

JAHRESABSCHLUSS

ZUM

31. DEZEMBER 2023



STADT SCHÖNAU IM SCHWARZWALD

STÄDTISCHE WOHNBAU SCHÖNAU IM SCHWARZWALD

(EIGENBETRIEB)

Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 16 Absatz 3 des Eigenbetriebsgesetzes für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 18.11.2024 den Jahresabschluss für das Jahr 2023 mit folgenden Werten fest:

1.	Erfolgsrechnung	EUR
1.1	Summe der Erträge	356.424,44
1.2	Summe der Aufwendungen	374.150,11
1.3	Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-17.725,67
2.	Liquiditätsrechnung	
2.1	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	352.740,60
2.2	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	252.122,62
2.3	Zahlungsmittelüberschuss-/bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)	100.617,98
2.4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.918,12
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 bis 2.5)	-68.918,12
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	31.699,86
2.8	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	20.854,65
2.9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	103.555,46
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-82.700,81
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-51.000,95
2.12	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	51.000,95
2.13	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres	0,00
3.	Bilanz	
3.1	Anlagevermögen	3.495.080,56
3.2	Umlaufvermögen	25.875,36
3.3	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.2)	3.520.955,92
3.4	Gezeichnetes Kapital	1.200.000,00
3.5	Rücklagen	500.000,00
3.6	Gewinnvortrag	189.278,09
3.7	Jahresfehlbetrag	17.725,67
3.8	Sonderposten	157.322,98
3.9	Rückstellungen	0,00

3.10	Verbindlichkeiten	1.492.080,52
3.11	Passive Rechnungsabgrenzung (Zinsen Darlehen)	0,00
3.12	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.4 bis 3.11)	3.520.955,92

Der Jahresfehlbetrag von 17.725,67 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Schönau im Schwarzwald, den 18. November 2024

Peter Schelshorn, Bürgermeister

Inhaltsverzeichnis

Erfolgsrechnung.....	5
Liquiditätsrechnung.....	13
Investitionsmaßnahmen.....	23
Bilanz.....	25
Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	25
Bilanz.....	26
Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023.....	28
Ausblick.....	30
Anhang für das Wirtschaftsjahr 2023.....	32
I. Grundsätzliche Angaben.....	32
II. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Erfolgsrechnung.....	33
III. Erläuterungen zu einzelnen Bilanzpositionen.....	34
IV. Erläuterungen zur Erfolgsrechnung.....	37
V. Ergänzende Angaben.....	40
Anlagen.....	41
Anlage 1: Anlagennachweis.....	41
Anlage 2: Schuldenübersicht.....	42
Anlage 3: Übersicht über den Stand der Rückstellungen.....	43
Anlage 4: Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss.....	44

Erfolgsrechnung

		Erfolgsrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
		Ertrags- und Aufwandsarten		2022	Ansatz	2023	Ergebnis	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	tragung ins
				EUR	2023	EUR	-Ansatz	im WP-Vollzug	Vorjahr	Ergebnis	Folgejahr
				EUR	EUR	EUR	(Sp 3-2)	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Umsatzerlöse		0,00	391.920	341.697,79	50.222,21-	0	0,00	50.222,21	0,00
		30180480 Erlöse aus Vermietungen		0,00	384.950	338.632,71	46.317,29-	0	0,00	46.317,29	0,00
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen		0,00	6.970	3.065,08	3.904,92-	0	0,00	3.904,92	0,00
4	+	sonstige betriebliche Erträge		0,00	11.910	14.726,65	2.816,65	0	0,00	2.816,65-	0,00
		32010410 Sonstige betriebliche Erträge		0,00	0	726,90	726,90	0	0,00	726,90-	0,00
		32010480 Sonst. Betriebl. Erträge		0,00	1.400	2.752,30	1.352,30	0	0,00	1.352,30-	0,00
		32320480 Schuldendiensthilfen		0,00	10.510	11.247,45	737,45	0	0,00	737,45-	0,00
5	-	Materialaufwand		0,00	265.670-	176.740,55-	88.929,45	0	0,00	88.929,45-	0,00
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		0,00	260.870-	170.919,96-	89.950,04	0	0,00	89.950,04-	0,00
		42110480 Unterhaltung der Grundstücke und baulich		0,00	120.900-	60.265,68-	60.634,32	0	0,00	60.634,32-	0,00
		42220480 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgüt		0,00	700-	106,96-	593,04	0	0,00	593,04-	0,00
		42350480 Miete Brandmeldeübermittlungsanlage		0,00	2.700-	3.012,37-	312,37-	0	0,00	312,37	0,00
		42360480 Miete Brandmelder		0,00	2.400-	2.995,76-	595,76-	0	0,00	595,76	0,00
		42410480 Aufwand für Heizung		0,00	74.000-	33.269,47-	40.730,53	0	0,00	40.730,53-	0,00
		42420480 Aufwand für Wasser		0,00	4.410-	6.820,71-	2.410,71-	0	0,00	2.410,71	0,00
		42430480 Aufwanf Abfallentsorgung		0,00	1.500-	1.827,20-	327,20-	0	0,00	327,20	0,00
		42440480 Aufwand für Abwasser		0,00	9.200-	14.592,62-	5.392,62-	0	0,00	5.392,62	0,00
		42450480 Aufwand für Gebäudereinigung		0,00	7.900-	8.547,11-	647,11-	0	0,00	647,11	0,00
		42460480 Aufwand für gebäudebezogene Versicherung		0,00	5.410-	5.792,28-	382,28-	0	0,00	382,28	0,00
		42480480 Aufwand für Strom		0,00	13.680-	16.003,91-	2.323,91-	0	0,00	2.323,91	0,00
		42490480 Aufwand für gebäudebezogene Umlagen		0,00	18.070-	17.685,89-	384,11	0	0,00	384,11-	0,00
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen		0,00	4.800-	5.820,59-	1.020,59-	0	0,00	1.020,59	0,00

Erfolgsrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
Ertrags- und Aufwandsarten		2022	Ansatz	2023	Ergebnis	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	tragung ins
		EUR	2023	EUR	-Ansatz	im WP-Vollzug	Vorjahr	Ergebnis	Folgejahr
		1	EUR	3	(Sp 3-2)	EUR	EUR	EUR	EUR
			2		EUR	5	6	7	8
	43100480 Aufwand für bezogene Leistungen Gemeinde	0,00	4.800,-	5.820,59-	1.020,59-	0	0,00	1.020,59	0,00
6	- Personalaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	- Abschreibungen	0,00	107.460,-	106.690,62-	769,38	0	0,00	769,38-	0,00
7a	- auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	107.460,-	106.690,62-	769,38	0	0,00	769,38-	0,00
	47120000 AfA Sachanlagen	0,00	107.460,-	106.690,62-	769,38	0	0,00	769,38-	0,00
8	- sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	39.025-	63.159,01-	24.134,01-	0	0,00	24.134,01	0,00
	44210480 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	600-	600,00-	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	44220480 Verwaltungs- und Sachkostenbeitrag	0,00	28.500-	47.200,00-	18.700,00-	0	0,00	18.700,00	0,00
	44230410 Erstattung von Aufwendungen an die Stadt	0,00	7.450-	0,00	7.450,00	0	0,00	7.450,00-	0,00
	44230480 Erstattung von Aufwendungen an die Stadt	0,00	0	12.763,57-	12.763,57-	0	0,00	12.763,57	0,00
	44290480 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	1.500-	752,64-	747,36	0	0,00	747,36-	0,00
	44310480 Geschäftsaufwendungen - allgemein	0,00	200-	791,92-	591,92-	0	0,00	591,92	0,00
	44340480 Aufwand für Telekommunikation	0,00	700-	573,66-	126,34	0	0,00	126,34-	0,00
	44430480 Aufwand Versicherungen	0,00	75-	74,02-	0,98	0	0,00	0,98-	0,00
	44450480 Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	0	403,20-	403,20-	0	0,00	403,20	0,00
13	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	23.040-	23.754,05-	714,05-	0	0,00	714,05	0,00
	45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	0	3.279,12-	3.279,12-	0	0,00	3.279,12	0,00
	45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	3.279-	0,00	3.279,00	0	0,00	3.279,00-	0,00
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	19.661-	0,00	19.661,00	0	0,00	19.661,00-	0,00
	45170480 Zinsaufwendungen an Kassenkredite	0,00	100-	165,79-	65,79-	0	0,00	65,79	0,00
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0,00	0	20.309,14-	20.309,14-	0	0,00	20.309,14	0,00
	davon an verbundenen Unternehmen	0,00	23.040-	3.444,91-	19.595,09	0	0,00	19.595,09-	0,00
	45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	0	3.279,12-	3.279,12-	0	0,00	3.279,12	0,00
	45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	3.279-	0,00	3.279,00	0	0,00	3.279,00-	0,00

Erfolgsrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
Ertrags- und Aufwandsarten		2022	Ansatz	2023	Ergebnis	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	tragung ins
		EUR	2023	EUR	-Ansatz	im WP-Vollzug	Vorjahr	Ergebnis	Folgejahr
		1	EUR	3	(Sp 3-2)	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	19.661-	0,00	19.661,00	0	0,00	19.661,00-	0,00
	45170480 Zinsaufwendungen an Kassenkredite	0,00	100-	165,79-	65,79-	0	0,00	65,79	0,00
15	= Ergebnis nach Steuern	0,00	31.365-	13.919,79-	17.445,21	0	0,00	17.445,21-	0,00
16	- sonstige Steuern	0,00	3.820-	3.805,88-	14,12	0	0,00	14,12-	0,00
	46501000 Grundsteuer	0,00	3.820-	3.805,88-	14,12	0	0,00	14,12-	0,00
17	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	35.185-	17.725,67-	17.459,33	0	0,00	17.459,33-	0,00
	nachrichtlich								

Erfolgsrechnung Betriebszweig Seniorenzentrum

Ifd. Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug	Mittelübertragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
		2022	2023	2023	Ergebnis - Ansatz (Sp 3-2)				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Umsatzerlöse	0,00	123.070	110.114,13	12.955,87-	0	0,00	12.955,87	0,00
	30180480 Erlöse aus Vermietungen	0,00	120.000	107.049,05	12.950,95-	0	0,00	12.950,95	0,00
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	0,00	3.070	3.065,08	4,92-	0	0,00	4,92	0,00
4 +	sonstige betriebliche Erträge	0,00	11.910	12.823,57	913,57	0	0,00	913,57-	0,00
	32010410 Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	726,90	726,90	0	0,00	726,90-	0,00
	32010480 Sonst. Betriebl. Erträge	0,00	1.400	849,22	550,78-	0	0,00	550,78	0,00
	32320480 Schuldendiensthilfen	0,00	10.510	11.247,45	737,45	0	0,00	737,45-	0,00
5 -	Materialaufwand	0,00	75.700-	72.639,49-	3.060,51	0	0,00	3.060,51-	0,00
5a -	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	73.900-	70.527,54-	3.372,46	0	0,00	3.372,46-	0,00
	42110480 Unterhaltung der Grundstücke und baulich	0,00	30.000-	24.332,91-	5.667,09	0	0,00	5.667,09-	0,00
	42220480 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgüt	0,00	500-	106,96-	393,04	0	0,00	393,04-	0,00
	42350480 Miete Brandmeldeübermittlungsanlage	0,00	2.700-	3.012,37-	312,37-	0	0,00	312,37	0,00
	42360480 Miete Brandmelder	0,00	2.400-	2.995,76-	595,76-	0	0,00	595,76	0,00
	42410480 Aufwand für Heizung	0,00	16.000-	11.766,63-	4.233,37	0	0,00	4.233,37-	0,00
	42420480 Aufwand für Wasser	0,00	1.100-	1.397,15-	297,15-	0	0,00	297,15	0,00
	42430480 Aufwanf Abfallentsorgung	0,00	1.400-	1.904,73-	504,73-	0	0,00	504,73	0,00
	42440480 Aufwand für Abwasser	0,00	2.400-	3.491,94-	1.091,94-	0	0,00	1.091,94	0,00
	42450480 Aufwand für Gebäudereinigung	0,00	6.200-	7.003,88-	803,88-	0	0,00	803,88	0,00
	42460480 Aufwand für gebäudebezogene Versicherung	0,00	2.400-	2.729,97-	329,97-	0	0,00	329,97	0,00
	42480480 Aufwand für Strom	0,00	5.500-	8.458,56-	2.958,56-	0	0,00	2.958,56	0,00
	42490480 Aufwand für gebäudebezogene Umlagen	0,00	3.300-	3.326,68-	26,68-	0	0,00	26,68	0,00
5b -	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	1.800-	2.111,95-	311,95-	0	0,00	311,95	0,00

lfd. Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
		2022	2023	2023	Ergebnis	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	tragung ins
		EUR	EUR	EUR	-Ansatz (Sp 3-2) EUR	im WP-Vollzug EUR	Vorjahr EUR	Ergebnis EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	43100480 Aufwand für bezogene Leistungen Gemeinde	0,00	1.800,-	2.111,95-	311,95-	0	0,00	311,95	0,00
6	- Personalaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	- Abschreibungen	0,00	41.010-	41.005,02-	4,98	0	0,00	4,98-	0,00
7a	- auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	41.010-	41.005,02-	4,98	0	0,00	4,98-	0,00
	47120000 AfA Sachanlagen	0,00	41.010-	41.005,02-	4,98	0	0,00	4,98-	0,00
8	- sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	19.131-	29.929,07-	10.798,07-	0	0,00	10.798,07	0,00
	44210480 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	600-	600,00-	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	44220480 Verwaltungs- und Sachkostenbeitrag	0,00	9.156-	15.176,00-	6.020,00-	0	0,00	6.020,00	0,00
	44230410 Erstattung von Aufwendungen an die Stadt	0,00	7.000-	0,00	7.000,00	0	0,00	7.000,00-	0,00
	44230480 Erstattung von Aufwendungen an die Stadt	0,00	0	12.505,37-	12.505,37-	0	0,00	12.505,37	0,00
	44290480 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	1.500-	752,64-	747,36	0	0,00	747,36-	0,00
	44310480 Geschäftsaufwendungen - allgemein	0,00	100-	247,38-	147,38-	0	0,00	147,38	0,00
	44340480 Aufwand für Telekommunikation	0,00	700-	573,66-	126,34	0	0,00	126,34-	0,00
	44430480 Aufwand Versicherungen	0,00	75-	74,02-	0,98	0	0,00	0,98-	0,00
13	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	16.711-	17.825,04-	1.114,04-	0	0,00	1.114,04	0,00
	45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	0	272,26-	272,26-	0	0,00	272,26	0,00
	45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	272-	0,00	272,00	0	0,00	272,00-	0,00
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	16.339-	0,00	16.339,00	0	0,00	16.339,00-	0,00
	45170480 Zinsaufwendungen an Kassenkredite	0,00	100-	165,79-	65,79-	0	0,00	65,79	0,00
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0,00	0	17.386,99-	17.386,99-	0	0,00	17.386,99	0,00
	davon an verbundenen Unternehmen	0,00	16.711-	438,05-	16.272,95	0	0,00	16.272,95-	0,00
	45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	0	272,26-	272,26-	0	0,00	272,26	0,00
	45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	272-	0,00	272,00	0	0,00	272,00-	0,00
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	16.339-	0,00	16.339,00	0	0,00	16.339,00-	0,00

Ifd. Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR
		2022	2023	2023					
		EUR	EUR	EUR					
		1	2	3	4	5	6	7	8
	45170480 Zinsaufwendungen an Kassenkredite	0,00	100-	165,79-	65,79-	0	0,00	65,79	0,00
15	= Ergebnis nach Steuern	0,00	17.572-	38.460,92-	20.888,92-	0	0,00	20.888,92	0,00
16	- sonstige Steuern	0,00	1.370-	1.367,88-	2,12	0	0,00	2,12-	0,00
	46501000 Grundsteuer	0,00	1.370-	1.367,88-	2,12	0	0,00	2,12-	0,00
17	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	18.942-	39.828,80-	20.886,80-	0	0,00	20.886,80	0,00
	nachrichtlich								

Erfolgsrechnung Betriebszweig Wohnraumvermietung

Ifd. Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
		2022	2023	2023	Ergebnis	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	tragung ins
		EUR	EUR	EUR	-Ansatz (Sp 3-2) EUR	im WP-Vollzug EUR	Vorjahr EUR	Ergebnis EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Umsatzerlöse	0,00	268.850	231.583,66	37.266,34-	0	0,00	37.266,34	0,00
	30180480 Erlöse aus Vermietungen	0,00	264.950	231.583,66	33.366,34-	0	0,00	33.366,34	0,00
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	0,00	3.900	0,00	3.900,00-	0	0,00	3.900,00	0,00
4 +	sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	1.903,08	1.903,08	0	0,00	1.903,08-	0,00
	32010480 Sonst. Betriebl. Erträge	0,00	0	1.903,08	1.903,08	0	0,00	1.903,08-	0,00
5 -	Materialaufwand	0,00	189.970-	104.101,06-	85.868,94	0	0,00	85.868,94-	0,00
5a -	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	186.970-	100.392,42-	86.577,58	0	0,00	86.577,58-	0,00
	42110480 Unterhaltung der Grundstücke und baulich	0,00	90.900-	35.932,77-	54.967,23	0	0,00	54.967,23-	0,00
	42220480 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgüt	0,00	200-	0,00	200,00	0	0,00	200,00-	0,00
	42410480 Aufwand für Heizung	0,00	58.000-	21.502,84-	36.497,16	0	0,00	36.497,16-	0,00
	42420480 Aufwand für Wasser	0,00	3.310-	5.423,56-	2.113,56-	0	0,00	2.113,56	0,00
	42430480 Aufwanf Abfallentsorgung	0,00	100-	77,53	177,53	0	0,00	177,53-	0,00
	42440480 Aufwand für Abwasser	0,00	6.800-	11.100,68-	4.300,68-	0	0,00	4.300,68	0,00
	42450480 Aufwand für Gebäudereinigung	0,00	1.700-	1.543,23-	156,77	0	0,00	156,77-	0,00
	42460480 Aufwand für gebäudebezogene Versicherung	0,00	3.010-	3.062,31-	52,31-	0	0,00	52,31	0,00
	42480480 Aufwand für Strom	0,00	8.180-	7.545,35-	634,65	0	0,00	634,65-	0,00
	42490480 Aufwand für gebäudebezogene Umlagen	0,00	14.770-	14.359,21-	410,79	0	0,00	410,79-	0,00
5b -	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	3.000-	3.708,64-	708,64-	0	0,00	708,64	0,00
	43100480 Aufwand für bezogene Leistungen Gemeinde	0,00	3.000-	3.708,64-	708,64-	0	0,00	708,64	0,00
6 -	Personalaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7 -	Abschreibungen	0,00	66.450-	65.685,60-	764,40	0	0,00	764,40-	0,00

Ifd. Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
		2022	2023	2023	Ergebnis	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	tragung ins
		EUR	EUR	EUR	-Ansatz (Sp 3-2) EUR	im WP-Vollzug EUR	Vorjahr EUR	Ergebnis EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7a	- auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	66.450,-	65.685,60,-	764,40	0	0,00	764,40,-	0,00
	47120000 AfA Sachanlagen	0,00	66.450,-	65.685,60,-	764,40	0	0,00	764,40,-	0,00
8	- sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	19.894,-	33.229,94,-	13.335,94,-	0	0,00	13.335,94	0,00
	44220480 Verwaltungs- und Sachkostenbeitrag	0,00	19.344,-	32.024,00,-	12.680,00,-	0	0,00	12.680,00	0,00
	44230410 Erstattung von Aufwendungen an die Stadt	0,00	450,-	0,00	450,00	0	0,00	450,00,-	0,00
	44230480 Erstattung von Aufwendungen an die Stadt	0,00	0	258,20,-	258,20,-	0	0,00	258,20	0,00
	44310480 Geschäftsaufwendungen - allgemein	0,00	100,-	544,54,-	444,54,-	0	0,00	444,54	0,00
	44450480 Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	0	403,20,-	403,20,-	0	0,00	403,20	0,00
13	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	6.329,-	5.929,01,-	399,99	0	0,00	399,99,-	0,00
	45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	0	3.006,86,-	3.006,86,-	0	0,00	3.006,86	0,00
	45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	3.007,-	0,00	3.007,00	0	0,00	3.007,00,-	0,00
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	3.322,-	0,00	3.322,00	0	0,00	3.322,00,-	0,00
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0,00	0	2.922,15,-	2.922,15,-	0	0,00	2.922,15	0,00
	davon an verbundenen Unternehmen	0,00	6.329,-	3.006,86,-	3.322,14	0	0,00	3.322,14,-	0,00
	45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	0	3.006,86,-	3.006,86,-	0	0,00	3.006,86	0,00
	45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	3.007,-	0,00	3.007,00	0	0,00	3.007,00,-	0,00
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	3.322,-	0,00	3.322,00	0	0,00	3.322,00,-	0,00
15	= Ergebnis nach Steuern	0,00	13.793,-	24.541,13	38.334,13	0	0,00	38.334,13,-	0,00
16	- sonstige Steuern	0,00	2.450,-	2.438,00,-	12,00	0	0,00	12,00,-	0,00
	46501000 Grundsteuer	0,00	2.450,-	2.438,00,-	12,00	0	0,00	12,00,-	0,00
17	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	16.243,-	22.103,13	38.346,13	0	0,00	38.346,13,-	0,00
	nachrichtlich								

Liquiditätsrechnung

Ifd. Nr.	Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug	Mittelübertragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
		2022	2023	2023	Ergebnis-Ansatz (Sp 3-2)		EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	0,00	396.860	352.740,60	44.119,40-	0	0,00	44.119,40	0,00
	60180480 Erlöse aus Vermietungen	0,00	384.950	338.740,85	46.209,15-	0	0,00	46.209,15	0,00
	62010480 Sonst. Betriebl. Erträge	0,00	1.400	2.752,30	1.352,30	0	0,00	1.352,30-	0,00
	62320480 Schuldendiensthilfen	0,00	10.510	11.247,45	737,45	0	0,00	737,45-	0,00
4 =	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	0,00	396.860	352.740,60	44.119,40-	0	0,00	44.119,40	0,00
5 -	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0,00	304.695-	248.822,37-	55.872,63	0	0,00	55.872,63-	0,00
	72110480 Unterhaltung der Grundstücke und baulich	0,00	120.900-	54.716,54-	66.183,46	0	0,00	66.183,46-	0,00
	72220480 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgüt	0,00	700-	106,96-	593,04	0	0,00	593,04-	0,00
	72350480 Miete Brandmeldeübermittlungsanlage	0,00	2.700-	3.012,37-	312,37-	0	0,00	312,37	0,00
	72360480 Miete Brandmelder	0,00	2.400-	2.995,76-	595,76-	0	0,00	595,76	0,00
	72410480 Aufwand für Heizung	0,00	74.000-	48.856,64-	25.143,36	0	0,00	25.143,36-	0,00
	72420480 Aufwand für Wasser	0,00	4.410-	6.820,71-	2.410,71-	0	0,00	2.410,71	0,00
	72430480 Aufwaf Abfallentsorgung	0,00	1.500-	1.716,35-	216,35-	0	0,00	216,35	0,00
	72440480 Aufwand für Abwasser	0,00	9.200-	14.592,62-	5.392,62-	0	0,00	5.392,62	0,00
	72450480 Aufwand für Gebäudereinigung	0,00	7.900-	7.896,28-	3,72	0	0,00	3,72-	0,00
	72460480 Aufwand für gebäudebezogene Versicherung	0,00	5.410-	5.792,28-	382,28-	0	0,00	382,28	0,00
	72480480 Aufwand für Strom	0,00	13.680-	16.433,24-	2.753,24-	0	0,00	2.753,24	0,00
	72490480 Aufwand für gebäudebezogene Umlagen	0,00	18.070-	17.645,67-	424,33	0	0,00	424,33-	0,00
	73100480 Aufwand für bezogene Leistungen Gemeinde	0,00	4.800-	5.820,59-	1.020,59-	0	0,00	1.020,59	0,00
	74210480 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	600-	600,00-	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	74220480 Verwaltungs- und Sachkostenbeitrag	0,00	28.500-	47.200,00-	18.700,00-	0	0,00	18.700,00	0,00

lfd. Nr.	Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
		2022	2023	2023	Ergebnis-	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	tragung ins
		EUR	EUR	EUR	Ansatz (Sp 3-2) EUR	im WP-Vollzug EUR	Vorjahr EUR	Ergebnis EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	74230410 Erstattung von Aufwendungen an die Stadt	0,00	7.450,-	0,00	7.450,00	0	0,00	7.450,00-	0,00
	74230480 Erstattung von Aufwendungen an die Stadt	0,00	0	12.763,57-	12.763,57-	0	0,00	12.763,57	0,00
	74290480 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	1.500,-	0,00	1.500,00	0	0,00	1.500,00-	0,00
	74310480 Geschäftsaufwendungen - allgemein	0,00	200,-	791,92-	591,92-	0	0,00	591,92	0,00
	74340480 Aufwand für Telekommunikation	0,00	700,-	583,65-	116,35	0	0,00	116,35-	0,00
	74430480 Aufwand Versicherungen	0,00	75,-	74,02-	0,98	0	0,00	0,98-	0,00
	74450480 Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	0	403,20-	403,20-	0	0,00	403,20	0,00
6	- Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	3.820,-	3.805,88-	14,12	0	0,00	14,12-	0,00
	76501000 Grundsteuer	0,00	3.820,-	3.805,88-	14,12	0	0,00	14,12-	0,00
8	= Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	0,00	308.515-	252.628,25-	55.886,75	0	0,00	55.886,75-	0,00
9	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	0,00	88.345	100.112,35	11.767,35	0	0,00	11.767,35-	0,00
16	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,00	43.000,-	68.918,12-	25.918,12-	0	0,00	25.918,12	0,00
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	43.000,-	65.471,06-	22.471,06-	0	0,00	22.471,06	0,00
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0,00	0	3.447,06-	3.447,06-	0	0,00	3.447,06	0,00
21	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0,00	43.000-	68.918,12-	25.918,12-	0	0,00	25.918,12	0,00
22	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0,00	43.000-	68.918,12-	25.918,12-	0	0,00	25.918,12	0,00
23	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	0,00	45.345	31.194,23	14.150,77-	0	0,00	14.150,77	0,00

Ifd. Nr.	Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
			2022	2023	2023	Ergebnis-	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	über-
			EUR	EUR	EUR	Ansatz (Sp 3-2)	im WP-Vollzug	Vorjahr	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	43.000	0,00	43.000,00-	0	0,00	43.000,00	0,00
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	43.000	0,00	43.000,00-	0	0,00	43.000,00	0,00
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	20.854,65	20.854,65	0	0,00	20.854,65-	0,00
		68100000 Investitionszuschüsse	0,00	0	20.854,65	20.854,65	0	0,00	20.854,65-	0,00
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	43.000	20.854,65	22.145,35-	0	0,00	22.145,35	0,00
32	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	41.500,00-	41.500,00-	0	0,00	41.500,00	0,00
		79220000 Tilgung von Krediten von Gemeinde	0,00	0	41.500,00-	41.500,00-	0	0,00	41.500,00	0,00
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	0,00	78.759-	37.786,44-	40.972,56	0	0,00	40.972,56-	0,00
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	0,00	78.759-	37.786,44-	40.972,56	0	0,00	40.972,56-	0,00
37	-	Gezahlte Zinsen	0,00	23.040-	23.763,39-	723,39-	0	0,00	723,39	0,00
		75100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	0	3.279,12-	3.279,12-	0	0,00	3.279,12	0,00
		75120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	3.279-	0,00	3.279,00	0	0,00	3.279,00-	0,00
		75170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	19.661-	0,00	19.661,00	0	0,00	19.661,00-	0,00
		75170480 Zinsaufwendungen an Kassenkredite	0,00	100-	165,79-	65,79-	0	0,00	65,79	0,00
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0,00	0	20.318,48-	20.318,48-	0	0,00	20.318,48	0,00
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0,00	101.799-	103.049,83-	1.250,83-	0	0,00	1.250,83	0,00
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0,00	58.799-	82.195,18-	23.396,18-	0	0,00	23.396,18	0,00
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	0,00	13.454-	51.000,95-	37.546,95-	0	0,00	37.546,95	0,00
44	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten	0,00	0	51.000,95	51.000,95	0	0,00	51.000,95-	0,00

Ifd. Nr.	Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
		2022	2023	2023	Ergebnis-	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	tragung ins
		EUR	EUR	EUR	Ansatz (Sp 3-2) EUR	im WP-Vollzug EUR	Vorjahr EUR	Ergebnis EUR	Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	77920000 Kassenkredite	0,00	0	51.000,95	51.000,95	0	0,00	51.000,95-	0,00
45	= Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)	0,00	0	51.000,95	51.000,95	0	0,00	51.000,95-	0,00
47	+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	0,00	13.454-	0,00	13.454,00	0	0,00	13.454,00-	0,00
48	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres	0,00	13.454-	0,00	13.454,00	0	0,00	13.454,00-	0,00
	nachrichtlich								

Liquiditätsrechnung Betriebszweig Seniorenzentrum

Ifd. Nr.	Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug	Mittelübertragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
		2022	2023	2023	Ergebnis-Ansatz (Sp 3-2)		EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	0,00	131.910	118.440,59	13.469,41-	0	0,00	13.469,41	0,00
	60180480 Erlöse aus Vermietungen	0,00	120.000	106.343,92	13.656,08-	0	0,00	13.656,08	0,00
	62010480 Sonst. Betriebl. Erträge	0,00	1.400	849,22	550,78-	0	0,00	550,78	0,00
	62320480 Schuldendiensthilfen	0,00	10.510	11.247,45	737,45	0	0,00	737,45-	0,00
4 =	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	0,00	131.910	118.440,59	13.469,41-	0	0,00	13.469,41	0,00
5 -	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0,00	94.831-	95.043,28-	212,28-	0	0,00	212,28	0,00
	72110480 Unterhaltung der Grundstücke und baulich	0,00	30.000-	19.350,32-	10.649,68	0	0,00	10.649,68-	0,00
	72220480 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgüt	0,00	500-	106,96-	393,04	0	0,00	393,04-	0,00
	72350480 Miete Brandmeldeübermittlungsanlage	0,00	2.700-	3.012,37-	312,37-	0	0,00	312,37	0,00
	72360480 Miete Brandmelder	0,00	2.400-	2.995,76-	595,76-	0	0,00	595,76	0,00
	72410480 Aufwand für Heizung	0,00	16.000-	12.022,43-	3.977,57	0	0,00	3.977,57-	0,00
	72420480 Aufwand für Wasser	0,00	1.100-	1.397,15-	297,15-	0	0,00	297,15	0,00
	72430480 Aufwaf Abfallentsorgung	0,00	1.400-	1.786,05-	386,05-	0	0,00	386,05	0,00
	72440480 Aufwand für Abwasser	0,00	2.400-	3.491,94-	1.091,94-	0	0,00	1.091,94	0,00
	72450480 Aufwand für Gebäudereinigung	0,00	6.200-	6.468,87-	268,87-	0	0,00	268,87	0,00
	72460480 Aufwand für gebäudebezogene Versicherung	0,00	2.400-	2.729,97-	329,97-	0	0,00	329,97	0,00
	72480480 Aufwand für Strom	0,00	5.500-	7.056,41-	1.556,41-	0	0,00	1.556,41	0,00
	72490480 Aufwand für gebäudebezogene Umlagen	0,00	3.300-	3.326,68-	26,68-	0	0,00	26,68	0,00
	73100480 Aufwand für bezogene Leistungen Gemeinde	0,00	1.800-	2.111,95-	311,95-	0	0,00	311,95	0,00
	74210480 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	600-	600,00-	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	74220480 Verwaltungs- und Sachkostenbeitrag	0,00	9.156-	15.176,00-	6.020,00-	0	0,00	6.020,00	0,00

Ifd. Nr.	Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
		2022	2023	2023	Ergebnis-	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	tragung ins
		EUR	EUR	EUR	Ansatz (Sp 3-2) EUR	im WP-Vollzug EUR	Vorjahr EUR	Ergebnis EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	74230410 Erstattung von Aufwendungen an die Stadt	0,00	7.000,-	0,00	7.000,00	0	0,00	7.000,00-	0,00
	74230480 Erstattung von Aufwendungen an die Stadt	0,00	0	12.505,37-	12.505,37-	0	0,00	12.505,37	0,00
	74290480 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	1.500,-	0,00	1.500,00	0	0,00	1.500,00-	0,00
	74310480 Geschäftsaufwendungen - allgemein	0,00	100,-	247,38-	147,38-	0	0,00	147,38	0,00
	74340480 Aufwand für Telekommunikation	0,00	700,-	583,65-	116,35	0	0,00	116,35-	0,00
	74430480 Aufwand Versicherungen	0,00	75,-	74,02-	0,98	0	0,00	0,98-	0,00
6	- Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	1.370,-	1.367,88-	2,12	0	0,00	2,12-	0,00
	76501000 Grundsteuer	0,00	1.370,-	1.367,88-	2,12	0	0,00	2,12-	0,00
8	= Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	0,00	96.201,-	96.411,16-	210,16-	0	0,00	210,16	0,00
9	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	0,00	35.709	22.029,43	13.679,57-	0	0,00	13.679,57	0,00
16	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	0,00	35.709	22.029,43	13.679,57-	0	0,00	13.679,57	0,00
30	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	5.500,00-	5.500,00-	0	0,00	5.500,00	0,00
	79220000 Tilgung von Krediten von Gemeinde	0,00	0	5.500,00-	5.500,00-	0	0,00	5.500,00	0,00

Ifd. Nr.	Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
		2022	2023	2023	Ergebnis-	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	tragung ins
		EUR	EUR	EUR	Ansatz (Sp 3-2) EUR	im WP-Vollzug EUR	Vorjahr EUR	Ergebnis EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
33	- Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	0,00	34.256-	29.159,80-	5.096,20	0	0,00	5.096,20-	0,00
	79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	0,00	34.256-	29.159,80-	5.096,20	0	0,00	5.096,20-	0,00
37	- Gezahlte Zinsen	0,00	16.711-	17.834,38-	1.123,38-	0	0,00	1.123,38	0,00
	75100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	0	272,26-	272,26-	0	0,00	272,26	0,00
	75120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	272-	0,00	272,00	0	0,00	272,00-	0,00
	75170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	16.339-	0,00	16.339,00	0	0,00	16.339,00-	0,00
	75170480 Zinsaufwendungen an Kassenkredite	0,00	100-	165,79-	65,79-	0	0,00	65,79	0,00
	75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0,00	0	17.396,33-	17.396,33-	0	0,00	17.396,33	0,00
38	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0,00	50.967-	52.494,18-	1.527,18-	0	0,00	1.527,18	0,00
39	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0,00	50.967-	52.494,18-	1.527,18-	0	0,00	1.527,18	0,00
40	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	0,00	15.258-	30.464,75-	15.206,75-	0	0,00	15.206,75	0,00
44	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten	0,00	0	51.000,95	51.000,95	0	0,00	51.000,95-	0,00
	77920000 Kassenkredite	0,00	0	51.000,95	51.000,95	0	0,00	51.000,95-	0,00
45	= Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)	0,00	0	51.000,95	51.000,95	0	0,00	51.000,95-	0,00
47	+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	0,00	15.258-	20.536,20	35.794,20	0	0,00	35.794,20-	0,00
48	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres	0,00	15.258-	20.536,20	35.794,20	0	0,00	35.794,20-	0,00
	nachrichtlich								

Liquiditätsrechnung Betriebszweig Wohnraumvermietung

Ifd. Nr.	Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug	Mittelübertragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
		2022	2023	2023	Ergebnis-Ansatz (Sp 3-2)		EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	0,00	264.950	234.300,01	30.649,99-	0	0,00	30.649,99	0,00
	60180480 Erlöse aus Vermietungen	0,00	264.950	232.396,93	32.553,07-	0	0,00	32.553,07	0,00
	62010480 Sonst. Betriebl. Erträge	0,00	0	1.903,08	1.903,08	0	0,00	1.903,08-	0,00
4	= Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	0,00	264.950	234.300,01	30.649,99-	0	0,00	30.649,99	0,00
5	- Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0,00	209.864-	153.779,09-	56.084,91	0	0,00	56.084,91-	0,00
	72110480 Unterhaltung der Grundstücke und baulich	0,00	90.900-	35.366,22-	55.533,78	0	0,00	55.533,78-	0,00
	72220480 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgüt	0,00	200-	0,00	200,00	0	0,00	200,00-	0,00
	72410480 Aufwand für Heizung	0,00	58.000-	36.834,21-	21.165,79	0	0,00	21.165,79-	0,00
	72420480 Aufwand für Wasser	0,00	3.310-	5.423,56-	2.113,56-	0	0,00	2.113,56	0,00
	72430480 Aufwand Abfallentsorgung	0,00	100-	69,70	169,70	0	0,00	169,70-	0,00
	72440480 Aufwand für Abwasser	0,00	6.800-	11.100,68-	4.300,68-	0	0,00	4.300,68	0,00
	72450480 Aufwand für Gebäudereinigung	0,00	1.700-	1.427,41-	272,59	0	0,00	272,59-	0,00
	72460480 Aufwand für gebäudebezogene Versicherung	0,00	3.010-	3.062,31-	52,31-	0	0,00	52,31	0,00
	72480480 Aufwand für Strom	0,00	8.180-	9.376,83-	1.196,83-	0	0,00	1.196,83	0,00
	72490480 Aufwand für gebäudebezogene Umlagen	0,00	14.770-	14.318,99-	451,01	0	0,00	451,01-	0,00
	73100480 Aufwand für bezogene Leistungen Gemeinde	0,00	3.000-	3.708,64-	708,64-	0	0,00	708,64	0,00
	74220480 Verwaltungs- und Sachkostenbeitrag	0,00	19.344-	32.024,00-	12.680,00-	0	0,00	12.680,00	0,00
	74230410 Erstattung von Aufwendungen an die Stadt	0,00	450-	0,00	450,00	0	0,00	450,00-	0,00
	74230480 Erstattung von Aufwendungen an die Stadt	0,00	0	258,20-	258,20-	0	0,00	258,20	0,00
	74310480 Geschäftsaufwendungen - allgemein	0,00	100-	544,54-	444,54-	0	0,00	444,54	0,00
	74450480 Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	0	403,20-	403,20-	0	0,00	403,20	0,00

Ifd. Nr.	Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
			2022	Ansatz	2023	Ergebnis-	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	über-
			EUR	2023	EUR	Ansatz	im WP-Vollzug	Vorjahr	Ergebnis	EUR
		1	2	3	(Sp 3-2)	5	6	7	8	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	2.450,-	2.438,00-	12,00	0	0,00	12,00-	0,00
		76501000 Grundsteuer	0,00	2.450,-	2.438,00-	12,00	0	0,00	12,00-	0,00
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	0,00	212.314-	156.217,09-	56.096,91	0	0,00	56.096,91-	0,00
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	0,00	52.636	78.082,92	25.446,92	0	0,00	25.446,92-	0,00
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,00	43.000-	68.918,12-	25.918,12-	0	0,00	25.918,12	0,00
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	43.000-	65.471,06-	22.471,06-	0	0,00	22.471,06	0,00
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	0,00	0	3.447,06-	3.447,06-	0	0,00	3.447,06	0,00
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0,00	43.000-	68.918,12-	25.918,12-	0	0,00	25.918,12	0,00
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0,00	43.000-	68.918,12-	25.918,12-	0	0,00	25.918,12	0,00
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	0,00	9.636	9.164,80	471,20-	0	0,00	471,20	0,00
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	43.000	0,00	43.000,00-	0	0,00	43.000,00	0,00
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	43.000	0,00	43.000,00-	0	0,00	43.000,00	0,00
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	20.854,65	20.854,65	0	0,00	20.854,65-	0,00
		68100000 Investitionszuschüsse	0,00	0	20.854,65	20.854,65	0	0,00	20.854,65-	0,00
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	43.000	20.854,65	22.145,35-	0	0,00	22.145,35	0,00
32	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	36.000,00-	36.000,00-	0	0,00	36.000,00	0,00

Ifd. Nr.	Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
		2022	2023	2023	Ergebnis-	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	tragung ins
		EUR	EUR	EUR	Ansatz (Sp 3-2) EUR	im WP-Vollzug EUR	Vorjahr EUR	Ergebnis EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	79220000 Tilgung von Krediten von Gemeinde	0,00	0	36.000,00-	36.000,00-	0	0,00	36.000,00	0,00
33	- Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	0,00	44.503-	8.626,64-	35.876,36	0	0,00	35.876,36-	0,00
	79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	0,00	44.503-	8.626,64-	35.876,36	0	0,00	35.876,36-	0,00
37	- Gezahlte Zinsen	0,00	6.329-	5.929,01-	399,99	0	0,00	399,99-	0,00
	75100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	0	3.006,86-	3.006,86-	0	0,00	3.006,86	0,00
	75120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	3.007-	0,00	3.007,00	0	0,00	3.007,00-	0,00
	75170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	3.322-	0,00	3.322,00	0	0,00	3.322,00-	0,00
	75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0,00	0	2.922,15-	2.922,15-	0	0,00	2.922,15	0,00
38	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0,00	50.832-	50.555,65-	276,35	0	0,00	276,35-	0,00
39	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0,00	7.832-	29.701,00-	21.869,00-	0	0,00	21.869,00	0,00
40	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	0,00	1.804	20.536,20-	22.340,20-	0	0,00	22.340,20	0,00
45	= Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
47	+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	0,00	1.804	20.536,20-	22.340,20-	0	0,00	22.340,20	0,00
48	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres	0,00	1.804	20.536,20-	22.340,20-	0	0,00	22.340,20	0,00
	nachrichtlich								

Investitionsmaßnahmen

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis	Ergänzende Festlegungen	Mittelübertragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
		2022	2023	2023	-Ansatz (Sp 3-2)	im WP-Vollzug			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
749000000001: Kernsanierung Friedrichstr. 2, DG									
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	43.000-	33.719,29-	9.280,71	0	0,00	9.280,71-	0,00
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0,00	43.000-	33.719,29-	9.280,71	0	0,00	9.280,71-	0,00
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	43.000-	33.719,29-	9.280,71	0	0,00	9.280,71-	0,00
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	43.000-	33.719,29-	9.280,71	0	0,00	9.280,71-	0,00
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	43.000-	33.719,29-	9.280,71	0	0,00	9.280,71-	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis	Ergänzende Festlegungen	Mittelübertragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
		2022	2023	2023	-Ansatz (Sp 3-2)	im WP-Vollzug			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
749000000002: Nahwärme- und Breitbandanschluss									
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	3.447,06-	3.447,06-	0	0,00	3.447,06	0,00
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0,00	0	3.447,06-	3.447,06-	0	0,00	3.447,06	0,00
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.447,06-	3.447,06-	0	0,00	3.447,06	0,00
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.447,06-	3.447,06-	0	0,00	3.447,06	0,00
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	3.447,06-	3.447,06-	0	0,00	3.447,06	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
			2022	2023	2023	Ergebnis	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	über-
			EUR	EUR	EUR	-Ansatz (Sp 3-2) EUR	im WP-Vollzug EUR	Vorjahr EUR	Ergebnis EUR	tragung ins EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	
749000000017: Friedrichstr. 16 - Generalsanierung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	20.854,65	20.854,65	0	0,00	20.854,65-	0,00
		68100000 Inv.zuschüsse	0,00	0	20.854,65	20.854,65	0	0,00	20.854,65-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	20.854,65	20.854,65	0	0,00	20.854,65-	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	31.751,77-	31.751,77-	0	0,00	31.751,77	0,00
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0,00	0	31.751,77-	31.751,77-	0	0,00	31.751,77	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	31.751,77-	31.751,77-	0	0,00	31.751,77	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.897,12-	10.897,12-	0	0,00	10.897,12	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	31.751,77-	31.751,77-	0	0,00	31.751,77	0,00

Bilanz

Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz entspricht in Aufbau und Gliederung den Vorschriften der Anlage 1 der Eigenbetriebsverordnung.

- **Immaterielle Anlagewerte** sind zu den Anschaffungskosten anzusetzen und sofern sie der Abnutzung unterliegen, um planmäßige Abschreibungen zu vermindern.
- Das **Sachanlagevermögen** wurde zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.
- Die **planmäßigen Abschreibungen** wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände **linear** vorgenommen.
- Von den Regelungen des § 6 Abs. 2 und 2 a EStG (GwG-Regelung und **Poolbildung**) wurde im Wirtschaftsjahr **kein** Gebrauch gemacht.
- Alle **geringwertigen Wirtschaftsgüter**, deren Anschaffungskosten 800 € nicht übersteigen, werden in Ausübung des Wahlrechts nach § 6 Abs. 2 Satz 1 EStG im Jahr des Zugangs in voller Höhe abgeschrieben.
- **Sonderposten** werden passiviert und analog der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstands auf der Passiva aufgelöst.
- **Vorräte** werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten angesetzt. Sofern die Tageswerte am Bilanzstichtag niedriger waren, werden diese angesetzt.
- **Forderungen** werden mit ihrem Nennwert aktiviert. Die Werthaltigkeit wird jährlich im Zuge des Jahresabschlusses überprüft.
- Für ungewisse Verbindlichkeiten sind **Rückstellungen** zu bilden. Sie sind nach § 253 HGB mit dem Erfüllungsbetrag zu bewerten, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Sie berücksichtigen künftige Preis- und Kostensteigerungen. Dabei sind alle erkennbaren Risiken zu berücksichtigen.
- **Verbindlichkeiten** werden grundsätzlich mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Aktiva	EUR	EUR
	31.12.2023	31.12.2022
A Anlagevermögen	3.495.080,56	3.532.853,06
II. Sachanlagen	3.495.080,56	3.532.853,06
1. Grundstücke mit Geschäftsbauten	0,00	0,00
2. Grundstücke mit Wohnbauten	3.324.316,21	3.117.878,36
3. Grundstücke ohne Bauten	106.485,92	106.783,43
8. Infrastrukturvermögen	12.764,75	9.574,25
9. Maschinen und maschinelle Anlagen	58,22	116,45
10. Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.736,17	21.123,90
11. Anlagen im Bau	33.719,29	277.376,67
B Umlaufvermögen	25.875,36	22.705,32
I. Vorräte	0,00	0,00
II. Forderungen und sonst. Verm.gegenstände	25.875,36	22.705,32
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.573,52	4.168,00
5. Sonstige Vermögensgegenstände	16.301,84	18.537,32
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinst.	0,00	0,00
1. Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	0,00
2. Guthaben bei der Gemeinde	0,00	0,00
C Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Aktiva	3.520.955,92	3.555.558,38

Passiva		EUR	EUR
		31.12.2023	31.12.2022
A	Eigenkapital	1.871.552,42	1.889.278,09
I.	Gezeichnetes Kapital	1.200.000,00	1.200.000,00
II.	Kapitalrücklagen	500.000,00	500.000,00
1.	Allgemeine Rücklage	500.000,00	500.000,00
2.	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
III.	Gewinn / Verlust	171.552,42	189.278,09
1.	Gewinnvortrag (+), Verlustvortrag (-)	189.278,09	178.839,34
2.	Jahresergebnis (+ / -)	-17.725,67	10.438,75
B	Sonderposten	157.322,98	139.533,41
1.	Zuweisungen und Zuschüsse	157.322,98	139.533,41
C	Rückstellungen	0,00	0,00
1.	Rückstellungen für unterlassene Instandh.	0,00	0,00
2.	Rückstellungen für Sonstiges	0,00	0,00
D	Verbindlichkeiten	1.491.875,07	1.526.532,09
2.1	Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	654.720,82	645.219,87
2.3	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	824.579,86	862.366,30
4.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leist.	-3.727,45	408,60
9.	Sonstige Verbindlichkeiten	16.507,29	18.752,11
Summe Passiva		3.520.955,92	3.555.558,38

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023

Der Eigenbetrieb „Städtische Wohnbau Schönau im Schwarzwald“ gliedert sich in zwei Betriebszweige. Der Betriebszweig Wohnraumvermietung baut, verwaltet und vermietet Wohnungen im Rahmen einer vorrangig sozial verantwortbaren Wohnungsversorgung. Zum Betriebszweig Wohnraumvermietung gehören acht Wohngebäude mit 30 Wohnungen sowie drei Eigentumswohnungen, wobei im Objekt Tunauer Str. 18 a zwei „Wohnungen“ zur Unterbringung von Obdachlosen durch die Stadt Schönau im Schwarzwald bereitgehalten werden. Die durchschnittliche Kaltmiete lag im Jahr 2023 bei 5,58 € (Vorjahr: 5,58 €). Die durchschnittliche Wohnungsgröße liegt bei 74,2 m².

Der Betriebszweig Seniorenzentrum vermietet und unterhält das Gebäude in der Friedrichstraße 48 zur Umsetzung des Konzepts zur Gestaltung eines Altenhilfeangebots. Er verwaltet und betreut 11 Wohnungen und zwei weitere Mieteinheiten.

Im Wirtschaftsplan 2023 wies der Erfolgsplan Erträge von 403.830 € und Aufwendungen von 439.015 € aus. Somit war ein negatives Ergebnis von 35.185 € vorgesehen.

Es wurden Erträge von 356.424,44 € erzielt. Davon entfallen 122.937,70 € auf den Betriebszweig Seniorenzentrum und 233.486,74 € auf den Betriebszweig Wohnraumvermietung. Gegenüber dem Wirtschaftsplan ergibt sich eine Verschlechterung von insgesamt 47.405,56 €. Davon entfallen wiederum 12.042,30 € auf den Betriebszweig Seniorenzentrum und 35.363,26 € auf den Betriebszweig Wohnraumvermietung. Der Grund für die deutlich niedrigeren Erträge liegt darin, dass im Jahr 2023 einige Wohnungen, aufgrund Mieterwechsel und Sanierung, nicht das ganze Jahr vermietet waren.

Die betrieblichen Aufwendungen belaufen sich auf 374.150,11 €. Davon entfallen 162.766,50 € auf den Betriebszweig Seniorenzentrum und 211.383,61 € auf den Betriebszweig Wohnraumvermietung. Gegenüber dem Wirtschaftsplan ergeben sich Minderaufwendungen von 64.864,89 €.

Die Aufwendungen für Zinsen beliefen sich auf 23.754,05 € und konnten somit nicht auf dem Niveau des Vorjahres (19.509,55 €) gehalten werden. Dabei entfallen 165,79 € auf Kassenkreditzinsen. Vor dem Hintergrund einer sehr guten Liquidität des Kernhaushalts und der Gefahr von Negativzinsen auf dem Zinsmarkt wurden bis einschließlich des Jahres 2018 vom Eigenbetrieb benötigte Darlehen generell im Kernhaushalt aufgenommen. Darlehen vom Kreditmarkt wurden beim Ablauf der Zinsbindung in den Kernhaushalt umgeschuldet. Der Zinssatz des Kernhaushalts bewegt sich dabei am unteren Marktniveau. Dieser ist insbesondere bei Umschuldungen deutlich niedriger als bei den bereits vor mehreren Jahren aufgenommen Ursprungsdarlehen. Diese Vorgehensweise bringt sowohl dem Kernhaushalt als auch dem Eigenbetrieb wirtschaftliche Vorteile und eine große Flexibilität.

In der Erfolgsrechnung musste ein **Ergebnis nach Steuern von -13.919,79 €** ausgewiesen werden. Im Jahr 2022 lag dieses bei 14.244,63 €.

Die Aufwendungen sind insbesondere bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen deutlich gestiegen (22.750,78 €). Dies liegt daran, dass im Jahr 2023 der Verwaltungskostenbeitrag von

18.700,00 € der Stadt Schönau doppelt gebucht wurde. Die Korrektur erfolgte im Jahr 2024, so dass das Ergebnis im Jahr 2024 verbessert wird. Die Erträge setzen sich im Wesentlichen aus Mieterträgen und der Abrechnung von Mietnebenkosten zusammen.

Im Jahr 2023 wird kein **außerordentliches Ergebnis** ausgewiesen, da keine Vermögensgegenstände veräußert wurden. Unter den sonstigen Steuern mit 3.805,88 € werden die Grundsteuern ausgewiesen.

Die Verschmelzung der beiden Eigenbetriebe im Jahr 2015 trägt weitere Früchte. Während 2015 noch ein Verlust von 20.119,06 € ausgewiesen werden musste, konnte in den folgenden Jahren **Gewinne** in der GuV ausgewiesen werden. Allerdings musste im Geschäftsjahr 2020 erstmals seit der Verschmelzung ein Verlust ausgewiesen werden. Auch im Jahr 2023 wird wieder ein Verlust ausgewiesen.

• Geschäftsjahr 2016	43.172,29 €
→ Sondereffekte aus dem Verkauf des Objekts „Friedrichstr. 14“	
• Geschäftsjahr 2017	45.773,80 €
→ Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	
• Geschäftsjahr 2018	28.770,33 €
→ Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	
• Geschäftsjahr 2019	36.374,69 €
→ Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	
• Geschäftsjahr 2020	- 54.978,17 €
→ Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	
• Geschäftsjahr 2021	21.073,04 €
→ Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	
• Geschäftsjahr 2022	10.438,75 €
→ Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	
• Geschäftsjahr 2023	-17.725,67 €
→ Jahresfehlbetrag	

Dabei entfällt auf den Betriebszweig Seniorenzentrum ein Jahresverlust von 39.828,80 € und auf den Betriebszweig Wohnraumvermietung ein Jahresgewinn von 22.103,13 €. Der Kassenbestand beträgt weiterhin 0,00 €.

Die Investitionen des Jahres 2023 beliefen sich auf 68.918,12 € und werden auf Seite 34 und 35 detailliert erläutert. Die ordentliche Tilgung betrug 79.286,44 €.

*Ausblick (Stand 30.10.2024)**Betriebszweig Seniorenzentrum*

Beim Betriebszweig Seniorenzentrum liegen die Mieterträge aktuell mit 118.957,57 € knapp unter dem veranschlagten Planansatz von 120.000 €. Die Abrechnungen für das Jahr 2024 haben noch Einfluss auf das Ergebnis, sodass hier der Planansatz noch erreicht werden kann. Auf der Aufwandsseite liegen die Aufwendungen für Gebäudeunterhaltung aktuell mit ca. 13.600 € deutlich unter dem veranschlagten Planansatz.

Im Wirtschaftsplan 2024 ist ein Jahresfehlbetrag von 16.901 € veranschlagt. Aufgrund der Minderaufwendungen im Bereich Gebäudeunterhaltung kann mit einer Verbesserung des Jahresergebnisses gerechnet werden.

Im investiven Bereich sind im Jahr 2024 im Liquiditätsplan keine Maßnahmen veranschlagt.

Betriebszweig Wohnraumvermietung

Beim Betriebszweig Wohnraumvermietung liegen die Erträge 26.361,38 € unter den Planansätzen. Da die Abrechnungen der Betriebskosten für das Jahr 2024 Einfluss auf das Ergebnis haben, kann zum aktuellen Zeitpunkt noch keine verlässliche Aussage getroffen werden.

Die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung bei der Friedrichstraße 37 liegen aktuell mit ca. 18.800 € über dem veranschlagten Planansatz. Dies wird aber durch Minderaufwendungen bei der Wiesenstr. 6 und Gentnerstr. 1 kompensiert.

Im Wirtschaftsplan 2024 sind folgende Unterhaltungsmaßnahmen vorgesehen.

Gebäude	Beschreibung	Planansatz	Abrechnung
Friedrichstr. 2 + 4	Umstellung Gasheizung auf Nahwärme	18.000 €	22.813,09 €
Friedrichstr. 37	Wohnung EG	25.000 €	40.797,29 €
Wiesenstr. 6	Umstellung Gasheizung auf Nahwärme inkl. Hausanschluss	25.000 €	-
Wiesenstr. 6	4 Fenster Wohnung EG reparieren	4.000 €	-
Gentnerstr. 1	Umbau Toiletten	18.000 €	-
Brand 34	Umstellung Gasheizung auf Nahwärme ohne Hausanschluss	15.000 €	16.383,77 €
Brand 34	Instandhaltung (Austausch Fenster)	6.000 €	-

Im Bereich Friedrichstr. 37 wurde die Sanierung des EG mit 15.797,29 € mehr abgerechnet. Ebenso wurde die Umstellung der Gasheizung auf Nahwärme in der Friedrichstr. 2 + 4 mit 4.813,09 € mehr abgerechnet. Die Umstellung der Gasheizung in der Wiesenstr. 6 wird auf das Jahr 2025 verschoben, die Reparatur der Fenster wird jedoch noch umgesetzt. Der Umbau der Toiletten in der Gentnerstr. 1 soll ebenfalls noch in diesem Jahr umgesetzt werden. Der Austausch der Fenster in Brand 34 wurde bereits umgesetzt, jedoch noch nicht abgerechnet. Im Wirtschafts-

plan 2024 ist ein Jahresfehlbetrag von 88.614 € veranschlagt. Da noch nicht alle Maßnahmen umgesetzt und abgerechnet wurden, kann hier keine verlässliche Aussage zum Jahresergebnis getroffen werden.

Im investiven Bereich sind folgende Maßnahmen im Vermögensplan 2024 vorgesehen.

Gebäude	Beschreibung	Planansatz	Abrechnung
Friedrichstr. 2	Kernsanierung DG-Wohnung	200.000 €	31.378,11 €

Im Wirtschaftsplan 2024 ist ein Gesamtjahresfehlbetrag von 105.515 € vorgesehen. Aufgrund der Erläuterungen zu den Erträgen und Aufwendungen kann zum aktuellen Zeitpunkt keine Aussage zum Gesamtjahresergebnis getroffen werden.

Anhang für das Wirtschaftsjahr 2023 (01.01. bis 31.12.)

I. Grundsätzliche Angaben

Mit Gemeinderatsbeschluss vom 19.12.1994 wurde der Eigenbetrieb "Städtische Wohnbau Schönau" zum 01.01.1995 gegründet. Gegenstand des Eigenbetriebs war gem. § 1 Abs. 2 der Betriebssatzung der Bau und die Verwaltung von Wohnungen. Diese werden im Rahmen einer vorrangig sozial verantwortbaren Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung mietweise zur Verfügung gestellt.

Mit Gemeinderatsbeschluss vom 02.04.2012 wurde der Eigenbetrieb „Seniorenzentrum“ zum 01.03.2012 gegründet. Gegenstand dieses Eigenbetriebs war gemäß § 1 Abs. 2 und Abs. 3 der Betriebssatzung

- a) der Erwerb des Betriebsgrundstücks mit Gebäuden aus der Insolvenzmasse der ehemaligen Spitalfondsstiftung Schönau, sowie
- b) die Vermietung des Gebäudes zur Umsetzung des zukünftigen Konzepts zur Gestaltung eines Altenhilfeangebots.

Aus folgenden Gründen wurde im Jahr 2014 dem Gemeinderat die Verschmelzung der beiden Eigenbetriebe empfohlen:

- nahezu deckungsgleiche Aufgabenbereiche (Vermietung)
- jeder Eigenbetrieb ist für sich zu klein um dauerhaft wirtschaftlich arbeiten zu können
- Querfinanzierung zwischen den einzelnen Sparten möglich
- Einsparungen beim Verwaltungsaufwand
(nur ein Wirtschaftsplan, nur ein Jahresabschluss, nur ein Girokonto)
- vereinfachte und günstigere Umstellung auf die Doppik
(Umstellungsaufwand und Umstellungskosten für einen Eigenbetrieb)

Diese Vorgehensweise wurde auch mit der Kommunalaufsicht des Landratsamts Lörrach abgesprochen.

In seiner Sitzung vom 02.06.2014 hat der Gemeinderat der Stadt Schönau im Schwarzwald der Verschmelzung der bisherigen Eigenbetriebe zum „Eigenbetrieb Städtische Wohnbau Schönau im Schwarzwald“ zugestimmt. Die Zustimmung erfolgte einstimmig.

Die neue Betriebssatzung trat zum 01.01.2015 in Kraft. In § 1 der Betriebssatzung wird Gegenstand und Name des Eigenbetriebs geregelt:

1. Der Eigenbetrieb wird unter der Bezeichnung „Städtische Wohnbau Schönau im Schwarzwald“ geführt. Er besteht aus den Betriebszweigen Wohnraumvermietung und Seniorenzentrum.
2. Der Betriebszweig Wohnraumvermietung baut, verwaltet und vermietet Wohnungen im Rahmen einer vorrangig sozial verantwortbaren Wohnungsversorgung.

3. Der Betriebszweig Seniorenzentrum vermietet das Gebäude in der Friedrichstraße 48 zur Umsetzung des Konzepts zur Gestaltung eines Altenhilfeangebots. Das Konzept wurde in Zusammenarbeit mit dem St. Josefhaus in Herten sowie der Sozialstation Oberes Wiesental erarbeitet und besagt, dass mit der Einrichtung einer Seniorenhausgemeinschaft im Seniorenzentrum Schönau im Schwarzwald in der Stadt Schönau im Schwarzwald eine neue Wohn- und Versorgungsstruktur für ältere Menschen geschaffen werden soll. Dabei steht das eigenständige und selbst bestimmte Leben der Bewohner und Bewohnerinnen im Vordergrund.

Infolge der Umstellung auf das neue Eigenbetriebsrecht wurde die Haushaltsstruktur angepasst. Es gilt aber weiterhin das Eigenbetriebsgesetz.

Haushaltsstruktur:

Produkt		Kostenstelle	
48.00.48.00	Betriebszweig "Seniorenzentrum"	48.00.48.01	Friedrichstraße 48 (H)
49.00.49.00	Betriebszweig "Wohnraumvermietung"	49.00.49.01	Friedrichstraße 2 + 4 (H)
		49.00.49.02	Friedrichstraße 16 (H)
		49.00.49.03	Friedrichstraße 37 (H)
		49.00.49.04	Wiesenstraße 6 (H)
		49.00.49.05	Bifangstraße. 11 (H)
		49.00.49.06	Tunauer Straße 18 a (H)
		49.00.49.07	Gentnerstraße 1 (H)
		49.00.49.08	Schützenweg 4 (H)
		49.00.49.09	Talstraße 20 (H)
		49.00.49.10	Brand 34 (H)

Für jedes Gebäude wird eine eigene Kostenstelle geführt, so dass für jedes Objekt eine Wirtschaftlichkeitsbetrachtung möglich ist.

II. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Erfolgsrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung)

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes vom 17. Juni 2020 und der Eigenbetriebsverordnung - HGB vom 1. Oktober 2020.

Für die Gliederung der Bilanz und der Erfolgsrechnung wird grundsätzlich Anlage 6 zu § 8 Abs. 1 S. 1 EigBVO-HGB i.V.m. § 16 Abs. 1 EigBG (Bilanz) und Anlage 1 zu § 9 EigBVO-HGB i.V.m. § 1 Abs. 1 EigBVO-HGB (Erfolgsrechnung) zugrunde gelegt.

Die Aufteilung des Jahresergebnisses auf die Betriebszweige erfolgt über die Buchhaltung und wird im Lagebericht erläutert. Die Kostenstellenstruktur des Eigenbetriebs ermöglicht sogar eine Zerlegung des Jahresergebnisses auf Gebäudeebene.

III. Erläuterungen zu einzelnen Bilanzpositionen

a. Anlagevermögen

Bruttoanlagespiegel

Die Entwicklung der einzelnen Bilanzpositionen des Anlagevermögens und der darauf entfallenden Abschreibungen sind im Anlagennachweis (Anlage 1) dargestellt.

Wirtschaftsjahresabschreibung

Die Jahresabschreibung je Bilanzposition ist aus dem Anlagenachweis zu entnehmen.

Investitionen des Jahres 2023

a. Betriebszweig Seniorenzentrum

Im Liquiditätsplan des Jahres 2023 waren keine Investitionen vorgesehen und keine getätigt.

b. Betriebszweig Wohnraumvermietung

Im Liquiditätsplan des Jahres 2023 waren folgende Investitionen vorgesehen:

- Kernsanierung DG-Wohnung Friedrichstr. 2 (Planungskosten) 43.000 €

Kernsanierung Friedrichstr. 2

Für die Planung der Kernsanierung wurden im Jahr 2023 Mittel in Höhe von 33.719,29 € verausgabt.

Generalsanierung Friedrichstr. 16

Der Zuschuss für die Heizungstechnik konnte im Jahr 2023 abgerufen werden, dieser belief sich auf 20.854,65 €. Im Jahr 2023 wurden noch Schlussrechnungen über 31.751,77 € bezahlt.

Mit der Generalsanierung wurde im Frühjahr 2021 begonnen. Für die investive Maßnahme waren 295.000 € im Vermögensplan des Jahres 2021 vorgesehen. Die Finanzierung erfolgt durch Darlehen und Zuschüsse durch die Stadtsanierung „Stadtmitte-Ost“. Die Maßnahme wurde in 2022 noch nicht fertiggestellt. Die Investitionskosten bis zum 31.12.2022 beliefen sich auf insgesamt 277.376,67 €. Allein im Jahr 2022 lagen die Investitionskosten bei 160.481,04 €. An Zuschüssen konnten bisher 84.592,00 € im Jahr 2022 abgerufen werden. Der Zuschuss für die Heizungstechnik konnte im Jahr 2023 abgerufen werden, dieser belief sich auf 20.854,65 €. Im Jahr 2023 wurden noch Schlussrechnungen über 31.751,77 € bezahlt und die Maßnahme wurde wie folgt schlussabgerechnet.

- Investitionskosten 309.128,44 €
- Investitionszuschuss 105.806,65 €

Breitband – und Nahwärmeanschluss Friedrichstr. 2+4

In der Friedrichstr. 2+4 ergaben sich für den Breitband- und Nahwärmeanschluss Investitionskosten von 3.447.06 €.

b. Umlaufvermögen***Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe***

Die Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen werden mit dem „*einfachen gewogenen Durchschnittswert*“ ermittelt. In der Bilanz zum 31.12.2023 werden keine Vorräte mehr ausgewiesen.

Angaben zu Forderungen

In den Forderungen sind keine Beträge mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr enthalten.

c. Eigenkapital***Gezeichnetes Kapital***

Das gezeichnete Kapital ist gemäß § 3 der Betriebssatzung auf 1.200.000,00 € festgesetzt und voll eingezahlt.

d. Sonderposten

Sonderposten werden passiviert und analog der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstands aufgelöst.

e. Rückstellungen

Es wurden keine Rückstellungen gebildet.

f. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt. Dingliche Sicherheiten sind nicht vereinbart. Es bestehen folgende Restlaufzeiten:

Art der Verbindlichkeit	31.12.2023			31.12.2023
	bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahre	über 5 Jahre	
	€	€	€	
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	37.810,07	157.085,18	629.684,61	824.579,86
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-3.727,45	0,00	0,00	-3.727,45
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Schönau im Schwarzwald	110.704,38	140.000,00	404.016,44	654.720,82
6. Sonstige Verbindlichkeiten (Mietkautionen)	16.301,84	0,00	0,00	16.301,84
Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten	161.088,84	297.085,18	1.033.701,05	1.491.875,07

Von den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Nr. 1 und Nr. 5) entfallen 55,3 % auf den Kapitalmarkt (Vorjahr: 57,2 %) und 44,7 % auf Darlehen beim Kernhaushalt (Vorjahr: 42,8 %). Es fand in den letzten Jahren eine Verschiebung der Verschuldung Richtung Kernhaushalt statt. Dadurch konnten „Negativzinsen“ beim Kernhaushalt vermieden werden. Sollten zukünftig beim Kernhaushalt Liquiditätsprobleme auftreten, wäre eine Umschuldung zum Kreditmarkt jederzeit möglich.

IV. Erläuterungen zur Erfolgsrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung)

Die Betriebszweige werden unter folgenden Geschäftsbereichen verschlüsselt:

- BZ48 Seniorenzentrum
- BZ49 Wohnraumvermietung

Für jedes Gebäude wurde eine eigene Kostenstelle angelegt, so dass für jedes Gebäude bzw. Eigentumswohnung eine Wirtschaftlichkeitsbetrachtung möglich ist.

a. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres setzen sich wie folgt zusammen:

	Betriebszweig	2023	2022	Absolute Veränderung
Erlöse aus Vermietungen	BZ48	107.049,05 €	110.230,27 €	-3.181,22 €
Erlöse aus Vermietungen	BZ 49	231.583,66 €	222.300,91 €	9.282,75 €
Auflösung von Sonderposten	BZ 48	3.065,08 €	2.918,47 €	146,61 €
Auflösung von Sonderposten	BZ49	0,00 €	146,62 €	-146,62 €
Summe		341.697,79 €	335.596,27 €	6.101,52 €

Beim Betriebszweig Seniorenzentrum sind die Erlöse aus Vermietungen geringfügig gesunken. Bei Mieterwechsel ist es teilweise schwierig neue Mieter zu finden, so dass auch einzelne Monate mit Leerstand hingenommen werden müssen.

Beim Betriebszweig Wohnraumvermietung konnten die Erlöse aus Vermietungen gesteigert werden. Die Mehrerträge gegenüber dem Vorjahr von 9.282,75 € ergeben sich unter anderem aus erhöhten Betriebskostenabrechnungen.

b. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten Kostenerstattungen, Ersätze sowie Schuldendiensthilfen aus dem Kernhaushalt. Die sonstigen betrieblichen Erträge beliefen sich auf 14.726,65 € (Vorjahr: 17.692,66 €). Die Abnahme von 2.966,01 € liegt insbesondere an der höheren Schuldendiensthilfe.

c. Materialaufwand

Beim Materialaufwand wird zwischen Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Aufwand für bezogene Leistungen unterschieden:

Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

	Betriebs- zweig	2023	2022	Absolute Veränderung
Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	BZ48	24.332,91 €	24.603,68 €	-270,77 €
Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	BZ49	35.932,77 €	35.319,41 €	613,36 €
Unterh. des beweglichen Vermögens	BZ48	0,00 €	299,13 €	-299,13 €
Erwerb von geringwertigen WG	BZ48	106,96 €	1.533,31 €	-1.426,35 €
Erwerb von geringwertigen WG	BZ49	0,00 €	217,78 €	-217,78 €
Miete Brandübermittlungsanlage	BZ48	3.012,37 €	2.374,26 €	638,11 €
Miete Brandmelder	BZ48	2.995,76 €	1.797,45 €	1.198,31 €
Aufwand für Heizung	BZ48	11.766,63 €	11.574,26 €	192,37 €
Aufwand für Heizung	BZ49	21.502,84 €	39.792,84 €	-18.290,00 €
Aufwand für Wasser	BZ48	1.397,15 €	963,17 €	433,98 €
Aufwand für Wasser	BZ49	5.423,56 €	1.740,00 €	3.683,56 €
Aufwand für Abfallentsorgung	BZ48	1.904,73 €	1.424,15 €	480,58 €
Aufwand für Abfallentsorgung	BZ49	-77,53 €	434,95 €	-512,48 €
Aufwand für Abwasser	BZ48	3.491,94 €	1.992,00 €	1.499,94 €
Aufwand für Abwasser	BZ49	11.100,68 €	3.588,00 €	7.512,68 €
Aufwand für Strom	BZ48	8.458,56 €	5.681,07 €	2.777,49 €
Aufwand für Strom	BZ49	7.545,35 €	6.490,79 €	1.054,56 €
Summe		138.894,68 €	139.826,25 €	-931,57 €

Aufwand für bezogene Leistungen

	Betriebs- zweig	2023	2022	Absolute Veränderung
Aufwand für Gebäudereinigung	BZ48	7.003,88 €	6.157,17 €	846,71 €
Aufwand für Gebäudereinigung	BZ49	1.543,23 €	1.933,44 €	-390,21 €
Aufwand für gebäudebezogene Vers.	BZ48	2.729,97 €	2.379,12 €	350,85 €
Aufwand für gebäudebezogene Vers.	BZ49	3.062,31 €	2.745,37 €	316,94 €
Aufwand für gebäudebez. Umlagen	BZ48	3.326,68 €	3.939,80 €	-613,12 €
Aufwand für gebäudebez. Umlagen	BZ49	14.359,21 €	18.331,44 €	-3.972,23 €
Aufwand für bezogene Leistungen der Gemeinde	BZ48	2.111,95 €	1.800,00 €	311,95 €
Aufwand für bezogene Leistungen der Gemeinde	BZ49	3.708,64 €	0,00 €	3.708,64 €
Summe		37.845,87 €	37.286,34 €	559,53 €

d. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

	Betriebs- zweig	2023	2022	Absolute Veränderung
Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit	BZ48	600,00 €	600,00 €	0,00 €
Verwaltungs- und Sachkostenbeitrag	BZ48	15.176,00 €	9.156,00 €	6.020,00 €
Verwaltungs- und Sachkostenbeitrag	BZ49	32.024,00 €	19.344,00 €	12.680,00 €
Erstattungen an die Stadt Schönau	BZ48	12.505,37 €	7.120,38 €	5.384,99 €
Erstattungen an die Stadt Schönau	BZ49	258,20 €	713,50 €	-455,30 €
Sonstige Aufwendungen	BZ48	752,64 €	0,00 €	752,64 €
Geschäftsaufwendungen - allgemein	BZ48	247,38 €	72,03 €	175,35 €
Geschäftsaufwendungen - allgemein	BZ49	544,54 €	245,71 €	298,83 €
Aufwand für Telekommunikation	BZ48	573,66 €	671,48 €	-97,82 €
Aufwand für Telekommunikation	BZ49	0,00 €	55,44 €	-55,44 €
Aufwand für Versicherungen	BZ48	74,02 €	74,02 €	0,00 €
Prüfungs- und Beratungskosten	BZ48	0,00 €	2.355,61 €	-2.355,61 €
Prüfungs- und Beratungskosten	BZ49	403,20 €	0,00 €	403,20 €
Aus. Kleinbetrag	BZ49	0,00 €	0,06 €	-0,06 €
Summe		63.159,01 €	40.408,23 €	22.750,78 €

e. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand gliedert sich in Zinsen für Investitionskredite und Kassenkreditzinsen. Durch Umschuldungen bzw. die Neuaufnahme von Darlehen aus dem Kernhaushalt konnten die Zinsaufwendungen für Investitionskredite, trotz steigender Verschuldung, etwa auf dem Niveau des Vorjahres gehalten werden.

	Betriebs- zweig	2023	2022	Absolute Veränderung
Zinsaufwendungen Kassenkredite	BZ48	165,79 €	173,60 €	-7,81 €
Zinsaufwendungen Investitionskredite an Stadt Schönau - Kernhaushalt	BZ48	272,26 €	294,26 €	-22,00 €
Zinsaufwendungen Investitionskredite an Stadt Schönau - Kernhaushalt	BZ49	3.006,86 €	3.202,86 €	-196,00 €
Zinsaufwendungen Investitionskredite an Kreditinstitute	BZ48	17.386,99 €	13.719,82 €	3.667,17 €
Zinsaufwendungen Investitionskredite an Kreditinstitute	BZ49	2.922,15 €	2.119,01 €	803,14 €
Summe		23.754,05 €	19.509,55 €	4.244,50 €

V. Ergänzende Angaben

a. Wahrnehmung der Organfunktionen

Für den Eigenbetrieb wird keine Betriebsleitung bestellt. Die nach dem Eigenbetriebsgesetz der Betriebsleitung obliegenden Aufgaben werden vom Bürgermeister der Stadt Schönau im Schwarzwald wahrgenommen. Ihm obliegen damit insbesondere die laufende Betriebsführung und die Entscheidung in allen Angelegenheiten des Betriebs, soweit nicht der Gemeinderat zuständig ist. Es liegen daher keine besonderen Vergütungen vor. Der Betrieb erstattet lediglich entsprechend der Inanspruchnahme anteilige Verwaltungskosten als Verwaltungskostenbeitrag. Ein Betriebsausschuss ist ebenfalls nicht bestellt. In den Angelegenheiten, die nach dem Eigenbetriebsgesetz einem beschließenden Betriebsausschuss obliegen, entscheidet der Gemeinderat.

b. Belegschaft

Der Betrieb beschäftigt selbst keine Angestellten oder Lohnempfänger. Die Inanspruchnahme von Leistungen des Bauhofs (Personal und Maschinen) wird nach dem tatsächlichen Zeitaufwand abgerechnet.

c. Angaben zum Jahresergebnis

Der Jahresverlust 2023 von 17.725,67 € soll auf Vorschlag der Verwaltung auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Anlage 1: Anlagennachweis für das Wirtschaftsjahr 2023

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- / Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endbestand	Anfangsbestand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	kum. AfA auf Spalte Abgang Spalte 4	Endbestand	am 31.12.2023	am 31.12.2022	durchschn. Abschreibungssatz	durchschn. RBW
1	2	3	4	5	6	7	8		9	10	11	12	13
I. Seniorenzentrum													
1. Grundstücke mit Wohnbauten	1.551.661,52	0,00	0,00	0,00	1.551.661,52	322.168,89	38.314,00	0,00	360.482,89	1.191.178,63	1.229.492,63	2,47%	76,77%
2. unbeb. Grundstücke (Ausstattungen)	109.263,58	0,00	0,00	0,00	109.263,58	2.480,15	654,55	0,00	3.134,70	106.128,88	106.783,43	0,60%	97,13%
3. Maschinen	1.188,71	0,00	0,00	0,00	1.188,71	1.072,26	88,53	0,00	1.072,26	116,45	116,45	0,00%	9,80%
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.971,62	0,00	0,00	0,00	32.971,62	21.095,79	2.036,47	0,00	23.132,26	9.839,36	11.875,83	6,18%	29,84%
5. Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00%
II. Wohnraumvermietung													
1. Grundstücke mit Geschäftsbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Grundstücke mit Wohnbauten	2.845.975,81	31.751,77	0,00	0,00	2.877.727,58	957.590,08	64.674,10	0,00	1.022.264,18	1.855.463,40	1.888.385,73	2,27%	64,48%
3. Sonst. Bauten Infrastruktur	9.812,65	3.447,06	0,00	0,00	13.259,71	238,40	1.011,50	0,00	1.249,90	12.009,81	9.574,25	10,31%	90,57%
4. Betriebsvorrichtungen	11.324,16	0,00	0,00	0,00	11.324,16	2.076,09	754,94	0,00	2.076,09	9.248,07	9.248,07	0,00%	81,67%
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
6. Anlagen im Bau	277.376,67	33.719,29	0,00	0,00	311.095,96	0,00	0,00	0,00	0,00	311.095,96	277.376,67	0,00%	0,00%
III. Finanzanlagen													
1. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
Gesamt	4.839.574,72	68.918,12	0,00	0,00	4.908.492,84	1.306.721,66	106.690,62	0,00	1.413.412,28	3.495.080,56	3.532.853,06		

Anlage 2: Schuldenübersicht

Art der Schulden	Gesamtbe- trag am 01.01.2023 ¹⁾	Gesamtbe- trag am 31.12.2023	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel		
			bis zu 1 Jahr ²⁾	über 1 bis 5 Jahre ³⁾	mehr als 5 Jahre ⁴⁾
EUR					
1		2	4	5	7
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.489.382,72	1.410.096,30	623.326,51	157.085,18	629.684,61
1.2.1 <i>Bund</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.2.2 <i>Land</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeinde- verbände</i>	<i>627.016,44</i>	<i>585.516,44</i>	<i>585.516,44</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.2.5 <i>Kreditinstitute</i>	<i>862.366,30</i>	<i>824.579,86</i>	<i>37.810,07</i>	<i>157.085,18</i>	<i>629.684,61</i>
1.2.6 <i>sonstige Bereiche ⁵⁾</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.3 Verbindlichkeiten ggü. der Gemeinde aus Kassenkrediten	18.203,43	69.204,38	69.204,38	0,00	0,00
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäf- ten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	1.507.586,15	1.479.300,68	692.530,89	157.085,18	629.684,61

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Tilgungsraten im 1. Folgejahr

³⁾ Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

⁴⁾ Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

**Anlage 3: Übersicht über den Stand der Rückstellungen,
Entwicklung der Rückstellungen**

Art der Rückstellung	Gesamtbe- trag am Be- ginn des GJ	Inanspruch- nahme / Auflösung	Aufstockung	Gesamtbe- trag am Ende des GJ
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rückstellungen für Sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe aller Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 4: Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		Liquiditätsrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs- jahr
			EUR	EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	-	0,00 €
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 9 direkte Methode EigBVO-HGB)	-	100.112,35 €
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 22 direkte Methode EigBVO-HGB)	-	-68.918,12 €
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 39 direkte Methode EigBVO-HGB)	-	-82.195,18 €
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 45 direkte Methode EigBVO-HGB)	-	51.000,95 €
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode EigBVO-HGB)	-	0,00 €
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	-	16.301,84 €
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	-	0,00 €
7c	+	Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	-	0,00 €
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ³⁾	-	69.204,38 €
8b	-	Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	-	0,00 €
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	-	-52.902,54 €
10	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	-	0,00 €
11	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	-	-52.902,54 €

12	-	für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	-	0,00 €
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	-	-52.902,54 €

- ¹⁾ Die Zeile 12 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.
- ²⁾ Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 46 direkte Methode bzw Nr. 50 indirekte Methode EigBVO-HGB).
- ³⁾ Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.
- ⁴⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Schönau im Schwarzwald, den 18.11.2024

Peter Schelshorn
Bürgermeister

Yvonne Wagner
Rechnungsamtsleiterin