



Haushaltsplan 2025

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	Seite 3
Aufbau Produkthaushalt u. Kostenstellen	Seite 5
Vorbericht	Seite 6
Gesamtergebnishaushalt	Seite 21
Gesamtfinanzhaushalt	Seite 23
Mittelfristiger Finanzplan -Ergebnishaushalt	Seite 26
Mittelfristiger Finanzplan -Finanzhaushalt	Seite 28
THH 1 Produkt 1110 Steuerung	Seite 36
THH 1 Produkt 1122 Finanzverwaltung, Kasse	Seite 40
THH 1 Produkt 5520 Verbandsanlagen	Seite 45
THH 1 Produkt 6120 Allgemeine Finanzwirtschaft	Seite 52
Haushaltsquerschnitt	Seite 58
Kennzahlen	Seite 60
Anlagen	Seite 61
Voraussichtliche Entwicklung Liquidität (Anlage 5)	Seite 62
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen (Anlage 12)	Seite 63
Übersicht Stand der Rücklagen (Anlage 13)	Seite 64
Übersicht Stand der Rückstellungen (Anlage 14)	Seite 65
Stand der Schulden (Anlage 15)	Seite 66

Haushaltssatzung 2025

Haushaltssatzung

des Entwässerungsverbandes Moos für das Haushaltsjahr 2025

Auf Grund des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in Verbindung mit § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) hat die Verbandsversammlung am 23. Oktober 2024 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen

EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	320.084 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	- 320.084 €
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	194.595 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	- 148.688 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	45.907 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-10.000 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-10.000 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	35.907 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	83.531 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-129.438 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	- 45.907 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (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

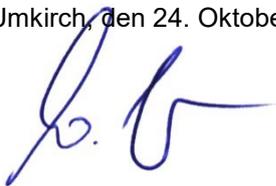
(1) Von den Verbandsgemeinden wird für die laufenden Aufwendungen des Ergebnishaushalts folgende Verbandsumlage erhoben:

Gemeinde Gottenheim	130.569 EUR
Gemeinde Umkirch	62.496 EUR

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

Gemeinde Gottenheim	47.091 EUR
Gemeinde Umkirch	36.440 EUR

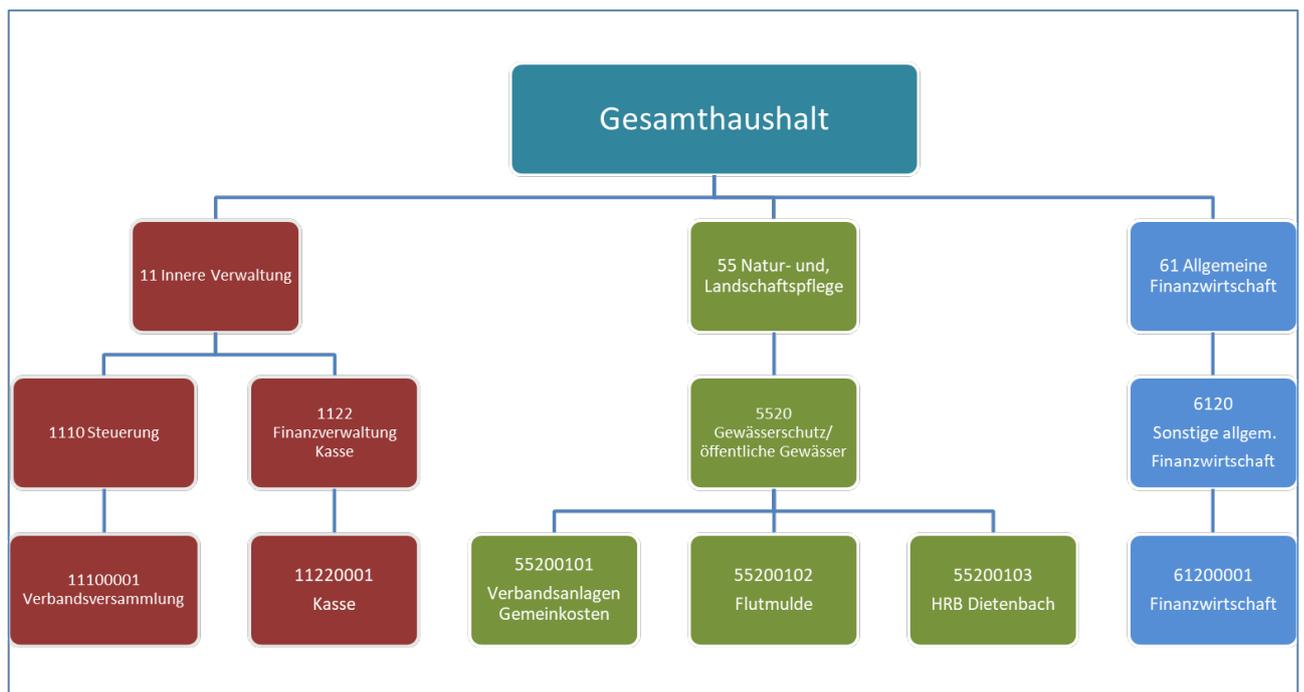
Umkirch, den 24. Oktober 2024



Walter Laub
Verbandsvorsitzender

Aufbau Produkthaushalt u. Kostenstellen

Ursprünglich war Beschlusslage, dass für den Entwässerungsverband Moos (EVM) 3 Teilhaushalte (THH) 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



Kilian
Hunn



Paul
Sacherer



Clemens
Zeißler



Bürgermeister
Christian Riesterer

Umkirch



Christoph
Schneble



Wolfgang
Risch



Jennyfer
Lemler



Christa
Strecker-
Schneider



Bürgermeister
Walter Laub

Rückblick Haushaltsjahr 2023

Feststellungsbeschluss (Anlage 20 zu § 95b Abs. 1 GemO)

Auf Grund des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in Verbindung mit § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt die Verbandsversammlung am 24.04.2024 den Jahresabschluss für das Jahr 2023 mit folgenden Werten fest:

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	301.761,01
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	301.761,01-
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0,00
1.4	Außerordentliche Erträge	0,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	0,00
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	0,00
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.214,49
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.898,34-
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	9.316,15
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.475,75
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.755,22-
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	6.279,47-
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	3.036,68
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	72.174,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	142.858,18-
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	70.682,18-
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	67.645,50-
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0,00
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	293.238,40
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	67.645,50-
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	225.592,90
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	0,00
3.2	Sachvermögen	6.758.084,09
3.3	Finanzvermögen	239.868,64
3.4	Abgrenzungsposten	0,00
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	6.997.952,73
3.7	Basiskapital	403.807,88-
3.8	Rücklagen	0,00
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	6.062.310,06-
3.11	Rückstellungen	0,00
3.12	Verbindlichkeiten	531.834,79-
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	6.997.952,73-

4. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

(§ 49 Abs. 3 Satz 4 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 25 bis 36 GemHVO)

	Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs	Ergebnis des Haushaltsjahres		Vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital
		Sonderergebnis	ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange-gangenes Jahr	drittvorange-gangenes Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisses	
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403.807,88,00
2	Abdeckung vorgelegener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00						0,00
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00						
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10	Vorfträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgelegenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00
13	vorläufige Endbestände						0,00	0,00	403.807,88
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO						0,00	0,00	0,00
15	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz								0,00
16	Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	403.807,88

Umkirch, den 19.02.2024

Verbandsvorsitzender

Bürgermeister

Walter Laub

Verbandsrechner

Markus Speck

Das Rechnungsergebnis 2023 wurde am 24.04.2024 durch die Versammlung festgestellt.

Rückblick Haushaltsjahr 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 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	224.211 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-163.023 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (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 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-10.000 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (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 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	- 61.188 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (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

Das laufende Haushaltsjahr 2024 verläuft bisher planmäßig bzw. es kam bisher zu keinen nennenswerten Planabweichungen

Haushalt 2025

Der Haushalt 2025 wurde am 23. Oktober 2024 von der Versammlung in öffentlicher Sitzung beraten und beschlossen.

Ergebnishaushalt

Der vorliegende Ergebnishaushalt weist für das Jahr 2025 einen ausgeglichenen Haushalt aus, da eine kostendeckende Umlage erhoben wird.

Aufwandsseite

Im Wesentlichen beeinflusst wird der Ergebnishaushalt durch die Abschreibungen in Höhe von rd. 171T€. Weiterer größerer Aufwandsposten sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit rd. 135T€, die sonstigen ordentliche Aufwendungen mit rd. 11T€ und Zinsaufwendungen mit rd. 1T€. Seit dem Jahr 2022 wird die Betriebsführung für das Hochwasserrückhaltebecken (HRB) Dietenbach von der badenova übernommen, hierfür sind 17T€ eingestellt.

Der Verband hat kein eigenes Personal angestellt. Die Geschäftsstelle (Verwaltung und Stauwärter) wird von Mitarbeitern der Gemeinde Umkirch verwaltet und über Umlagen dem Verband in Rechnung gestellt. Für die Dienstleistung der Verwaltung werden rd. 36T€ 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. 125T€ angesetzt. Der größte Ertragsposten stellt die Verbandsumlage für den ungedeckten Aufwand in Höhe von insgesamt rd. 194T€ 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 Tafelschütz (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. Hinzu kommt, 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 2025 verteilt sich auf die Gemeinden wie folgt:

Verbandsumlage Umkirch 2025	
Betriebskostenumlage 50/50 Erg. HH	48.005 €
Betriebskostenumlage Afa/Zins Erg. HH	14.491 €
Tilgungsumlage Fin. HH	36.440 €
Gesamtumlage	98.936 €

Verbandsumlage Gottenheim 2025	
Betriebskostenumlage 50/50 Erg. HH	98.005 €
Betriebskostenumlage Afa/Zins Erg. HH	32.564 €
Tilgungsumlage Fin. HH	47.091 €
Gesamtumlage	177.660 €

Berechnung Verbandsumlage für 2025

	Betriebskostenumlage lfd. Kosten 50/50		Betriebskostenumlage Zinsen 50/50		Betriebskostenumlage Zinsen 15.04/84,96		Betriebskostenumlage Afa 50/50		Betriebskostenumlage Afa 15.04/84,96		Tilgungsumlage 50/50 (Differenz Afa/Tilgung)		Tilgungsumlage 15.04/84,96 (Differenz Afa/Tilgung)	
	Umkirch	Gottenheim	Umkirch	Gottenheim	Umkirch	Gottenheim	Umkirch	Gottenheim	Umkirch	Gottenheim	Umkirch	Gottenheim	Umkirch	Gottenheim
Zuweisungen Land	730 €	730 €												
Auflösung SoPo Land														
Sonstige Erträge	35 €	35 €												
	765 €	765 €												
Personalaufwendungen	0 €	0 €												
Sozialbeiträge Knappschaft	0 €	0 €												
Aufw. ehrenamtliche Tätigkeit	1.600 €	1.600 €												
Unterhalt grdst. baul. Anl.	8.250 €	8.250 €												
Wartungskosten	2.500 €	2.500 €												
Unterhalt sonst. unbewgl.														
Materialaufwand	1.600 €	1.600 €												
Aufwand Strom	250 €	250 €												
Gebäude-Elektroniversich.														
Unterhalt Fahrz. u. Geräte														
EDV-Aufwand	3.500 €	3.500 €												
Aufw. Gottenheim Flutmulde HWSK	0 €	50.000 €												
Aufwand DL Verwaltung	18.000 €	18.000 €												
Aufwand DL Bauhof	370 €	370 €												
Aufwand Betriebsführung bn	8.500 €	8.500 €												
Geschäftsaufwendungen	1.650 €	1.650 €												
Telefonaufwand	475 €	475 €												
Bürobedarf	225 €	225 €												
Bankgebühren u. ä.	800 €	800 €												
Versicherung Haftpf./Unfallkasse	1.050 €	1.050 €												
Zinsen allgm.		250 €	250 €	250 €										
Zinsen Flutmulde/RHB alt			80 €	80 €	80 €	454 €								
Zinsen HRB neu			57 €	57 €										
Planung Abschreibungen														
Zw. Summe Aufwendungen	48.770 €	98.770 €	307 €	307 €	80 €	454 €	41.164 €	41.164 €	41.164 €	41.164 €	13.396 €	13.396 €	75.673 €	75.673 €
Summe E.-A	48.005 €	98.005 €	307 €	307 €	80 €	454 €	10.297 €	10.297 €	10.297 €	3.807 €	3.807 €	21.507 €	21.507 €	
	Betriebskostenumlage Umkirch		48.005 €		Betriebskostenumlage Gottenheim		98.005 €		Betriebskostenumlage Gottenheim		98.005 €			
	B-Umlage Zinsen/Afa Umkirch		14.491 €		B-Umlage Zinsen/Afa Gottenheim		32.564 €		B-Umlage Zinsen/Afa Gottenheim		32.564 €			
	Tilgungsumlage Umkirch		36.440 €		Tilgungsumlage Gottenheim		47.091 €		Tilgungsumlage Gottenheim		47.091 €			
	Gesamtumlage Umkirch		98.936 €		Gesamtumlage Gottenheim		177.660 €		Gesamtumlage Gottenheim		177.660 €			
							34.150 €				34.150 €			
							2.291 €				2.291 €		12.941 €	

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%). Bis 2027 werden die Darlehen getilgt sein.

Stand der Schulden zum 01.01.2025	344.535,58 €
Tilgung in 2025	- 129.438,31 €
Schuldenstand zum 31.12.2025	215.097,27 €
Zinsen in 2025	- 647,01 €

Mittelfristiger Finanzplan

Das Umlageniveau liegt laut Finanzplanung in den Folgejahren bei rd. 141T€, wenn keine größeren Unterhaltungsmaßnahmen dazu kommen. In 2025/6 ist dieser Betrag erhöht (rd. 200T€), da hier Maßnahmen für den Hochwasserschutz Gottenheim eingeplant sind, welche zu 100% von Gottenheim getragen werden.

Ergebnishaushalt

Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Ergebnishaushalt	2024	2025	2026	2027	2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	224.141	194.525	201.409	141.133	141.037
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	117.484	125.489	125.489	125.489	125.489
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	70	70	70	70	70
11	=	Ordentliche Erträge	341.695	320.084	326.968	266.692	266.596
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.000-	135.940-	143.500-	83.500-	83.500-
15	-	Abschreibungen	178.672-	171.396-	171.396-	171.396-	171.396-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.423-	1.148-	872-	596-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.600-	11.600-	11.200-	11.200-	11.200-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	341.695-	320.084-	326.968-	266.692-	266.596-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Mittelfristiger Finanzplan - Finanzhaushalt

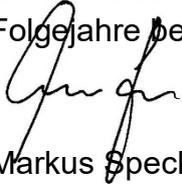
Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	224.141	194.525	201.409	141.133	141.037
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	70	70	70	70	70
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.211	194.595	201.479	141.203	141.107
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	143.000-	135.940-	143.500-	83.500-	83.500-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.423-	1.148-	872-	596-	500-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	18.600-	11.600-	11.200-	11.200-	11.200-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.023-	148.688-	155.572-	95.296-	95.200-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	61.188	45.907	45.907	45.907	45.907
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	51.188	35.907	35.907	35.907	35.907
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	68.028	83.531	83.755	39.529	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	129.216-	129.438-	129.662-	85.436-	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	61.188-	45.907-	45.907-	45.907-	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	35.907

Personalaufwendungen

Der Verband beschäftigt keine Mitarbeiter. Der Verwaltungs- und Betriebsaufwand wird 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 und auch von der GPA abgenommen und bestätigt. Somit kann der Verband sich wieder auf die laufenden Themen konzentrieren. In 2025/6 sind dies vor allem der Hochwasserschutz für Gottenheim. 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 08.10.2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	176.264,75	224.141	194.525
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	1.460
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	41.145,66	55.765	48.005
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	18.401,48	22.191	14.491
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	79.932,63	105.765	98.005
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	36.784,98	40.420	32.564
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	125.486,97	117.484	125.489
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	115.789,72	117.484	125.489
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	9.697,25	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
11	=	Ordentliche Erträge	301.761,01	341.695	320.084
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.935,33-	143.000-	135.940-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	15.341,32-	25.500-	16.500-
		42110001 Wartungskosten	3.510,50-	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	2.087,85-	3.200-	3.200-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	18,49-	500-	500-
		42711701 Aufwand EDV	2.321,50-	4.000-	7.000-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	38.786,98-	50.000-	50.000-

lfd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	34.540,28-	35.000-	36.000-
	42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	23,64-	800-	740-
	42910300 Aufwand Betriebsführung bn	16.304,77-	19.000-	17.000-
15	- Abschreibungen	179.476,27-	178.672-	171.396-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	178.672-	171.396-
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	179.476,27-	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.197,16-	1.423-	1.148-
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	500-	500-
	45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	977,17-	756-	534-
	45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	219,99-	167-	114-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.152,25-	18.600-	11.600-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.600,00-	3.200-	3.200-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	409,00-	10.300-	3.300-
	44311703 Bankgebühren u.ä.	1.484,97-	1.600-	1.600-
	44312000 Telefonaufwand	982,58-	950-	950-
	44313000 Bürobedarf	0,00	450-	450-
	44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.675,70-	2.100-	2.100-
19	= Ordentliche Aufwendungen	301.761,01-	341.695-	320.084-
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	0
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis	0,00	0	0
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	0,00	0	0
	nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen			

Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.205,20	224.141	194.525	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	1.460	0
		61420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	29.493,43	55.765	48.005	0
		61420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	25.555,78	22.191	14.491	0
		61420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	28.015,44	105.765	98.005	0
		61420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	45.140,55	40.420	32.564	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 ldf. Verwaltungstätigkeit	0,00	70	70	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.214,49	224.211	194.595	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.477,95-	143.000-	135.940-	0
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	11.057,32-	25.500-	16.500-	0
		72110001 Wartungskosten	3.510,50-	5.000-	5.000-	0
		72411000 Aufwand Strom	2.087,85-	3.200-	3.200-	0
		72411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	18,49-	500-	500-	0
		72711701 Aufwand EDV	2.321,50-	4.000-	7.000-	0
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	0,00	50.000-	50.000-	0
		72910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	32.277,48-	35.000-	36.000-	0
		72910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	647,19-	800-	740-	0
		72910300 Aufwand Betriebsführung bn	14.557,62-	19.000-	17.000-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.197,16-	1.423-	1.148-	0

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	0,00	500-	500-	0
		75170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	977,17-	756-	534-	0
		75170002 Zinsaufwendungen neu HRB	219,99-	167-	114-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.743,25-	18.600-	11.600-	0
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	3.600,00-	3.200-	3.200-	0
		74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	10.300-	3.300-	0
		74311703 Bankgebühren u.ä.	1.484,97-	1.600-	1.600-	0
		74312000 Telefonaufwand	982,58-	950-	950-	0
		74313000 Bürobedarf	0,00	450-	450-	0
		74411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.675,70-	2.100-	2.100-	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.418,36-	163.023-	148.688-	0
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	52.796,13	61.188	45.907	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	160,00	0	0	0
		68530000 Einz.a.d.Verä.v.Bet.sonst.Anteilsr.	160,00	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	160,00	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.755,22-	10.000-	10.000-	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	14.066,01-	0	0	0
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	2.689,21-	10.000-	10.000-	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.755,22-	10.000-	10.000-	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	16.595,22-	10.000-	10.000-	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	36.200,91	51.188	35.907	0
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	72.174,00	68.028	83.531	0
		69600001 Einzahlung aus Investitionsumlagen Umkirch	30.917,00	28.767	36.440	0

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		69600002 Einzahlung aus Investitionsumlagen Gottenheim	41.257,00	39.261	47.091	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	142.856,18-	129.216-	129.438-	0
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	129.216-	129.438-	0
		79273050 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	128.994,83-	0	0	0
		79600002 Auszahlung aus Kapitalrückführung Gottenheim	13.861,35-	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	70.682,18-	61.188-	45.907-	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	34.481,27-	10.000-	10.000-	0
		nachrichtlich:				
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	0	225.593-	0
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	0	225.593-	0

Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	224.141	194.525	201.409	141.133	141.037
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0	1.460	60.000	0	0
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	55.765	48.005	47.315	47.315	47.315
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	22.191	14.491	14.431	14.372	14.354
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	105.765	98.005	47.315	47.315	47.315
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	40.420	32.564	32.348	32.131	32.053
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	117.484	125.489	125.489	125.489	125.489
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	117.484	125.489	125.489	125.489	125.489
		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
11	=	Ordentliche Erträge	341.695	320.084	326.968	266.692	266.596
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.000-	135.940-	143.500-	83.500-	83.500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	25.500-	16.500-	16.500-	16.500-	16.500-
		42110001 Wartungskosten	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	3.200-	3.200-	3.200-	3.200-	3.200-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	500-	500-	500-	500-	500-
		42711701 Aufwand EDV	4.000-	7.000-	4.500-	4.500-	4.500-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	50.000-	50.000-	60.000-	0	0
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	35.000-	36.000-	36.000-	36.000-	36.000-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	800-	740-	800-	800-	800-
		42910300 Aufwand Betriebsführung bn	19.000-	17.000-	17.000-	17.000-	17.000-

lfd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
15	-	Abschreibungen	178.672-	171.396-	171.396-	171.396-	171.396-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	178.672-	171.396-	171.396-	171.396-	171.396-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.423-	1.148-	872-	596-	500-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	500-	500-	500-	500-	500-
		45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	756-	534-	312-	86-	0
		45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	167-	114-	60-	10-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.600-	11.600-	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	10.300-	3.300-	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-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	341.695-	320.084-	326.968-	266.692-	266.596-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	0	0	0	0	0
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen					

Mittelfristiger Finanzplan - Finanzhaushalt

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	224.141	194.525	201.409	141.133	141.037
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0	1.460	60.000	0	0
		61420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	55.765	48.005	47.315	47.315	47.315
		61420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	22.191	14.491	14.431	14.372	14.354
		61420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	105.765	98.005	47.315	47.315	47.315
		61420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	40.420	32.564	32.348	32.131	32.053
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
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.211	194.595	201.479	141.203	141.107
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	143.000-	135.940-	143.500-	83.500-	83.500-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	25.500-	16.500-	16.500-	16.500-	16.500-
		72110001 Wartungskosten	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		72411000 Aufwand Strom	3.200-	3.200-	3.200-	3.200-	3.200-
		72411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	500-	500-	500-	500-	500-
		72711701 Aufwand EDV	4.000-	7.000-	4.500-	4.500-	4.500-
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	50.000-	50.000-	60.000-	0	0
		72910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	35.000-	36.000-	36.000-	36.000-	36.000-
		72910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	800-	740-	800-	800-	800-
		72910300 Aufwand Betriebsführung bn	19.000-	17.000-	17.000-	17.000-	17.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.423-	1.148-	872-	596-	500-
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	500-	500-	500-	500-	500-

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		75170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	756-	534-	312-	86-	0
		75170002 Zinsaufwendungen neu HRB	167-	114-	60-	10-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	18.600-	11.600-	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	10.300-	3.300-	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-
		74411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	2.100-	2.100-	2.200-	2.200-	2.200-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.023-	148.688-	155.572-	95.296-	95.200-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	61.188	45.907	45.907	45.907	45.907
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0
		68530000 Einz.a.d.Verä.v.Bet.sonst.Anteilsr.	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	51.188	35.907	35.907	35.907	35.907
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	68.028	83.531	83.755	39.529	0
		69600001 Einzahlung aus Investitionsumlagen Umkirch	28.767	36.440	36.474	14.274	0
		69600002 Einzahlung aus Investitionsumlagen Gottenheim	39.261	47.091	47.281	25.255	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	129.216-	129.438-	129.662-	85.436-	0

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	129.216-	129.438-	129.662-	85.436-	0
		79273050 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	0	0	0	0	0
		79600002 Auszahlung aus Kapitalrückführung Gottenheim	0	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	61.188-	45.907-	45.907-	45.907-	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	35.907
		nachrichtlich:					
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0	225.593-	215.593-	205.593-	195.593-
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0	225.593-	215.593-	205.593-	195.593-

THH1 Gesamthaushalt

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	176.264,75	224.141	194.525
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	1.460
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	41.145,66	55.765	48.005
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	18.401,48	22.191	14.491
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	79.932,63	105.765	98.005
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	36.784,98	40.420	32.564
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	125.486,97	117.484	125.489
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	115.789,72	117.484	125.489
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	9.697,25	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
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	301.761,01	341.695	320.084
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.935,33-	143.000-	135.940-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	15.341,32-	25.500-	16.500-
		42110001 Wartungskosten	3.510,50-	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	2.087,85-	3.200-	3.200-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	18,49-	500-	500-
		42711701 Aufwand EDV	2.321,50-	4.000-	7.000-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	38.786,98-	50.000-	50.000-
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	34.540,28-	35.000-	36.000-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	23,64-	800-	740-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	42910300 Aufwand Betriebsführung bn	16.304,77-	19.000-	17.000-
15	- Abschreibungen	179.476,27-	178.672-	171.396-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	178.672-	171.396-
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	179.476,27-	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.197,16-	1.423-	1.148-
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	500-	500-
	45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	977,17-	756-	534-
	45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	219,99-	167-	114-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.152,25-	18.600-	11.600-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.600,00-	3.200-	3.200-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	409,00-	10.300-	3.300-
	44311703 Bankgebühren u.ä.	1.484,97-	1.600-	1.600-
	44312000 Telefonaufwand	982,58-	950-	950-
	44313000 Bürobedarf	0,00	450-	450-
	44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.675,70-	2.100-	2.100-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	301.761,01-	341.695-	320.084-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	- kalkulatorische Kosten	48.888,73-	0	0
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	109.149,46	0	0
	98110000 Kalk. Zinsen	158.038,19-	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	48.888,73-	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	48.888,73-	0	0

THH1 Gesamthaushalt

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2023	2024	2025	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	128.214,49	224.211	194.595	0
	61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	1.460	0
	61420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	29.493,43	55.765	48.005	0
	61420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	25.555,78	22.191	14.491	0
	61420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	28.015,44	105.765	98.005	0
	61420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	45.140,55	40.420	32.564	0
	65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	70	70	0
	66510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	9,29	0	0	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.418,36-	163.023-	148.688-	0
	72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	11.057,32-	25.500-	16.500-	0
	72110001 Wartungskosten	3.510,50-	5.000-	5.000-	0
	72411000 Aufwand Strom	2.087,85-	3.200-	3.200-	0
	72411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	18,49-	500-	500-	0
	72711701 Aufwand EDV	2.321,50-	4.000-	7.000-	0
	72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	0,00	50.000-	50.000-	0
	72910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	32.277,48-	35.000-	36.000-	0
	72910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	647,19-	800-	740-	0
	72910300 Aufwand Betriebsführung bn	14.557,62-	19.000-	17.000-	0
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	3.600,00-	3.200-	3.200-	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	10.300-	3.300-	0
	74311703 Bankgebühren u.ä.	1.484,97-	1.600-	1.600-	0
	74312000 Telefonaufwand	982,58-	950-	950-	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2023	2024	2025	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	74313000 Bürobedarf	0,00	450-	450-	0
	74411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.675,70-	2.100-	2.100-	0
	75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	0,00	500-	500-	0
	75170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	977,17-	756-	534-	0
	75170002 Zinsaufwendungen neu HRB	219,99-	167-	114-	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.796,13	61.188	45.907	0
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	160,00	0	0	0
	68530000 Einz. a.d.Verä.v.Bet.sonst.Anteilsr.	160,00	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	160,00	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.755,22-	10.000-	10.000-	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	14.066,01-	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	2.689,21-	10.000-	10.000-	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.755,22-	10.000-	10.000-	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	16.595,22-	10.000-	10.000-	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	36.200,91	51.188	35.907	0

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

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	176.264,75	224.141	193.065
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	41.145,66	55.765	48.005
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	18.401,48	22.191	14.491
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	79.932,63	105.765	98.005
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	36.784,98	40.420	32.564
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	176.264,75	224.141	193.065
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.861,78-	39.000-	43.000-
		42711701 Aufwand EDV	2.321,50-	4.000-	7.000-
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	34.540,28-	35.000-	36.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.493,97-	14.050-	7.050-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.600,00-	3.200-	3.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	409,00-	8.800-	1.800-
		44311703 Bankgebühren u.ä.	1.484,97-	1.600-	1.600-
		44313000 Bürobedarf	0,00	450-	450-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	42.355,75-	53.050-	50.050-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	133.909,00	171.091	143.015
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	133.909,00	171.091	143.015

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



Kilian Hunn



Paul Sacherer



Clemens Zeißler



Bürgermeister Christian Riesterer



Christoph Schneble



Bürgermeister Walter Laub



Wolfgang Risch



Jennyfer Lemler



Christa Strecker-Schneider

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 2025 setzt sich demnach wie folgt zusammen:

Betriebskostenumlage Gottenheim	98.005 €	
B-Umlage Zinsen/Afa Gottenheim	32.564 €	130.569 €
Betriebskostenumlage Umkirch	48.005 €	
B-Umlage Zinsen/Afa Umkirch	14.491 €	62.496 €

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

	<p>Betriebskostenumlage an den Verband beträgt,</p> <p>von der Gemeinde Gottenheim 130.569 €</p> <p>von der Gemeinde Umkirch 62.496 €</p> <p>Seit 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. 36T€). 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>
FinHH/Investitionen	Es sind keine investiven Maßnahmen geplant.

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

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	176.264,75	224.141	193.065
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	41.145,66	55.765	48.005
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	18.401,48	22.191	14.491
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	79.932,63	105.765	98.005
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	36.784,98	40.420	32.564
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	176.264,75	224.141	193.065
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.540,28-	35.000-	36.000-
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	34.540,28-	35.000-	36.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.009,00-	4.200-	4.200-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.600,00-	3.200-	3.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	409,00-	800-	800-
		44313000 Bürobedarf	0,00	200-	200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	38.549,28-	39.200-	40.200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	137.715,47	184.941	152.865
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	137.715,47	184.941	152.865

11100001 Verbandversammlung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	176.264,75	224.141	193.065
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	41.145,66	55.765	48.005
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	18.401,48	22.191	14.491
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	79.932,63	105.765	98.005
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	36.784,98	40.420	32.564
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	176.264,75	224.141	193.065
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.540,28-	35.000-	36.000-
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	34.540,28-	35.000-	36.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.009,00-	4.200-	4.200-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.600,00-	3.200-	3.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	409,00-	800-	800-
		44313000 Bürobedarf	0,00	200-	200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	38.549,28-	39.200-	40.200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	137.715,47	184.941	152.865
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	137.715,47	184.941	152.865

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. Im Jahr 2025 wird das System auf SAP 4/Hana umgestellt.



Zuständig
 Kämmerei Umkirch

Hinweis zum aktuellen Budget

KS 11220001 Kasse

ErgHH	Der Aufwand für SAP wird im Jahr 2025 mit 7T€ festgesetzt. Die Kosten erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr, da die Umstellung auf SAP 4/Hana ansteht.
FinHH/Investitionen	Es sind keine investiven Maßnahmen geplant.

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

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.321,50-	4.000-	7.000-
		42711701 Aufwand EDV	2.321,50-	4.000-	7.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.484,97-	9.850-	2.850-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	8.000-	1.000-
		44311703 Bankgebühren u.ä.	1.484,97-	1.600-	1.600-
		44313000 Bürobedarf	0,00	250-	250-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.806,47-	13.850-	9.850-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.806,47-	13.850-	9.850-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.806,47-	13.850-	9.850-

11220001 Kasse

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.321,50-	4.000-	7.000-
		42711701 Aufwand EDV	2.321,50-	4.000-	7.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.484,97-	9.850-	2.850-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	8.000-	1.000-
		44311703 Bankgebühren u.ä.	1.484,97-	1.600-	1.600-
		44313000 Bürobedarf	0,00	250-	250-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.806,47-	13.850-	9.850-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.806,47-	13.850-	9.850-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.806,47-	13.850-	9.850-

THH1 **Gesamthaushalt**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	1.460
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	1.460
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	125.486,97	117.484	125.489
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	115.789,72	117.484	125.489
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	9.697,25	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	125.486,97	117.484	126.949
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.073,55-	104.000-	92.940-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	15.341,32-	25.500-	16.500-
		42110001 Wartungskosten	3.510,50-	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	2.087,85-	3.200-	3.200-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	18,49-	500-	500-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	38.786,98-	50.000-	50.000-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	23,64-	800-	740-
		42910300 Aufwand Betriebsführung bn	16.304,77-	19.000-	17.000-
15	-	Abschreibungen	179.476,27-	178.672-	171.396-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	178.672-	171.396-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	179.476,27-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.658,28-	4.550-	4.550-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500-	1.500-
		44312000 Telefonaufwand	982,58-	950-	950-
		44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.675,70-	2.100-	2.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	258.208,10-	287.222-	268.886-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	132.721,13-	169.738-	141.937-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0

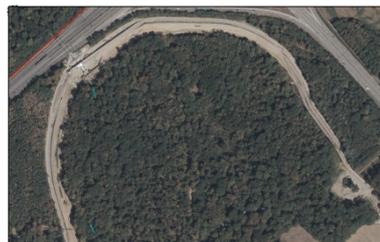
Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	48.869,23-	0	0
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	109.149,46	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	158.018,69-	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	48.869,23-	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	181.590,36-	169.738-	141.937-

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

Erg.HH	Hier sind 1,5T€ für Geschäftsaufwendungen, 500 € für Unterhalt und 2,1T€ für Versicherung eingestellt.
Fin.HH/Investitionen	Es sind keine investiven Maßnahmen eingeplant.

KS 55200102 Flutmulde

Erg.HH	Für die Unterhaltung der Flutmulde sind 8T€ veranschlagt, wobei als Zuschuss für die Grabenpflege 1,4T€ eingestellt sind. Für den Hochwasserschutz Gottenheim sind 50T€ eingestellt, die zu 100% auf Gottenheim umgelegt werden.
Fin.HH/Investitionen	Es sind keine investiven Maßnahmen eingeplant.

KS 55200103 HRB Dietenbach

Erg.HH	Die Unterhaltungsaufwendungen für das HRB belaufen sich auf 13T€. 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 17T€ eingestellt.
Fin.HH/Investitionen	Für das HRB Dietenbach sind pauschal 10T€ eingestellt.

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

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	1.460
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	1.460
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	125.486,97	117.484	125.489
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	115.789,72	117.484	125.489
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	9.697,25	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	125.486,97	117.484	126.949
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.073,55-	104.000-	92.940-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	15.341,32-	25.500-	16.500-
		42110001 Wartungskosten	3.510,50-	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	2.087,85-	3.200-	3.200-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	18,49-	500-	500-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	38.786,98-	50.000-	50.000-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	23,64-	800-	740-
		42910300 Aufwand Betriebsführung bn	16.304,77-	19.000-	17.000-
15	-	Abschreibungen	179.476,27-	178.672-	171.396-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	178.672-	171.396-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	179.476,27-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.658,28-	4.550-	4.550-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500-	1.500-
		44312000 Telefonaufwand	982,58-	950-	950-
		44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.675,70-	2.100-	2.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	258.208,10-	287.222-	268.886-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	132.721,13-	169.738-	141.937-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	48.869,23-	0	0
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	109.149,46	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	158.018,69-	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	48.869,23-	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	181.590,36-	169.738-	141.937-

55200101 Verbandsanlagen Gemeinkosten

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500-	500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0,00	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.675,70-	3.600-	3.600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500-	1.500-
		44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.675,70-	2.100-	2.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.675,70-	4.100-	4.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.675,70-	4.100-	4.100-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.675,70-	4.100-	4.100-

55200102 Flutmulde

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	1.460
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	1.460
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	63.753,33	63.754	63.755
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	54.056,08	63.754	63.755
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	9.697,25	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	63.753,33	63.754	65.215
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.165,92-	60.200-	58.200-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	4.284,00-	10.000-	8.000-
		42411000 Aufwand Strom	94,94-	200-	200-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach- u. Dienstlsg.	38.786,98-	50.000-	50.000-
15	-	Abschreibungen	89.068,34-	89.068-	89.069-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	89.068-	89.069-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	89.068,34-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	132.234,26-	149.268-	147.269-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	68.480,93-	85.514-	82.054-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	10.758,88-	0	0
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	27.095,17	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	37.854,05-	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	10.758,88-	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	79.239,81-	85.514-	82.054-

55200103

HRB Dietenbach

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	61.733,64	53.730	61.734
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	61.733,64	53.730	61.734
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	61.733,64	53.730	61.734
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.907,63-	43.300-	34.240-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	11.057,32-	15.000-	8.000-
		42110001 Wartungskosten	3.510,50-	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	1.992,91-	3.000-	3.000-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	18,49-	500-	500-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	23,64-	800-	740-
		42910300 Aufwand Betriebsführung bn	16.304,77-	19.000-	17.000-
15	-	Abschreibungen	90.407,93-	89.604-	82.327-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	89.604-	82.327-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	90.407,93-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	982,58-	950-	950-
		44312000 Telefonaufwand	982,58-	950-	950-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	124.298,14-	133.854-	117.517-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	62.564,50-	80.124-	55.783-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	38.110,35-	0	0
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	82.054,29	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	120.164,64-	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	38.110,35-	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	100.674,85-	80.124-	55.783-

THH1 **Gesamthaushalt**
61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			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
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9,29	70	70
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.197,16-	1.423-	1.148-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	500-	500-
		45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	977,17-	756-	534-
		45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	219,99-	167-	114-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.197,16-	1.423-	1.148-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.187,87-	1.353-	1.078-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	19,50-	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	19,50-	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	19,50-	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.207,37-	1.353-	1.078-

THH1	Gesamthaushalt
61	Allgemeine Finanzwirtschaft
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

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 31.12.2025 **215.097,27 €**. Die **Zinsbelastung** beträgt in 2025 **647,01 €** und die Belastung für die **Tilgung 129.438,31 €**. Beide Darlehen laufen in 2027 aus.

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. 83T€, welche über die Tilgungsumlage gedeckt werden muss.

Tilgungsumlage Gottenheim 47.091 €

Tilgungsumlage Umkirch 36.440 €

Hinweis zum aktuellen Budget

KS 61200001 Finanzwirtschaft

Erg.HH	Die Zinsen (inkl. Kassenkreditzinsen) belaufen sich in 2025 auf rund 1,1T€.
Fin.HH/Investitionen	Es sind keine investiven Maßnahmen vorgesehen bzw. Kredite notwendig. Die Tilgungsleistungen in 2025 betragen rd. 129T€ . Die Höhe der Tilgungsumlage beträgt insgesamt rd. 83T€ . Davon entfallen 36.440 € auf Umkirch und 47.091 € auf Gottenheim .

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

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			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
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9,29	70	70
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.197,16-	1.423-	1.148-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	500-	500-
		45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	977,17-	756-	534-
		45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	219,99-	167-	114-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.197,16-	1.423-	1.148-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.187,87-	1.353-	1.078-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	19,50-	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	19,50-	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	19,50-	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.207,37-	1.353-	1.078-

61200001 Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			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
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9,29	70	70
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.197,16-	1.423-	1.148-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	500-	500-
		45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	977,17-	756-	534-
		45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	219,99-	167-	114-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.197,16-	1.423-	1.148-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.187,87-	1.353-	1.078-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	19,50-	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	19,50-	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	19,50-	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.207,37-	1.353-	1.078-

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 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755200103000: Abrechnung HRB Dietenbach												
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	14.066,01-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	14.066,01-	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz. s. Baumaßn.	0	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	14.066,01-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	14.066,01-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	14.066,01-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755200103002: Abrechnung II HRB Dietenbach DB												
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	2.689,21-	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz. s. Baumaßn.	0	0	0	2.689,21-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.689,21-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.689,21-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	2.689,21-	0	0	0	0	0	0	0

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

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
761200001000: Vermögenserlöse												
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	160,00	0	0	0	0	0	0	0
	68530000 Einz.Verä.s.Anteilsr	0	0	0	160,00	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	160,00	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	160,00	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, 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	Nettoressourcenbedarf /-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	193.065	0	0	43.000-	0	7.050-	0	0	0	143.015
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	126.949	0	0	92.940-	0	175.946-	0	0	0	141.937-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	70	0	0	0	1.148-	0	0	0	1.078-
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	70	0	0	0	1.148-	0	0	0	1.078-
PROD_S MART	Summe	320.014	70	0	135.940-	0	184.144-	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 Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungsermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	143.015	0	0	143.015	0	0	143.015	0
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	96.030-	0	10.000-	106.030-	0	0	106.030-	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.078-	0	0	1.078-	83.531	129.438-	46.985-	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.078-	0	0	1.078-	83.531	129.438-	46.985-	0
PROD_S MART	Summe	45.907	0	10.000-	35.907	83.531	129.438-	10.000-	0

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
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	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
1.1. Steuerkraft - netto-							
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
1.2. Betriebsergebnis - netto-							
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
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	0	0	0	0	0
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	9.316	61.188	45.907	45.907	45.907	45.907
Betrag je Einwohner	EUR/EW	1,03	6,80	5,09	5,07	5,06	5,05
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	128.995	129.216	129.438	129.662	85.436	0
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
Absoluter Betrag	EUR	119.679-	68.028-	83.531-	83.755-	39.529-	45.907
Betrag je Einwohner	EUR/EW	13,22-	7,56-	9,26-	9,26-	4,35-	5,05
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)							
absoluter Betrag	EUR	1.019	1.950	2.407	2.696	3.115	2.664
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	225.593	233.238	215.593	205.593	195.593	185.593
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	EUR	729.795					
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	EUR	403.808					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme	%	10,43					
9.3. Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	89,57					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	102,69					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	EUR	473.752					
Betrag je Einwohner	EUR/EW	52,35					
11.1. Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	EUR	70.682-	61.188-	45.907-	45.907-	45.907-	0

Anlagen

Hinweis:

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

Anlage 5

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2024	2025	+1	+2	+3
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	225.593				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	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 ⁴⁾	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	225.593				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾	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) ⁶⁾	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	225.593	215.593	205.593	195.593	185.593
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁷⁾	0	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	225.593	215.593	205.593	195.593	185.593
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	1.950	2.407	2.696	3.115	2.664

Anlage 12

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2) 3)}			
		2023	2024	2025	2026
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1 ¹⁾	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
Summe:		0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0	0	0	0

- ¹⁾ 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.
- ²⁾ In Spalte 2 sind das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.
- ³⁾ 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 ¹⁾	0	0
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ¹⁾	0	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	0	0

¹⁾ 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	0,00
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	
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
1.2.1 <i>Bund</i>	0	0
1.2.2 <i>Land</i>	0	0
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	0	0
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>	0	0
1.2.5 <i>Kreditinstitute</i>	345	215
1.2.6 <i>sonstige Bereiche</i> ¹⁾	0	0
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	345	215

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne
Sondervermögen) ²⁾

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

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{2) 3)}

3.1 <i>Anleihen</i>	0	0
3.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	345	215
3.3 <i>Kassenkredite</i>	0	0
3.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>	0	0
<i>Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4</i>	<i>345</i>	<i>215</i>
<i>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3. Konsolidierte Gesamtschulden	345	215