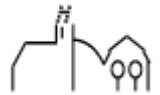
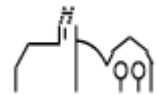


# **Lagebericht 2023**

## **Telekommunikationsbetrieb**

### **Tuningen**



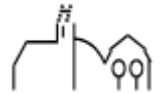


## Jahresabschluss 2023 des Eigenbetriebs Telekommunikationsbetrieb Tuningen

### Feststellungsbeschluss

Aufgrund von § 16 Absatz 3 des Eigenbetriebsgesetzes stellt der Gemeinderat am 07.11.2024 den Jahresabschluss des Eigenbetriebs Telekommunikationsbetrieb Tuningen für das Jahr 2023 mit folgenden Werten fest:

		EUR
<b>1.</b>	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>-25.487,25</b>
1.1	Summe Erträge	13.749,00
1.2	Summe Aufwendungen	-39.236,25
1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag Saldo aus 1.1 und 1.2) <sup>1)</sup>	-25.487,25
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00
<b>2.</b>	<b>Liquiditätsrechnung</b>	<b>15.200,90</b>
2.1	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	35.291,52
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-8.315,35
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)	26.976,17
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	41.866,94
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4) <sup>2)</sup>	68.843,11
2.6	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-53.642,21
<b>3.</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.179.768,27</b>



### **Behandlung des Jahresfehlbetrags**

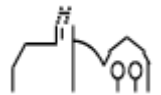
a) zur Tilgung des Verlustvortrags	0,00 €
b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen	0,00 €
c) auf neue Rechnung vorzutragen	25.487,25 €

### **Entlastung**

Der Verwaltung wird Entlastung erteilt.

Tuningen, den 07.11.2024

Für den Gemeinderat:  
Der Bürgermeister  
gez. Ralf Pahlow



## **A. Grundsätzliche Angaben**

Der Telekommunikationsbetrieb der Gemeinde Tuningen wird auf Grundlage der Betriebssatzung vom 26.11.2014 als Eigenbetrieb geführt. Er unterliegt damit dem Eigenbetriebsgesetz Baden-Württemberg (EigBG). Dabei finden die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuches sinngemäß Anwendung (§ 12 Abs. 1 EigBG i.V.m. § 7 EigBVO-HGB).

Nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO-HGB) wurde die Gliederung des Jahresabschlusses gemäß den Anlagen zur EigBVO-HGB vorgenommen. Die Wertansätze der Bilanz zum 31.12.2022 wurden unverändert übernommen. Sie wurden allerdings hinsichtlich der Gliederung an die Ausweissvorschriften des neuen Eigenbetriebsgesetzes angepasst.

## **B. Erläuterungen zu Posten von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung**

### **1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet worden. Fremdkapitalzinsen wurden nicht einbezogen.

Den planmäßigen Abschreibungen liegen die wirtschaftlichen Nutzungsdauern zugrunde, wobei als Abschreibungsmodus die lineare Methode angewendet wurde. Die Anlagenzugänge werden ab dem Monat der Anschaffung bzw. Fertigstellung abgeschrieben. Geringwertige Anlagegüter bis zu einem Netto-Einzelwert von 800,00 € wurden als Aufwand erfasst.

Die Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten ausgewiesen. Vorratsvermögen wird nicht vorgehalten. Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos bewertet.

Bei den Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Sie wurden grundsätzlich in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt. Es wurde jedoch aufgrund von Unwesentlichkeit auf die Berücksichtigung zukünftiger Lohn- und Gehaltssteigerungen verzichtet.

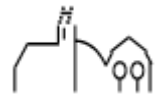
Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert.

### **2. Angaben zu Einzelpositionen der Bilanz**

#### **a) Anlagevermögen**

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und die darauf entfallenden Abschreibungen des Geschäftsjahres sind in der Anlage zum Jahresabschluss dargestellt. Die von den Nutzern des Breitbandnetzes angeforderten Anschlusskostensätze wurden von den Anschaffungskosten der Maßnahmen abgesetzt.

Als Finanzanlagevermögen werden die seit 2015 an den Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar geleisteten Zuwendungen ausgewiesen.



## **b) Eigenkapital**

Gemäß § 3 der Satzung des Eigenbetriebs "Telekommunikationsbetrieb Tuningen" beträgt das Stammkapital 25.000,00 €. Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2020 (Feststellungsbeschluss am 14.12.2023) wird der Jahresgewinn 2020 zur Tilgung des Verlustvortrags verwendet. Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2021 (Feststellungsbeschluss 15.02.2024) wird der Jahresverlust 2021 auf neue Rechnung vorgetragen. Die Eigenkapitalquote errechnet sich zum 31.12.2023 mit rund 30,1% der um den Sonderposten gekürzten Bilanzsumme.

## **c) Verbindlichkeiten**

Die Gemeinde hat in 2015 mit der KfW Bankengruppe einen Darlehensvertrag über 750.000,00 € abgeschlossen, von dem in 2016 ein erster Teilbetrag von 450.000,00 € und der Restbetrag in 2018 abgerufen wurde. Das Gesamtdarlehen war erstmalig in 2019 und in der Folge jährlich mit 44.780,00 € zu tilgen. Zum 31.12.2023 ergibt sich eine Restschuld von 526.100,00 €.

Im Wirtschaftsjahr 2021 wurde bei der Kreissparkasse Tuttlingen ein weiteres Finanzierungsdarlehen über rund 200.000,00 € aufgenommen. Das Darlehen ist jährlich mit rund 10.135,00 € zu tilgen. Zum 31.12.2023 ergibt sich eine Restschuld von 179.885,20 €. Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen beinhalten zudem mit 388,00 € eine Zinsabgrenzung.

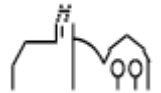
## **d) Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Im Rahmen der Beteiligung am Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar hat der Eigenbetrieb Investitionen des Zweckverbandes in die Breitbandinfrastruktur der Gemeinde Tuningen zu finanzieren.

## **3. Angaben zu Einzelpositionen der Gewinn- und Verlustrechnung**

Die Umsatzerlöse wurden entsprechend § 277 Abs. 1 HGB in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) erfasst.

Die Umsatzerlöse betreffen die Verpachtung des im Eigentum des Eigenbetriebs stehenden Breitbandnetzes. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten neben den Verwaltungskostenanteilen weitere allgemeine Geschäftsausgaben. Als Zinsaufwendungen wurde die Verzinsung des laufenden Kassenbestands mit rund 1.000,00 €, sowie Darlehenszinsen mit ca. 4.200,00 € ausgewiesen. Im Rahmen der Mitgliedschaft im Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar hat der Zweckverband im Vorjahr seine Überschüsse aus Mitgliedernetzerträgen und sonstigen Erträgen an die Mitglieder ausgeschüttet.



## **C. Ergänzende Angaben**

### **1. Wahrnehmung der Organfunktionen**

Eine Betriebsleitung ist nicht bestellt. Aufgaben der Betriebsleitung werden im Rahmen der hauptamtlichen Tätigkeit der Gemeindebediensteten mit erledigt und nicht besonders vergütet. Der Betrieb erstattet lediglich einen Verwaltungskostenbeitrag entsprechend der zeitlichen Inanspruchnahme der Gemeindebediensteten. Ebenso ist kein Betriebsausschuss bestellt.

### **2. Personal**

Gemäß der Stellenübersicht wurde dem Telekommunikationsbetrieb kein eigenes Personal zugeordnet.

### **3. Beteiligungen**

Der Eigenbetrieb „Telekommunikationsbetrieb Tuningen“ ist Mitglied im Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar. Er hält einen Anteil von rund 5% (1/21). Eine Kapitaleinlage wurde nicht geleistet. Der Eigenbetrieb gewährt jedoch für Baumaßnahmen auf der Gemarkung der Gemeinde Baukostenzuschüsse, die als Beteiligung am Zweckverband ausgewiesen werden.

### **4. Nachtragsbericht**

Nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2023 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

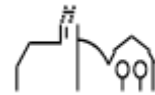
### **5. Ergebnisverwendung**

Das Wirtschaftsjahr 2023 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 25.487,25 € (Vj. Jahresgewinn 3.769,26 €) ab. Es wird vorgeschlagen, den Jahresfehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen.

Tuningen, den 07.11.2024

---

Pahlow  
Bürgermeister



## Ergebnis Wirtschaftsplan

Grundlage der Wirtschaftsführung des Telekommunikationsbetriebs Tuningen im Wirtschaftsjahr 2023 war der am 15.12.2022 vom Gemeinderat beschlossene Wirtschaftsplan.

Im Vergleich zum Planansatz ergaben sich folgende Werte:

	<b>Planansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Saldo</b>
<b>Erträge des Erfolgsplans</b>	<b>40.700,00 €</b>	<b>13.749,00 €</b>	<b>- 26.951,00 €</b>
<b>Aufwendungen des Erfolgsplans</b>	<b>54.910,00 €</b>	<b>39.236,25 €</b>	<b>- 15.673,75 €</b>
<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>- 14.210,00 €</b>	<b>- 25.487,25 €</b>	<b>- 11.277,25 €</b>

### Erfolgsrechnung

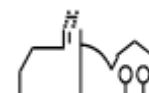
Das Wirtschaftsjahr 2023 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 25.487,25 € (Vj. Jahresgewinn 3.769,26 €) ab. Weitere Angaben ergeben sich aus der Gegenüberstellung mit den Vorjahreszahlen in der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie aus dem Anhang.

Ifd. Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis	Ergänzende Festlegungen	Mittelübertragung aus	Verfügbare Mittel abzgl.	Mittelübertragung ins
		2022	2023	2023	-Ansatz (Sp 3-2)	im WP-Vollzug	Vorjahr	Ergebnis	Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Umsatzerlöse	13.728,00	13.700	13.728,00	28,00	0	0,00	28,00-	0,00
4 +	sonstige betriebliche Erträge	29.926,22	27.000	21,00	26.979,00-	0	0,00	26.979,00	0,00
5 -	Materialaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6 -	Personalaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7 -	Abschreibungen	25.308,00-	18.000-	25.308,00-	7.308,00-	0	0,00	7.308,00	0,00
7a -	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	25.308,00-	18.000-	25.308,00-	7.308,00-	0	0,00	7.308,00	0,00
8 -	sonstige betriebliche Aufwendungen	9.000,00-	26.700-	8.730,00-	17.970,00	0	0,00	17.970,00-	0,00
13 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.576,96-	10.210-	5.198,25-	5.011,75	0	0,00	5.011,75-	0,00
	davon an verbundenen Unternehmen	4.595,19-	10.210-	4.267,16-	5.942,84	0	0,00	5.942,84-	0,00
15 =	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>3.769,26</b>	<b>14.210-</b>	<b>25.487,25-</b>	<b>11.277,25-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>11.277,25</b>	<b>0,00</b>
17 =	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>3.769,26</b>	<b>14.210-</b>	<b>25.487,25-</b>	<b>11.277,25-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>11.277,25</b>	<b>0,00</b>

### Investitionsübersicht

Bei den Investitionen wurden lediglich die Abrechnung der Nachzügler 1. BA Mitverlegung Kalkhofstraße (3.291,91 €), sowie die Mitverlegung Zuführung Baugebiet Eckritt abgerechnet (5.023,44 €).

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis	Ergänzende Festlegungen	Mittelübertragung aus	Verfügbare Mittel abzgl.	Mittelübertragung ins
		2022	2023	2023	-Ansatz (Sp 3-2)	im WP-Vollzug	Vorjahr	Ergebnis	Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
751100000000: Investitionszuschuss ZVB Breitband									
6 =	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	8.315,35-	8.315,35	0	0,00	8.315,35	0,00
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	41.000-	0,00	41.000,00-	0	0,00	41.000,00-	0,00
13 =	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>41.000-</b>	<b>8.315,35-</b>	<b>32.684,65-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>32.684,65-</b>	<b>0,00</b>
14 =	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>41.000-</b>	<b>8.315,35-</b>	<b>32.684,65-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>32.684,65-</b>	<b>0,00</b>
16 =	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>41.000-</b>	<b>8.315,35-</b>	<b>32.684,65-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>32.684,65-</b>	<b>0,00</b>

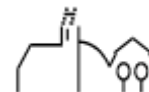


## Liquiditätsübersicht

Ab dem Jahr 2023 ist das geänderte Eigenbetriebsgesetz zwingend anzuwenden. Danach wurde die Vermögensplanabrechnung abgeschafft und durch eine Liquiditätsrechnung ersetzt.

Ifd. Nr.	Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen	Mittelübertragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
		2022	2023	2023	(Sp 3-2)				
		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	25.240,79	40.700	42.435,47	1.735,47	0	0,00	1.735,47-	0,00
4 =	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>25.240,79</b>	<b>40.700</b>	<b>42.435,47</b>	<b>1.735,47</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.735,47-</b>	<b>0,00</b>
5 -	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	1.182,69	26.700-	7.143,95-	19.556,05	0	0,00	19.556,05-	0,00
8 =	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	<b>1.182,69</b>	<b>26.700-</b>	<b>7.143,95-</b>	<b>19.556,05</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>19.556,05-</b>	<b>0,00</b>
9 =	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)</b>	<b>26.423,48</b>	<b>14.000</b>	<b>35.291,52</b>	<b>21.291,52</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>21.291,52-</b>	<b>0,00</b>
16 =	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 -	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	8.315,35-	8.315,35-	0	0,00	8.315,35	0,00
21 =	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>8.315,35-</b>	<b>8.315,35-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>8.315,35</b>	<b>0,00</b>
22 =	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>8.315,35-</b>	<b>8.315,35-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>8.315,35</b>	<b>0,00</b>
23 =	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	<b>26.423,48</b>	<b>14.000</b>	<b>26.976,17</b>	<b>12.976,17</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>12.976,17-</b>	<b>0,00</b>
24 +	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	24.920	100.981,55	76.061,55	0	0,00	76.061,55-	0,00
26 +	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	77.920	0,00	77.920,00-	0	0,00	77.920,00	0,00
30 =	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>102.840</b>	<b>100.981,55</b>	<b>1.858,45-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.858,45</b>	<b>0,00</b>
33 -	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	54.914,40-	54.920-	54.914,40-	5,60	0	0,00	5,60-	0,00
36 -	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0,00	41.000-	0,00	41.000,00	0	0,00	41.000,00-	0,00
37 -	Gezahlte Zinsen	4.515,09-	10.210-	4.200,21-	6.009,79	0	0,00	6.009,79-	0,00
38 =	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)</b>	<b>59.429,49-</b>	<b>106.130-</b>	<b>59.114,61-</b>	<b>47.015,39</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>47.015,39-</b>	<b>0,00</b>
39 =	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)</b>	<b>59.429,49-</b>	<b>3.290-</b>	<b>41.866,94</b>	<b>45.156,94</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>45.156,94-</b>	<b>0,00</b>
40 =	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)</b>	<b>33.006,01-</b>	<b>10.710</b>	<b>68.843,11</b>	<b>58.133,11</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>58.133,11-</b>	<b>0,00</b>
42 +	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	53.642,21-	53.642,21-	0	0,00	53.642,21	0,00
42 a	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	2.608,32	2.608,32	0	0,00	2.608,32-	0,00
44 a	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	2.608,32-	2.608,32-	0	0,00	2.608,32	0,00
45 =	<b>Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>53.642,21-</b>	<b>53.642,21-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>53.642,21</b>	<b>0,00</b>
47 +/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	33.006,01-	10.710	15.200,90	4.490,90	0	0,00	4.490,90-	0,00

Die Veränderung an Zahlungsmitteln beträgt 15.200,90 €.



## Entwicklung der Liquidität zum 31.12.2023

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>		Liquiditätsrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs- jahr
			EUR	EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>		0,00
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 9 direkte Methode bzw. Nr. 13 indirekte Methode EigBVO-HGB)		35.291,52
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 22 direkte Methode bzw. Nr. 26 indirekte Methode EigBVO-HGB)		-8.315,35
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 39 direkte Methode bzw. Nr. 43 indirekte Methode EigBVO-HGB)		41.866,94
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 45 direkte Methode bzw. Nr. 49 indirekte Methode EigBVO-HGB)		-53.642,21
6	=	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB)</b>		<b>15.200,90</b>
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende		0,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere		0,00
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		40,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende <sup>3)</sup>		0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		-6.552,90
9	=	<b>liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>		<b>8.688,00</b>
10	-	Mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)		0,00
11	=	<b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>		<b>8.688,00</b>
12	-	für bestimmte Zwecke gebunden <sup>4)</sup>		-833,00
13	=	<b>Bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>		<b>0,00</b>