

**Beschluss über den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Werkhof Lörrach  
für das Wirtschaftsjahr 2023**

Auf Grund von § 14 des Eigenbetriebesgesetzes für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 15.12.2022 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen:

		<b>Euro</b>
<b>1.</b>	<b>Der Erfolgsplan wird festgesetzt mit</b>	
1.1	Erträgen von	4.667.900
1.2	Aufwendungen von	4.724.200
1.3	einem Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag von	-56.300
<b>2.</b>	<b>Der Liquiditätsplan wird festgesetzt mit</b>	
	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	4.662.900
	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	4.320.900
2.1	einem Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	342.000
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	330.000
2.2	einem Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-325.000
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nr. 2.1 und 2.2)	17.000
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	460.300
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	477.300
2.4	einem Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-17.000
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahrs (Summe aus 2.3 und 2.4)	0
3.1	Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen beträgt	400.300
3.2	Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen beträgt	0,00
3.3	Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	944.000,00

**Eigenbetrieb Werkhof Lörrach**  
**Wirtschaftsplan 2023**

**Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	4.298.652,97	4.527.000,00	4.660.400,00	4.727.600,00	4.806.300,00	4.879.100,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3.	andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	sonstige betriebliche Erträge	37.194,46	17.500,00	7.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	368.637,00	296.000,00	353.600,00	360.700,00	368.000,00	375.300,00
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	89.440,44	252.900,00	152.900,00	90.300,00	92.100,00	93.900,00
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	2.343.588,97	2.563.200,00	2.640.800,00	2.680.500,00	2.720.700,00	2.761.500,00
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung,	769.174,42	785.800,00	844.900,00	853.200,00	861.600,00	870.100,00
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	370.445,27	340.900,00	375.800,00	396.300,00	403.100,00	402.800,00
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
c)	Vollabschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	7.358,54	9.000	8.000	10.000	10.000	10.000
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	300.825,54	271.300,00	316.700,00	305.600,00	311.700,00	317.900,00
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen						
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen						
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	22.837,13 49,83	20.300,00	27.500,00	29.500,00	37.600,00	46.100,00
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
15.	Ergebnis nach Steuern	63.540,12	5.100,00	-52.300,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
16.	sonstige Steuern	3.578,96	5.100,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
17.	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>59.961,16</b>	<b>0,00</b>	<b>-56.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>nachrichtlich</b>						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

**Eigenbetrieb Werkhof Lörrach**  
**Wirtschaftsplan 2023**

**Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung**

erübr. Mittel: 18.100,00

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023 EUR	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR		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	4.326.138,10	4.529.500,00	4.662.900,00		4.730.100,00	4.808.800,00	4.881.600,00
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind							
3	Ertragsteuerrückzahlungen							
4	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	4.326.138,10	4.529.500,00	4.662.900,00		4.730.100,00	4.808.800,00	4.881.600,00
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	3.889.684,60	4.183.300,00	4.320.900,00		4.304.300,00	4.368.100,00	4.432.700,00
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind							
7	Ertragsteuerzahlungen							
8	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	3.889.684,60	4.183.300,00	4.320.900,00		4.304.300,00	4.368.100,00	4.432.700,00
9	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)</b>	436.453,50	346.200,00	342.000,00		425.800,00	440.700,00	448.900,00
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens							
11	Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögens	31.342,02	15.000,00	5.000,00		0,00	0,00	0,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögens							
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte							
14	Erhaltene Zinsen							
15	Erhaltene Dividenden							
16	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	31.342,02	15.000,00	5.000,00		0,00	0,00	0,00
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	9.335,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	284.272,75	350.000,00	330.000,00	0,00	350.000,00	345.000,00	320.000,00
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	293.608,62	350.000,00	330.000,00	0,00	350.000,00	345.000,00	320.000,00
22	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	-262.266,60	-335.000,00	-325.000,00	0,00	-350.000,00	-345.000,00	-320.000,00
23	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	174.186,90	11.200,00	17.000,00	0,00	75.800,00	95.700,00	128.900,00

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	379.451,92	0,00	60.000,00				
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben							
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0,00	435.500,00	400.300,00		397.600,00	416.500,00	344.600,00
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen							
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde							
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter							
30	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	379.451,92	435.500,00	460.300,00		397.600,00	416.500,00	344.600,00
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen		0,00					
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	345.000,00						
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	412.615,86	444.500,00	449.800,00		443.900,00	474.600,00	427.400,00
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen							
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde							
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter							
37	Gezahlte Zinsen	23.164,85	20.300,00	27.500,00		29.500,00	37.600,00	46.100,00
38	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)</b>	780.780,71	464.800,00	477.300,00		473.400,00	512.200,00	473.500,00
39	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)</b>	<b>-401.328,79</b>	<b>-29.300,00</b>	<b>-17.000,00</b>		<b>-75.800,00</b>	<b>-95.700,00</b>	<b>-128.900,00</b>
40	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)</b>	<b>-227.141,89</b>	<b>-18.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
41	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	227.141,89	0,00	260.414,49				
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn							

**Eigenbetrieb Werkhof Lörrach  
Wirtschaftsplan 2023**

**Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr 2022 EUR	Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0,00				
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	745.778,81				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	318.714,48				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	91.649,84				
<b>4</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>335.414,49</b>				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	340.000,00				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>260.414,49</b>				
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden					
<b>9</b>	<b>= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>260.414,49</b>				



# Eigenbetrieb Werkhof Lörrach

## Erläuterungsblatt zu Wirtschaftsplan 2023

Konten- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2021 €	Planansatz 2022 €	Planansatz 2023 €
<b>46</b>	<b>Umsatzerlöse</b>			
	460000 Verwaltungsgebühren	0,00	0	0
	460710 Erlöse aus Schadensfällen	33.067,03	47.100	45.700
	460720 Leistungen für Dritte	53.393,02	54.500	56.600
	460730 Kostenerstattung Behörden und Gemeinden	10.609,21	9.000	8.500
	468100 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	2.324,44	0	0
	Summe Kontengruppe 46	99.393,70	110.600	110.800
<b>47</b>	<b>Kostenerstattungen</b>			
	470011 Kostenerstattung Ergebnishaushalt	3.868.073,99	4.050.900	4.162.800
	470012 Kostenerstattung Finanzhaushalt	86.642,15	97.200	101.200
	470020 Kostenerstattung Eigenbetriebe	244.543,13	268.300	285.600
	Summe Kontengruppe 47	4.199.259,27	4.416.400	4.549.600
<b>53</b>	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>			
	530000 Erträge aus Anlagenabgängen	31.342,02	15.000	5.000
	532000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.088,28	0	0
	534000 Übrige sonstige Erträge	3.929,25	1.000	1.000
	534100 Erträge aus Schadensfällen	774,91	1.500	1.500
	534300 Miet- und Pachteinnahmen	0,00	0	0
	534400 Erträge aus Nebenforderungen	60,00	0	0
	534450 Erträge aus Spenden und Zuwendungen	0,00	0	0
	Summe Kontengruppe 53	37.194,46	17.500	7.500
<b>62</b>	<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
	Summe Kontengruppe 62	0,00	0	0
	<b>Summe Erträge</b>	<b>4.335.847,43</b>	<b>4.544.500</b>	<b>4.667.900</b>
<b>54</b>	<b>Materialaufwand</b>			
	540100 Strombezugskosten	10.650,09	10.000	20.000
	540150 Wasserbezugskosten	9.757,65	9.000	10.000
	540200 Gasbezugskosten	10.834,21	1.000	4.500
	540250 Fernwärmebezugskosten - neu ab Ende 2020 -	24.961,57	25.000	27.500
	540300 Sonstige Bewirtschaftungskosten		0	0
	545000 Material Direktverbrauch für Unterhaltung	132.302,25	105.000	120.600
	545100 Material Direktverbrauch	46.057,10	31.000	31.000
	545200 Material Direktverbrauch Arbeitskleidung	22.501,78	20.000	15.000
	545400 Material Direktverbrauch Kraftstoffe	111.572,35	95.000	125.000
	547000 Bezogene Fremdleistungen Unterhalt	46.682,82	45.000	45.000
	547010 Fremdleistung Gebäudeunterhaltung	14.477,10	174.400	79.400
	547011 Fremdleistung Wartung	9.252,34	8.500	8.500
	547100 Fremdleistung Sonstige	19.028,18	25.000	20.000
	Summe Kontengruppe 54	458.077,44	548.900	506.500
<b>55/56</b>	<b>Personalaufwand</b>			
	550000 Gehälter (Entgelte)	2.313.059,55	2.563.200	2.577.100
	551000 Beamtengehälter	30.529,42		63.700
	560000 AG-Anteile gegenüber der Sozialversicherung	492.244,96	506.000	552.200
	562000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	25.156,11	21.700	21.700
	565000 ZVK-Umlage	215.332,31	220.600	233.500
	566000 Beihilfen und Ähnliches	36.441,04	37.500	37.500
	Summe Kontengruppe 55/56	3.112.763,39	3.349.000	3.485.700

Konten- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2021 €	Planansatz 2022 €	Planansatz 2023 €
<b>57</b>	<b>Abschreibungen</b>			
	570000 Abschreibungen a.immaterielle Verm.gegenstände	2.592,87	0	3.100
	571000 Abschreibung planmäßig auf Sachanlagen	367.852,40	340.900	372.700
	573000 Vollabschreibung geringw. Vermögensgegenstände	7.358,54	9.000	8.000
	Summe Kontengruppe 57	377.803,81	349.900	383.800
<b>59</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
	582000 Verluste aus Abgang des Anlagevermögens	0,00	0	0
	584100 Außerord. Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0	0
	591000 Mieten und Pachten - Aufwendungen	236,25	500	300
	591100 Gebühren (Aufwendungen)	559,19	1.000	800
	591110 Beiträge (Aufwendungen)	1.478,00	1.800	1.600
	592000 Versicherungen	52.089,43	51.900	52.100
	593000 Bürobedarf/Drucksachen/Zeitschriften	4.362,60	4.000	4.500
	594000 Telefonkosten	6.843,47	7.000	7.000
	594500 Portokosten	837,94	800	800
	595000 Inserate, Werbung, Öffentlichkeitsarbeit	20.650,89	5.000	5.000
	596000 Reiseaufwand, Auslösungen	1.609,96	4.000	4.000
	597000 Verwaltungskostenbeitrag Stadt	105.000,00	107.200	113.600
	597010 Verwaltungskostenbeiträge EB	0,00	0	0
	597020 Verwaltungskosten Wohnbau Lörrach	0,00	0	0
	597100 Prüf-, Beratungs- und Ingenieurkosten	18.013,32	7.500	14.300
	597200 Reinigungskosten (Gebäudereinigung)	31.540,32	32.000	42.000
	597300 EDV-Kosten	37.793,40	31.000	34.200
	599000 Sonstige Aufwendungen	4.835,52	3.000	5.000
	599400 Aus-/Fortbildungskosten	14.026,37	12.900	30.000
	599900 Kosten des Zahlungsverkehrs	948,88	1.700	1.500
	Summe Kontengruppe 59	300.825,54	271.300	316.700
<b>65</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
	651000 Zinsaufwendungen Darlehen	22.400,51	19.800	27.000
	651010 Gebührenaufwand Darlehen	0,00	0	0
	652000 Zinsaufwendungen Kassenkredite/Giro	436,62	500	500
	Summe Kontengruppe 65	22.837,13	20.300	27.500
<b>68</b>	<b>Sonstige Steuern</b>			
	680100 Grundsteuer	0,00	0	0
	681000 Kraftfahrzeugsteuer	3.578,96	5.100	4.000
	Summe Kontengruppe 68	3.578,96	5.100	4.000
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.275.886,27</b>	<b>4.544.500</b>	<b>4.724.200</b>
	<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag(-)</b>	<b>59.961,16</b>	<b>0</b>	<b>-56.300</b>

**Erläuterung:**

470011 Kostenerstattung Verwaltungshaushalt	inkl. Miete für Lagerflächennutzung 19.400 €, WiDi-Pauschale f. Geräte 20.000 € und Personal 106.000 €
547010 Fremdleistung Gebäudeunterhaltung	Grundstock: 14.400 € Brandschutzmaßnahmen nach Brandverhütungsschau und Betonsanierung, Stützen Werkstatthalle / nur Notsicherungsmaßnahme: 50.000 € Salzlager, Austausch Fensterelement: 15.000 € davon 40.900 € Kfz.-Versicherung
592000 Versicherungen	