

---

# **Wirtschaftsplan**

**2023**

**für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung**

**der Gemeinde Rheinhausen**

---

## Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rheinhausen

### Wirtschaftsplan 2023

Der Gemeinderat der Gemeinde Rheinhausen hat am 25.01.2023 aufgrund von § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetz sowie der §§ 1 bis 4 der Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit §§ 87, 89 und 96 Gemeindeordnung den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wie folgt beschlossen:

#### § 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird festgesetzt:

a) im **Erfolgsplan**

mit Erträgen von	579.400 Euro
und Aufwendungen von	703.500 Euro
Bei einem Jahresgewinn/Jahresverlust (-) von	-124.100 Euro

b) im **Liquiditätsplan**

mit Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit von	510.000 Euro
mit Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit von	403.800 Euro
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit</b>	<b>106.200 Euro</b>
mit Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0 Euro
mit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	3.374.900 Euro
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.374.900 Euro</b>
<b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-3.268.700 Euro</b>
mit Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	3.318.400 Euro
mit Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	49.700 Euro
<b>veranschl. Fin.mittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>3.268.700 Euro</b>
<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands</b>	<b>0 Euro</b>

#### § 2 Kredite

Der Gesamtbetrag der für die Abwasserbeseitigung im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen wird für das Wirtschaftsjahr 2023 auf festgesetzt.	1.768.400 Euro
---	----------------

### **§ 3 Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der im laufenden Wirtschaftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden darf, wird festgesetzt.

100.000 Euro

### **§ 4 Stellenübersicht**

Die beigefügte Stellenübersicht ist Bestandteil des Wirtschaftsplanes.

Rheinhausen, den 25.01.2023

Dr. Jürgen Louis

Bürgermeister

# Vorbericht

## I. Allgemeines

Der Gemeinderat der Gemeinde Rheinhausen hat in seiner öffentlichen Gemeinderatssitzung am 10.02.2016 beschlossen, die Abwasserbeseitigung ab dem 01.01.2016 aus dem Haushalt der Gemeinde auszugliedern und ab diesem Zeitpunkt als Eigenbetrieb zu führen.

Der Eigenbetrieb wird mit keinem Stammkapital ausgestattet.

Dem Eigenbetrieb sind 0,5 Stellen direkt zugeordnet. Für die übrigen Leistungen der Verwaltung ist ein entsprechender Verwaltungskostenbeitrag zu entrichten.

Für den Eigenbetrieb wurde kein Betriebsausschuss gebildet. Der Gemeinderat beschließt über alle Angelegenheiten, die ihm durch die Gemeindeordnung und des Eigenbetriebsgesetzes vorbehalten sind. Er entscheidet auch in Angelegenheiten, die nach dem Eigenbetriebsgesetz einem beschließenden Ausschuss obliegen. Die nach dem Eigenbetriebsgesetz der Betriebsleitung obliegenden Aufgaben werden vom Bürgermeister wahrgenommen.

## II. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan ist entsprechend der zum Jahresabschluss aufzustellenden Gewinn- und Verlustrechnung gegliedert und weist bei den Erträgen 579.400 EUR und bei den Aufwendungen 703.500 EUR einen Jahresverlust in Höhe von 124.100 EUR aus.

### Erträge

Die Erträge beinhalten die Abwassergebühren, die Auflösungen von Ertragszuschüssen, den Straßenentwässerungsanteil und die Auflösung der Gebührenaussgleichsrückstellungen.

### Aufwendungen

Die Aufwendungen beinhalten Personalkosten, Aufwendungen für Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe, Bauhofgebühren sowie Kosten für die Klärung des Abwassers durch den AZV Breisgauer Bucht. Zudem sind die Abschreibungen beinhaltet.

## III. Liquiditätsplan

Der Liquiditätsplan beinhaltet Einzahlungen und Auszahlungen für

- laufende Geschäftstätigkeiten
- Investitionstätigkeiten
- Finanzierungstätigkeiten

Die geplante Kreditaufnahme für 2023 beträgt 1.768.400 EUR.

#### IV. Finanzplanung

Bei den investiven Maßnahmen wurden die vom Gemeinderat beschlossenen Maßnahmen aufgenommen. Schwerpunkte der Investitionsplanung sind die beiden Vorhaben:

- Neubau der Kindertagesstätte im Quartier (Kita Q1)
- Ortskernsanierung Oberhausen

Für die Erschließung des Gebäudes Q1 und die weiteren Erschließungsmaßnahmen im Zuge der Erweiterung des Bürgerzentrums wie die Erweiterung des Parkplatzes, der Bau des Regenwasserversickerungsbeckens und die Neuordnung der Kanäle im Bürgerzentrum fallen Kosten von rund 980.000 EUR an, die sich nach Mitteilung des mit der Herstellung des Gebäudes beauftragten Architekturbüros Hess und Volk auf die Jahre 2023 und 2024 verteilen.

21-044 Bürgerzentrum Rheinhausen - Erweiterung II und 22-001 Q1-Quartier				INDEX BW Stand: 150,0		30.12.2022		
Kernhaushalt		Eigenbetrieb Energie- und Gebäudewirtschaft		Eigenbetrieb Wasserversorgung		Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung		Summen
<b>KiTa</b>	<b>9.429.600,88 €</b>	<b>Betreutes Wohnen</b>	<b>16.579.399,35 €</b>	<b>Wasserversorg.</b>	<b>115.931,27 €</b>	<b>Kanäle+Versickerung</b>	<b>837.061,82 €</b>	
> Gebäude	8.269.238,77 €	> Gebäude OG-DG	15.753.175,12 €			<b>Neuordnung Kanäle</b>	<b>143.743,06 €</b>	
> Parken	183.563,95 €	> Parken	514.907,42 €					
> Freianlagen	847.972,45 €	> zusätzl. Leistungen	311.316,81 €					
> zusätzl. Leistungen	128.825,71 €	<b>Quartierstreff+Platz</b>	<b>2.809.164,51 €</b>					
<b>Parkplatzzerweiterung</b>	<b>698.338,42 €</b>	> Gebäude	1.856.399,48 €					
		> Quartiersplatz	653.726,45 €					
<b>Verkehrsanlagen</b>	<b>237.864,03 €</b>	> zusätzl. Leistungen	299.038,58 €					
<b>Garten mit Zisterne</b>	<b>112.695,87 €</b>	<b>PV- u. Energienetz</b>	<b>716.875,88 €</b>					
	<b>10.478.499 €</b>		<b>20.105.440 €</b>		<b>115.931 €</b>		<b>980.805 €</b>	
<b>31.680.675 €</b>								
2023	2.249.217 €	2023	3.856.446 €	2023	115.931 €	2023	784.644 €	7.006.238 €
2024	4.500.277 €	2024	8.804.787 €	2024	0 €	2024	196.161 €	13.501.226 €
2025	2.798.927 €	2025	5.462.012 €	2025	0 €	2025	0 €	8.260.939 €
2026	930.078 €	2026	1.982.195 €	2026	0 €	2026	0 €	2.912.272 €
<b>Kontrollsumme</b>	<b>10.478.499 €</b>		<b>20.105.440 €</b>		<b>115.931 €</b>		<b>980.805 €</b>	<b>31.680.675 €</b>

Weitere Investitionen betreffen die Ortskernsanierung Oberhausen und die Erweiterung des Gewerbegebietes. Die tatsächliche Aufnahme des zur Finanzierung der Maßnahmen in der Abwasserbeseitigung erforderlichen Kredits soll zeitlich möglichst weit nach hinten geschoben werden. Die Gemeinde Rheinhausen wird aus dem Kernhaushalt ihre liquiden Finanzmittel dem Eigenbetrieb solange zur Verfügung stellen, wie die Gemeinde die Mittel nicht selbst für andere Maßnahmen benötigt.

Rheinhausen, den 25.01.2023

Dr. Jürgen Louis  
Bürgermeister

Stephanie Tarakci  
Rechnungsamtsleiterin

# Erfolgsplan 2023

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	594.777,87	557.500	559.400	564.400	569.400	574.400
4	+	sonstige betriebliche Erträge	1.819,23	129.200	20.000	20.000	20.000	20.000
5	-	Materialaufwand	196.475,41-	253.300-	160.000-	160.600-	161.200-	161.800-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	112.618,47-	120.000-	60.000-	60.600-	61.200-	61.800-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	83.856,94-	133.300-	100.000-	100.000-	100.000-	100.000-
6	-	Personalaufwand	41.505,20-	32.500-	27.300-	27.550-	27.800-	28.050-
6a	-	Löhne und Gehälter	31.993,23-	23.000-	21.000-	21.200-	21.400-	21.600-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	9.511,97-	9.500-	6.300-	6.350-	6.400-	6.450-
7	-	Abschreibungen	0,00	249.600-	250.000-	252.500-	255.050-	257.600-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	249.600-	250.000-	252.500-	255.050-	257.600-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	115.363,14-	101.500-	216.500-	289.350-	292.200-	295.100-
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	49.800-	49.700-	50.200-	50.700-	51.200-
		davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	45.300-	45.300-	45.750-	46.200-	46.650-
15	=	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>243.253,35</b>	<b>0</b>	<b>124.100-</b>	<b>195.800-</b>	<b>197.550-</b>	<b>199.350-</b>
17	=	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>243.253,35</b>	<b>0</b>	<b>124.100-</b>	<b>195.800-</b>	<b>197.550-</b>	<b>199.350-</b>

Liquiditätsplan einschließlich Fi-  
nanzierungsplan  
2023

# EigB Abwasserentsorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2023

EIGB\_7000

## Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
							2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	0,00	617.300	510.000	0	515.000	520.000	525.000
4	=	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>0,00</b>	<b>617.300</b>	<b>510.000</b>	<b>0</b>	<b>515.000</b>	<b>520.000</b>	<b>525.000</b>
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	0,00	387.300-	403.800-	0	477.500-	481.200-	484.950-
8	=	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>387.300-</b>	<b>403.800-</b>	<b>0</b>	<b>477.500-</b>	<b>481.200-</b>	<b>484.950-</b>
9	=	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>230.000</b>	<b>106.200</b>	<b>0</b>	<b>37.500</b>	<b>38.800</b>	<b>40.050</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	540.000-	3.374.900-	0	2.116.750-	0	0
21	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>540.000-</b>	<b>3.374.900-</b>	<b>0</b>	<b>2.116.750-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>540.000-</b>	<b>3.374.900-</b>	<b>0</b>	<b>2.116.750-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>310.000-</b>	<b>3.268.700-</b>	<b>0</b>	<b>2.079.250-</b>	<b>38.800</b>	<b>40.050</b>
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	496.800	1.768.400	0	2.129.450	0	0
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	200.000	0	0	0	0
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	1.350.000	0	0	0	0
30	=	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>496.800</b>	<b>3.318.400</b>	<b>0</b>	<b>2.129.450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	0,00	137.000-	0	0	0	0	0
37	-	Gezahlte Zinsen	0,00	49.800-	49.700-	0	50.200-	50.700-	51.200-
38	=	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)</b>	<b>0,00</b>	<b>186.800-</b>	<b>49.700-</b>	<b>0</b>	<b>50.200-</b>	<b>50.700-</b>	<b>51.200-</b>
39	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)</b>	<b>0,00</b>	<b>310.000</b>	<b>3.268.700</b>	<b>0</b>	<b>2.079.250</b>	<b>50.700-</b>	<b>51.200-</b>

## EigB Abwasserentsorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2023

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	0,00	0	0	0	0	11.900-	11.150-

**Investitionsmaßnahmen Eigenbe-  
trieb  
2023**

## EIGB\_7000

## Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>771000001001: Anschluss Breisgauer Bucht</b>											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	300.000-	0	0	0,00	100.000-	200.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000-	0	0	0,00	100.000-	200.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	300.000-	0	0	0,00	100.000-	200.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	300.000-	0	0	0,00	100.000-	200.000-	0	0	0	0
<b>771000001005: Abwasserbeiträge</b>											
+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	200.000	0	0	0,00	0	200.000	0	0	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000	0	0	0,00	0	200.000	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000	0	0	0,00	0	200.000	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>771000001006: Erweiterung Kanalnetz</b>											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000-	0	0	0,00	0	250.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000-	0	0	0,00	0	250.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	250.000-	0	0	0,00	0	250.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	250.000-	0	0	0,00	0	250.000-	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>771000003000: Erschließung Q1</b>											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	980.650-	0	0	0,00	0	784.650-	0	196.000-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	980.650-	0	0	0,00	0	784.650-	0	196.000-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	980.650-	0	0	0,00	0	784.650-	0	196.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	980.650-	0	0	0,00	0	784.650-	0	196.000-	0	0
<b>771000020001: Ortskernsanierung Oberhausen</b>											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.001.000-	0	0	0,00	440.000-	640.250-	0	1.920.750-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.001.000-	0	0	0,00	440.000-	640.250-	0	1.920.750-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.001.000-	0	0	0,00	440.000-	640.250-	0	1.920.750-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.001.000-	0	0	0,00	440.000-	640.250-	0	1.920.750-	0	0
<b>771000100001: Sanierung Kanalisation Schule Oberhausen</b>											
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.350.000	0	0	0,00	0	1.350.000	0	0	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.350.000	0	0	0,00	0	1.350.000	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.500.000-	0	0	0,00	0	1.500.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500.000-	0	0	0,00	0	1.500.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	0	0,00	0	150.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.500.000-	0	0	0,00	0	1.500.000-	0	0	0	0

## Stellenübersicht 2023

### Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rheinhausen

Stellenbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023
Beschäftigte/r	5	0,5
<b>Gesamt</b>		<b>0,5</b>

Lfd. Nr.	Gläubiger	Jahr der Aufnahme	Laufzeit	Höhe des Kredits			Zinssatz	Schuldendienst für das kommende Haushaltsjahr 2023			Schuldenstand Jahresende 31.12.2023	Ablaufzeiten
				Beginn	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2022	Stand zu Beginn des HH Jahres 2023		Zins	Tilgung	insgesamt		
1	Gemeinde Rheinhausen	2016	10	1.784.786,70 €	1.784.786,70 €	1.784.786,70 €	2,54%	45.333,58 €	- €	45.333,58 €	1.784.786,70 €	31.12.2025
2	KfW 10261606	2020	20	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	0,30%	2.933,82 €	58.824,00 €	61.757,82 €	941.176,00 €	15.11.2039
3	KfW 10319227	2020	20	2.602.500,00 €	2.534.012,00 €	2.397.036,00 €	0,06%	1.407,41 €	136.976,00 €	138.383,41 €	2.260.060,00 €	15.05.2040
4		2023		1.768.400,00 €	- €	- €					1.768.400,00 €	
<b>Summe</b>				<b>5.370.900,00 €</b>	<b>3.534.012,00 €</b>	<b>3.397.036,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4.341,23 €</b>	<b>195.800,00 €</b>	<b>200.141,23 €</b>	<b>4.969.636,00 €</b>	

Trägerdarlehen, tilgungsfrei

<b>Pro-Kopf-Verschuldung:</b> in € (ohne Trägerdarlehen)	<b>4.969.636,00 : 4.185</b>	<b>1.187,49 €</b>
---	-----------------------------	-------------------

ohne Kreditaufnahme 2023:  
(und ohne Trägerdarlehen)

3.201.236,00 : 4.185	764,93 €
----------------------	----------