



# Haushaltsplan 2024

## Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	Seite 3
Aufbau Produkthaushalt u. Kostenstellen	Seite 5
Vorbericht	Seite 6
Gesamtergebnishaushalt	Seite 21
Gesamtfinanzhaushalt	Seite 23
Mittelfristiger Finanzplan -Ergebnishaushalt	Seite 25
Mittelfristiger Finanzplan -Finanzhaushalt	Seite 27
THH 1 Produkt 1110 Steuerung	Seite 34
THH 1 Produkt 1122 Finanzverwaltung, Kasse	Seite 38
THH 1 Produkt 5520 Verbandsanlagen	Seite 42
THH 1 Produkt 6120 Allgemeine Finanzwirtschaft	Seite 48
Haushaltsquerschnitt	Seite 52
Kennzahlen	Seite 54
Anlagen	Seite 55
Voraussichtliche Entwicklung Liquidität (Anlage 5)	Seite 56
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen (Anlage 12)	Seite 57
Übersicht Stand der Rücklagen (Anlage 13)	Seite 58
Übersicht Stand der Rückstellungen (Anlage 14)	Seite 59
Stand der Schulden (Anlage 15)	Seite 60

# **Haushaltssatzung 2024**

# Haushaltssatzung

## des Entwässerungsverbandes Moos für das Haushaltsjahr 2024

Auf Grund des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in Verbindung mit § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) hat die Verbandsversammlung am 25. Oktober 2023 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen:

### § 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

#### 1. im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen

EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	341.695 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	- 341.695 €
1.3 <b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	0 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6 <b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0 €
1.7 <b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6) von	0 €

#### 2. im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	224.211 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-163.023 €
2.3 <b>Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	61.188 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-10.000 €
2.6 <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-10.000 €
2.7 <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	51.188 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	68.028 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-129.216 €
2.10 <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	- 61.188 €
2.11 <b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-10.000 €

## § 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0 EUR.

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 EUR.

## § 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 30.000 EUR.

## § 5 Verbandsumlage und Tilgungsumlage

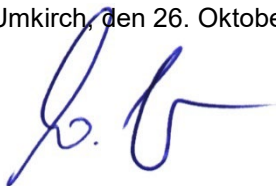
(1) Von den Verbandsgemeinden wird für die laufenden Aufwendungen des Ergebnishaushalts folgende Verbandsumlage erhoben:

Gemeinde Gottenheim	146.185 EUR
Gemeinde Umkirch	77.956 EUR

(2) Des Weiteren wird von den Verbandsgemeinden folgende Tilgungsumlage erhoben:

Gemeinde Gottenheim	39.261 EUR
Gemeinde Umkirch	28.767 EUR

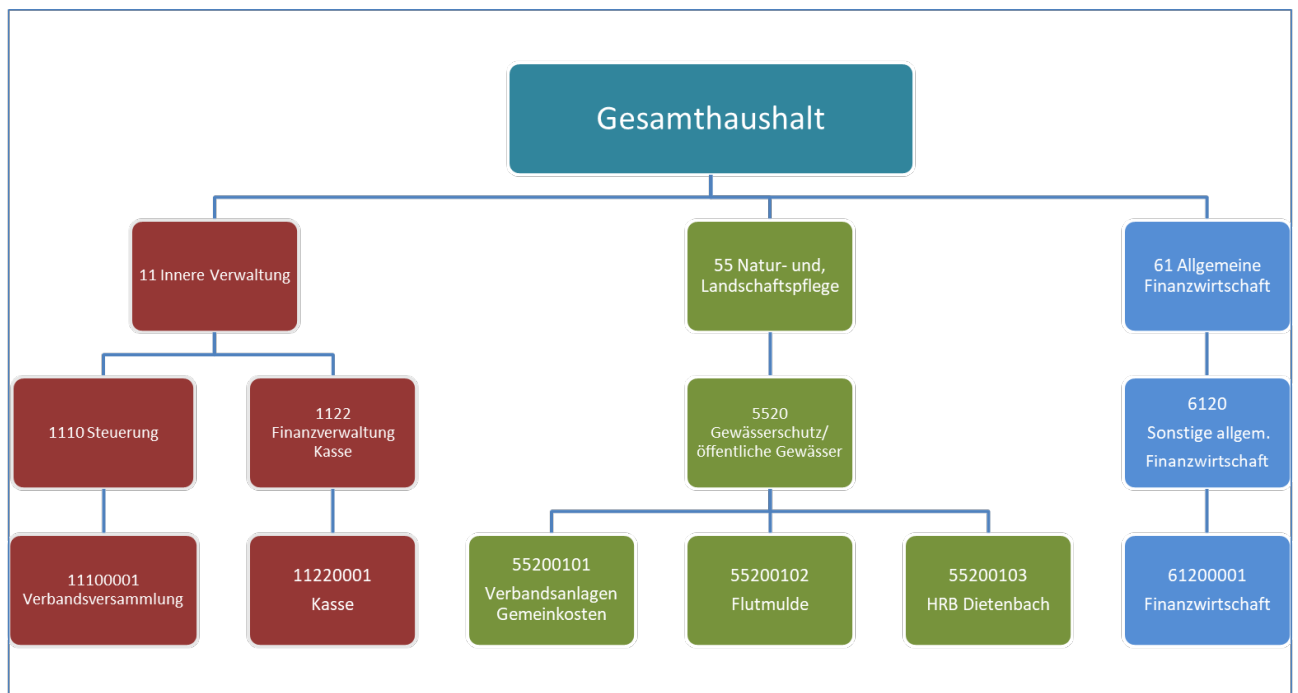
Umkirch, den 26. Oktober 2023



Walter Laub  
Verbandsvorsitzender

# Aufbau Produkthaushalt u. Kostenstellen

Ursprünglich war Beschlusslage, dass für den EVM 3 Teilhaushalte gebildet werden. Zu diesem Zeitpunkt war jedoch noch nicht klar, dass der Gemeindetag anstrebt, die Zweckverbände von der Verpflichtung zu entbinden, Teilhaushalte zu bilden. Mittlerweile wurde die Möglichkeit rechtlich umgesetzt, dass Zweckverbände auf die Bildung von THH verzichten können. Aufgrund der neuen Ausgangssituation hat sich die Verwaltung daher entschlossen, diese neue Möglichkeit auf den EVM anzuwenden, um mehr Übersichtlichkeit zu bekommen. Demnach wird aus Gründen der Übersichtlichkeit nur noch ein Teilhaushalt abgebildet. Die Haushaltsgliederung für den EVM sieht dann wie folgt aus:



# **Vorbericht**

# Organe

## Verbandsvorsitz

In der Verbandsversammlung am 10.11.2021 wurde Bürgermeister Walter Laub (Umkirch) zum Verbandsvorsitzenden gewählt.

## Stellvertreter

Bürgermeister Christian Riesterer (Gottenheim) wurde in der Sitzung des EVM am 10.11.2021 zum stellvertretenden Vorstandsvorsitzenden bestimmt.

## Verbandsversammlung

Die Verbandsversammlung besteht aus jeweils 4 Mitgliedern der Mitgliedsgemeinden und den jeweiligen Bürgermeistern.

### Gottenheim:



Edeltraud  
Ambs



Bernhard  
Strittmatter



Birgit Wiloth-  
Sacherer



Clemens  
Zeißler



Bürgermeister  
Christian Riesterer

### Umkirch:



Wolfgang  
Risch



Katrin  
Jania-  
Welte



Stephan  
Kaltwasser



Erhard  
Haas



Bürgermeister  
Walter Laub



# Rückblick Haushaltsjahr 2022

## Haushaltssatzung

### des Entwässerungsverbandes Moos für das Haushaltsjahr 2022

Auf Grund des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in Verbindung mit § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) hat die Verbandsversammlung am 16. März 2022 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 beschlossen:

#### § 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

#### 1. im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	279.675 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	- 279.675 €
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	0 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0 €
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	0 €

#### 2. im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	162.192 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-105.371 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	56.821 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	250.000 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-50.000 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	200.000 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	256.821 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	71.954 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-128.775 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	-56.821 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	200.000 €

## § 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0 EUR.

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 EUR.

## § 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 50.000 EUR.

## § 5 Verbandsumlage und Tilgungsumlage

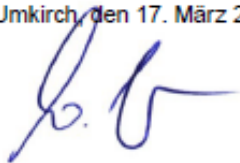
(1) Von den Verbandsgemeinden wird für die laufenden Aufwendungen des Ergebnishaushalts folgende Verbandsumlage erhoben:

Gemeinde Gottenheim	97.830 EUR
Gemeinde Umkirch	64.292 EUR

(2) Des Weiteren wird von den Verbandsgemeinden folgende Tilgungsumlage erhoben:

Gemeinde Gottenheim	41.070 EUR
Gemeinde Umkirch	30.884 EUR

Umkirch, den 17. März 2022



Walter Laub

Verbandsvorsitzender

Das Jahr 2022 verlief im Ergebnishaushalt weitestgehend planmäßig, im Finanzhaushalt konnte die eing geplante Schlusszahlung des Zuschusses für das HRB Dietenbach mittlerweile vereinnahmt werden.

# Rückblick Haushaltsjahr 2023

## Haushaltssatzung

### des Entwässerungsverbandes Moos für das Haushaltsjahr 2023

Auf Grund des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in Verbindung mit § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) hat die Verbandsversammlung am 18. Oktober 2022 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen:

#### § 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

#### 1. im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	267.002 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	- 267.002 €
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	0 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0 €
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	0 €

#### 2. im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	149.519 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-92.698 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	56.821 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 50.000 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 50.000 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	6.821 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	72.174 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	- 128.995 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	- 56.821 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	- 50.000 €

## § 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0 EUR.

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 EUR.

## § 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 50.000 EUR.

## § 5 Verbandsumlage und Tilgungsumlage

(1) Von den Verbandsgemeinden wird für die laufenden Aufwendungen des Ergebnishaushalts folgende Verbandsumlage erhoben:

Gemeinde Gottenheim	83.916 EUR
Gemeinde Umkirch	65.533 EUR

(2) Des Weiteren wird von den Verbandsgemeinden folgende Tilgungsumlage erhoben:

Gemeinde Gottenheim	41.257 EUR
Gemeinde Umkirch	30.917 EUR

Umkirch, den 19. Oktober 2022

Walter Laub

Verbandsvorsitzender

Das laufende Haushaltsjahr 2023 verläuft bisher planmäßig bzw. es kam bisher zu keinen nennenswerten Planabweichungen. Beim Aufwand für die Anlagen wurden die eingestellten Mittel bisher nicht ausgeschöpft. Die Endabrechnung mit der DB ist erfolgt.

# Haushalt 2024

Der Haushalt 2024 wurde am 25. Oktober 2023 von der Versammlung in öffentlicher Sitzung beraten und beschlossen.

## Ergebnishaushalt

Der vorliegende Ergebnishaushalt weist für das Jahr 2024 einen ausgeglichenen Haushalt aus, da eine kostendeckende Umlage erhoben wird.

### Aufwandsseite

Im Wesentlichen beeinflusst wird der Ergebnishaushalt durch die Abschreibungen in Höhe von rd. 179T€. Weiterer größerer Aufwandsposten sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit rd. 143T€, die sonstigen ordentliche Aufwendungen mit rd. 19T€ und Zinsaufwendungen mit rd. 2T€. Seit dem Jahr 2022 wird die Betriebsführung für das HRB Dietenbach von der badenova übernommen, hierfür sind 19T€ eingestellt, der Betriebsführungsaufwand bei der Gemeinde Umkirch reduziert sich künftig entsprechend.

Der Verband hat kein Personal angestellt. Die Geschäftsstelle (Verwaltung und Stauwärter) wird direkt von den Mitgliedsgemeinden vergütet und über Umlagen dem Verband dann weiter belastet. Für die Dienstleistung der Verwaltung werden rd. 35T€ zugrunde gelegt (inkl. Erstattung Zulagen), der Bauhof wird nach tatsächlichen Stunden abgerechnet, was nach aktuellem Stand rd. 1T€ ausmacht. Die Betriebskostenumlage wird mit dem Verteilerschlüssel 50/50 auf die Mitgliedsgemeinden umgelegt.

### Ertragsseite

Der Verband hat auf der Ertragsseite für die Auflösung von Zuschüssen rd. 117T€ angesetzt. Der größte Ertragsposten stellt die Verbandsumlage für den ungedeckten Aufwand in Höhe von insgesamt rd. 224T€ dar.

## Verbandsumlage

Gemäß aktueller Verbandssatzung berechnet sich die Verbandsumlage nach § 4 Lastenverteilung wie folgt:

- a) Die im Zusammenhang mit dem Neubau der Flutmulde Gottenheim mit den zur Flutmulde gehörenden und genehmigten Bauwerken (Umgehungsmulde und Tafelschutz (Klappenwehr) bei der Einmündung in den Neugraben sowie die handbetriebenen Schützenwehren im Bereich der Straßenbrücken im Ortsetter Gottenheim) sowie das Hochwasserrückhaltebecken Dietenbach auf der Gemarkung Freiburg angefallenen Kosten für die Planung, den Ausbau und die Finanzierung werden von den Verbandsgemeinden getragen.

Die Aufteilung dieser Kosten, (Finanzierungskosten der hierfür aufgenommenen Darlehen) erfolgt nach einem im Jahr 2006 festgelegten Verteilerschlüssel von 84,96 v.H. für die Gemeinde Gottenheim und 15,04 v.H. für die Gemeinde Umkirch.

Kosten für künftige Planungen, Ausbaumaßnahmen und die dafür erforderlichen Finanzierungen der Flutmulde Gottenheim mit den zur Flutmulde gehörenden und genehmigten Bauwerken werden von der Gemeinde Gottenheim getragen.

Die Kosten für die Planung, den Ausbau und die Finanzierung der Vorfluter mit den dazugehörigen Bauwerken und Wirtschaftswegen werden von den Mitgliedsgemeinden, auf deren Gemarkung sich die Anlage befindet, getragen.

Die Kosten für die Planung, den Ausbau, der Sanierung oder Erweiterung und die Finanzierung des Regenrückhaltebeckens Dietenbach auf der Gemarkung Freiburg werden von den Mitgliedsgemeinden des Verbandes je zur Hälfte getragen.

Dies gilt auch für die Planung, den Ausbau und die Finanzierung von notwendigen Sanierungsmaßnahmen oder Maßnahmen die der Verbesserung des Hochwasserschutzes dienen.

- b) Verwaltungs- und Betriebskosten

Die Verwaltungskosten und die Kosten für den Betrieb und die Unterhaltung der Flutmulde Gottenheim und des Regenrückhaltebeckens Dietenbach, werden von den Mitgliedsgemeinden je zur Hälfte getragen.

## Verbandsumlageberechnung im NKHR

Nach altem Haushaltsrecht, war es recht einfach, die Verbandsumlage abzurechnen. Nach dem neuen Haushaltsrecht ist die Umsetzung der Lastenverteilung komplexer geworden, da künftig auch die Abschreibungen umzulegen sind. Hinzukommt, dass die erwirtschafteten Abschreibungen nicht ausreichen, um die Tilgungslast zu tragen (Fristenkongruenz). Daher wird künftig als zusätzliche Umlagenkomponente die **Tilgungsumlage** erhoben. Diese gleicht die Differenz zwischen erwirtschafteter Abschreibung (abzüglich Auflösung Zuschüsse) und tatsächlichen Tilgungsleistungen aus und wird im Finanzhaushalt vereinnahmt.

Im Ergebnis kommt bei den Berechnungen nach altem und neuem Recht dasselbe raus. Lediglich die Herleitung und Verrechnung ist jetzt komplexer geworden.

Die Verbandsumlage für 2024 verteilt sich auf die Gemeinden wie folgt:

<b>Verbandsumlage Umkirch 2024</b>	
Betriebskostenumlage 50/50 Erg. HH	55.765 €
Betriebskostenumlage Afa/Zins Erg. HH	22.191 €
Tilgungsumlage Fin. HH	28.767 €
<b>Gesamtumlage</b>	<b>106.723 €</b>

<b>Verbandsumlage Gottenheim 2024</b>	
Betriebskostenumlage 50/50 Erg. HH	105.765 €
Betriebskostenumlage Afa/Zins Erg. HH	40.420 €
Tilgungsumlage Fin. HH	39.261 €
<b>Gesamtumlage</b>	<b>185.446 €</b>





## Verschuldung

Der Verband hat noch 2 Darlehen. Das aktuellste hiervon für den Neubau des HRB Dietenbach. Aufgrund der Aussetzung von Tilgungsleistungen in Vorjahren hat der Verband aktuell eine höhere Tilgungslast auf sich genommen, um wieder in geordnete finanzielle Bahnen zu gelangen. So wird zum einen noch ein Darlehen bedient, für welches kein Anlagevermögen dagegensteht und zum andern wurde das aktuelle Darlehen über 800T€ mit einer höheren Tilgung aufgenommen, da der Zinssatz für die Kreditkonditionen sehr niedrig war (0,06%).

Stand der Schulden zum 01.01.2024	473.751,56 €
<b>Tilgung</b> in 2024	<b>- 129.215,98 €</b>
<b>Schuldenstand zum 31.12.2024</b>	<b>344.535,58 €</b>
<b>Zinsen</b> in 2024	<b>- 922,67 €</b>

## Mittelfristiger Finanzplan

Das Umlageniveau liegt laut Finanzplanung in den Folgejahren bei rd. 152T€, wenn keine größeren Unterhaltungsmaßnahmen dazu kommen. In 2024 ist dieser Betrag erhöht (224T€), da hier Maßnahmen für den Hochwasserschutz Gottenheim eingeplant sind, welche zu 100% von Gottenheim getragen werden.

## Ergebnishaushalt

Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt

lfd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
	Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	149.449	224.141	155.965	152.688	152.413
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	117.483	117.484	117.484	117.484	117.484
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	70	70	70	70	70
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>267.002</b>	<b>341.695</b>	<b>273.519</b>	<b>270.242</b>	<b>269.967</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.400-	143.000-	82.500-	79.500-	79.500-
15	-	Abschreibungen	174.304-	178.672-	178.672-	178.672-	178.672-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.198-	1.423-	1.147-	870-	595-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.100-	18.600-	11.200-	11.200-	11.200-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>267.002-</b>	<b>341.695-</b>	<b>273.519-</b>	<b>270.242-</b>	<b>269.967-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen					

# Finanzhaushalt

## Mittelfristiger Finanzplan - Finanzhaushalt

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.449	224.141	155.965	152.688	152.413
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	70	70	70	70	70
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>149.519</b>	<b>224.211</b>	<b>156.035</b>	<b>152.758</b>	<b>152.483</b>
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.400-	143.000-	82.500-	79.500-	79.500-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.198-	1.423-	1.147-	870-	595-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.100-	18.600-	11.200-	11.200-	11.200-
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>92.698-</b>	<b>163.023-</b>	<b>94.847-</b>	<b>91.570-</b>	<b>91.295-</b>
17	=	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b>	<b>56.821</b>	<b>61.188</b>	<b>61.188</b>	<b>61.188</b>	<b>61.188</b>
23	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	10.000-	0	0	0
30	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.000-</b>	<b>10.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.000-</b>	<b>10.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>6.821</b>	<b>51.188</b>	<b>61.188</b>	<b>61.188</b>	<b>61.188</b>
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	72.174	68.028	68.250	68.474	24.247
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	128.995-	129.216-	129.438-	129.662-	85.435-
35	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>56.821-</b>	<b>61.188-</b>	<b>61.188-</b>	<b>61.188-</b>	<b>61.188-</b>
36	=	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>50.000-</b>	<b>10.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		nachrichtlich:					

## Personalaufwendungen

Der Verband beschäftigt keine Mitarbeiter. Der Verwaltungs- und Betriebsaufwand wird künftig über Dienstleistungen der ausführenden Gemeinde Umkirch und badenova Netze abgedeckt.

## Fazit

Mit Einführung des neuen kommunalen Haushaltsrechts zum 01.01.2020 beim Entwässerungsverband Moos sind auch gleichzeitig alle aktuellen Baumaßnahmen abgeschlossen. Der Verband ist somit „betriebstechnisch“ als auch „rechnerisch“ auf dem aktuellen Stand. Die Eröffnungsbilanz und die ersten beiden Jahresabschlüsse 2020 und 2021 sind ebenfalls vollzogen. Somit kann der Verband sich wieder auf die laufenden Themen konzentrieren. In 2024 sind dies vor allem der Hochwasserschutz für Gottenheim, der sich auch finanziell im Haushalt 2024 niederschlägt. Was den Unterhalt der Anlagen anbetrifft ist der Verband ebenfalls auf dem Laufenden. Mit der Betriebsführung des HRB Dietenbach durch die badenova Netze ist der Betrieb „rund um die Uhr“ sichergestellt. Das Umlageniveau ist für die Folgejahre berechenbar.



Markus Speck  
Rechnungsamt

Umkirch, den 09.10.2023



# **Ergebnis- und Finanzhaushalt**

## Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	162.122,00	149.449	224.141
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	42.915,00	45.215	55.765
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	21.377,00	20.318	22.191
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	57.915,00	45.215	105.765
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	39.915,00	38.701	40.420
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	117.483	117.484
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	117.483	117.484
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0,00	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	9,29	0	0
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	9,29	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>162.131,29</b>	<b>267.002</b>	<b>341.695</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.981,43-	79.400-	143.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	12.650,89-	20.500-	25.500-
		42110001 Wartungskosten	0,00	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	1.569,67-	2.800-	3.200-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	363,37-	1.600-	500-
		42711701 Aufwand EDV	829,50-	6.500-	4.000-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlistg.	0,00	0	50.000-
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	0,00	29.000-	35.000-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	0,00	2.000-	800-
		42910300 Aufwand Betriebsführung bn	8.568,00-	12.000-	19.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	174.304-	178.672-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	174.304-	178.672-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.470,38-	2.198-	1.423-

Ifd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	1.000-	500-
	45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	1.197,06-	978-	756-
	45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	273,32-	220-	167-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.727,31-	11.100-	18.600-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.200,00-	3.200-	3.200-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	7,95-	2.800-	10.300-
	44311703 Bankgebühren u.ä.	1.225,64-	1.600-	1.600-
	44312000 Telefonaufwand	957,84-	950-	950-
	44313000 Bürobedarf	0,00	450-	450-
	44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.335,88-	2.100-	2.100-
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.179,12-</b>	<b>267.002-</b>	<b>341.695-</b>
<b>20</b>	<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>129.952,17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23</b>	<b>= Veranschlagtes Sonderergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes Gesamtergebnis</b>	<b>129.952,17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen			

### Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2022	2023	2024	2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	162.122,00	149.449	224.141	0
		61420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	42.915,00	45.215	55.765	0
		61420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	21.377,00	20.318	22.191	0
		61420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	57.915,00	45.215	105.765	0
		61420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	39.915,00	38.701	40.420	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	9,29	0	0	0
		66510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	9,29	0	0	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	70	70	0
		65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	70	70	0
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>162.131,29</b>	<b>149.519</b>	<b>224.211</b>	<b>0</b>
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.218,26-	79.400-	143.000-	0
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	19.295,25-	20.500-	25.500-	0
		72110001 Wartungskosten	0,00	5.000-	5.000-	0
		72411000 Aufwand Strom	1.569,67-	2.800-	3.200-	0
		72411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	363,37-	1.600-	500-	0
		72711701 Aufwand EDV	829,50-	6.500-	4.000-	0
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	0,00	0	50.000-	0
		72910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	32.318,22-	29.000-	35.000-	0
		72910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	7.274,25-	2.000-	800-	0
		72910300 Aufwand Betriebsführung bn	8.568,00-	12.000-	19.000-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.470,38-	2.198-	1.423-	0
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	0,00	1.000-	500-	0
		75170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	1.197,06-	978-	756-	0
		75170002 Zinsaufwendungen neu HRB	273,32-	220-	167-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.191,41-	11.100-	18.600-	0
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	3.200,00-	3.200-	3.200-	0
		74310000 Geschäftsauszahlungen	472,05-	2.800-	10.300-	0
		74311703 Bankgebühren u.ä.	1.225,64-	1.600-	1.600-	0
		74312000 Telefonaufwand	957,84-	950-	950-	0



Ifd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2022	2023	2024	2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		74313000 Bürobedarf	0,00	450-	450-	0
		74411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.335,88-	2.100-	2.100-	0
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>78.880,05-</b>	<b>92.698-</b>	<b>163.023-</b>	<b>0</b>
17	=	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b>	<b>83.251,24</b>	<b>56.821</b>	<b>61.188</b>	<b>0</b>
23	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000-	10.000-	0
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	0,00	50.000-	10.000-	0
30	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000-</b>	<b>10.000-</b>	<b>0</b>
31	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000-</b>	<b>10.000-</b>	<b>0</b>
32	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>83.251,24</b>	<b>6.821</b>	<b>51.188</b>	<b>0</b>
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	71.954,00	72.174	68.028	0
		69600001 Einzahlung aus Investitionsumlagen Umkirch	30.884,00	30.917	28.767	0
		69600002 Einzahlung aus Investitionsumlagen Gottenheim	41.070,00	41.257	39.261	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	128.774,94-	128.995-	129.216-	0
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	128.995-	129.216-	0
		79273050 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	128.774,94-	0	0	0
35	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>56.820,94-</b>	<b>56.821-</b>	<b>61.188-</b>	<b>0</b>
36	=	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>26.430,30</b>	<b>50.000-</b>	<b>10.000-</b>	<b>0</b>
		nachrichtlich:				

### Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Ergebnishaushalt	2023	2024	2025	2026	2027
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	149.449	224.141	155.965	152.688	152.413
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	45.215	55.765	46.815	45.315	45.315
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	20.318	22.191	22.131	22.071	22.012
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	45.215	105.765	46.815	45.315	45.315
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	38.701	40.420	40.204	39.987	39.771
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	117.483	117.484	117.484	117.484	117.484
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	117.483	117.484	117.484	117.484	117.484
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	70	70	70	70	70
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	70	70	70	70	70
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>267.002</b>	<b>341.695</b>	<b>273.519</b>	<b>270.242</b>	<b>269.967</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.400-	143.000-	82.500-	79.500-	79.500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	20.500-	25.500-	20.500-	16.500-	16.500-
		42110001 Wartungskosten	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	2.800-	3.200-	3.200-	3.200-	3.200-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	1.600-	500-	500-	500-	500-
		42711701 Aufwand EDV	6.500-	4.000-	4.500-	4.500-	4.500-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienststg.	0	50.000-	0	0	0
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	29.000-	35.000-	33.000-	34.000-	34.000-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	2.000-	800-	800-	800-	800-
		42910300 Aufwand Betriebsführung bn	12.000-	19.000-	15.000-	15.000-	15.000-
15	-	Abschreibungen	174.304-	178.672-	178.672-	178.672-	178.672-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	174.304-	178.672-	178.672-	178.672-	178.672-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.198-	1.423-	1.147-	870-	595-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1.000-	500-	500-	500-	500-
		45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	978-	756-	534-	310-	85-

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	220-	167-	113-	60-	10-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.100-	18.600-	11.200-	11.200-	11.200-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.200-	3.200-	3.200-	3.200-	3.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	2.800-	10.300-	2.800-	2.800-	2.800-
		44311703 Bankgebühren u.ä.	1.600-	1.600-	1.600-	1.600-	1.600-
		44312000 Telefonaufwand	950-	950-	950-	950-	950-
		44313000 Bürobedarf	450-	450-	450-	450-	450-
		44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	2.100-	2.100-	2.200-	2.200-	2.200-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>267.002-</b>	<b>341.695-</b>	<b>273.519-</b>	<b>270.242-</b>	<b>269.967-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen					

### Mittelfristiger Finanzplan - Finanzhaushalt

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.449	224.141	155.965	152.688	152.413
		61420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	45.215	55.765	46.815	45.315	45.315
		61420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	20.318	22.191	22.131	22.071	22.012
		61420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	45.215	105.765	46.815	45.315	45.315
		61420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	38.701	40.420	40.204	39.987	39.771
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0
		66510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	70	70	70	70	70
		65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	70	70	70	70	70
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>149.519</b>	<b>224.211</b>	<b>156.035</b>	<b>152.758</b>	<b>152.483</b>
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.400-	143.000-	82.500-	79.500-	79.500-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	20.500-	25.500-	20.500-	16.500-	16.500-
		72110001 Wartungskosten	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		72411000 Aufwand Strom	2.800-	3.200-	3.200-	3.200-	3.200-
		72411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	1.600-	500-	500-	500-	500-
		72711701 Aufwand EDV	6.500-	4.000-	4.500-	4.500-	4.500-
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	0	50.000-	0	0	0
		72910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	29.000-	35.000-	33.000-	34.000-	34.000-
		72910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	2.000-	800-	800-	800-	800-
		72910300 Aufwand Betriebsführung bn	12.000-	19.000-	15.000-	15.000-	15.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.198-	1.423-	1.147-	870-	595-
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	1.000-	500-	500-	500-	500-
		75170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	978-	756-	534-	310-	85-
		75170002 Zinsaufwendungen neu HRB	220-	167-	113-	60-	10-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.100-	18.600-	11.200-	11.200-	11.200-
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	3.200-	3.200-	3.200-	3.200-	3.200-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	2.800-	10.300-	2.800-	2.800-	2.800-
		74311703 Bankgebühren u.ä.	1.600-	1.600-	1.600-	1.600-	1.600-
		74312000 Telefonaufwand	950-	950-	950-	950-	950-
		74313000 Bürobedarf	450-	450-	450-	450-	450-

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		74411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	2.100-	2.100-	2.200-	2.200-	2.200-
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>92.698-</b>	<b>163.023-</b>	<b>94.847-</b>	<b>91.570-</b>	<b>91.295-</b>
17	=	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b>	<b>56.821</b>	<b>61.188</b>	<b>61.188</b>	<b>61.188</b>	<b>61.188</b>
23	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	10.000-	0	0	0
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	50.000-	10.000-	0	0	0
30	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.000-</b>	<b>10.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.000-</b>	<b>10.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>6.821</b>	<b>51.188</b>	<b>61.188</b>	<b>61.188</b>	<b>61.188</b>
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	72.174	68.028	68.250	68.474	24.247
		69600001 Einzahlung aus Investitionsumlagen Umkirch	30.917	28.767	28.800	28.834	6.634
		69600002 Einzahlung aus Investitionsumlagen Gottenheim	41.257	39.261	39.450	39.640	17.613
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	128.995-	129.216-	129.438-	129.662-	85.435-
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	128.995-	129.216-	129.438-	129.662-	85.435-
		79273050 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	0	0	0	0	0
35	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>56.821-</b>	<b>61.188-</b>	<b>61.188-</b>	<b>61.188-</b>	<b>61.188-</b>
36	=	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>50.000-</b>	<b>10.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		nachrichtlich:					

THH1 Gesamthaushalt

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	162.122,00	149.449	224.141
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	42.915,00	45.215	55.765
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	21.377,00	20.318	22.191
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	57.915,00	45.215	105.765
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	39.915,00	38.701	40.420
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	117.483	117.484
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	117.483	117.484
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0,00	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	9,29	0	0
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	9,29	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>162.131,29</b>	<b>267.002</b>	<b>341.695</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.981,43-	79.400-	143.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	12.650,89-	20.500-	25.500-
		42110001 Wartungskosten	0,00	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	1.569,67-	2.800-	3.200-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	363,37-	1.600-	500-
		42711701 Aufwand EDV	829,50-	6.500-	4.000-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0,00	0	50.000-
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	0,00	29.000-	35.000-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	0,00	2.000-	800-
		42910300 Aufwand Betriebsführung bn	8.568,00-	12.000-	19.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	174.304-	178.672-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	174.304-	178.672-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.470,38-	2.198-	1.423-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	1.000-	500-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	1.197,06-	978-	756-
		45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	273,32-	220-	167-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.727,31-	11.100-	18.600-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.200,00-	3.200-	3.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	7,95-	2.800-	10.300-
		44311703 Bankgebühren u.ä.	1.225,64-	1.600-	1.600-
		44312000 Telefonaufwand	957,84-	950-	950-
		44313000 Bürobedarf	0,00	450-	450-
		44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.335,88-	2.100-	2.100-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.179,12-</b>	<b>267.002-</b>	<b>341.695-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>129.952,17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	0
24	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>129.952,17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**THH1 Gesamthaushalt**

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2022	2023	2024	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	162.131,29	149.519	224.211	0
	61420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	42.915,00	45.215	55.765	0
	61420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	21.377,00	20.318	22.191	0
	61420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	57.915,00	45.215	105.765	0
	61420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	39.915,00	38.701	40.420	0
	65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	70	70	0
	66510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb. Unternehm.u.Beteil.	9,29	0	0	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.880,05-	92.698-	163.023-	0
	72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	19.295,25-	20.500-	25.500-	0
	72110001 Wartungskosten	0,00	5.000-	5.000-	0
	72411000 Aufwand Strom	1.569,67-	2.800-	3.200-	0
	72411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	363,37-	1.600-	500-	0
	72711701 Aufwand EDV	829,50-	6.500-	4.000-	0
	72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	0,00	0	50.000-	0
	72910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	32.318,22-	29.000-	35.000-	0
	72910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	7.274,25-	2.000-	800-	0
	72910300 Aufwand Betriebsführung bn	8.568,00-	12.000-	19.000-	0
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	3.200,00-	3.200-	3.200-	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen	472,05-	2.800-	10.300-	0
	74311703 Bankgebühren u.ä.	1.225,64-	1.600-	1.600-	0
	74312000 Telefonaufwand	957,84-	950-	950-	0
	74313000 Bürobedarf	0,00	450-	450-	0
	74411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.335,88-	2.100-	2.100-	0
	75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	0,00	1.000-	500-	0
	75170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	1.197,06-	978-	756-	0
	75170002 Zinsaufwendungen neu HRB	273,32-	220-	167-	0
<b>3 =</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>83.251,24</b>	<b>56.821</b>	<b>61.188</b>	<b>0</b>
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000-	10.000-	0



Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2022	2023	2024	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0,00	50.000-	10.000-	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000-	10.000-	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000-	10.000-	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	83.251,24	6.821	51.188	0

**THH1** **Gesamthaushalt**  
**11** **Innere Verwaltung**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	162.122,00	149.449	224.141
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	42.915,00	45.215	55.765
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	21.377,00	20.318	22.191
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	57.915,00	45.215	105.765
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	39.915,00	38.701	40.420
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>162.122,00</b>	<b>149.449</b>	<b>224.141</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	829,50-	35.500-	39.000-
		42711701 Aufwand EDV	829,50-	6.500-	4.000-
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	0,00	29.000-	35.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.425,64-	6.550-	14.050-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	3.200,00-	3.200-	3.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.300-	8.800-
		44311703 Bankgebühren u.ä.	1.225,64-	1.600-	1.600-
		44313000 Bürobedarf	0,00	450-	450-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.255,14-</b>	<b>42.050-</b>	<b>53.050-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>156.866,86</b>	<b>107.399</b>	<b>171.091</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>156.866,86</b>	<b>107.399</b>	<b>171.091</b>

**THH1**                    **Gesamthaushalt**  
**11**                        **Innere Verwaltung**  
**1110**                    **Steuerung**

Produkt	Zugeordnete Kostenstelle
1110 Steuerung	11100001 Verbandsversammlung

**Kurzbeschreibung/ Ziele**

Unter dieser Produktgruppe werden alle Aufwendungen und Erträge verbucht, die im Zusammenhang mit der allgemeinen Verwaltung und der Verbandsarbeit stehen.

Hierzu gehören:

- Abrechnung Betriebskostenumlage
- Laufende Verwaltung
- Verbandsorgane
- Abhaltung der Verbandsversammlung
- Organisatorisches: Abrechnungen etc.

**Verbandsorgane**

Organe des Zweckverbands sind gemäß § 12 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) die Verbandsversammlung und der Verbandsvorsitzende. Am 10.11.2021 hat die Verbandsversammlung Bürgermeister Walter Laub (Umkirch) zum Vorsitzenden des Entwässerungsverbandes gewählt. Bürgermeister Christian Riester (Gottenheim) wurde zum stellvertretenden Vorsitzenden gewählt.

**Mitglieder der Verbandsversammlung**

**Gemeinde Gottenheim:**

**Gemeinde Umkirch:**



**Edeltraud Ambs**



**Bernhard Strittmatter**



**Birgit Wiloth-Sacherer**



**Clemens Zeißler**



**Bürgermeister Christian Riesterer**



**Wolfgang Risch**



**Bürgermeister Walter Laub**



**Katrin Jania-Welte**



**Stephan Kaltwasser**



**Erhard Haas**

**Verbandsumlage**

Die Lastenverteilung (Verbandsumlage) im Verband ist in § 4 der Verbandssatzung geregelt. Demnach wird der Aufwand für den Unterhalt der Verbandsanlagen (Flutmulde und HRB Dietenbach) hälftig zwischen den Gemeinden aufgeteilt. Die Finanzierungskosten der Flutmulde werden im Verhältnis 84,96 % Gottenheim zu 15,04% Umkirch umgelegt, die Finanzierungskosten des HRB Dietenbach dagegen hälftig.

Die Betriebskostenumlage für den Ergebnishaushalt 2024 setzt sich demnach wie folgt zusammen:

<b>Betriebskostenumlage Gottenheim</b>	105.765 €	
<b>B-Umlage Zinsen/Afa Gottenheim</b>	40.420 €	<b>146.185 €</b>
<b>Betriebskostenumlage Umkirch</b>	55.765 €	
<b>B-Umlage Zinsen/Afa Umkirch</b>	22.191 €	<b>77.956 €</b>

Da jedoch die Kosten nicht ausreichen um auch noch die Tilgungsleistungen davon zu bestreiten (Abschreibungen sind geringer als die Tilgung), wird zusätzlich noch eine Tilgungsumlage erhoben, um die fehlende Liquidität auszugleichen. Diese wird unter dem Produkt 6120 Allgemeine Finanzwirtschaft vereinnahmt.

**Hinweis zum aktuellen Budget**

**KS 11100001 Verbandsversammlung**

<b>ErgHH</b>	<p>Betriebskostenumlage an den Verband beträgt,</p> <p>von der Gemeinde <b>Gottenheim</b> <span style="float: right;"><b>146.185 EUR</b></span>                  von der Gemeinde <b>Umkirch</b> <span style="float: right;"><b>77.956 EUR</b></span></p> <p>Ab 2021 werden die Betriebsführungskosten für den EVM auf die Gemeinden verrechnet. Das bedeutet, dass der EVM kein eigenes Personal vorhält bzw. vergütet, sondern über die Mitgliedsgemeinden gestellt und vergütet werden. Dabei werden die Bauhofleistungen nach tatsächlichem Stundenaufwand bei der Kostenstelle 55200103 HRB Dietenbach (rd. 1T€) verrechnet, die Verwaltung nach ermitteltem Stundenaufwand und Ersatz der Zulagen bei Kostenstelle 11100001 Verbandsversammlung (rd. 35T€). Die Kosten werden hälftig zwischen den Mitgliedsgemeinden aufgeteilt. Durch die Betriebsführung der badenova für das HRB Dietenbach ist der Aufwand für den Bauhof der Gemeinde Umkirch entsprechend reduziert worden.</p>
<b>FinHH/Investitionen</b>	Es sind keine investiven Maßnahmen geplant.

**THH1**  
**11**  
**1110**

**Gesamthaushalt**  
**Innere Verwaltung**  
**Steuerung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	162.122,00	149.449	224.141
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	42.915,00	45.215	55.765
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	21.377,00	20.318	22.191
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	57.915,00	45.215	105.765
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	39.915,00	38.701	40.420
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>162.122,00</b>	<b>149.449</b>	<b>224.141</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	29.000-	35.000-
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	0,00	29.000-	35.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.200,00-	4.200-	4.200-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.200,00-	3.200-	3.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	800-	800-
		44313000 Bürobedarf	0,00	200-	200-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.200,00-</b>	<b>33.200-</b>	<b>39.200-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>158.922,00</b>	<b>116.249</b>	<b>184.941</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>158.922,00</b>	<b>116.249</b>	<b>184.941</b>

11100001 Verbandversammlung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	162.122,00	149.449	224.141
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	42.915,00	45.215	55.765
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	21.377,00	20.318	22.191
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	57.915,00	45.215	105.765
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	39.915,00	38.701	40.420
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>162.122,00</b>	<b>149.449</b>	<b>224.141</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	29.000-	35.000-
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	0,00	29.000-	35.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.200,00-	4.200-	4.200-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.200,00-	3.200-	3.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	800-	800-
		44313000 Bürobedarf	0,00	200-	200-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.200,00-</b>	<b>33.200-</b>	<b>39.200-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>158.922,00</b>	<b>116.249</b>	<b>184.941</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>158.922,00</b>	<b>116.249</b>	<b>184.941</b>

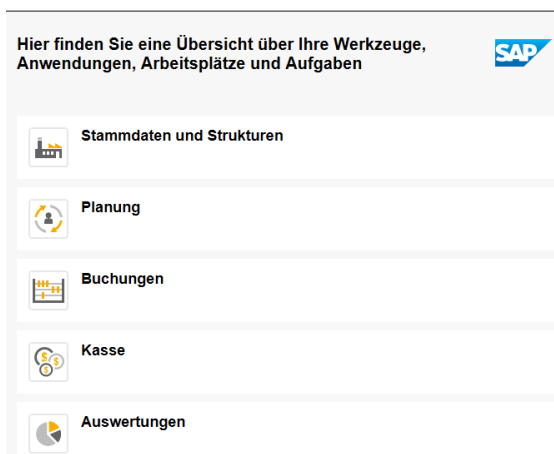
**THH1**                    **Gesamthaushalt**  
**11**                        **Innere Verwaltung**  
**1122**                    **Finanzverwaltung, Kasse**

Produkt	Zugeordnete Kostenstelle
1122 Finanzverwaltung, Kasse	11220001 Kasse

**Kurzbeschreibung/ Ziele**

Neben den Gemeinden, Städten und Landkreisen in Baden-Württemberg sind auch Zweckverbände gesetzlich verpflichtet, auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) umzustellen. Der Entwässerungsverband Moos wendet die neuen Bestimmungen seit Beginn des Haushaltsjahres 2020 an.

In diesem Zusammenhang wird seit dem 01.01.2020 die Software SAP Smart vom Rechenzentrum Komm.one verwendet. Zuvor erfolgte die Abwicklung des Rechenwerks manuell (mithilfe von Excel). Die Umstellung auf das NKHR wurde vom Rechnungsamt der Gemeinde Umkirch übernommen, welche auch derzeit den Verbandsrechner stellt.



**Zuständig**  
 Kämmerei Umkirch

**Hinweis zum aktuellen Budget**

**KS 11220001 Kasse**

<b>ErgHH</b>	Der Aufwand für SAP wird im Jahr 2024 mit 4T€ festgesetzt. Da sich für den Jahreswechsel 2023/24 die GPA angemeldet hat, sind unter Geschäftsaufwendungen pauschal 8T€ für Prüfungskosten eingestellt.
<b>FinHH/Investitionen</b>	Es sind keine investiven Maßnahmen geplant.

**THH1**                    **Gesamthaushalt**  
**11**                        **Innere Verwaltung**  
**1122**                    **Finanzverwaltung, Kasse**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	829,50-	6.500-	4.000-
		42711701 Aufwand EDV	829,50-	6.500-	4.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.225,64-	2.350-	9.850-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	500-	8.000-
		44311703 Bankgebühren u.ä.	1.225,64-	1.600-	1.600-
		44313000 Bürobedarf	0,00	250-	250-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.055,14-</b>	<b>8.850-</b>	<b>13.850-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.055,14-</b>	<b>8.850-</b>	<b>13.850-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>2.055,14-</b>	<b>8.850-</b>	<b>13.850-</b>



11220001

Kasse

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	829,50-	6.500-	4.000-
		42711701 Aufwand EDV	829,50-	6.500-	4.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.225,64-	2.350-	9.850-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	500-	8.000-
		44311703 Bankgebühren u.ä.	1.225,64-	1.600-	1.600-
		44313000 Bürobedarf	0,00	250-	250-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.055,14-</b>	<b>8.850-</b>	<b>13.850-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.055,14-</b>	<b>8.850-</b>	<b>13.850-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>2.055,14-</b>	<b>8.850-</b>	<b>13.850-</b>

THH1

Gesamthaushalt

55

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

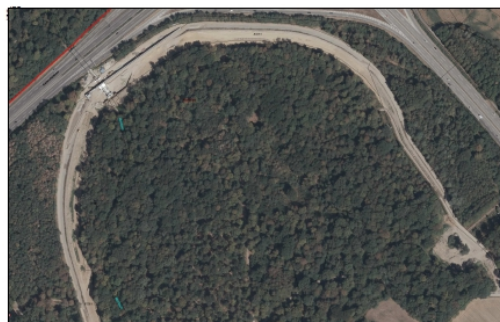
Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	117.483	117.484
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	117.483	117.484
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0,00	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>117.483</b>	<b>117.484</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.151,93-	43.900-	104.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	12.650,89-	20.500-	25.500-
		42110001 Wartungskosten	0,00	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	1.569,67-	2.800-	3.200-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	363,37-	1.600-	500-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienststg.	0,00	0	50.000-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	0,00	2.000-	800-
		42910300 Aufwand Betriebsführung bn	8.568,00-	12.000-	19.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	174.304-	178.672-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	174.304-	178.672-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.301,67-	4.550-	4.550-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	7,95-	1.500-	1.500-
		44312000 Telefonaufwand	957,84-	950-	950-
		44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.335,88-	2.100-	2.100-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.453,60-</b>	<b>222.754-</b>	<b>287.222-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>25.453,60-</b>	<b>105.271-</b>	<b>169.738-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	0
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>25.453,60-</b>	<b>105.271-</b>	<b>169.738-</b>

**THH1** **Gesamthaushalt**  
**55** **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**  
**5520** **Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl**

Produkt	Zugeordnete Kostenstelle
5520 Gewässerschutz, öffentliche Gewässer	55200101 Verbandsanlagen Gemeinkosten 55200102 Flutmulde 55200103 HRB Dietenbach

**Kurzbeschreibung/ Ziele**

Der Entwässerungsverband Moos unterhält 2 Verbandsanlagen. Dies sind die **Flutmulde** und das **Hochwasserrückhaltebecken (HRB) Dietenbach**.



**Hinweis zum aktuellen Budget**

**KS 55200101 Gemeinkosten Verbandsanlagen**

<b>Erg.HH</b>	Hier sind 500 € für Unterhalt und 2,1T€ für Versicherung eingestellt.
<b>Fin.HH/Investitionen</b>	Es sind keine investiven Maßnahmen eingeplant.

**KS 55200102 Flutmulde**

<b>Erg.HH</b>	Für die Unterhaltung der Flutmulde sind 10T€ veranschlagt. Für den Hochwasserschutz Gottenheim sind 50T€ eingestellt, die zu 100% auf Gottenheim umgelegt werden.
<b>Fin.HH/Investitionen</b>	Es sind keine investiven Maßnahmen eingeplant.

**KS 55200103 HRB Dietenbach**

<b>Erg.HH</b>	Die Unterhaltungsaufwendungen für das HRB belaufen sich auf 15T€. Für die Wartung sind 5T€, die Elektronikversicherung 0,5T€ und für die Abrechnung der Bauhofaufwendungen 0,8T€ veranschlagt. Für die Betriebsführung durch die badenova sind 19T€ eingestellt.
<b>Fin.HH/Investitionen</b>	Für die Abwicklung der Baumaßnahme des HRB Dietenbach werden noch für ausstehende Restarbeiten am HRB pauschal 10T€ eingestellt.

**THH1** **Gesamthaushalt**  
**55** **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**  
**5520** **Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	117.483	117.484
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	117.483	117.484
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0,00	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>117.483</b>	<b>117.484</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.151,93-	43.900-	104.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	12.650,89-	20.500-	25.500-
		42110001 Wartungskosten	0,00	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	1.569,67-	2.800-	3.200-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	363,37-	1.600-	500-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0,00	0	50.000-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	0,00	2.000-	800-
		42910300 Aufwand Betriebsführung bn	8.568,00-	12.000-	19.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	174.304-	178.672-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	174.304-	178.672-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.301,67-	4.550-	4.550-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	7,95-	1.500-	1.500-
		44312000 Telefonaufwand	957,84-	950-	950-
		44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.335,88-	2.100-	2.100-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.453,60-</b>	<b>222.754-</b>	<b>287.222-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>25.453,60-</b>	<b>105.271-</b>	<b>169.738-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	0
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>25.453,60-</b>	<b>105.271-</b>	<b>169.738-</b>

55200101

Verbandsanlagen Gemeinkosten

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500-	500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0,00	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.343,83-	3.600-	3.600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	7,95-	1.500-	1.500-
		44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.335,88-	2.100-	2.100-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.343,83-</b>	<b>4.100-</b>	<b>4.100-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.343,83-</b>	<b>4.100-</b>	<b>4.100-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>1.343,83-</b>	<b>4.100-</b>	<b>4.100-</b>

55200102

Flutmulde

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	63.753	63.754
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	63.753	63.754
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0,00	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>63.753</b>	<b>63.754</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	331,56-	10.300-	60.200-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	274,89-	10.000-	10.000-
		42411000 Aufwand Strom	56,67-	300-	200-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienststg.	0,00	0	50.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	89.068-	89.068-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	89.068-	89.068-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>331,56-</b>	<b>99.368-</b>	<b>149.268-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>331,56-</b>	<b>35.615-</b>	<b>85.514-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	0
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>331,56-</b>	<b>35.615-</b>	<b>85.514-</b>

55200103

HRB Dietenbach

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	53.730	53.730
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	53.730	53.730
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>53.730</b>	<b>53.730</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.820,37-	33.100-	43.300-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	12.376,00-	10.000-	15.000-
		42110001 Wartungskosten	0,00	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	1.513,00-	2.500-	3.000-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	363,37-	1.600-	500-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	0,00	2.000-	800-
		42910300 Aufwand Betriebsführung bn	8.568,00-	12.000-	19.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	85.236-	89.604-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	85.236-	89.604-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	957,84-	950-	950-
		44312000 Telefonaufwand	957,84-	950-	950-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.778,21-</b>	<b>119.286-</b>	<b>133.854-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>23.778,21-</b>	<b>65.556-</b>	<b>80.124-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	0
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>23.778,21-</b>	<b>65.556-</b>	<b>80.124-</b>

THH1  
61

**Gesamthaushalt**  
**Allgemeine Finanzwirtschaft**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	9,29	0	0
		36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	9,29	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>9,29</b>	<b>70</b>	<b>70</b>
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.470,38-	2.198-	1.423-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	1.000-	500-
		45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	1.197,06-	978-	756-
		45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	273,32-	220-	167-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.470,38-</b>	<b>2.198-</b>	<b>1.423-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.461,09-</b>	<b>2.128-</b>	<b>1.353-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	0
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>1.461,09-</b>	<b>2.128-</b>	<b>1.353-</b>



<b>THH1</b>	<b>Gesamthaushalt</b>
<b>61</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>6120</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>

Produkt	Zugeordnete Kostenstelle
6120 Sonstige allgm. Finanzwirtschaft	61200001 Finanzwirtschaft

### Kurzbeschreibung/ Ziele

Die Produktgruppe umfasst folgende Geschäftstätigkeit:

- die Zinsaufwendungen für die laufenden Kredite (Zinsen allgemein, Flutmulde, HRB),
- die Tilgungsleistungen
- die Tilgungsumlage

### Darlehen

Der Entwässerungsverband bedient derzeit 2 Darlehen. Die Verschuldung beträgt zum 31.12.2024 **344.535,58 €**. Die **Zinsbelastung** beträgt in 2024 **922,67 €** und die Belastung für die **Tilgung 129.215,98 €**.

### Tilgungsumlage

Wie bereits bei Produkt 1110 Steuerung beschrieben, wird hier die Tilgungsumlage ausgewiesen bzw. vereinnahmt. Diese ist notwendig, da die erwirtschafteten Abschreibungen nicht ausreichen, um die Tilgungsleistungen zu bestreiten. Die Differenz beträgt rd. 68T€, welche über die Tilgungsumlage gedeckt werden muss.

**Tilgungsumlage Gottenheim 39.261 €**

**Tilgungsumlage Umkirch 28.767 €**

### Hinweis zum aktuellen Budget

#### KS 61200001 Finanzwirtschaft

<b>Erg.HH</b>	Die Zinsen (inkl. Kassenkreditzinsen) belaufen sich in 2024 auf rund 1,4T€.
<b>Fin.HH/Investitionen</b>	Es sind keine investiven Maßnahmen vorgesehen bzw. Kredite notwendig. Die <b>Tilgungsleistungen</b> in 2024 betragen rd. <b>129T€</b> . Die Höhe der <b>Tilgungsumlage</b> beträgt insgesamt rd. <b>68T€</b> . Davon entfallen <b>28.767 €</b> auf <b>Umkirch</b> und <b>39.261 €</b> auf <b>Gottenheim</b> .

**THH1**                    **Gesamthaushalt**  
**61**                        **Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**6120**                    **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	9,29	0	0
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	9,29	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>9,29</b>	<b>70</b>	<b>70</b>
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.470,38-	2.198-	1.423-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	1.000-	500-
		45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	1.197,06-	978-	756-
		45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	273,32-	220-	167-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.470,38-</b>	<b>2.198-</b>	<b>1.423-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.461,09-</b>	<b>2.128-</b>	<b>1.353-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	0
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>1.461,09-</b>	<b>2.128-</b>	<b>1.353-</b>

61200001

Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	9,29	0	0
		36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	9,29	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>9,29</b>	<b>70</b>	<b>70</b>
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.470,38-	2.198-	1.423-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	1.000-	500-
		45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	1.197,06-	978-	756-
		45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	273,32-	220-	167-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.470,38-</b>	<b>2.198-</b>	<b>1.423-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.461,09-</b>	<b>2.128-</b>	<b>1.353-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	0
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>1.461,09-</b>	<b>2.128-</b>	<b>1.353-</b>

**THH1**                      **Gesamthaushalt**  
**55**                            **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**  
**5520**                        **Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>755200103000: Abrechnung HRB Dietenbach</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	50.000-	10.000-	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	0,00	50.000-	10.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	50.000-	10.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	50.000-	10.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	50.000-	10.000-	0	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungen und Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, KoArt 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47, 51, KoArt 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoreourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	Innere Verwaltung	224.141	0	0	39.000-	0	14.050-	0	0	0	171.091
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	117.484	0	0	104.000-	0	183.222-	0	0	0	169.738-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	70	0	0	0	1.423-	0	0	0	1.353-
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	70	0	0	0	1.423-	0	0	0	1.353-
PROD_S MART	Summe	341.625	70	0	143.000-	0	198.695-	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf ( $\sum$ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf ( $\sum$ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	171.091	0	0	171.091	0	0	171.091	0
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	108.550-	0	10.000-	118.550-	0	0	118.550-	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.353-	0	0	1.353-	68.028	129.216-	62.541-	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.353-	0	0	1.353-	68.028	129.216-	62.541-	0
PROD_S MART	Summe	61.188	0	10.000-	51.188	68.028	129.216-	10.000-	0

**Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>E R T R A G S L A G E</b>							
<b>1. ordentliches Ergebnis</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	0	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwandsdeckungsgrad	%	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>1.1. Steuerkraft - netto-</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	0	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2. Betriebsergebnis - netto-</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	0	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Sonderergebnis</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	0	0	0	0	0
<b>3. Gesamtergebnis</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	0	0	0	0	0
<b>F I N A N Z L A G E</b>							
<b>4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	0	61.188	61.188	61.188	61.188
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	0,00	6,80	6,79	6,78	6,76
<b>5. Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	0	129.216	129.438	129.662	85.435
<b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>							
Absoluter Betrag	EUR	0	0	68.028-	68.250-	68.474-	24.247-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	0,00	7,56-	7,58-	7,59-	2,68-
<b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	0	1.950	2.407	2.337	2.330
<b>8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	0	233.238	233.238	233.238	233.238
<b>K A P I T A L L A G E</b>							
<b>9. Eigenkapital</b>							
absoluter Betrag	EUR	0					
<b>9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)</b>							
absoluter Betrag	EUR	0					
<b>9.2 Eigenkapitalquote</b>							
Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme	%	0,00					
<b>9.3. Fremdkapitalquote</b>							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	0,00					
<b>10. Anlagendeckung</b>							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	0,00					
<b>11. Verschuldung</b>							
absoluter Betrag	EUR	0					
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00					
<b>11.1. Nettoneuverschuldung</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	0	61.188-	61.188-	61.188-	61.188-

# Anlagen

***Hinweis:***

***Ein Stellenplan ist nicht erforderlich, da der Verband kein Personal beschäftigt.***



## Anlage 5

### Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2023	2024	+1	+2	+3
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	293.238				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn <sup>3)</sup>	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn <sup>4)</sup>	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0				
<b>4</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>293.238</b>				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditemächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr <sup>5)</sup>	0				
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) <sup>6)</sup>	-50.000	-10.000	0	0	0
<b>9</b>	<b>= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>243.238</b>	<b>233.238</b>	<b>233.238</b>	<b>233.238</b>	<b>233.238</b>
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden <sup>7)</sup>	0	0	0	0	0
<b>12</b>	<b>= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>243.238</b>	<b>233.238</b>	<b>233.238</b>	<b>233.238</b>	<b>233.238</b>
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	<b>949</b>	<b>1.950</b>	<b>2.407</b>	<b>2.337</b>	<b>2.330</b>

<sup>1)</sup> Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden.

<sup>2)</sup> und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

<sup>3)</sup> Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach der dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

<sup>4)</sup> Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

<sup>5)</sup> Die Kreditemächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

<sup>6)</sup> Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

<sup>7)</sup> Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

<sup>8)</sup> Auf den Druck der Spalte kann im Haushaltsplan verzichtet werden.

## Anlage 12

### Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen <sup>2) 3)</sup>			
		2023	2024	2025	2026
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1 <sup>1)</sup>	2	3	4	5
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
<b>Summe:</b>		0	0	0	0
<b>Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:</b>		0	0	0	0

- <sup>1)</sup> In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren zu erwarten sind.
- <sup>2)</sup> In Spalte 2 sind das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.
- <sup>3)</sup> Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, so sind in weiteren Kopfspalten anzugeben.

## Anlage 13

### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnismrücklagen	0	0
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses <sup>1)</sup>	0	0
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses <sup>1)</sup>	0	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	0	0

<sup>1)</sup> Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO).

## Anlage 14

### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	<b>0,00</b>
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0,00
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0,00
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0,00
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	
2.1 ...	
...	
Rückstellungen gesamt	0,00

## Anlage 15

### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
<b>1.1 Anleihen</b>		
<b>1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.2.1 Bund	0	0
1.2.2 Land	0	0
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0	0
1.2.5 Kreditinstitute	474	345
1.2.6 sonstige Bereiche <sup>1)</sup>	0	0
<b>1.3 Kassenkredite</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	<b>474</b>	<b>345</b>

Nachrichtlich:

**Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung** (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) <sup>2)</sup>

2.1 Anleihen	0	0
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
2.3 Kassenkredite	0	0
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
<b>2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung** <sup>2) 3)</sup>

3.1 Anleihen	0	0
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	474	345
3.3 Kassenkredite	0	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	474	345
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0
<b>3. Konsolidierte Gesamtschulden</b>	<b>474</b>	<b>345</b>

<sup>1)</sup> Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und

Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer

<sup>2)</sup> einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

<sup>3)</sup> nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabchluss aufstellen

Anmerkung:

Bei Gemeinden, die Träger eines Krankenhauses sind (weder Eigenbetrieb [vgl. Nr. 3] noch Privatgesellschaft), ist zusätzlich der Stand der Schulden für das Krankenhaus in