



Stadtentwässerung  
Offenburg

# Wirtschaftsplan

2023

## Inhaltsübersicht

<b>Anlage</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Seite</b>
1.)	<b><i>Feststellungsbeschluss</i></b>	<b>1</b>
2.)	<b><i>Erfolgsplan</i></b> <i>für die Zeit vom 01. Januar 2023</i> <i>bis 31. Dezember 2023</i>	<b>2</b>
3.)	<b><i>Erläuterungen zum Erfolgsplan</i></b>	<b>3</b>
4.)	<b><i>Erfolgsplan - Finanzplanung</i></b> <i>von 2023 - 2026</i>	<b>4</b>
5.)	<b><i>Liquiditätsplan - Finanzplanung</i></b>	<b>4</b>
6.)	<b><i>Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität</i></b>	<b>5</b>
7.)	<b><i>Investitionsmaßnahmen</i></b>	<b>6</b>
8.)	<b><i>Darstellung der Investitionsmaßnahmen</i></b>	<b>7-8</b>

**1.) Feststellungsbeschluss**

Der Gemeinderat hat am 19.12.2022 gemäß § 14 des Eigenbetriebsgesetzes für Baden-Württemberg sowie der EigBVO-HGB i.V.m. den §§ 79 und 82 der GemO in der heute gültigen Fassung den Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 wie folgt beschlossen:

1.	im <b>Erfolgsplan</b> mit den folgenden Beträgen	T€
1.1	Gesamtbetrag der Erträge	9.608
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	9.964
1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	<b>-356</b>
2.	im <b>Liquiditätsplan</b> mit den folgenden Beträgen	
2.1	Gesamtbetrag der <u>Einzahlungen</u> aus laufender Geschäftstätigkeit	9.032
2.2	Gesamtbetrag der <u>Auszahlungen</u> aus laufender Geschäftstätigkeit	6.829
2.3	Zahlungsmittelüberschuss (Saldo aus 2.1 und 2.2)	<b>2.203</b>
2.4	Gesamtbetrag der <u>Einzahlungen</u> aus Investitionstätigkeit	0
2.5	Gesamtbetrag der <u>Auszahlungen</u> aus Investitionstätigkeit	2.360
2.6	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	<b>2.360</b>
2.7	Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	<b>-157</b>
2.8	Gesamtbetrag der <u>Einzahlungen</u> aus Finanzierungstätigkeit	2.360
2.9	Gesamtbetrag der <u>Auszahlungen</u> aus Finanzierungstätigkeit	2.085
2.10	Finanzierungsüberschuss aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	<b>275</b>
2.11	Anderung des Finanzierungsmittelbestands (Saldo aus 2.7 und 2.10)	<b>118</b>

3.	den Höchstbetrag der <b>Kassenkredite</b> auf	<b>1.500</b>
4	Kreditaufnahme	<b>2.360</b>

Offenburg, 19.12.2022

Marco Steffens  
Oberbürgermeister

Oberbürgermeister  
Marco Steffens  
Betriebsleitung  
Thomas Osthoff  
Matthias Mättler

**2.) Erfolgsplan**

	Ergebnis 2021 T€	Ansatz 2022 T€	Hochrech. 2022 T€	Ansatz 2023 T€
<b>1. Erträge</b>				
1.1 Erlöse aus Abwassergebühren	7.620	7.604	7.600	7.743
1.2 Straßenentwässerungsanteil	1.226	1.300	1.300	1.288
1.3 Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	546	547	547	546
2. Erhöhung und Verminderung Bestand	0	0	0	0
3. Aktivierte Eigenleistungen	1	34	20	30
4. sons. Betriebliche Erträge	1	1	1	1
<b>Gesamterträge</b>	<b>9.394</b>	<b>9.486</b>	<b>9.468</b>	<b>9.608</b>
<b>5. Materialaufwand</b>				
a) Aufwendungen für Betriebsstoffe	59	75	80	60
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	116	225	245	225
<b>6. Personalaufwand</b>				
a) Löhne und Gehälter	0	0	0	0
b) soziale Abgaben und Altersversorgung	0	0	0	0
<b>7. Abschreibungen</b>				
a) auf Sachanlagen	1.826	1.870	1.829	1.842
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0
<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
8.1 Umlagen AZV	4.816	5.641	5.517	5.970
8.2 Fremdarbeiten	343	361	356	385
8.3 Sonstiger Aufwand	192	207	225	190
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>7.352</b>	<b>8.379</b>	<b>8.252</b>	<b>8.672</b>
9. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
10. Erträge aus Wertpapieren	0	0	0	0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.284	1.143	1.150	1.292
14. Steuern vom Einkommen vom Ertrag	0	0	0	0
15. Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0
16. Sonstige Steuern	0	0	0	0
<b>17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>758</b>	<b>-36</b>	<b>66</b>	<b>-356</b>

**3.) Erläuterungen zum Erfolgsplan**

	<b>Erträge</b>		<b>T€</b>
1.1	Es wird mit einer gebührenpflichtigen Wassermenge in Höhe von ca. 3,75 Mio. m <sup>3</sup> und einer versiegelten Fläche von ca. 5,8 Mio. m <sup>2</sup> auf der Grundlage der aktuellen Gebührenkalkulation gerechnet. Erlöse Schmutzwassergebühr		5.663
	Erlöse Niederschlagswassergebühr		2.081
1.2	Der Straßenentwässerungsanteil wurde auf der Grundlage der aktuellen Kalkulation berechnet		1.288
1.3	Die Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen ergibt Erträge in Höhe von:		545
2.	Erhöhungen und Verminderungen des Bestands fallen nicht an		0
3.-4.	Die aktivierten Eigenleistungen und die sonstigen Erträge ergeben zusammengefasst		31
	<i>Gesamterträge</i>		<b>9.608</b>
	<b>Aufwand</b>		
5.	Der Materialaufwand/Betriebsaufwand besteht aus den Positionen: Unterhaltung Netze, Pumpwerke und Kanalsanierungen		285
6.	Die Stadtentwässerung hat kein eigenes Personal.		
7.	Die Abschreibungen werden geplant mit:		1.842
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen:		
8.1	Die Umlagen des AZV beinhalten tarifliche Lohnkostensteigerungen sowie Preisanstiege		5.970
8.2	Die Fremdarbeiten beinhalten die Aufwendungen für die Offenburger Wasserversorgung sowie Verwaltungskosten der Stadt Offenburg und des AZV		385
8.3	Die sonst. Aufwendungen inklusive den Unterhaltungskosten für offene Regenwasserableitungen werden geplant mit:		190
	<i>Gesamtaufwendungen</i>		<b>8.672</b>
9.-10.	Erträge aus Beteiligungen und Wertpapieren werden nicht erzielt		0
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge werden nicht eingeplant		0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen fallen keine an		0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen werden berechnet mit:		<b>1.292</b>
14.-16.	Diese Positionen fallen in der Regel nicht an		0
<b>17.</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)</b>		<b>-356</b>

Stadtentwässerung Offenburg  
Wirtschaftsplan 2023

	Ergebnis 2021 T€	Ansatz 2022 T€	Ansatz 2023 T€	Planung 2024 T€	Planung 2025 T€	Planung 2026 T€
1. Erträge	9.394	9.486	9.608	9.653	9.658	9.665
5. Materialaufwand	175	300	285	280	276	275
7. Abschreibungen	1.826	1.870	1.842	1.889	1.944	2.011
8. sonstige betrieblichen Aufwendungen	5.351	6.209	6.545	6.623	7.116	7.226
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.284	1.143	1.292	1.328	1.305	1.311
<b>17. Jahresüberschus/Jahresfehlbetrag</b>	<b>758</b>	<b>-36</b>	<b>-356</b>	<b>-467</b>	<b>-983</b>	<b>-1.158</b>

5.) Liquiditätsplan - Finanzplanung

	Ergebnis 2021 T€	Ansatz 2022 T€	Ansatz 2023 T€	Planung 2024 T€	Planung 2025 T€	Planung 2026 T€
4. Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	8.848	8.906	9.032	9.067	9.052	9.102
8. Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	5.526	6.509	6.829	6.905	7.392	7.501
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nr. 4 und 8)</b>	<b>3.322</b>	<b>2.397</b>	<b>2.203</b>	<b>2.162</b>	<b>1.660</b>	<b>1.601</b>
14. Erhaltene Zinsen	0					
16. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 10-15)	0	0	0	0	0	0
17. Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Wirtschaftsgüter	3	0	0	0	0	0
18. Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.757	1.655	2.360	3.470	3.420	3.400
<b>21. Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe aus Nr. 17-20)</b>	<b>1.760</b>	<b>1.655</b>	<b>2.360</b>	<b>3.470</b>	<b>3.420</b>	<b>3.400</b>
<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	<b>-1.760</b>	<b>-1.655</b>	<b>-2.360</b>	<b>-3.470</b>	<b>-3.420</b>	<b>-3.400</b>
<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	<b>1.562</b>	<b>742</b>	<b>-157</b>	<b>-1.308</b>	<b>-1.760</b>	<b>-1.799</b>
26. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0	1.439	2.360	3.470	3.420	3.400
29. Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	1.559	0	0	0	0	0
<b>30. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe Nr. 24-29)</b>	<b>1.559</b>	<b>1.439</b>	<b>2.360</b>	<b>3.470</b>	<b>3.420</b>	<b>3.400</b>
33. Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	1.351	1.123	793	840	941	1.020
37. Gezahlte Zinsen	1.284	1.143	1.292	1.328	1.304	1.311
<b>38. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe Nr. 31-37)</b>	<b>2.635</b>	<b>2.266</b>	<b>2.085</b>	<b>2.168</b>	<b>2.245</b>	<b>2.331</b>
<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 30 und 38)</b>	<b>-1.076</b>	<b>-827</b>	<b>275</b>	<b>1.302</b>	<b>1.175</b>	<b>1.069</b>
<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 und 39)</b>	<b>486</b>	<b>-85</b>	<b>118</b>	<b>-6</b>	<b>-585</b>	<b>-730</b>

**6.) Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität**

Einzahlung -und Auszahlungsarten		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€
1.	Zahlungsmittelstand zum Jahresbeginn	1.423				
2a +	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b +	Investmentzertifikate und sonstige Wertpapiere	0				
2c +	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	1.229				
3a -	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b -	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	512				
<b>4 =</b>	<b>Liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>2.140</b>				
5 -	Mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§2 Abs. 4 EigBVO-HGB)	0				
6 +/-	Finanzierungsmittelbestands (§2 i.V. m. Anlage 2 Nr. 40 EigBVO-HGB)	-85	118	-6	-585	-730
<b>7 =</b>	<b>Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>2.055</b>	<b>2.173</b>	<b>2.167</b>	<b>1.582</b>	<b>852</b>
8 -	Davon für bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
<b>9 =</b>	<b>Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>2.055</b>	<b>2.173</b>	<b>2.167</b>	<b>1.582</b>	<b>852</b>

7.) Investitionsplan 2023 - 2026

Investitions- und Sanierungsmaßnahmen	2023 in T€	2024 in T€	2025 in T€	2026 in T€
Kanalsanierung gem. EKVO des Landes	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
BO; Festhallenstraße	50			
EL; Ziegelstraße				
GR; Im See	60			
OG; Brachfeldstraße				100
OG; Burdastraße/Senefelderstraße BA III	20	230		
OG; CANVAS (Schlachthofareal)	50	100	800	850
OG; Drosselweg	20		130	
OG; Fasanenweg / Taubenweg	550	400		
OG; Hauptstraße (Bahnhof)			50	100
OG; Königswaldstraße	90	490		
OG; Lilienweg	30		170	
OG; Meisenweg				50
OG; Nicolaus-Ehlen/Alban-Stolz-Straße	30	150	70	
OG; RÜ Lindenhöhe				
OG; Wilhelmstr. BA I (Südlich Grabenallee)	190			
RA; Fuchshaldeweg				70
RA; Am Pflenzinger				20
RA; Wolfsgasse				20
ZU; Adam-Stier-Straße	10			
ZU; Am Wolfsbrunnen	290	400		
ZU; Anton-Scherer-Straße	10			
ZU; Friedhof (Fremdwasser-Einleitung)				
ZU; Kleingässle				50
ZU; Oberdorfstrae	20			
ZU; Schleierackerweg				40
ZW; Hasengrund	150			
ZW; Weingartenstraße, Bereich Talbachverdolung	240			
<b>Einzelmaßnahmen</b>	<b>1.760</b>	<b>1.770</b>	<b>1.220</b>	<b>1.700</b>
EL; RBF / RRB II und verschiedene - RW Behandlung	200	1.200	1.500	1.000
ZU; Raiffaisenstraße, mit RW-Behandlung	100	200	400	400
<b>Einzelmaßnahmen mit RW-Behandlung</b>	<b>300</b>	<b>1.400</b>	<b>1.900</b>	<b>1.400</b>
<b>Gesamtinvestitionen</b>	<b>2.360</b>	<b>3.470</b>	<b>3.420</b>	<b>3.400</b>

8.) Darstellung der Investitionsmaßnahmen

Einzelmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- T€	Bisher finanziert T€	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre T€
			2021 T€	2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2. Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit									
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen									
4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen									
5. Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit									
6. <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 1-5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8. Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	198	1.355	2.060	2.070	1.520	2.000	9.940
10. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen									
11. Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen									
12. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen			3						
13. <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 7-12)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>201</b>	<b>1.355</b>	<b>2.060</b>	<b>2.070</b>	<b>1.520</b>	<b>2.000</b>	<b>9.940</b>
14. <b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 6 und 13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>201</b>	<b>1.355</b>	<b>2.060</b>	<b>2.070</b>	<b>1.520</b>	<b>2.000</b>	<b>9.940</b>
15. Aktivierte Eigenleistungen									
16. <b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und 15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>201</b>	<b>1.355</b>	<b>2.060</b>	<b>2.070</b>	<b>1.520</b>	<b>2.000</b>	<b>9.940</b>
17. Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen									

8.) Darstellung der Investitionsmaßnahmen

Maßnahmen mit RW-Behandlung	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- T€	Bisher finanziert T€	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre T€
			2021 T€	2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2. Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit									
3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen									
4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen									
5. Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit									
6. <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 1-5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
7. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8. Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.100	200	0	300	300	1.400	1.900	1.400	
10. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen									
11. Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen									
12. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen			3						
13. <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 7-12)</b>	<b>4.100</b>	<b>200</b>	<b>3</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>1.400</b>	<b>1.900</b>	<b>1.400</b>	
14. <b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 6 und 13)</b>	<b>4.100</b>	<b>200</b>	<b>3</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>1.400</b>	<b>1.900</b>	<b>1.400</b>	
15. Aktivierte Eigenleistungen									
16. <b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und 15)</b>	<b>4.100</b>	<b>200</b>	<b>3</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>1.400</b>	<b>1.900</b>	<b>1.400</b>	
17. Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen									