

**Einladung**

– öffentlich –

Sitzung 61

Sehr geehrte Damen und Herren Gemeinderäte und Ortsvorsteher,

zur Gemeinderatssitzung am **Montag**, den **11.12.2023, 19.30 Uhr**, in den **Bürgersaal in der Klosterschiire Oberried** werden Sie herzlich eingeladen. Sie werden gebeten, entsprechend § 34 Abs. 3 GemO Baden-Württemberg an der Sitzung teilzunehmen.

**Nachfolgend die Tagesordnungspunkte:**

1. Bekanntgaben
2. Lesung des Haushaltsplans 2024
3. Wirtschaftsplan und Liquiditätsplan mit Finanzplanung Eigenbetrieb Wasserversorgung 2024, Beratung und Beschlussfassung
4. Wirtschaftsplan und Liquiditätsplan mit Finanzplanung Eigenbetrieb Ursulinenhof 2024, Beratung und Beschlussfassung
5. Wirtschaftsplan und Liquiditätsplan mit Finanzplanung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 2024, Beratung und Beschlussfassung
6. Annahme von Spenden, hier: Spendenannahmen 2023
7. Verschiedenes
8. Frageviertelstunde



Klaus Vosberg, Bürgermeister

---

**TOP 3    Wirtschaftsplan und Liquiditätsplan mit Finanzplanung  
Eigenbetrieb Wasserversorgung 2024, Beratung und  
Beschlussfassung**

**Beschlussantrag**

Der Gemeinderat beschließt den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Wasserversorgung für das Haushaltsjahr 2024 sowie den Liquiditätsplan und das Investitionsprogramm jeweils incl. Finanzplanung für die Jahre 2024 bis 2027 in der Fassung der Anlage.

**§ 1**

1) Erfolgsplan	
a) Erträge	481.400 €
b) Aufwendungen	507.200 €
c) Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-25.800 €
Nachrichtlich:	
d) Vorauszahlungen der Gemeinde auf spätere Fehlbetragsabdeckung	25.800 €
2) Liquiditätsplan	
a) Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	414.400 €
b) Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	341.700 €
c) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	72.700 €
d) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
e) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	234.000 €
f) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-234.000 €
g) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus c und e)	-161.300 €
h) Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	186.800 €
i) Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	83.200 €
j) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	103.600 €
k) veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus g und j)	-57.700 €
3) Verpflichtungsermächtigungen	0 €

**§ 2**

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen 161.000 €

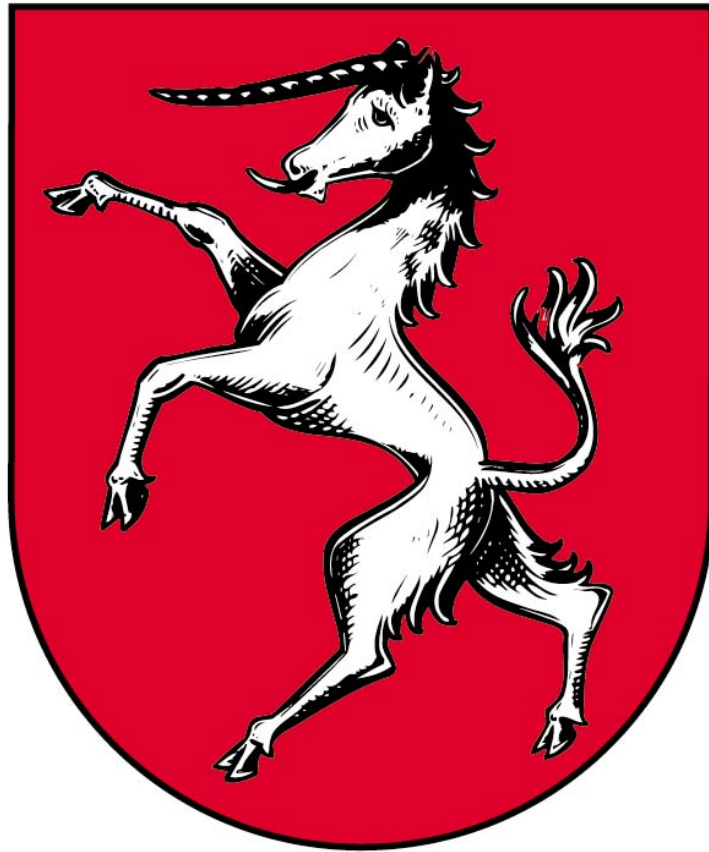
**§ 3**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 75.000 €

**Sachverhalt**

Siehe beigefügter Wirtschaftsplan mit Investitionsprogramm und Finanzplanung.

Gemeinde Oberried  
Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald



Wirtschaftsplan  
Eigenbetrieb Wasserversorgung  
für das  
Haushaltsjahr 2024

# Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Wasserversorgung der Gemeinde Oberried für das Haushaltsjahr 2024

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

## § 1

Der Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Wasserversorgung für das Wirtschaftsjahr 2024 wird wie folgt festgesetzt:

1) Erfolgsplan	
a) Erträge	481.400 €
b) Aufwendungen	507.200 €
c) Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-25.800 €
Nachrichtlich:	
d) Vorauszahlungen der Gemeinde auf spätere Fehlbetragsabdeckung	25.800 €
2) Liquiditätsplan	
a) Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	414.400 €
b) Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	341.700 €
c) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	72.700 €
d) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
e) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	234.000 €
f) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-234.000 €
g) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus c und e)	-161.300 €
h) Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	186.800 €
i) Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	83.200 €
j) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	103.600 €
k) veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus g und j)	-57.700 €
3) Verpflichtungsermächtigungen	0 €

## § 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen 161.000 €

## § 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 75.000 €

Oberried, den \_\_\_\_\_

Klaus Vosberg  
Bürgermeister

### Bekanntmachung

Der Wirtschaftsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Der Beschluss über den Wirtschaftsplan wird der Rechtsaufsichtsbehörde am \_\_\_\_\_ vorgelegt. Der Wirtschaftsplan liegt zur Einsichtnahme vom \_\_\_\_\_ bis \_\_\_\_\_ öffentlich im Rathaus Oberried, Klosterplatz 4, Vorraum zu Zimmer 7 zu den üblichen Öffnungszeiten aus.

# **Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Wasserversorgung Oberried für 2024**

Die Wasserversorgung 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 Wassergebühr wurde zum 01.10.2022 neu kalkuliert und vom Gemeinderat beschlossen. Ab dem 01.10.2022 bis zum 30.09.2024 beträgt die Wassergebühr 3,31€/m<sup>3</sup>. Die Grundgebühr beträgt monatlich 3,00€ bei einer Zählergröße von Q3=4 und 7,50€ bei einer Zählergröße von Q3=10.

Ab dem 01.01.2024 entspricht das Wirtschaftsjahr dem Kalenderjahr.

## **Erfolgsplan**

Der Wirtschaftsplan sieht für das Jahr 2024 Aufwendungen in Höhe von 507.200€ (Vorjahr 417.000€) und Erträge in Höhe von 481.400€ (Vorjahr 461.500€) vor. Der Eigenbetrieb Wasserversorgung wird nach den geplanten Aufwendungen und Erträgen einen Verlust in Höhe von 25.800€ (Vorjahr Gewinn von 44.500€) erwirtschaften.

Im Erfolgsplan werden die laufenden Erträge und Aufwendungen berücksichtigt.

Die Erträge aus den Wassergebühren sind entsprechend der Erfahrungswerte aus den Vorjahren sowie der Neukalkulation der Wassergebühren zum 01.10.2022 berücksichtigt.

Aufwendungen fallen anteilig für Personalaufwand an sowie Sanierungen und Reparaturen und weitere Aufwendungen für Geschäftsbedarf, Beratungskosten, Versicherungen und Zinsaufwendungen sowie Abschreibungen. Bei den Aufwendungen für das Leitungsnetz sind zusätzliche Kosten, die durch mögliche Wasserknappheit anfallen können, sowie Prüfungen für Bodenbeprobungen berücksichtigt.

Im Erfolgsplan entsteht ein Jahresverlust in Höhe von 25.800€. Über die Deckung des Jahresverlusts wird mit der Jahresrechnung für das Jahr 2024 entschieden.

In der Planung soll die Verlustabdeckung durch den Gemeindehaushalt erfolgen. Die Verlustabdeckung wird entsprechend im Gemeindehaushalt im Ergebnishaushalt, Teilhaushalt 2, Kostenstelle 5530 „Wasserversorgung“ als Transferleistungen in Höhe von 25.800€ eingeplant.

## **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.

Für das Jahr 2024 sind folgende Investitionen geplant:

Luftentfeuchter für Hochbehälter	2.000€
Neuerlegung Wasserleitungen Obertalstraße	231.000€

Es wird mit einer Kreditaufnahme in Höhe von 161.000€ geplant.

### Mittelfristige Finanzplanung

In den Jahren 2025 bis 2027 sind weitere Investitionen vorgesehen. 2025 sind der Wasserleitungsneubau in der Wehrlehofstraße und Hauptstraße vorgesehen.

Ab 2027 ist der Neubau eines Hochbehälters Wehrlehof bzw. Bau einer Pumpleitung zum Hochbehälter Vörlinsbach in Planung. Die Projekte werden jeweils in der Planungsphase einzeln im Gemeinderat besprochen.

### Darlehen

Der Darlehensstand wird am Anfang des Jahres 947.439,29€ betragen. Nähere Informationen können der untenstehenden Darlehensübersicht entnommen werden.

<b>Fällig am Verdichtung</b>	01.01.2024 bis 31.12.2024 nach Geschäftspartner
<b>Benutzer Datum/Zeit</b>	FOBR2008 11.11.2023 19:30:30

Name	⌘	RBW Beginn	⌘	Abgang	⌘	RBW Ende	⌘	Zins
L-Bank		275.138,00		31.780,00		243.358,00		2.780,42
DZ HYP		352.942,32		20.935,88		332.006,44		4.796,39
LBBW		319.358,97		8.923,15		310.435,82		13.842,69
		<b>947.439,29</b>		<b>61.639,03</b>		<b>885.800,26</b>		<b>21.419,50</b>

### Stellenübersicht

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

# Erfolgsplan 2024



Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	362.784,10	456.500	455.000	469.020	469.040	469.060
		30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	355.807,35	386.000	386.000	400.000	400.000	400.000
		30113010 Erlöse aus Wasserverkauf Kirchzarten	6.976,75	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	0,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	8.500	7.000	7.000	7.000	7.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	1.518,34	5.000	26.400	26.660	26.930	27.200
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	1.500,34	5.000	0	0	0	0
		32000010 betriebliches Gesundheitsmanagement	18,00	0	0	0	0	0
		32000060 Innere Verrechnung Bauhof	0,00	0	26.400	26.660	26.930	27.200
5	-	Materialaufwand	69.176,20-	89.500-	104.000-	84.840-	85.690-	86.540-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	69.176,20-	89.500-	104.000-	84.840-	85.690-	86.540-
		43000010 Eigene Gebäudeunterhaltung	1.718,33-	10.000-	1.000-	1.010-	1.020-	1.030-
		43000020 Geräte, Ausstattung	2.308,85-	3.000-	3.000-	3.030-	3.060-	3.090-
		43003010 Leitungsnetz	56.068,68-	50.000-	70.000-	70.700-	71.410-	72.120-
		43003020 Quellen	4.824,42-	20.000-	20.000-	0	0	0
		43003030 Strom	4.255,92-	6.500-	10.000-	10.100-	10.200-	10.300-
6	-	Personalaufwand	106.409,56-	117.300-	184.700-	186.560-	188.430-	190.310-
6a	-	Löhne und Gehälter	85.492,66-	88.800-	141.000-	142.410-	143.830-	145.260-
		40110000 Beamte	16.233,77-	17.500-	18.000-	18.180-	18.360-	18.540-
		40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	69.258,89-	71.300-	123.000-	124.230-	125.470-	126.720-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	20.916,90-	28.500-	43.700-	44.150-	44.600-	45.050-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0,00	6.000-	6.500-	6.570-	6.640-	6.710-
		40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäft	6.237,53-	6.500-	11.000-	11.110-	11.220-	11.330-
		40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	14.734,81-	15.000-	25.500-	25.760-	26.020-	26.280-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	55,44	1.000-	700-	710-	720-	730-
7	-	Abschreibungen	0,00	138.000-	144.000-	145.440-	146.890-	148.360-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	138.000-	144.000-	145.440-	146.890-	148.360-
		47120000 AfA Sachanlagen	0,00	138.000-	144.000-	145.440-	146.890-	148.360-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	59.424,14-	51.700-	53.000-	43.340-	43.680-	47.020-

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		42610000 Dienst- und Schutzkleidung	695,32-	1.000-	1.000-	1.010-	1.020-	1.030-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	180,00-	1.000-	1.000-	1.010-	1.020-	1.030-
		44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	132,94-	100-	100-	100-	100-	100-
		44000010 Prüfungs- und Beratungskosten	8.260,00-	4.000-	7.000-	4.000-	4.000-	7.000-
		44000020 Geschäftsbedarf	3.777,73-	5.000-	5.000-	5.050-	5.100-	5.150-
		44000030 Versicherungen/Grundsteuer	3.440,44-	3.500-	3.800-	3.840-	3.880-	3.920-
		44000050 Innere Verrechnung Bauhof	0,00	0	0	0	0	0
		44003010 Bereitschaftsdienst EWK	22.162,82-	15.000-	12.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44003020 Wasserentnahmeentgelt	14.407,90-	15.000-	15.000-	15.150-	15.300-	15.450-
		44003040 KfZ/Auto	6.257,03-	7.000-	8.000-	8.080-	8.160-	8.240-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	15,60-	0	0	0	0	0
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	94,36-	100-	100-	100-	100-	100-
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.824,87-	20.500-	21.500-	20.300-	19.100-	17.800-
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	0	0	0	0	0
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	20.824,87-	20.500-	21.500-	20.300-	19.100-	17.800-
		davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	0	0	0	0	0
15	=	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>108.467,67</b>	<b>44.500</b>	<b>25.800-</b>	<b>15.200</b>	<b>12.180</b>	<b>6.230</b>
17	=	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>108.467,67</b>	<b>44.500</b>	<b>25.800-</b>	<b>15.200</b>	<b>12.180</b>	<b>6.230</b>
		nachrichtlich						
18		Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0	25.800	0	0	0
		67981100 Vorauszahlungen aus Fehlbetragsübernahme	0,00	0	25.800	0	0	0

# Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2024

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	0,00	393.000	414.400	0	428.680	428.970	429.260
		60110000 Erlöse aus Wasserverkauf	0,00	386.000	386.000	0	400.000	400.000	400.000
		60113010 Erlöse aus Wasserverkauf Kirchzarten	0,00	2.000	2.000	0	2.020	2.040	2.060
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	0,00	5.000	0	0	0	0	0
		62000060 Innere Verrechnung Bauhof	0,00	0	26.400	0	26.660	26.930	27.200
<b>4</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>0,00</b>	<b>393.000</b>	<b>414.400</b>	<b>0</b>	<b>428.680</b>	<b>428.970</b>	<b>429.260</b>
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0,00	258.500-	341.700-	0	314.740-	317.800-	323.870-
		70110000 Bezüge der Beamten	0,00	17.500-	18.000-	0	18.180-	18.360-	18.540-
		70120000 Personalausl. tariflich Beschäftigte	0,00	71.300-	123.000-	0	124.230-	125.470-	126.720-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0,00	6.000-	6.500-	0	6.570-	6.640-	6.710-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	0,00	6.500-	11.000-	0	11.110-	11.220-	11.330-
		70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte	0,00	15.000-	25.500-	0	25.760-	26.020-	26.280-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	1.000-	700-	0	710-	720-	730-
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	2.000-	2.000-	0	2.020-	2.040-	2.060-
		73000010 Eigene Gebäudeunterhaltung	0,00	10.000-	1.000-	0	1.010-	1.020-	1.030-
		73000020 Geräte, Ausstattung	0,00	3.000-	3.000-	0	3.030-	3.060-	3.090-
		73003010 Leitungsnetz	0,00	50.000-	70.000-	0	70.700-	71.410-	72.120-
		73003020 Quellen	0,00	20.000-	20.000-	0	0	0	0
		73003030 Strom	0,00	6.500-	10.000-	0	10.100-	10.200-	10.300-
		74000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	100-	100-	0	100-	100-	100-
		74000010 Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	4.000-	7.000-	0	4.000-	4.000-	7.000-
		74000020 Geschäftsbedarf	0,00	5.000-	5.000-	0	5.050-	5.100-	5.150-
		74000030 Versicherungen	0,00	3.500-	3.800-	0	3.840-	3.880-	3.920-
		74003010 Bereitschaftsdienst EWK	0,00	15.000-	12.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		74003020 Wasserentnahmeentgelt	0,00	15.000-	15.000-	0	15.150-	15.300-	15.450-
		74003040 KfZ/Auto	0,00	7.000-	8.000-	0	8.080-	8.160-	8.240-
		74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0,00	100-	100-	0	100-	100-	100-

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
8	=	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	0,00	258.500-	341.700-	0	314.740-	317.800-	323.870-
9	=	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)</b>	0,00	134.500	72.700	0	113.940	111.170	105.390
16	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	0,00	0	0	0	0	0	0
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,00	3.000-	234.000-	0	635.000-	0	1.000.000-
		78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0	0
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	1.000.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	231.000-	0	635.000-	0	0
21	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	0,00	3.000-	234.000-	0	635.000-	0	1.000.000-
22	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	0,00	3.000-	234.000-	0	635.000-	0	1.000.000-
23	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	0,00	131.500	161.300-	0	521.060-	111.170	894.610-
24	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0	25.800	0	0	0	0
		67981100 Vorauszahlungen aus Fehlbetragsübernahme	0,00	0	25.800	0	0	0	0
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	0	161.000	0	520.000	0	700.000
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	0	161.000	0	520.000	0	700.000
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	250.000
		68100000 Investitionszuschüsse	0,00	0	0	0	0	0	250.000
30	=	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	0,00	0	186.800	0	520.000	0	950.000
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	0,00	35.000-	61.700-	0	61.700-	63.300-	64.100-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	0,00	35.000-	61.700-	0	61.700-	63.300-	64.100-
37	-	Gezahlte Zinsen	0,00	20.500-	21.500-	0	20.300-	19.100-	17.800-
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0,00	20.500-	21.500-	0	20.300-	19.100-	17.800-
38	=	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)</b>	0,00	55.500-	83.200-	0	82.000-	82.400-	81.900-

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0,00	55.500-	103.600	0	438.000	82.400-	868.100
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	0,00	76.000	57.700-	0	83.060-	28.770	26.510-
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	105.100	272.908	0	215.208	132.148	160.918
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	105.100	272.908	0	215.208	132.148	160.918

# Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2024

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>73110000000: Obertalstr. Verlegung Wasserleitung</b>											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	231.000-	0	0	0,00	0	231.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	231.000-	0	0	0,00	0	231.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	231.000-	0	0	0,00	0	231.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	231.000-	0	0	0,00	0	231.000-	0	0	0	0
<b>73110000001: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	6.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0	0
<b>73110000002: Hauptstraße Verlegung Wasserleitung</b>											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	550.000-	0	0	0,00	0	0	0	550.000-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	550.000-	0	0	0,00	0	0	0	550.000-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	550.000-	0	0	0,00	0	0	0	550.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	550.000-	0	0	0,00	0	0	0	550.000-	0	0



lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>731100000007: Hochbehälter Wehrlehof</b>											
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	625.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	250.000
	= <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>625.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.500.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	1.000.000-
	= <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.500.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000-</b>
	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.875.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>750.000-</b>
	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>2.500.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000-</b>

<b>731100000008: Wehrlehofstraße Wasserleitung</b>											
	= <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.000-	0	0	0,00	0	0	0	85.000-	0	0
	= <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>85.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>85.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>85.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Eigenbetrieb Wasserversorgung 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
		2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	-107.667				
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>	-107.667				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	380.575	-700	-3.060	28.770	-26.510
7	= <b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	272.908	272.208	269.148	297.918	271.408
8	- davon: für sonstige bestimmte Zwecke gebunden					
9	= <b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	272.908	272.208	269.148	297.918	271.408

---

**TOP 4 Wirtschaftsplan und Liquiditätsplan mit Finanzplanung  
Eigenbetrieb Ursulinenhof 2024, Beratung und Beschlussfassung**

**Beschlussantrag**

Der Gemeinderat beschließt den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Ursulinenhof für das Haushaltsjahr 2024 sowie den Liquiditätsplan und das Investitionsprogramm jeweils incl. Finanzplanung für die Jahre 2024 bis 2027 in der Fassung der Anlage.

**§ 1**

Der Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Ursulinenhof für das Wirtschaftsjahr 2024 wird wie folgt festgesetzt:

1) Erfolgsplan	
a) Erträge	236.000 €
b) Aufwendungen	348.760 €
c) Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 112.760 €
Nachrichtlich:	
d) Vorauszahlungen der Gemeinde auf spätere Fehlbetragsabdeckung	144.360 €
2) Liquiditätsplan	
a) Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	208.000 €
b) Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	175.160 €
c) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	32.840 €
d) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
e) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
f) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0 €
g) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus c und e)	32.840 €
h) Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	144.360 €
i) Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	177.200 €
j) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-32.840 €
k) veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus g und j)	0 €
3) Verpflichtungsermächtigungen	0 €

**§ 2**

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen 0 €

**§ 3**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 50.000 €

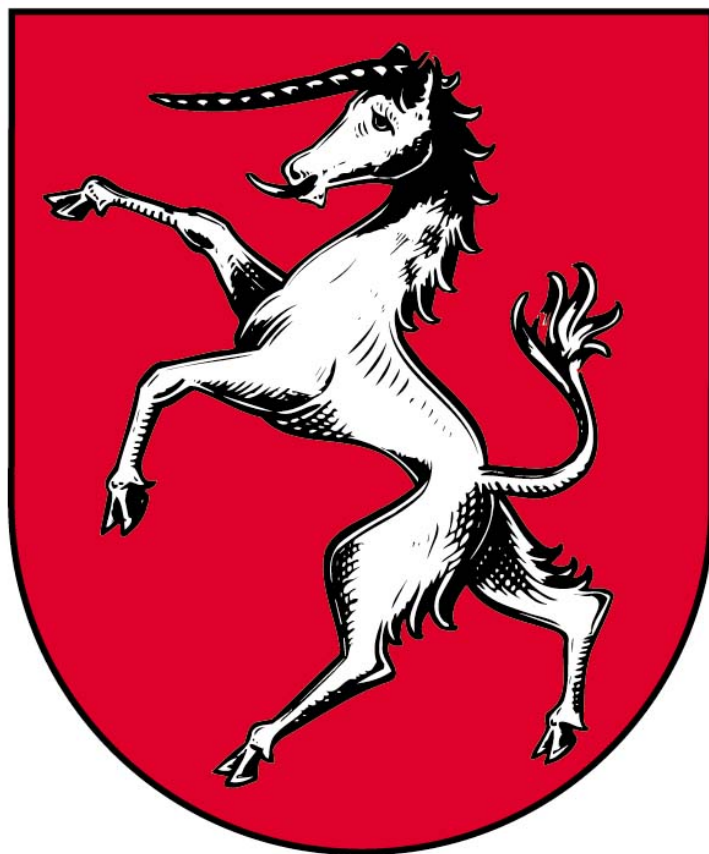
### **Sachverhalt**

Siehe beigefügter Wirtschaftsplan mit Investitionsprogramm und Finanzplanung.

Hinweis zur Fehlbetragsabdeckung:

Der Verlust im Eigenbetrieb Ursulinenhof soll durch Verlustabdeckung durch den Gemeindehaushalt ausgeglichen werden. Der Verlust entsteht in Höhe von 112.760€ aus dem Erfolgsplan (s. oben) und aus einem weiteren Defizit in Höhe von 31.600€ aus der Liquiditätsplanung. Insgesamt werden 144.360€ 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 112.760€ und im Finanzhaushalt als Investition in Teilhaushalt 2, Kostenstelle 3140001 „Zuführung an Eigenbetriebe“ in Höhe von 31.600€ eingeplant. Dieser Hinweis findet sich ebenfalls im Wirtschaftsplan.

Gemeinde Oberried  
Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald



Wirtschaftsplan  
Eigenbetrieb Ursulinenhof  
für das Haushaltsjahr  
2024

# Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Ursulinenhof der Gemeinde Oberried für das Haushaltsjahr 2024

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

## § 1

Der Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Ursulinenhof für das Wirtschaftsjahr 2024 wird wie folgt festgesetzt:

1) Erfolgsplan	
a) Erträge	236.000 €
b) Aufwendungen	348.760 €
c) Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 112.760 €
Nachrichtlich:	
d) Vorauszahlungen der Gemeinde auf spätere Fehlbetragsabdeckung	144.360 €
2) Liquiditätsplan	
a) Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	208.000 €
b) Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	175.160 €
c) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	32.840 €
d) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
e) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
f) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0 €
g) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus c und e)	32.840 €
h) Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	144.360 €
i) Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	177.200 €
j) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-32.840 €
k) veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus g und j)	0 €
3) Verpflichtungsermächtigungen	0 €

## § 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen 0 €

## § 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 50.000 €

Oberried, den \_\_\_\_\_

Klaus Vosberg  
Bürgermeister

### Bekanntmachung

Der Wirtschaftsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Der Beschluss über den Wirtschaftsplan wird der Rechtsaufsichtsbehörde am \_\_\_\_\_ vorgelegt. Der Wirtschaftsplan liegt zur Einsichtnahme vom \_\_\_\_\_ bis \_\_\_\_\_ öffentlich im Rathaus Oberried, Klosterplatz 4, Vorraum zu Zimmer 7 zu den üblichen Öffnungszeiten aus.

# Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Ursulinenhof Oberried für 2024

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 2024 Aufwendungen in Höhe von 348.760€ (Vorjahr 296.090€) und Erträge in Höhe von 236.000€ (Vorjahr 236.800€) vor. Der Eigenbetrieb Ursulinenhof wird nach den geplanten Aufwendungen und Erträgen einen Verlust in Höhe von 112.760€ (Vorjahr 59.290€) erzielen. Der Unterschied zur Vorjahrsplanung resultiert aus den nun in genauerer Höhe zu planenden Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten

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 112.760€. Über die Deckung des Jahresverlusts wird mit der Jahresrechnung für das Jahr 2024 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 112.760€ aus dem Erfolgsplan (s. oben) und aus einem weiteren Defizit in Höhe von 31.600€ aus der Liquiditätsplanung. Insgesamt werden 144.360€ 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 112.760€ und im Finanzhaushalt als Investition in Teilhaushalt 2, Kostenstelle 314001 „Zuführung an Eigenbetriebe“ in Höhe von 31.600€ eingeplant.

Für das Jahr 2024 sind keine Investitionen geplant.

Im Jahr 2024 ist keine Kreditaufnahme nötig.

### Mittelfristige Finanzplanung

In den Jahren 2025 bis 2027 sind keine weiteren Investitionen vorgesehen.

### Darlehen

Der Darlehensstand wird am Anfang des Jahres 5.246.548,33€ betragen. Nähere Informationen können der untenstehenden Darlehensübersicht entnommen werden.

<b>Fällig am Verdictung</b>	01.01.2024 bis 31.12.2024 nach Geschäftspartner							
<b>Benutzer Datum/Zeit</b>	FOBR2008 11.11.2023 21:55:01							
Name	€	RBW Beginn	€	Abgang	€	RBW Ende	€	Zins
L-Bank		1.605.463,33		36.240,00		1.569.223,33		0,00
DZ HYP		1.501.560,00		48.080,00		1.453.480,00		7.848,15
Sparkasse Hochschwarzwald		289.525,00		6.260,00		283.265,00		3.876,90
LBBW		1.850.000,00		40.000,00		1.810.000,00		34.865,00
		<b>5.246.548,33</b>		<b>130.580,00</b>		<b>5.115.968,33</b>		<b>46.590,05</b>

### Stellenübersicht

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



# Erfolgsplan 2024

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	7.691,45	20.000	36.000	36.080	36.160	36.240
		30140000 Erlöse aus Wäremlieferung	6.707,73	10.000	8.000	8.080	8.160	8.240
		30150000 Sonstige Umsatzerlöse	983,72	0	0	0	0	0
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	0,00	10.000	28.000	28.000	28.000	28.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	185.579,28	216.800	200.000	200.000	200.000	200.000
		32000010 betriebliches Gesundheitsmanagement	18,00	0	0	0	0	0
		32000030 Mieteinnahmen	185.561,28	216.800	200.000	200.000	200.000	200.000
5	-	Materialaufwand	87.384,15-	66.300-	70.800-	71.510-	72.230-	72.950-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	87.384,15-	66.300-	70.800-	71.510-	72.230-	72.950-
		43000010 Eigene Gebäudeunterhaltung	73.205,97-	51.000-	55.000-	55.550-	56.110-	56.670-
		43000020 Geräte, Ausstattung	2.747,60-	1.100-	1.100-	1.110-	1.120-	1.130-
		43000035 Hackschnitzel	5.457,54-	6.000-	6.500-	6.570-	6.640-	6.710-
		43003030 Strom	5.973,04-	8.200-	8.200-	8.280-	8.360-	8.440-
6	-	Personalaufwand	40.800,07-	51.130-	51.400-	51.930-	52.460-	52.990-
6a	-	Löhne und Gehälter	34.657,93-	37.500-	38.000-	38.390-	38.780-	39.170-
		40110000 Beamte	14.971,53-	16.000-	16.600-	16.770-	16.940-	17.110-
		40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	19.686,40-	21.500-	21.400-	21.620-	21.840-	22.060-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	6.142,14-	13.630-	13.400-	13.540-	13.680-	13.820-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0,00	5.500-	5.900-	5.960-	6.020-	6.080-
		40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäft	1.752,40-	2.030-	2.000-	2.020-	2.040-	2.060-
		40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	4.439,90-	5.500-	4.900-	4.950-	5.000-	5.050-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	50,16	600-	600-	610-	620-	630-
7	-	Abschreibungen	0,00	78.000-	127.000-	127.000-	127.000-	127.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	78.000-	127.000-	127.000-	127.000-	127.000-
		47120000 AfA Sachanlagen	0,00	78.000-	127.000-	127.000-	127.000-	127.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	39.980,37-	52.660-	52.960-	53.040-	53.120-	54.560-
		44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	33.284,24-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	41.210-
		44000010 Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.650-
		44000020 Geschäftsbedarf	386,45-	1.060-	1.360-	1.370-	1.380-	1.390-

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		44000030 Versicherungen/Grundsteuer	6.199,72-	7.000-	7.000-	7.070-	7.140-	7.210-
		44000050 Innere Verrechnung Bauhof	0,00	0	0	0	0	0
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	15,60-	0	0	0	0	0
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	94,36-	100-	100-	100-	100-	100-
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	48.730,39-	48.000-	46.600-	45.500-	44.500-	43.400-
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	48.730,39-	48.000-	46.600-	45.500-	44.500-	43.400-
15	=	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>23.624,25-</b>	<b>59.290-</b>	<b>112.760-</b>	<b>112.900-</b>	<b>113.150-</b>	<b>114.660-</b>
17	=	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>23.624,25-</b>	<b>59.290-</b>	<b>112.760-</b>	<b>112.900-</b>	<b>113.150-</b>	<b>114.660-</b>
		nachrichtlich						
18		Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0	144.360	144.500	144.750	146.260
		67981100 Vorauszahlungen aus Fehlbetragsübernahme	0,00	0	144.360	144.500	144.750	146.260

# Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2024

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	0,00	226.800	208.000	0	208.080	208.160	208.240
		60140000 Erlöse aus Wärmelieferung	0,00	10.000	8.000	0	8.080	8.160	8.240
		62000030 Mieteinnahmen	0,00	216.800	200.000	0	200.000	200.000	200.000
<b>4</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>0,00</b>	<b>226.800</b>	<b>208.000</b>	<b>0</b>	<b>208.080</b>	<b>208.160</b>	<b>208.240</b>
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0,00	170.090-	175.160-	0	176.480-	177.810-	180.500-
		70110000 Bezüge der Beamten	0,00	16.000-	16.600-	0	16.770-	16.940-	17.110-
		70120000 Personalausl. tariflich Beschäftigte	0,00	21.500-	21.400-	0	21.620-	21.840-	22.060-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0,00	5.500-	5.900-	0	5.960-	6.020-	6.080-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	0,00	2.030-	2.000-	0	2.020-	2.040-	2.060-
		70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte	0,00	5.500-	4.900-	0	4.950-	5.000-	5.050-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	600-	600-	0	610-	620-	630-
		73000010 Eigene Gebäudeunterhaltung	0,00	51.000-	55.000-	0	55.550-	56.110-	56.670-
		73000020 Geräte, Ausstattung	0,00	1.100-	1.100-	0	1.110-	1.120-	1.130-
		73000035 Hackschnitzel	0,00	6.000-	6.500-	0	6.570-	6.640-	6.710-
		73003030 Strom	0,00	8.200-	8.200-	0	8.280-	8.360-	8.440-
		74000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	41.210-
		74000010 Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	4.500-	4.500-	0	4.500-	4.500-	4.650-
		74000020 Geschäftsbedarf	0,00	1.060-	1.360-	0	1.370-	1.380-	1.390-
		74000030 Versicherungen/Grundsteuer	0,00	7.000-	7.000-	0	7.070-	7.140-	7.210-
		74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0,00	100-	100-	0	100-	100-	100-
<b>8</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>170.090-</b>	<b>175.160-</b>	<b>0</b>	<b>176.480-</b>	<b>177.810-</b>	<b>180.500-</b>
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>56.710</b>	<b>32.840</b>	<b>0</b>	<b>31.600</b>	<b>30.350</b>	<b>27.740</b>
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	0,00	56.710	32.840	0	31.600	30.350	27.740
24	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	121.890	144.360	0	144.500	144.750	146.260
		67981100 Vorauszahlungen aus Fehlbetragsübernahme	0,00	121.890	144.360	0	144.500	144.750	146.260
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	121.890	144.360	0	144.500	144.750	146.260
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	0,00	130.600-	130.600-	0	130.600-	130.600-	130.600-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	0,00	130.600-	130.600-	0	130.600-	130.600-	130.600-
37	-	Gezahlte Zinsen	0,00	48.000-	46.600-	0	45.500-	44.500-	43.400-
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0,00	48.000-	46.600-	0	45.500-	44.500-	43.400-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0,00	178.600-	177.200-	0	176.100-	175.100-	174.000-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0,00	56.710-	32.840-	0	31.600-	30.350-	27.740-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	0,00	0	0	0	0	0	0
		nachrichtlich							

**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
		2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	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

---

**TOP 5 Wirtschaftsplan und Liquiditätsplan mit Finanzplanung  
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 2024, Beratung und  
Beschlussfassung**

**Beschlussantrag**

Der Gemeinderat beschließt den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung für das Haushaltsjahr 2024 sowie den Liquiditätsplan und das Investitionsprogramm jeweils incl. Finanzplanung für die Jahre 2024 bis 2027 in der Fassung der Anlage.

1) Erfolgsplan	
a) Erträge	519.000 €
b) Aufwendungen	519.000 €
c) Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0 €
2) Liquiditätsplan	
a) Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	428.800 €
b) Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	365.500 €
c) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	63.300 €
d) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
e) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.000 €
f) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 32.000 €
g) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus c und e)	31.300 €
h) Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	43.300 €
i) Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	77.600 €
j) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-34.300 €
k) veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus g und j)	-3.000 €
3) Verpflichtungsermächtigungen	0 €

**§ 2**

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen 0 €

**§ 3**

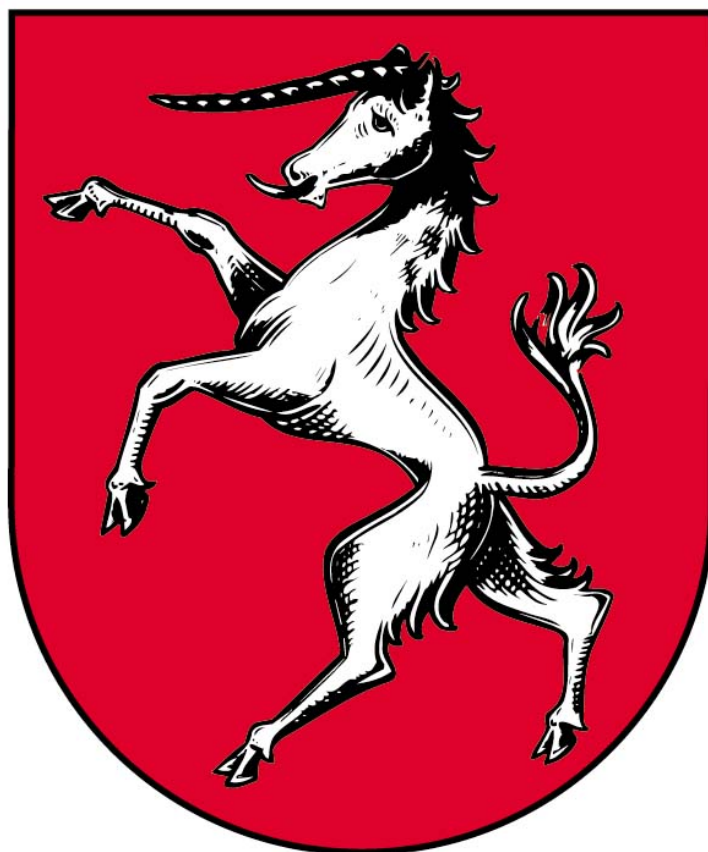
Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 75.000 €

**Sachverhalt**

Siehe beigefügter Wirtschaftsplan mit Investitionsprogramm und Finanzplanung.



Gemeinde Oberried  
Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald



Wirtschaftsplan  
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung  
für das  
Haushaltsjahr 2024

# Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Gemeinde Oberried für das Haushaltsjahr 2024

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

## § 1

Der Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung für das Wirtschaftsjahr 2024 wird wie folgt festgesetzt:

1) Erfolgsplan	
a) Erträge	519.000 €
b) Aufwendungen	519.000 €
c) Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0 €
2) Liquiditätsplan	
a) Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	428.800 €
b) Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	365.500 €
c) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	63.300 €
d) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
e) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.000 €
f) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 32.000 €
g) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus c und e)	31.300 €
h) Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	43.300 €
i) Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	77.600 €
j) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-34.300 €
k) veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus g und j)	-3.000 €
3) Verpflichtungsermächtigungen	0 €

## § 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen 0 €

## § 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 75.000 €

Oberried, den \_\_\_\_\_

Klaus Vosberg  
Bürgermeister

### Bekanntmachung

Der Wirtschaftsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Der Beschluss über den Wirtschaftsplan wird der Rechtsaufsichtsbehörde am \_\_\_\_\_ vorgelegt. Der Wirtschaftsplan liegt zur Einsichtnahme vom \_\_\_\_\_ bis \_\_\_\_\_ öffentlich im Rathaus Oberried, Klosterplatz 4, Vorraum zu Zimmer 7 zu den üblichen Öffnungszeiten aus.

# Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung Oberried für 2024

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 01.10.2022 neu kalkuliert und vom Gemeinderat beschlossen. Ab dem 01.10.2022 bis 30.09.2023 beträgt die Schmutzwassergebühr 2,06€/m<sup>3</sup> und ab dem 01.10.2023 2,38€/m<sup>3</sup>. Die Niederschlagswassergebühr je Quadratmeter versiegelter Fläche beläuft sich ab dem 01.10.2022 bis 30.09.2023 auf 0,52€ und ab 01.10.2023 auf 0,61€.

Ab dem 01.01.2024 entspricht das Wirtschaftsjahr dem Kalenderjahr.

## Erfolgsplan

Der Wirtschaftsplan sieht für das Jahr 2024 Aufwendungen in Höhe von 519.000€ (Vorjahr 493.110€) und Erträge in Höhe von 519.000€ (Vorjahr 422.300€) vor. Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung wird nach den geplanten Aufwendungen und Erträgen ausgeglichen sein (Vorjahr Verlust von 70.810€). Mit dem Jahresabschluss 2021 bestehen Gebührenaussgleichsrückstellungen in Höhe von 106.042,27€. Der Verlauf der Wirtschaftsjahre 2022 und 2023 wird voraussichtlich keine Entnahme aus den Gebührenaussgleichsrückstellungen nötig machen. In 2024 werden 43.300€ durch Entnahme aus den Gebührenaussgleichsrückstellungen an den Gebührenzahler zurückgegeben.

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 01.10.2023 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 2024 sind folgende Investitionen geplant:

Planung für den Neubau des Regenwasserkanals Wehrlehofstraße	20.000€
Kompletterneuerung des Schmutzwasseranschlusses Hörnegrundweg an die Hintertalstraße	12.000€

Im Jahr 2023 ist keine Kreditaufnahme nötig.

### Mittelfristige Finanzplanung

In den Jahren 2025 und 2026 ist der Neubau des Regenwasserkanals in der Wehrlehofstraße mit geplanten Gesamtkosten von 180.000€ vorgesehen.

### Darlehen

Der Darlehensstand wird am Anfang des Jahres 956.406,46€ betragen. Nähere Informationen können der untenstehenden Darlehensübersicht entnommen werden.

<b>Fällig am Verdictung</b>	01.01.2024 bis 31.12.2024 nach Geschäftspartner							
<b>Benutzer Datum/Zeit</b>	FOBR2008 03.11.2023 08:02:09							
Name	€	RBW Beginn	€	Abgang	€	RBW Ende	€	Zins
L-Bank		569.914,00		30.396,00		539.518,00		8.489,43
DZ HYP		33.500,00		2.000,00		31.500,00		193,23
Kfw Bankengruppe		50.400,00		4.800,00		45.600,00		167,28
Sparkasse Hochschwarzwald		178.278,10		24.123,01		154.155,09		2.431,43
LBBW		124.314,36		2.790,18		121.524,18		2.169,58
		<b>956.406,46</b>		<b>64.109,19</b>		<b>892.297,27</b>		<b>13.450,95</b>

### 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 2024

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	221.598,29	402.300	452.200	479.500	479.500	479.500
		30120000 Erlöse aus Abwasser- gebühren	221.598,29	312.000	362.000	389.300	389.300	389.300
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuwei- sungen	0,00	0	48.500	48.500	48.500	48.500
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträ- gen	0,00	90.300	41.700	41.700	41.700	41.700
4	+	sonstige betriebliche Erträge	20.826,67	20.000	66.800	23.500	23.500	23.500
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	15.183,96	0	0	0	0	0
		32000010 betriebliches Gesund- heitsmanagement	18,00	0	0	0	0	0
		32000020 Entleerung Kläranlage	5.624,71	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		32000040 Auflösung von Geb.ausgl.rückstellungen	0,00	0	43.300	0	0	0
		32007010 Straßenentwässerung	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		32007020 Kleineinleiterabgabe	0,00	1.000	500	500	500	500
		35910500 Ertrag für diverse Diffe- renzen	0,00	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	23.098,38-	146.500-	145.000-	72.000-	151.000-	142.000-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leis- tungen	23.098,38-	146.500-	145.000-	72.000-	151.000-	142.000-
		43007010 Leitungsnetz	23.098,38-	146.500-	145.000-	72.000-	151.000-	142.000-
6	-	Personalaufwand	30.732,81-	39.500-	41.900-	42.330-	42.760-	43.190-
6a	-	Löhne und Gehälter	27.120,47-	28.500-	30.400-	30.710-	31.020-	31.330-
		40110000 Beamte	14.971,53-	15.500-	16.700-	16.870-	17.040-	17.210-
		40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	12.148,94-	13.000-	13.700-	13.840-	13.980-	14.120-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendun- gen für Altersversorgung und für Unterstützung	3.612,34-	11.000-	11.500-	11.620-	11.740-	11.860-
		40210000 Beiträge Versorgungsk- asse Beamte	0,00	5.500-	6.000-	6.060-	6.120-	6.180-
		40220000 Beitr.z. Versorgungskas- se tarifl. Beschäf	1.082,30-	1.500-	1.500-	1.520-	1.540-	1.560-
		40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Besch äft	2.580,20-	3.000-	3.000-	3.030-	3.060-	3.090-
		40410000 Beihilfen, Unterstüt- zungsl. Bedienstete	50,16	1.000-	1.000-	1.010-	1.020-	1.030-
7	-	Abschreibungen	0,00	136.200-	140.000-	140.000-	140.000-	140.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegen- stände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	136.200-	140.000-	140.000-	140.000-	140.000-
		47120000 AfA Sachanlagen	0,00	136.200-	140.000-	140.000-	140.000-	140.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendun- gen	151.355,07-	156.710-	178.600-	173.200-	174.820-	183.450-
		44000010 Prüfungs- und Bera- tungskosten	22.397,53-	3.000-	10.000-	3.000-	3.000-	10.000-

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		44000020 Geschäftsbedarf	1.447,80-	1.500-	2.000-	2.020-	2.040-	2.060-
		44000050 Innere Verrechnung Bauhof	0,00	0	0	0	0	0
		44007010 Betriebsumlage AZV	122.527,76-	147.110-	158.000-	159.580-	161.180-	162.790-
		44007040 Entleerung Kläranlage	4.872,02-	4.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		44007050 Kleineinleiterabgabe Zahlung an Land	0,00	1.000-	500-	500-	500-	500-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	15,60-	0	0	0	0	0
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	94,36-	100-	100-	100-	100-	100-
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.775,48-	14.200-	13.500-	12.500-	11.700-	10.100-
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	0	0	0	0	0
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	5.775,48-	14.200-	13.500-	12.500-	11.700-	10.100-
		davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	0	0	0	0	0
15	=	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>31.463,22</b>	<b>70.810-</b>	<b>0</b>	<b>62.970</b>	<b>17.280-</b>	<b>15.740-</b>
17	=	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>31.463,22</b>	<b>70.810-</b>	<b>0</b>	<b>62.970</b>	<b>17.280-</b>	<b>15.740-</b>
		nachrichtlich						

# Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2024



Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	0,00	332.000	428.800	0	412.800	412.800	412.800
		60120000 Erlöse aus Abwassergebühren	0,00	312.000	362.000	0	389.300	389.300	389.300
		62000020 Entleerung Kläranlage	0,00	4.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
		62000040 Auflösung von Geb.ausgl.rückstellungen	0,00	0	43.300	0	0	0	0
		62007010 Straßenentwässerung	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
		62007020 Kleinleinleiterabgabe	0,00	1.000	500	0	500	500	500
4	=	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>0,00</b>	<b>332.000</b>	<b>428.800</b>	<b>0</b>	<b>412.800</b>	<b>412.800</b>	<b>412.800</b>
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0,00	342.710-	365.500-	0	287.530-	368.580-	368.640-
		70110000 Bezüge der Beamten	0,00	15.500-	16.700-	0	16.870-	17.040-	17.210-
		70120000 Personalausl. tariflich Beschäftigte	0,00	13.000-	13.700-	0	13.840-	13.980-	14.120-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0,00	5.500-	6.000-	0	6.060-	6.120-	6.180-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	0,00	1.500-	1.500-	0	1.520-	1.540-	1.560-
		70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte	0,00	3.000-	3.000-	0	3.030-	3.060-	3.090-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	1.000-	1.000-	0	1.010-	1.020-	1.030-
		73007010 Leitungsnetz	0,00	146.500-	145.000-	0	72.000-	151.000-	142.000-
		74000010 Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	3.000-	10.000-	0	3.000-	3.000-	10.000-
		74000020 Geschäftsbedarf	0,00	1.500-	2.000-	0	2.020-	2.040-	2.060-
		74007010 Betriebsumlage AZV	0,00	147.110-	158.000-	0	159.580-	161.180-	162.790-
		74007040 Entleerung Kläranlage	0,00	4.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
		74007050 Kleinleinleiterabgabe Zahlung an Land	0,00	1.000-	500-	0	500-	500-	500-
		74317000 Dienstreisen, Reisekosten	0,00	100-	100-	0	100-	100-	100-
8	=	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>342.710-</b>	<b>365.500-</b>	<b>0</b>	<b>287.530-</b>	<b>368.580-</b>	<b>368.640-</b>
9	=	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>10.710-</b>	<b>63.300</b>	<b>0</b>	<b>125.270</b>	<b>44.220</b>	<b>44.160</b>
16	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,00	30.000-	32.000-	0	80.000-	80.000-	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000-	32.000-	0	80.000-	80.000-	0

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0,00	30.000-	32.000-	0	80.000-	80.000-	0
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0,00	30.000-	32.000-	0	80.000-	80.000-	0
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	0,00	40.710-	31.300	0	45.270	35.780-	44.160
24	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0	43.300	0	0	0	0
		67984000 Verlustausgleich	0,00	0	43.300	0	0	0	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	0	43.300	0	0	0	0
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	0,00	69.000-	64.100-	0	64.500-	64.900-	65.300-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	0,00	69.000-	64.100-	0	64.500-	64.900-	65.300-
37	-	Gezahlte Zinsen	0,00	14.200-	13.500-	0	12.500-	11.700-	10.100-
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0,00	14.200-	13.500-	0	12.500-	11.700-	10.100-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0,00	83.200-	77.600-	0	77.000-	76.600-	75.400-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0,00	83.200-	34.300-	0	77.000-	76.600-	75.400-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	0,00	123.910-	3.000-	0	31.730-	112.380-	31.240-
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	377.740	742.481	0	710.751	598.371	567.131
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	377.740	742.481	0	710.751	598.371	567.131

# Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2024

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>771000000002: Wehrlehofstraße Regenwasserkanal</b>											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	210.000-	0	0	0,00	30.000-	20.000-	0	80.000-	80.000-	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.000-	0	0	0,00	30.000-	20.000-	0	80.000-	80.000-	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	210.000-	0	0	0,00	30.000-	20.000-	0	80.000-	80.000-	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	210.000-	0	0	0,00	30.000-	20.000-	0	80.000-	80.000-	0
<b>771000000003: Hörnegrundweg SW Anschluss Hintertalstr.</b>											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.000-	0	0	0,00	0	12.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000-	0	0	0,00	0	12.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.000-	0	0	0,00	0	12.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	12.000-	0	0	0,00	0	12.000-	0	0	0	0

**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
		2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	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)	745.481	-3.000	-31.730	-112.380	-31.240
7	= <b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	745.481	742.481	710.751	598.371	567.131
8	- davon: für sonstige bestimmte Zwecke gebunden					
9	= <b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	745.481	742.481	710.751	598.371	567.131

**TOP 6 Annahme von Spenden,  
 hier: Spendenannahmen 2023**

**Beschlussantrag**

Der Gemeinderat nimmt folgende Spenden an:

Name	Anschrift	Spendenempfänger	Datum Spenden- eingang	Betrag
Skilifte Stollenbach GmbH & Co. KG Herr Ewald Zink	Jockelehofweg 3, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Defibrillator an der Stollenbacher Hütte	23.01.2023	300,00 €
Skiclub Oberried e.V.	Im Grün 4, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Defibrillator an der Stollenbacher Hütte	16.03.2023	300,00 €
Felix Weber Zimmerei Bauservice GmbH	Jörgleweg 15, 79271 St. Peter	Gemeinde Oberried, Sachspende für Projekt Unterstand Ursulinenhof	23.03.2023	647,96 €
1 A Autoservice Rieder GbR	Hauptstr. 72, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Blumenschmuck an Straßenlaternen	20.06.2023	1.500,00 €
Inge Doligkeit / Einnahmen Dorfflohmarkt	Klosterweg 1, 79254 Oberried	Kernzeitbetreuung	26.07.2023	235,00 €
Karin Lauby i.V. der Gemeinde- verwaltung	Klosterplatz 4, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Spende aus Kuchenverkauf f. Ausflug	14.07.2023	505,94 €
Karin Lauby i.V. der Gemeinde- verwaltung	Klosterplatz 4, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Spende aus Kuchenverkauf f. Ausflug	14.09.2023	320,36 €
Franz Herbstritt GmbH	Niederwaldstr. 2, 79336 Herbolzheim	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehtrieb 14.10.2023	03.08.2023	500,00 €
Johannes Ruf Lebensmittel GmbH & Co. KG	Scheuergasse 2, 79271 St. Peter	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehtrieb 14.10.2023	03.08.2023	1.000,00 €

Grünschnitt Peter Zähringer	Talstr. 33, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Sachspende Gartenhaus Ursulinenhof	01.09.2023	1.487,14 €
Dorfschänke Oberried, Petra Bühler	Hauptstr. 25, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.2023	17.08.2023	500,00 €
Steinwasenpark Betriebsgesellschaft mbH	Gottlieb-Daimler-Str. 6, 79331 Teningen	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.2023	08.08.2023	1.000,00 €
Winterhalter Bustouristik	Im Brühl 25, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.2023	08.08.2023	500,00 €
Hotel Die Halde	Halde 2, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.2023	26.07.2023	500,00 €
SIWA GmbH	Bebelstr. 7, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.2023	03.08.2023	500,00 €
Kult GmbH & Co. KG	Obertalstr. 13, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.2023	04.08.2023	1.000,00 €
Steinhauser Wohnbau GmbH	Ottenstr. 6 B	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.2023	07.08.2023	500,00 €
Jörg Lorenz Fensterbau	Im Grün 3	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.2023	07.08.2023	500,00 €
Schlosserei Schneider GmbH	Schmiedegasse 2, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.2023	10.08.2023	500,00 €
Gasthaus zum Goldenen Adler	Hauptstr. 58, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.2023	07.08.2023	1.000,00 €
Christian Müller Immobilien GmbH & Co. KG	Bahnhofstr. 1-3, 79199 Kirchzarten	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.2023	23.08.2023	500,00 €

Tobias Stiefvater Fuhr- und Baggerbetrieb	Silberbergstr. 24, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.23	22.09.2023	500,00 €
Kirchenkamp GmbH	Im Brühl 1, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.2023	22.09.2023	500,00 €
Katja Endrulat	Offenburger Str. 39, 79108 Freiburg	Gemeinde Oberried, Ruheberg	25.09.2023	100,00 €
Dr. Assia Kemih- Dreves	Hauptstr. 31, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.2023	29.09.2023	500,00 €
1 A Autoservice Rieder GbR	Hauptstr. 72, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.2023	10.10.2023	1.000,00 €
Firma Anselm Winterhalter Spedition- u. Omnibusbetrieb	Im Brühl 25, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.2023	17.10.2023	500,00 €
Mareen Rose i.V. der Gemeinde- Verwaltung	Klosterplatz 4, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Spende aus Bewirtung Tag der Ehrungen	09.10.2023	462,00 €
Erdbewegungen Tröscher, Markus Tröscher	Am Osterbach 1, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Vereinsunterstützung Viehabtrieb 14.10.2023	09.10.2023	300,00 €
1 A Autoservice Rieder GbR	Hauptstr. 72, 79254 Oberried	Gemeinde Oberried, Anschaffung Bänke Klosterscheune	17.11.2023	849,50 €
Core Products Oberstein e.K. , Reinhart Oberstein	Bildstöckleweg 24, 79730 Murg	Gemeinde Oberried, Bank Ruheberg	16.11.2023	550,00 €
Alois Ruf	Wagensteigstr. 24, 79274 St. Märgen	Honorarleistung Pflege der Homepage "Kräutergarten Oberried"	03.11.2023	150,00 €



**Begründung**

Laut Gemeindeordnung hat der Gemeinderat über die Annahme von Spenden an die Gemeinde zu entscheiden, vgl. § 78 Abs. 4 GemO.

**Finanzielle Auswirkung**

Die jeweils gespendeten Beträge entlasten den Gemeindehaushalt um die gleiche Summe.