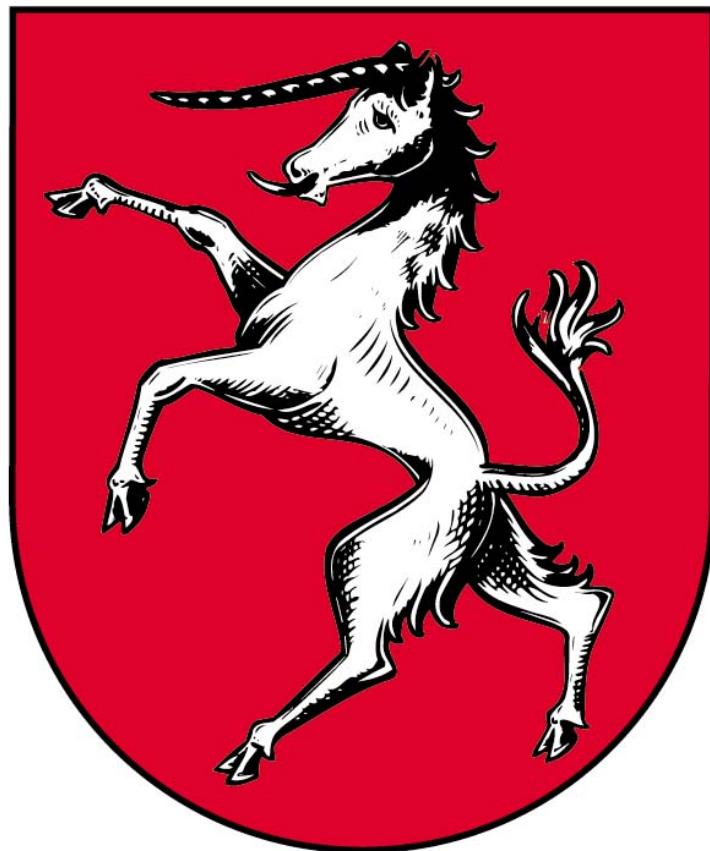


Gemeinde Oberried

Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald



**Wirtschaftsplan
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
für das
Haushaltsjahr 2026**

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Gemeinde Oberried für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung (GemO) für Baden-Württemberg in Verbindung mit § 14 Eigenbetriebsgesetz (EigBG) und §§ 1-4 Eigenbetriebsverordnung-HGB hat der Gemeinderat am 15.12.2025 den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung der Gemeinde Oberried wie folgt festgelegt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung für das Wirtschaftsjahr 2026 wird wie folgt festgesetzt:

1) Erfolgsplan	
a) Erträge	609.290 €
b) Aufwendungen	505.600 €
c) Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	103.690 €
d) Liquiditätsplan Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	433.262 €
e) Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	345.800 €
f) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	87.462 €
g) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
h) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	93.500 €
i) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-93.500 €
j) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus c und e)	-6.038 €
k) Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
l) Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	77.300 €
m) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-77.300 €
n) veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus g und j)	-83.338 €
2) Verpflichtungsermächtigungen	0 €

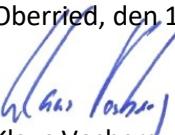
§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen 0 €

§ 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 75.000 €

Oberried, den 15.12.2025


Klaus Vosberg
Bürgermeister

Bekanntmachung

Der Wirtschaftsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Der Beschluss über den Wirtschaftsplan wird der Rechtsaufsichtsbehörde am 13.01.2026 vorgelegt. Der Wirtschaftsplan liegt zur Einsichtnahme vom 02.02.2026 bis 13.02.2026 öffentlich im Rathaus Oberried, Klosterplatz 4, Vorraum zu Zimmer 7 zu den Öffnungszeiten Montag bis Freitag 8-12 Uhr und Donnerstag zusätzlich 14-18.30 Uhr aus.

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs

Abwasserbeseitigung Oberried für 2026

Die Abwasserbeseitigung der Gemeinde Oberried wird seit dem 01.01.2015 als Eigenbetrieb geführt und ab dem 01.01.2023 nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes und der Eigenbetriebsverordnung HGB.

Die Abwassergebühr wurde zum 01.01.2025 und 01.01.2026 neu kalkuliert und vom Gemeinderat beschlossen. Ab dem 01.01.2025 bis 31.12.2025 beträgt die Schmutzwassergebühr 1,64 €/m³ und ab dem 01.01.2026 2,80 €/m³. Die Niederschlagswassergebühr je Quadratmeter versiegelter Fläche beläuft sich ab dem 01.01.2025 bis 31.12.2025 auf 0,31 € und ab 01.01.2026 auf 0,51 €.

Ab dem 01.01.2024 entspricht das Wirtschaftsjahr dem Kalenderjahr.

Erfolgsplan

Der Wirtschaftsplan sieht für das Jahr 2026 Aufwendungen in Höhe von 505.600 € (Vorjahr 468.925 €) und Erträge in Höhe von 609.290 € (Vorjahr 439.393 €) vor. Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung wird nach den geplanten Aufwendungen und Erträgen eine Jahresüberschuss in Höhe von 103.690 € ausweisen.

Im Erfolgsplan werden die laufenden Erträge und Aufwendungen berücksichtigt.

Die Erträge aus den Abwassergebühren sind entsprechend der Erfahrungswerte aus den Vorjahren sowie der Neukalkulation der Abwassergebühren zum 01.01.2026 berücksichtigt.

Aufwendungen fallen unter anderem anteilig für Personalaufwand an, sowie Sanierungen am Kanalnetz und Reparaturen. Hier sind planmäßige TV-Inspektionen sowie die Ausführung der Kanalsanierungen vorgesehen. Weitere Aufwendungen entfallen auf die Betriebsumlage Abwasserzweckverband, Geschäftsbedarf, Beratungskosten, Versicherungen, Abschreibungen und Zinsaufwendungen.

Liquiditätsplan

Der Liquiditätsplan ist weitgehend mit dem Finanzhaushalt der Gemeinde vergleichbar. Alle voraussichtlich eingehenden Einzahlungen sowie zu leistende Auszahlungen sind darin enthalten. Diese bestehen aus den Ein- und Auszahlungen des Erfolgsplans, den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Einnahmen aus Verkaufserlösen sowie den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten. Der genaue Verlauf der voraussichtlichen liquiden Eigenmittel ist der Anlage 3 zu entnehmen.

Für das Jahr 2026 sind folgende Investitionen geplant:

Investition von Schmutzwasserkanälen im Bereich G1	93.500 €
--	----------

Im Jahr 2026 ist keine Kreditaufnahme geplant.

Mittelfristige Finanzplanung

In den Jahren 2027 bis 2029 sind Investitionen beim Regenwasserkanal Wehrlehofstraße sowie bei Schmutzwasserkanälen im Gebiet G1 geplant. Diese werden in Zusammenarbeit mit dem Abwasserzweckverband sowie ein Ingenieurbüro durchgeführt. Ebenfalls werden weiterhin Sanierungen in verschiedenen Kanalbereichen durchgeführt.

Investitionen

2027:

Regenwasserkanal Wehrlehofstraße 260.000 €

Schmutzwasserkanäle im Gebiet G1 18.000 €

2029:

Schmutzwasserkanäle im Gebiet G1 52.500 €

Darlehen

Der Darlehensstand wird am Anfang des Jahres 828.849 € betragen. Nähere Informationen können der untenstehenden Darlehensübersicht entnommen werden.

Name	RBW Beginn	Gesamttilgung	Tilgung	RBW Ende	Zinsen
Kfw Bankengruppe	40.800,00	4.800,00	4.800,00	36.000,00	134,64
LBBW	118.684,58	2.889,92	2.889,92	115.794,66	2.069,84
Sparkasse Hochschwarzwald	65.487,71	16.746,92	16.746,92	48.740,79	769,92
DZ HYP	29.500,00	2.000,00	2.000,00	27.500,00	169,63
L-Bank	509.122,00	30.396,00	30.396,00	478.726,00	7.565,40
Gemeinde Oberried	65.255,46	7.608,00	7.608,00	57.647,46	1.934,48
	828.849,75	64.440,84	64.440,84	764.408,91	12.643,91

Stellenübersicht

Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung verfügt über keine eigenen Angestellten. Lohnkosten für Mitarbeiter der Gemeinde werden stundenanteilig umgelegt. Diese werden im Stellenplan der Gemeinde geführt.

Erfolgsplan 2026

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
						2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	352.556,41	331.365	501.262	501.260	501.260	501.260
		30120000 Erlöse aus Abwassergebühren	352.556,41	241.165	410.262	410.260	410.260	410.260
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	0,00	48.500	48.500	48.500	48.500	48.500
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	41.700	42.500	42.500	42.500	42.500
4	+	sonstige betriebliche Erträge	10.843,50	108.028	108.028	108.030	108.030	108.030
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	324,00	0	0	0	0	0
		32000010 betriebliches Gesundheitsmanagement	21,60	0	0	0	0	0
		32000020 Entleerung Kläranlage	10.343,70	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		32000045 Auflösung von Geb.ausgl.rückstellungen	0,00	85.028	85.028	85.030	85.030	85.030
		32007010 Straßenentwässerung	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		32007020 Kleineinleiterabgabe	154,20	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	80.074,28-	74.025-	120.500-	163.000-	130.000-	52.500-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	80.074,28-	74.025-	120.500-	163.000-	130.000-	52.500-
		43007010 Leitungsnetz	80.074,28-	74.025-	120.500-	163.000-	130.000-	52.500-
6	-	Personalaufwand	35.104,64-	46.200-	46.200-	46.200-	46.200-	46.200-
6a	-	Löhne und Gehälter	30.976,70-	34.000-	34.000-	34.000-	34.000-	34.000-
		40110000 Beamte	17.324,23-	19.000-	19.000-	19.000-	19.000-	19.000-
		40120000 Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	13.652,47-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	4.127,94-	12.200-	12.200-	12.200-	12.200-	12.200-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0,00	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-
		40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäft	1.247,93-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	2.931,49-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	51,48	700-	700-	700-	700-	700-
7	-	Abschreibungen	0,00	139.000-	147.000-	147.000-	147.000-	147.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	139.000-	147.000-	147.000-	147.000-	147.000-
		47120000 AfA Sachanlagen	0,00	139.000-	147.000-	147.000-	147.000-	147.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	190.109,74-	196.100-	179.100-	179.100-	179.100-	179.100-
		44000010 Prüfungs- und Beratungskosten	36.475,42-	25.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44000020 Geschäftsbedarf	887,20-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
						2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		44000050 Innere Verrechnung Bauhof	0,00	0	0	0	0	0
		44000060 Aufwand für Gebührenausgleichsrückstell	0,00	0	0	0	0	0
		44007010 Betriebsumlage AZV	143.956,53-	163.000-	164.000-	164.000-	164.000-	164.000-
		44007040 Entleerung Kläranlage	8.685,81-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	104,78-	100-	100-	100-	100-	100-
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0,00	0	0	0	0	0
		davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
		36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.767,64-	13.600-	12.800-	11.700-	10.700-	9.800-
		45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	978,93-	2.100-	2.000-	1.700-	1.500-	1.300-
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	10.788,71-	11.500-	10.800-	10.000-	9.200-	8.500-
15	=	Ergebnis nach Steuern	46.343,61	29.532-	103.690	62.290	96.290	174.690
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	46.343,61	29.532-	103.690	62.290	96.290	174.690
		nachrichtlich						

Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	453.102,37	264.165	433.262	0	433.260	433.260	433.260
		60120000 Erlöse aus Abwassergebühren	445.959,72	241.165	410.262	0	410.260	410.260	410.260
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
		62000010 betriebliches Gesundheitsmanagement	21,60	0	0	0	0	0	0
		62000020 Entleerung Kläranlage	7.043,95	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
		62007010 Straßenentwässerung	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
		62007020 Kleineinleiterabgabe	77,10	0	0	0	0	0	0
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	453.102,37	264.165	433.262	0	433.260	433.260	433.260
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	300.045,33-	316.325-	345.800-	0	388.300-	355.300-	277.800-
		70110000 Bezüge der Beamten	17.324,23-	19.000-	19.000-	0	19.000-	19.000-	19.000-
		70120000 Personalausz. tariflich Beschäftigte	13.652,47-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0,00	6.500-	6.500-	0	6.500-	6.500-	6.500-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	1.247,93-	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
		70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte	2.931,49-	3.500-	3.500-	0	3.500-	3.500-	3.500-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungs. Bedienstete	51,48	700-	700-	0	700-	700-	700-
		73007010 Leitungsnetz	77.952,63-	74.025-	120.500-	0	163.000-	130.000-	52.500-
		74000010 Prüfungs- und Beratungskosten	32.691,04-	25.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		74000020 Geschäftsbedarf	961,95-	0	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		74000050 Innere Verrechnung Bauhof	0,00	0	0	0	0	0	0
		74007010 Betriebsumlage AZV	146.521,32-	163.000-	164.000-	0	164.000-	164.000-	164.000-
		74007040 Entleerung Kläranlage	6.708,97-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
		74210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
		74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	104,78-	100-	100-	0	100-	100-	100-
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	300.045,33-	316.325-	345.800-	0	388.300-	355.300-	277.800-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	153.057,04	52.160-	87.462	0	44.960	77.960	155.460
17	+	Erhaltene Zinsen	0,00	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		66200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0	0
21	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,00	160.000-	93.500-	0	278.000-	0	52.500-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	160.000-	93.500-	0	278.000-	0	52.500-
27	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)	0,00	160.000-	93.500-	0	278.000-	0	52.500-
28	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)	0,00	160.000-	93.500-	0	278.000-	0	52.500-
29	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)	153.057,04	212.160-	6.038-	0	233.040-	77.960	102.960
32	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	160.000	0	0	278.000	0	0
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	160.000	0	0	278.000	0	0
33	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)	0,00	160.000	0	0	278.000	0	0
36	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	138.112,43-	64.200-	64.500-	0	64.700-	65.000-	62.500-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	138.112,43-	64.200-	64.500-	0	64.700-	65.000-	62.500-
37	-	Gezahlte Zinsen	12.424,49-	13.600-	12.800-	0	11.700-	10.700-	9.800-
		75100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	2.100-	2.000-	0	1.700-	1.500-	1.300-
		75200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	0	0	0	0	0	0
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	12.424,49-	11.500-	10.800-	0	10.000-	9.200-	8.500-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)	150.536,92-	77.800-	77.300-	0	76.400-	75.700-	72.300-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)	150.536,92-	82.200	77.300-	0	201.600	75.700-	72.300-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 29 und 39)	2.520,12	129.960-	83.338-	0	31.440-	2.260	30.660
		nachrichtlich							

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	341.896	135.912	0	104.472	106.732	137.392
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	341.896	135.912	0	104.472	106.732	137.392

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

EIGB_7000

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangabe n zur Maßnahme. -nachrctl.- EUR	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

771000000000: Haupstr. Verlegung Abwasserkanal

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.079-	140.079-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.079-	140.079-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	140.079-	140.079-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	140.079-	140.079-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

771000000001: Klosterweg Regenwasserkanal

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

771000000002: Wehrlehofstraße Regenwasserkanal

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	430.200-	10.200-	0	0,00	160.000-	0	0	260.000-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	430.200-	10.200-	0	0,00	160.000-	0	0	260.000-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	430.200-	10.200-	0	0,00	160.000-	0	0	260.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	430.200-	10.200-	0	0,00	160.000-	0	0	260.000-	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangabe n zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
771000000006: Abwasserkanäle											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	164.000-	0	0	0,00	0	93.500-	0	18.000-	0	52.500-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	164.000-	0	0	0,00	0	93.500-	0	18.000-	0	52.500-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	164.000-	0	0	0,00	0	93.500-	0	18.000-	0	52.500-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	164.000-	0	0	0,00	0	93.500-	0	18.000-	0	52.500-

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Gemeinde Oberried
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität



Anlage 3 § 2 Abs. 2 S. 2 EigBVO-HGB

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	253.412				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	253.412				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	-34.162	-83.338	-31.440	2.260	30.660
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	219.250	135.912	104.472	106.732	137.392
8	- davon: für sonstige bestimmte Zwecke gebunden					
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	219.250	135.912	104.472	106.732	137.392