand 01.01.2024	Zinsen 2024	Tilgung 2024	voraussichtl. Stand 31.12.2024
Sparkasse Pforzheim Calw	Vermögensplan 2011	2011	500.000	20	2,99	2031	200.000	5.700	25.000	175.000
KFW Berlin	Vermögensplan 2012	2012	400.000	20	1,41	2032	174.000	2.400	21.000	153.000
Deutsche Kreditbank Berlin	Vermögensplan 2020/2021	2021	1.370.000	20	0,295	2040	1.164.000	3.600	69.000	1.095.000
<i>n.n.</i>	<i>Vermögensplan 2023</i>	<i>2024</i>	<i>350.000</i>					<i>3.300</i>	<i>0</i>	<i>350.000</i>
Gesamtsumme							1.538.000	15.000	115.000	1.773.000

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2025	2026	2027	2028
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	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
31.12.2022

Stadtwerke Neuenbürg
- Stromerzeugung -

Jahresabschluss 2022

II. Bilanz zum 31.12.2022

Aktivseite	2022	2021
A Anlagevermögen		
II. Sachanlagen		
Stand 01.01.2022	2.039.797,35 €	
Zugänge	0,00 €	
Abgänge	0,00 €	
Abschreibungen	<u>-106.778,00 €</u>	2.039.797,35 €
Zwischensumme Anlagevermögen	1.933.019,35 €	2.039.797,35 €
B Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Debitoren	138.556,92 €	43.114,05 €
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	151,85 €	
Vorsteuerwartekonto	<u>461,74 €</u>	-266,44 €
II. Kassenbestand/Guthaben bei Kreditinstituten	248.105,30 €	281.283,23 €
Zwischensumme Umlaufvermögen	387.275,81 €	324.130,84 €
Summe Aktivseite	2.320.295,16 €	2.363.928,19 €

Passivseite	2022	2021
A Eigenkapital		
I. Stammkapital	125.000,00 €	125.000,00 €
II. Allgemeine Rücklage	410.000,00 €	410.000,00 €
III. Gewinn/Verlust		
Gewinnvortrag	50.132,93 €	
Gewinn-Ausschüttung	0,00 €	
Jahresgewinn/-verlust	32.514,67 €	50.132,93 €
Zwischensumme Eigenkapital	617.647,60 €	585.132,93 €
B Empfangene Ertragszuschüsse		
C Rückstellungen		
Urlaubsrückstellungen	5.014,00 €	
Beratungsrückstellung	1.900,00 €	
Archivierung	<u>500,00 €</u>	
Zwischensumme Rückstellungen	7.414,00 €	5.328,00 €
D Verbindlichkeiten		
1. Darlehen von Kreditinstituten	1.652.704,00 €	1.767.260,00 €
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen	42.199,56 €	6.207,26 €
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Kassenmehrausgabe	0,00 €	
Trägerdarlehen	0,00 €	
Bauhofeinsatz u. a.	<u>0,00 €</u>	0,00 €
4. Sonstige Verbindlichkeiten	330,00 €	0,00 €
Zwischensumme Verbindlichkeiten	1.695.233,56 €	1.773.467,26 €
E Rechnungsabgrenzung		
Summe Passivseite	2.320.295,16 €	2.363.928,19 €

Jahresabschluss 2022

III. Gewinn- und Verlustrechnung

	2022	2021	Differenz		2022	2021	
1. Stromerzeugung					324.735,27 €	267.016,81 €	57.718,46 €
davon	2022	2021					
Wasserkraft	266.351,90 €	215.690,31 €					
Solarenergie	58.383,37 €	51.326,50 €					
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
3. Sonstige betriebliche Erträge					68.502,00 €	89.968,35 €	-21.466,35 €
davon	2022	2021					
Installationserträge	212,50 €	0,00 €					
Lagerverkauf	0,00 €	0,00 €					
Erstatt. Stadt	62.918,50 €	83.455,00 €					
Erstatt. Eigenbetriebe	111,00 €	1.609,50 €					
Miete (Wohnung)	4.060,00 €	3.180,00 €					
Miete (Geschäftsräume)	1.200,00 €	1.200,00 €					
Sonstige Erträge	0,00 €	523,85 €					
4. Materialaufwand							
Unterhaltungsaufwand					36.035,72 €	28.809,41 €	7.226,31 €
davon	2022	2021					
Erzeugungsanlagen	4.067,62 €	5.509,47 €					
Fremdleistungen u. ähnl.	28.101,76 €	21.667,83 €					
Bauhofleistungen+EB	3.866,34 €	1.632,11 €					
5. Personalaufwand					160.390,72 €	150.287,42 €	10.103,30 €
davon	2022	2021					
Beschäftigungsentgelte	112.351,61 €	103.355,84 €					
Soziale Aufwendungen	48.039,11 €	46.931,58 €					
6. Abschreibungen auf Sachanlagen					106.778,00 €	92.203,34 €	14.574,66 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen					42.073,51 €	44.380,32 €	-2.306,81 €
davon	2022	2021					
Schutzkleidung	70,46 €	182,03 €					
Aus- und Fortbildung	0,00 €	0,00 €					
Sonstiges	36,80 €	35,80 €					
Miete	5.040,00 €	5.040,00 €					
Werkstatt	762,60 €	132,83 €					
Fuhrpark	8.207,91 €	8.875,10 €					
Versicherungen	5.305,09 €	5.164,30 €					
Bürokosten	2.382,34 €	2.421,45 €					
EDV-Kosten	0,00 €	462,77 €					
Beratungskosten	4.335,50 €	8.323,13 €					
Verwaltungskosten	15.933,81 €	13.742,91 €					
8. Zinserträge					0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Zinsen					14.485,98 €	16.125,10 €	-1.639,12 €
davon	2022	2021					
Kreditmarktdarlehen	14.485,98 €	16.047,18 €					
Sonstige Zinsen	0,00 €	77,92 €					
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Ziffern 1 bis 3, 8) - (Ziffern 4 - 7,9)					33.473,34 €	25.179,57 €	8.293,77 €
11. A.O. Erträge							
12. A.O. Aufwand							
13. Außerordentliches Ergebnis					0,00 €	0,00 €	0,00 €
14. Steuern von Einkommen und Ertrag					338,89 €	0,00 €	338,89 €
davon	2022	2021					
Gewerbesteuer	0,00 €	0,00 €					
Körperschaftsteuer	0,00 €	0,00 €					
Vorsteuerkorrektur Vorjah	338,89 €						
15. Sonstige Steuern					619,78 €	619,78 €	0,00 €
davon	2022	2021					
Grundsteuer	619,78 €	619,78 €					
16. Jahresergebnis					32.514,67 €	24.559,79 €	7.954,88 €

IV. Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2022

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					
	01.01.2022	Zugang	Abgang	Umb.	31.12.2022	01.01.2022	Zugang	Abgang	Umb.	31.12.2022	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	948.440,93	1.929,75			950.370,68	8.441,48
3610100 Photovoltaikanlage	537.215,50				537.215,50	277.480,65	26.939,44			304.420,09	232.795,41
3610200 Verteilungsanlagen	252.167,22				252.167,22	119.702,18	9.520,20			129.222,38	122.944,84
6110000 Fahrzeuge	39.186,21				39.186,21	25.036,46	2.167,30			27.203,76	11.982,45
6210000 Maschinen	939.943,31				939.943,31	471.902,51	21.242,50			493.145,01	446.798,30
6310000 Technische Anlagen	1.537.672,09				1.537.672,09	472.212,01	44.978,81			517.190,82	1.020.481,27
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				79.452,53	0,00	0,00			0,00	79.452,53
Summe II.	4.370.091,03	0,00	0,00	0,00	4.370.091,03	2.330.293,68	106.778,00	0,00	0,00	2.437.071,68	1.933.019,35
Gesamtsumme	4.370.091,03	0,00	0,00	0,00	4.370.091,03	2.330.293,68	106.778,00	0,00	0,00	2.437.071,68	1.933.019,35