



Stadtentwässerung
Offenburg

Wirtschaftsplan

2024

Inhaltsübersicht

Anlage	Bezeichnung	Seite
1.)	<i>Feststellungsbeschluss</i>	1
2.)	<i>Erfolgsplan</i> <i>für die Zeit vom 01. Januar 2024</i> <i>bis 31. Dezember 2024</i>	2
3.)	<i>Erläuterungen zum Erfolgsplan</i>	3
4.)	<i>Erfolgsplan - Finanzplanung</i> <i>von 2024 - 2027</i>	4
5.)	<i>Liquiditätsplan - Finanzplanung</i>	4
6.)	<i>Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität</i>	5
7.)	<i>Investitionsmaßnahmen</i>	6
8.)	<i>Darstellung der Investitionsmaßnahmen</i>	7-8

1.) Feststellungsbeschluss

Der Gemeinderat hat am 18.12.2023 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 2024 wie folgt beschlossen:

1.	im Erfolgsplan mit den folgenden Beträgen	T€
1.1	Gesamtbetrag der Erträge	9.673
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	10.246
1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	-573
2.	im Liquiditätsplan mit den folgenden Beträgen	
2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	9.060
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	7.129
2.3	Zahlungsmittelüberschuss (Saldo aus 2.1 und 2.2)	1.931
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.935
2.6	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	4.935
2.7	Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-3.004
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.935
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.114
2.10	Finanzierungsüberschuss aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	2.821
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-183

3.	den Höchstbetrag der Kassenkredite auf	1.500
4	Kreditaufnahme	4.935

Offenburg, 18.12.2023

Marco Steffens
Oberbürgermeister

Oberbürgermeister

Marco Steffens

Betriebsleitung

Thomas Osthoff
Matthias Mättler

2.) Erfolgsplan

	Ergebnis 2022 T€	Ansatz 2023 T€	Hochrech. 2023 T€	Ansatz 2024 T€
1. Erträge				
1.1 Erlöse aus Abwassergebühren	7.429	7.743	7.751	7.743
1.2 Straßenentwässerungsanteil	1.218	1.288	1.300	1.316
1.3 Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	548	546	520	513
2. Erhöhung und Verminderung Bestand	0	0	0	0
3. Aktivierte Eigenleistungen	0	30	18	100
4. sons. Betriebliche Erträge	1	1	1	1
Gesamterträge	9.196	9.608	9.590	9.673
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Betriebsstoffe	65	60	60	60
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	122	225	150	240
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	0	0	0	0
b) soziale Abgaben und Altersversorgung	0	0	0	0
7. Abschreibungen				
a) auf Sachanlagen	1.815	1.842	1.799	1.822
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
8.1 Umlagen AZV	5.248	5.970	5.903	6.215
8.2 Fremdarbeiten	337	385	385	395
8.3 Sonstiger Aufwand	192	190	216	219
Gesamtaufwendungen	7.779	8.672	8.513	8.951
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	1.250	1.292	1.257	1.295
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
17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	167	-356	-180	-573

3.) Erläuterungen zum Erfolgsplan

		T€
	Erträge	
1.1	Es wird mit einer gebührenpflichtigen Wassermenge in Höhe von ca. 3,75 Mio. m ³ und einer versiegelten Fläche von ca. 5,8 Mio. m ² auf der Grundlage der aktuellen Gebührenkalkulation gerechnet. Erlöse Schmutzwassergebühr	5.662
	Erlöse Niederschlagswassergebühr	2.081
1.2	Der Straßenentwässerungsanteil wurde auf der Grundlage der aktuellen Kalkulation berechnet	1.316
1.3	Die Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen ergibt Erträge in Höhe von:	513
2.	Erhöhungen und Verminderungen des Bestands fallen nicht an	0
3.-4.	Die aktivierten Eigenleistungen und die sonstigen Erträge ergeben zusammengefasst	101
	<i>Gesamterträge</i>	9.673
	Aufwand	
5.	Der Materialaufwand/Betriebsaufwand besteht aus den Positionen: Unterhaltung Netze, Pumpwerke und Kanalsanierungen	300
6.	Die Stadtentwässerung hat kein eigenes Personal.	
7.	Die Abschreibungen werden geplant mit:	1.822
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen:	
8.1	Die Umlagen des AZV beinhalten tarifliche Lohnkostensteigerungen sowie Preisanstiege	6.215
8.2	Die Fremdarbeiten beinhalten die Aufwendungen für die Offenburger Wasserversorgung sowie Verwaltungskosten der Stadt Offenburg und des AZV	395
8.3	Die sonst. Aufwendungen inklusive den Unterhaltungskosten für offene Regenwasserableitungen werden geplant mit:	219
	<i>Gesamtaufwendungen</i>	8.951
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:	1.295
14.-16.	Diese Positionen fallen in der Regel nicht an	0
17.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-573

4.) Erfolgsplan - Finanzplanung

	Ergebnis 2022 T€	Ansatz 2023 T€	Ansatz 2024 T€	Planung 2025 T€	Planung 2026 T€	Planung 2027 T€
1. Erträge	9.196	9.608	9.673	9.653	9.617	9.659
5. Materialaufwand	187	285	300	280	276	275
7. Abschreibungen	1.815	1.842	1.822	1.912	1.996	2.043
8. sonstige betrieblichen Aufwendungen	5.777	6.545	6.829	6.931	7.223	7.697
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.250	1.292	1.295	1.296	1.288	1.288
17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	167	-356	-573	-766	-1.166	-1.644

5.) Liquiditätsplan - Finanzplanung

	Ergebnis 2022 T€	Ansatz 2023 T€	Ansatz 2024 T€	Planung 2025 T€	Planung 2026 T€	Planung 2027 T€
4. Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	8.648	9.032	9.060	9.067	9.052	9.102
8. Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	5.963	6.829	7.129	6.905	7.392	7.501
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nr. 4 und 8)	2.685	2.203	1.931	2.162	1.660	1.601
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	295	2.360	4.935	4.660	3.430	3.080
21. Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe aus Nr. 17-20)	298	2.360	4.935	4.660	3.430	3.080
Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	-298	-2.360	-4.935	-4.660	-3.430	-3.080
Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	2.387	-157	-3.004	-2.498	-1.770	-1.479
26. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0	2.360	4.935	4.660	3.430	3.080
29. Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0
30. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe Nr. 24-29)	0	2.360	4.935	4.660	3.430	3.080
33. Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	1.530	793	819	940	1.039	1.183
37. Gezahlte Zinsen	1.250	1.292	1.295	1.296	1.288	1.288
38. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe Nr. 31-37)	2.780	2.085	2.114	2.236	2.327	2.471
Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 30 und 38)	-2.780	275	2.821	2.424	1.103	609
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 und 39)	-393	118	-183	-74	-667	-870

6.) Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Einzahlung -und Auszahlungsarten		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€
1.	Zahlungsmittelstand zum Jahresbeginn	1.519				
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	743				
3a -	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b -	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	446				
4 =	Liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	1.816				
5 -	Mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§2 Abs. 4 EigBVO-HGB)	0				
6 +/-	Finanzierungsmittelbestands (§2 i.V. m. Anlage 2 Nr. 40 EigBVO-HGB)	118	-183	-74	-667	-870
7 =	Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	1.934	1.751	1.677	1.010	140
8 -	Davon für bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
9 =	Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.934	1.751	1.677	1.010	140

7.) Investitionsplan 2024 - 2027

Investitions- und Sanierungsmaßnahmen	2024 in T€	2025 in T€	2026 in T€	2027 in T€
Kanalsanierung gem. EKVO des Landes	300	300	300	300
BO; Franz-Ignaz-Krohmer-Straße	20			
BO; Umsetzung GEP (Wackerstraße)			100	400
EL; Entlastung Elgersweier West				100
EL; Notableitung 20a			200	200
EL; Schwarzwaldblick	30	120		
EL; Ziegelstraße	50	300		
GR; Hesselhurster Straße	15			
OG; Brachfeldstraße				100
OG; Burdastraße/Senefelderstraße BA III	40	260		
OG; CANVAS (Schlachthofareal)	150	1.500	1.000	
OG; Drosselweg	30			150
OG; Fasanenweg Mitte-Ost / Taubenweg	750			
OG; Fasanenweg West				30
OG; Hauptstraße (Bahnhof)				50
OG; Helmholtzstraße	30			
OG; Königswaldstraße Mitte	100		350	
OG; Königswaldstraße Ost	30			420
OG; Königswaldstraße West	40		160	
OG; Lilienweg	30			220
OG; Meisenweg				50
OG; Nicolaus-Ehlen/Alban-Stolz-Straße		30	150	70
OG; Otto-Hahn-Straße (Pumpwerk Rechen)	120			
OG; RÜ Lindenhöhe				
OG; Steinstraße	90	30		
OG; Wilhelmstr. BA I (Südlich Grabenallee)	200			
RA; Am Pflenzinger			20	60
RA; Fuchshaldeweg			80	
RA; Grundmattstraße		20	30	250
RA; Wolfsgasse			20	80
ZU; Am Wolfsbrunnen	180	500		
ZW; Hasengrund	200			
ZW; Talweg				
ZW; Weingartenstraße, Bereich Talbachverdolung	500			
Einzelmaßnahmen	2.605	2.760	2.110	2.180
EL; RBF / RRB II und verschiedene - RW Behandlung	2.000	1.500	850	
ZU; Raiffeisenstraße, mit RW-Behandlung	30	100	170	600
Einzelmaßnahmen mit RW-Behandlung	2.030	1.600	1.020	600
Gesamtinvestitionen	4.935	4.660	3.430	3.080

8.) Darstellung der Investitionsmaßnahmen

Einzelmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- T€	Bisher finanziert T€	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre T€
			2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 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. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 1-5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8. Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	295	2.060	2.905	3.060	2.410	2.480	9.880
10. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen									
11. Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen									
12. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen									
13. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 7-12)	0	0	295	2.060	2.905	3.060	2.410	2.480	9.880
14. Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 6 und 13)	0	0	295	2.060	2.905	3.060	2.410	2.480	9.880
15. Aktivierter Eigenleistungen									
16. Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und 15)	0	0	295	2.060	2.905	3.060	2.410	2.480	9.880
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€
			2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 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. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 1-5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8. Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.350	200	0	300	2.030	1.600	1.020	600	
10. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen									
11. Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen									
12. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen			3						
13. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 7-12)	4.350	200	3	300	2.030	1.600	1.020	600	
14. Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 6 und 13)	4.350	200	3	300	2.030	1.600	1.020	600	
15. Aktivierter Eigenleistungen									
16. Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und 15)	4.350	200	3	300	2.030	1.600	1.020	600	
17. Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen									