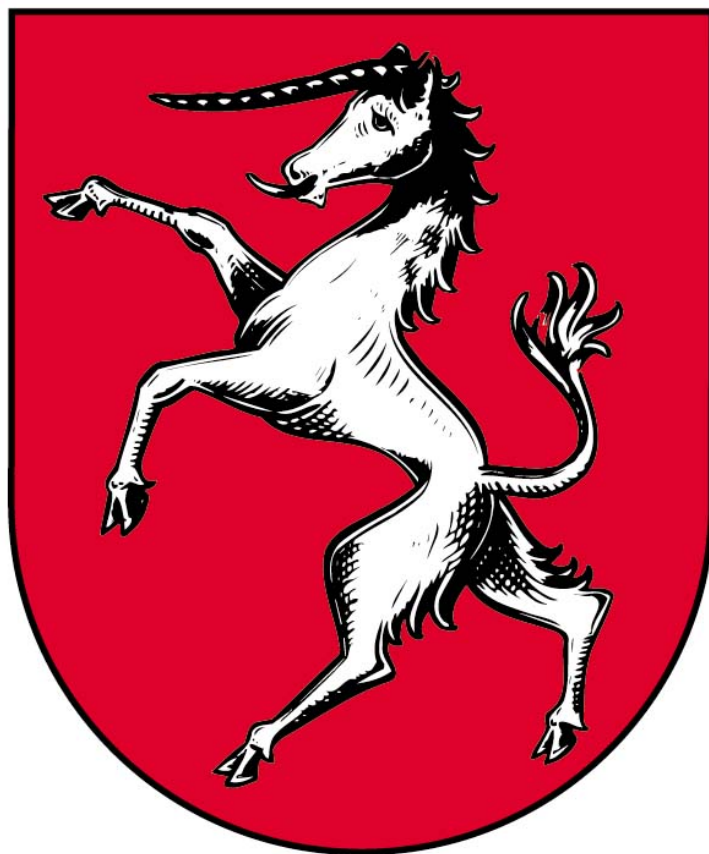


# Gemeinde Oberried

## Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald



Wirtschaftsplan  
Eigenbetrieb Ursulinenhof  
für das Haushaltsjahr  
2026

# Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Ursulinenhof 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 Ursulinenhof der Gemeinde Oberried wie folgt festgelegt:

## § 1

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

1) Erfolgsplan	
a) Erträge	243.500 €
b) Aufwendungen	386.210 €
c) Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 142.710 €
Nachrichtlich:	
d) Vorauszahlungen der Gemeinde auf spätere Fehlbetragsabdeckung	182.600 €
2) Liquiditätsplan	
a) Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	208.000 €
b) Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	203.710 €
c) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	4.290 €
d) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
e) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
f) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0 €
g) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus c und e)	4.290 €
h) Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	182.600 €
i) Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	182.600 €
j) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0 €
k) veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus g und j)	4.290 €
3) Verpflichtungsermächtigungen	0 €

## § 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen 0 €

## § 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 50.000 €

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 üblichen Öffnungszeiten aus.

# **Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Ursulinenhof Oberried für 2026**

Der Ursulinenhof der Gemeinde Oberried wird seit dem 31.12.2017 als Eigenbetrieb geführt und ab dem 01.01.2023 nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes und der Eigenbetriebsverordnung - HGB.

## **Erfolgsplan**

Der Wirtschaftsplan sieht für das Jahr 2026 Aufwendungen in Höhe von 386.210 € (Vorjahr 359.410 €) und Erträge in Höhe von 243.500 € (Vorjahr 236.000 €) vor. Der Eigenbetrieb Ursulinenhof wird nach den geplanten Aufwendungen und Erträgen einen Verlust in Höhe von 142.710 € (Vorjahr 123.410 €) erzielen. Der Unterschied zur Vorjahrsplanung resultiert in der Hauptsache aus höheren sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Form von gestiegenen Erbpachtaufwendungen, höheren Zinsen und Abschreibungen.

Im Erfolgsplan werden die laufenden Erträge und Aufwendungen berücksichtigt.

Umsatzerlöse werden aus Wärmeverkauf an die Wohnbaugenossenschaft sowie der Auflösung von Sonderposten erzielt. Mieteinnahmen sind als sonstige betriebliche Erträge berücksichtigt.

Aufwendungen fallen anteilig für Material (Nr. 5), Personal (Nr. 6), Abschreibungen (Nr. 7) an sowie Grundstückspacht und weitere Aufwendungen für Geschäftsbedarf, Beratungskosten, Versicherungen (Nr. 5) und Zinsaufwendungen (Nr. 13). Bei den Personalaufwendungen werden anteilig Kosten von Rathausmitarbeitern umgelegt.

Im Erfolgsplan entsteht ein Jahresverlust in Höhe von 142.710 €. Über die Deckung des Jahresverlusts wird mit der Jahresrechnung für das Jahr 2026 entschieden.

## **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 Verlust im Eigenbetrieb Ursulinenhof soll durch Verlustabdeckung durch den Gemeindehaushalt ausgeglichen werden. Der Verlust entsteht in Höhe von 142.710 € aus dem Erfolgsplan (s. oben) und aus einem weiteren Defizit in Höhe von 39.890 € aus der Liquiditätsplanung. Insgesamt werden 182.600 € zur späteren Fehlbetragsabdeckung durch die Gemeinde geplant und nachrichtlich im Erfolgsplan aufgeführt. Die Verlustabdeckung wird entsprechend im Gemeindehaushalt im Ergebnishaushalt, Teilhaushalt 2, Kostenstelle 314001 „Soziale Einrichtungen“ als Transferleistungen

in Höhe von 142.710 € und im Finanzhaushalt als Investition in Teilhaushalt 2, Kostenstelle 3140001 „Zuführung an Eigenbetriebe“ in Höhe von 39.890 € eingeplant.  
Für das Jahr 2026 sind keine Investitionen geplant.

Im Jahr 2026 ist keine Kreditaufnahme nötig.

### Mittelfristige Finanzplanung

In den Jahren 2027 bis 2029 sind keine weiteren Investitionen vorgesehen.

### Darlehen

Der Darlehensstand wird am Anfang des Jahres 4.828.514,10 € betragen. Nähere Informationen können der untenstehenden Darlehensübersicht entnommen werden.

Vertragsnummer	Geschäftspartner	Name	RBW Beginn	Gesamttilgung	RBW Ende	Zinsen
595400100130	1100002868	LBBW	1.770.000,00	40.000,00	1.730.000,00	33.345,00
595400100342	1100002784	L-Bank	1.532.983,33	36.240,00	1.496.743,33	0,00
595400100865	1100002860	Sparkasse Hochschwarzwald	277.005,00	6.260,00	270.745,00	3.707,88
595400100881	1100002835	DZ HYP	537.250,00	12.280,00	524.970,00	4.314,42
595400104860	1100002860	Sparkasse Hochschwarzwald	361.150,00	35.800,00	325.350,00	10.605,62
595400105417	1100000135	Gemeinde Oberried	350.125,77	0,00	350.125,77	0,00
			4.828.514,10	130.580,00	4.697.934,10	51.972,92

### Stellenübersicht

Der Eigenbetrieb Ursulinenhof verfügt über keine eigenen Angestellten. Lohnkosten für Mitarbeiter der Gemeinde werden stundenanteilig umgelegt.

# Erfolgsplan 2026

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	8.911,52	36.000	43.500	43.500	43.500	43.500
		30140000 Erlöse aus Wäremlieferung	8.765,62	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		30150000 Sonstige Umsatzerlöse	145,90	0	0	0	0	0
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	0,00	28.000	35.500	35.500	35.500	35.500
4	+	sonstige betriebliche Erträge	257.244,18	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	7.487,55	0	0	0	0	0
		32000010 betriebliches Gesundheitsmanagement	42,00	0	0	0	0	0
		32000030 Mieteinnahmen	249.714,63	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
		32000050 Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	75.794,90-	70.800-	70.600-	70.600-	70.600-	70.600-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	75.794,90-	70.800-	70.600-	70.600-	70.600-	70.600-
		43000010 Eigene Gebäudeunterhaltung	60.780,68-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
		43000020 Geräte, Ausstattung	124,76-	1.100-	1.100-	1.100-	1.100-	1.100-
		43000035 Hackschnitzel	7.276,31-	6.500-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		43003030 Strom	7.613,15-	8.200-	8.500-	8.500-	8.500-	8.500-
6	-	Personalaufwand	46.742,84-	57.150-	58.650-	58.650-	58.650-	58.650-
6a	-	Löhne und Gehälter	39.648,08-	42.200-	43.500-	43.500-	43.500-	43.500-
		40110000 Beamte	17.324,23-	18.500-	19.000-	19.000-	19.000-	19.000-
		40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	22.323,85-	23.700-	24.500-	24.500-	24.500-	24.500-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	7.094,76-	14.950-	15.150-	15.150-	15.150-	15.150-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0,00	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-
		40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäf	2.036,62-	2.250-	2.250-	2.250-	2.250-	2.250-
		40320000 Beitr.ge-setzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	5.109,62-	5.500-	5.700-	5.700-	5.700-	5.700-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	51,48	700-	700-	700-	700-	700-
7	-	Abschreibungen	0,00	123.000-	130.500-	130.500-	130.500-	130.500-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	123.000-	130.500-	130.500-	130.500-	130.500-
		47120000 AfA Sachanlagen	0,00	123.000-	130.500-	130.500-	130.500-	130.500-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	80.852,52-	62.960-	74.460-	74.460-	74.460-	74.460-
		44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	59.993,31-	48.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
		44000010 Prüfungs- und Beratungskosten	9.665,08-	4.500-	9.000-	9.000-	9.000-	9.000-

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		44000020 Geschäftsbedarf	728,63-	360-	360-	360-	360-	360-
		44000030 Versicherungen/Grundsteuer	10.360,72-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		44000050 Innere Verrechnung Bauhof	0,00	0	0	0	0	0
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	104,78-	100-	100-	100-	100-	100-
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	46.449,09-	45.500-	52.000-	50.000-	48.000-	45.900-
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	0	0	0	0	0
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	46.449,09-	45.500-	52.000-	50.000-	48.000-	45.900-
15	=	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>16.316,35</b>	<b>123.410-</b>	<b>142.710-</b>	<b>140.710-</b>	<b>138.710-</b>	<b>136.610-</b>
17	=	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>16.316,35</b>	<b>123.410-</b>	<b>142.710-</b>	<b>140.710-</b>	<b>138.710-</b>	<b>136.610-</b>
		nachrichtlich						
18	+	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	159.010	182.600	180.600	178.600	176.500
		67981100 Vorauszahlungen aus Fehlbetragsübernahme	0,00	159.010	182.600	180.600	178.600	176.500

# Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026



Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	244.305,88	208.000	208.000	0	208.000	208.000	208.000
		60140000 Erlöse aus Wärmelieferung	0,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
		60150000 Sonstige Umsatzerlöse	145,90	0	0	0	0	0	0
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
		62000010 betriebliches Gesundheitsmanagement	42,00	0	0	0	0	0	0
		62000030 Mieteinnahmen	244.117,98	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
		62000050 Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	0	0
4	=	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>244.305,88</b>	<b>208.000</b>	<b>208.000</b>	<b>0</b>	<b>208.000</b>	<b>208.000</b>	<b>208.000</b>
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	218.405,35-	190.910-	203.710-	0	203.710-	203.710-	203.710-
		70110000 Bezüge der Beamten	17.324,23-	18.500-	19.000-	0	19.000-	19.000-	19.000-
		70120000 Personalausw. tariflich Beschäftigte	22.323,85-	23.700-	24.500-	0	24.500-	24.500-	24.500-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0,00	6.500-	6.500-	0	6.500-	6.500-	6.500-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	2.036,62-	2.250-	2.250-	0	2.250-	2.250-	2.250-
		70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte	5.109,62-	5.500-	5.700-	0	5.700-	5.700-	5.700-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	51,48	700-	700-	0	700-	700-	700-
		73000010 Eigene Gebäudeunterhaltung	60.194,02-	55.000-	55.000-	0	55.000-	55.000-	55.000-
		73000020 Geräte, Ausstattung	0,00	1.100-	1.100-	0	1.100-	1.100-	1.100-
		73000035 Hackschnitzel	6.928,52-	6.500-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		73003030 Strom	8.433,47-	8.200-	8.500-	0	8.500-	8.500-	8.500-
		74000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	62.589,96-	48.000-	55.000-	0	55.000-	55.000-	55.000-
		74000010 Prüfungs- und Beratungskosten	14.520,16-	4.500-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-
		74000020 Geschäftsbedarf	432,17-	360-	360-	0	360-	360-	360-
		74000030 Versicherungen/Grundsteuer	18.459,43-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		74000050 Innere Verrechnung Bauhof	0,00	0	0	0	0	0	0
		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-

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungs- arten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	218.405,35-	190.910-	203.710-	0	203.710-	203.710-	203.710-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	25.900,53	17.090	4.290	0	4.290	4.290	4.290
19	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0	0
27	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)	0,00	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)	0,00	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)	25.900,53	17.090	4.290	0	4.290	4.290	4.290
30	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	159.010	182.600	0	180.600	178.600	176.500
		67981100 Vorauszahlungen aus Fehlbetragsübernahme	0,00	159.010	182.600	0	180.600	178.600	176.500
		67982000 Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0	0
33	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)	0,00	159.010	182.600	0	180.600	178.600	176.500
36	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	130.580,00-	130.600-	130.600-	0	130.600-	130.600-	130.600-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	130.580,00-	130.600-	130.600-	0	130.600-	130.600-	130.600-
37	-	Gezahlte Zinsen	46.826,04-	45.500-	52.000-	0	50.000-	48.000-	45.900-
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	46.826,04-	45.500-	52.000-	0	50.000-	48.000-	45.900-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)	177.406,04-	176.100-	182.600-	0	180.600-	178.600-	176.500-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)	177.406,04-	17.090-	0	0	0	0	0
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 29 und 39)	151.505,51-	0	4.290	0	4.290	4.290	4.290
		nachrichtlich							

# Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert  EUR	Mittel- übertragungen aus 2024  EUR	Ergebnis 2024  EUR	Ansatz 2025  EUR	Ansatz 2026  EUR	VE 2026  EUR	Planung 2027  EUR	Planung 2028  EUR	Planung 2029  EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>741000000000: Bau Mehrgenerationenhaus</b>											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	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
<b>741000000001: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	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
<b>741000000002: Investitionszuschuss Mehrgenerationenh.</b>											
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	452.451	452.451	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	452.451	452.451	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	452.451	452.451	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsmaßnahmen	Gesamtanga- ben zur Maß- nahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert  EUR	Mittel- übertragungen aus 2024  EUR	Ergebnis 2024  EUR	Ansatz 2025  EUR	Ansatz 2026  EUR	VE 2026  EUR	Planung 2027  EUR	Planung 2028  EUR	Planung 2029  EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>741100000000: Bau Heizungsanlage Mehrgenerationenhaus</b>												
	=	Summe der Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	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

# Eigenbetrieb Ursulinenhof 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	0				
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	= <b>liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	0				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	0	0	0	0	0
7	= <b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	0	0	0	0	0
8	- davon: für sonstige bestimmte Zwecke gebunden					
9	= <b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	0	0	0	0	0