ENTWÄSSERUNGSVERBAND
MOOS
UMKIRCH - GOTTENHEIM

Haushaltsplan
2026

ENTWÄSSERUNGSVERBAND MOOS UMKIRCH - GOTTENHEIM

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	Seite 2
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 35
THH 1 Produkt 1122 Finanzverwaltung, Kasse	Seite 39
THH 1 Produkt 5520 Verbandsanlagen	Seite 44
THH 1 Produkt 6120 Allgemeine Finanzwirtschaft	Seite 51
Haushaltsquerschnitt	Seite 55
Kennzahlen	Seite 57
Anlagen	Seite 58
Voraussichtliche Entwicklung Liquidität (Anlage 5)	Seite 59
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen (Anlage 12)	Seite 60
Übersicht Stand der Rücklagen (Anlage 13)	Seite 61
Übersicht Stand der Rückstellungen (Anlage 14)	Seite 62
Stand der Schulden (Anlage 15)	Seite 63

Haushaltssatzung 2026

Haushaltssatzung

des Entwässerungsverbandes Moos für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in Verbindung mit § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) hat die Verbandsversammlung am 15. Oktober 2025 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	300.030 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	- 300.030 €
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	174.541 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	- 120.411 €
2.3 **Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	54.130 €
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	44.130 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	75.532 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-129.662 €
2.10 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	- 54.130 €
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

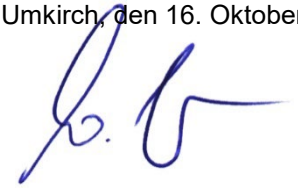
(1) Von den Verbandsgemeinden wird für die laufenden Aufwendungen des Ergebnishaushalts folgende Verbandsumlage erhoben:

Gemeinde Gottenheim	108.694 EUR
Gemeinde Umkirch	65.777 EUR

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

Gemeinde Gottenheim	43.169 EUR
Gemeinde Umkirch	32.363 EUR

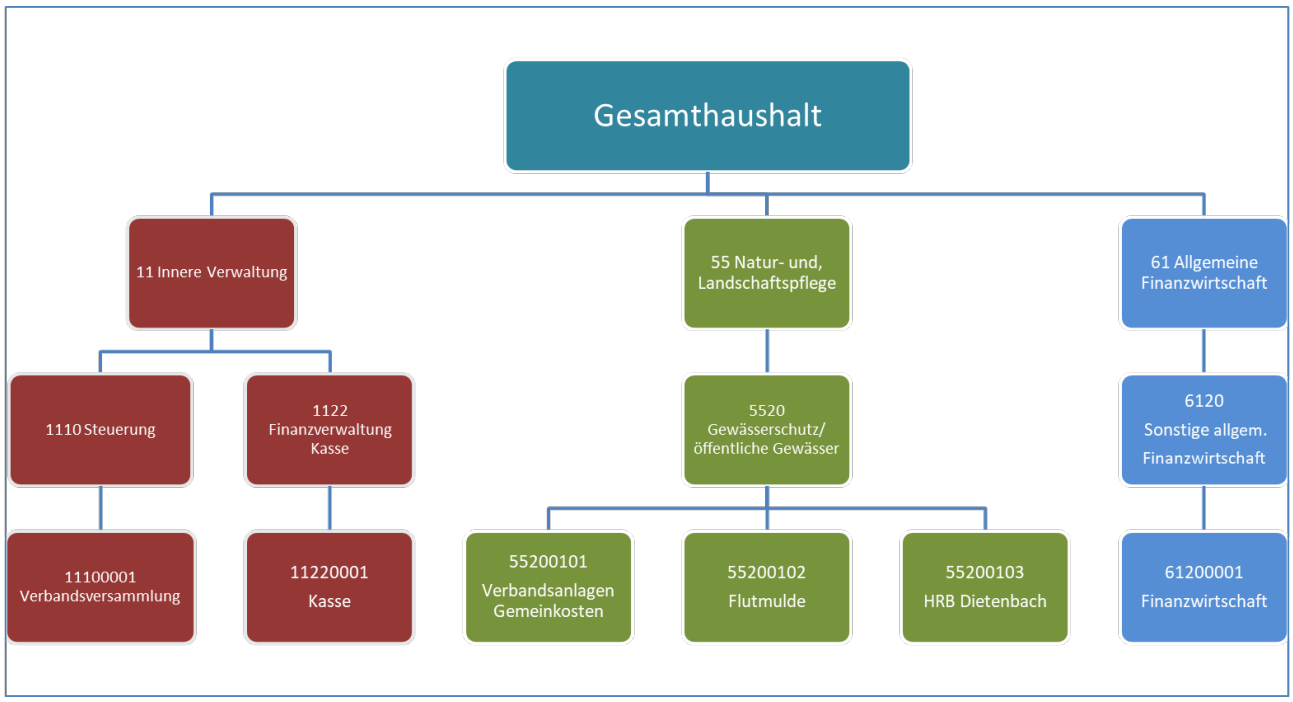
Umkirch, den 16. Oktober 2025



Walter Laub
Verbandsvorsitzender

Aufbau Produkthaushalt u. Kostenstellen

Bei der Umstellung auf das NKHR hat sich die Verwaltung dazu entschlossen, von der Vereinfachungsregelung gebrauch zu machen und keine Teilhaushalte zu bilden. Demnach wird aus Gründen der Übersichtlichkeit nur ein Gesamthaushalt abgebildet. Für die wesentlichen Bereiche wurden darunter 6 Kostenstellen gebildet. Die Haushaltsgliederung für den EVM sieht 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





Nicolai Willius



Wolfgang Risch



Jennyfer Lemler



Christa Strecker-Schneider



Bürgermeister Walter Laub

Rückblick Haushaltsjahr 2024

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 06.05.2025 den Jahresabschluss für das Jahr 2024 mit folgenden Werten fest:

		EUR
1.	**Ergebnisrechnung**	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	285.921,73
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	285.921,73-
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	222.612,51
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.212,35-
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)**	**139.400,16**
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.6	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)**	**0,00**
2.7	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)**	**139.400,16**
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	70.859,53
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	138.326,72-
2.10	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)**	**67.467,19-**
2.11	**Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)**	**71.932,97**
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0,00
2.13	**Anfangsbestand an Zahlungsmitteln**	**225.592,90**
2.14	**Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)**	**71.932,97**
2.15	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)**	**297.525,87**
3.	**Bilanz**	
3.1	Immaterielles Vermögen	0,00
3.2	Sachvermögen	3.051.896,20
3.3	Finanzvermögen	304.893,96
3.4	Abgrenzungsposten	0,00
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	**Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)**	**3.356.790,16**
3.7	Basiskapital	403.807,88-
3.8	Rücklagen	0,00
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	2.395.832,23-
3.11	Rückstellungen	0,00
3.12	Verbindlichkeiten	557.150,05-
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00
3.14	**Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)**	**3.356.790,16-**

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	
		EUR							
		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 vorgetragener 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	Vorträge 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 vorgetragenen 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 17.02.2025

Verbandsvorsitzender
Bürgermeister
Walter Laub

Verbandsrechner
Markus Speck

Das Rechnungsergebnis 2024 wurde am 06.05.2025 durch die Verbands-versammlung festgestellt.

Rückblick Haushaltsjahr 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

Das laufende Haushaltsjahr 2025 verläuft bisher planmäßig bzw. es kam bisher zu keinen nennenswerten Planabweichungen

Haushalt 2026

Der Haushalt 2026 wurde am 15. Oktober 2025 von der Verbandsversammlung in öffentlicher Sitzung beraten und beschlossen.

Ergebnishaushalt

Der vorliegende Ergebnishaushalt weist für das Jahr 2026 einen ausgeglichenen Haushalt aus, da eine kostendeckende Umlage erhoben wird.

Aufwandsseite

Im Wesentlichen beeinflusst wird der Ergebnishaushalt durch die Abschreibungen in Höhe von rd. 180T€. Weiterer größerer Aufwandsposten sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit rd. 108T€, die sonstigen ordentliche Aufwendungen mit rd. 12T€ 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 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. 174T€ 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 2026 verteilt sich auf die Gemeinden wie folgt:

Verbandsumlage Umkirch 2026	
Betriebskostenumlage 50/50 Erg. HH	47.235 €
Betriebskostenumlage Afa/Zins Erg. HH	18.542 €
Tilgungsumlage Fin. HH	32.363 €
Gesamtumlage	**98.140 €**

Verbandsumlage Gottenheim 2026	
Betriebskostenumlage 50/50 Erg. HH	72.235 €
Betriebskostenumlage Afa/Zins Erg. HH	36.459 €
Tilgungsumlage Fin. HH	43.169 €
Gesamtumlage	**151.863 €**

Berechnung Verbandsumlage für 2026

	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	0 €	0 €												
Auflösung SoPo Land							30.867 €	30.867 €	9.589 €	54.166 €				
Sonstige Erträge	35 €	35 €												
	35 €	35 €					30.867 €	30.867 €	9.589 €	54.166 €				
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														
Aufwand Strom	1.600 €	1.600 €												
Gebäude- Elektroniversich.	250 €	250 €												
Unterhalt Fahrz. u. Geräte														
EDV-Aufand	2.000 €	2.000 €												
Aufw. Gottenheim Flutmulde HWSK	0 €	25.000 €												
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 Haftpfl./Unfallkasse	1.050 €	1.050 €												
Zinsen allgm.			250 €	250 €										
Zinsen Flutmulde/RHB alt					47 €	264 €								
Zinsen HRB neu			30 €	30 €										
Planung Abschreibungen							45.275 €	45.275 €	13.396 €	75.673 €				
Zw. Summe Aufwendungen	47.270 €	72.270 €	280 €	280 €	47 €	264 €	45.275 €	45.275 €	13.396 €	75.673 €				
Summe E - A	47.235 €	72.235 €	280 €	280 €	47 €	264 €	14.408 €	14.408 €	3.807 €	21.507 €				
	Betriebskostenumlage Umkirch		47.235 €				*Betriebskostenumlage Gottenheim*		72.235 €					
	B-Umlage Zinsen/Afa Umkirch		18.542 €		65.777 €		*B-Umlage Zinsen/Afa Gottenheim*		36.459 €	108.694 €				
	Tilgungsumlage Umkirch		32.363 €				Tilgungsumlage Gottenheim		43.169 €				2.325 €	13.131 €
	Gesamtumlage Umkirch		98.140 €		Gesamtumlage Gottenheim				151.863 €		30.038 €	30.038 €		

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 01.01.2026	215.097,27 €
Tilgung in 2026	***- 129.661,88 €***
Schuldenstand zum 31.12.2026	**85.435,39 €**
Zinsen in 2026	***- 370,11 €***

Mittelfristiger Finanzplan

Das Umlageniveau liegt laut Finanzplanung in den Folgejahren bei rd. 154T€, wenn keine größeren Unterhaltungsmaßnahmen dazu kommen. Ab 2028 entfällt dann die Tilgungsumlage, da alle Darlehen zurück bezahlt sind und die Tilgung über die Afa finanziert sind.

Ergebnishaushalt

Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	194.525	174.471	151.356	153.760	156.510
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	125.489	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**	**320.084**	**300.030**	**276.915**	**279.319**	**282.069**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.940-	107.940-	85.500-	88.000-	90.000-
15	-	Abschreibungen	171.396-	179.619-	179.619-	179.619-	179.619-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.148-	871-	596-	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.600-	11.600-	11.200-	11.200-	11.950-
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**320.084-**	**300.030-**	**276.915-**	**279.319-**	**282.069-**
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					

Finanzhaushalt

Mittelfristiger Finanzplan - Finanzhaushalt

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.525	174.471	151.356	153.760	156.510
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	70	70	70	70	70
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**194.595**	**174.541**	**151.426**	**153.830**	**156.580**
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	135.940-	107.940-	85.500-	88.000-	90.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.148-	871-	596-	500-	500-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.600-	11.600-	11.200-	11.200-	11.950-
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**148.688-**	**120.411-**	**97.296-**	**99.700-**	**102.450-**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**45.907**	**54.130**	**54.130**	**54.130**	**54.130**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0
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**	**35.907**	**44.130**	**44.130**	**44.130**	**44.130**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	83.531	75.532	31.306	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	129.438-	129.662-	85.436-	0	0
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**45.907-**	**54.130-**	**54.130-**	**0**	**0**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**44.130**	**44.130**
		nachrichtlich:					
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	225.593-	297.526-	287.526-	277.526-	321.656-

Personalaufwendungen

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

Fazit

Der Entwässerungsverband Moos befindet sich in einem sowohl „finanziellen“ als auch „technisch“ geordnetem Zustand. Will heißen, die Bauwerke sind ohne Sanierungsstau und erfüllen ihre Aufgabe. Die Kredite werden bis Ende 2027 getilgt sein, sodass auch ab 2028 die Tilgungsumlage entfallen kann. Aktuell befasst sich der Verband mit der Verbesserung des Hochwasserschutzes für Gottenheim.

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 25.09.2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamtergebnishaushalt

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	160.427,08	194.525	174.471
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	1.460	0
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	41.816,61	48.005	47.235
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	18.411,85	14.491	18.542
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	63.557,91	98.005	72.235
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	36.640,71	32.564	36.459
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	125.486,99	125.489	125.489
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	115.789,73	125.489	125.489
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	9.697,26	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	7,66	0	0
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	7,66	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**285.921,73**	**320.084**	**300.030**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.659,88-	135.940-	107.940-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	13.338,13-	16.500-	16.500-
		42110001 Wartungskosten	3.510,50-	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	2.757,44-	3.200-	3.200-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	19,86-	500-	500-
		42711701 Aufwand EDV	1.748,00-	7.000-	4.000-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	21.741,30-	50.000-	25.000-
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	34.540,28-	36.000-	36.000-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	0,00	740-	740-
		42910300 Aufwand Betriebsführung bn	14.004,37-	17.000-	17.000-
15	-	Abschreibungen	179.616,87-	171.396-	179.619-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	171.396-	179.619-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	179.616,87-	0	0

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	922,67-	1.148-	871-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	500-	500-
		45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	756,02-	534-	311-
		45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	166,65-	114-	60-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.722,31-	11.600-	11.600-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.160,00-	3.200-	3.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.319,89-	3.300-	3.300-
		44311703 Bankgebühren u.ä.	1.594,41-	1.600-	1.600-
		44312000 Telefonaufwand	1.006,74-	950-	950-
		44313000 Bürobedarf	0,00	450-	450-
		44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.641,27-	2.100-	2.100-
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**285.921,73-**	**320.084-**	**300.030-**
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

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222.604,85	194.525	174.471	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	1.460	0	0
		61420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	45.793,45	48.005	47.235	0
		61420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	19.501,12	14.491	18.542	0
		61420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	119.580,42	98.005	72.235	0
		61420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	37.729,86	32.564	36.459	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	7,66	0	0	0
		66510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	7,66	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**	**222.612,51**	**194.595**	**174.541**	**0**
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.585,24-	135.940-	107.940-	0
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	10.234,00-	16.500-	16.500-	0
		72110001 Wartungskosten	3.510,50-	5.000-	5.000-	0
		72411000 Aufwand Strom	2.757,44-	3.200-	3.200-	0
		72411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	19,86-	500-	500-	0
		72711701 Aufwand EDV	1.748,00-	7.000-	4.000-	0
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	0,00	50.000-	25.000-	0
		72910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	34.540,28-	36.000-	36.000-	0
		72910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	23,64-	740-	740-	0
		72910300 Aufwand Betriebsführung bn	15.751,52-	17.000-	17.000-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	922,67-	1.148-	871-	0
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	0,00	500-	500-	0
		75170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	756,02-	534-	311-	0
		75170002 Zinsaufwendungen neu HRB	166,65-	114-	60-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.704,44-	11.600-	11.600-	0
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	3.160,00-	3.200-	3.200-	0
		74310000 Geschäftsauszahlungen	6.319,89-	3.300-	3.300-	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
		74311703 Bankgebühren u.ä.	1.594,40-	1.600-	1.600-	0
		74312000 Telefonaufwand	988,88-	950-	950-	0
		74313000 Bürobedarf	0,00	450-	450-	0
		74411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.641,27-	2.100-	2.100-	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**83.212,35-**	**148.688-**	**120.411-**	**0**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**139.400,16**	**45.907**	**54.130**	**0**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0
		68170000 Investitionszu. von privaten Unterneh	0,00	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0
		68530000 Einz.a.d.Verä.v.Bet.sonst.Anteilsr.	0,00	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000-	10.000-	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	0,00	10.000-	10.000-	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
31	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
32	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**139.400,16**	**35.907**	**44.130**	**0**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	70.859,53	83.531	75.532	0
		69600001 Einzahlung aus Invesitionsumlagen Umkirch	30.182,94	36.440	32.363	0
		69600002 Einzahlung aus Invesitionsumlagen Gottenheim	40.676,59	47.091	43.169	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	138.326,72-	129.438-	129.662-	0
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	129.438-	129.662-	0
		79273050 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	129.215,98-	0	0	0
		79600002 Auszahlung aus Kapitalrückführung Gottenheim	9.110,74-	0	0	0
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**67.467,19-**	**45.907-**	**54.130-**	**0**

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**71.932,97**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
		nachrichtlich:				
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	225.593-	297.526-	0
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	225.593-	297.526-	0

Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	194.525	174.471	151.356	153.760	156.510
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.460	0	0	0	0
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	48.005	47.235	48.315	49.565	50.940
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	14.491	18.542	18.483	18.465	18.465
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	98.005	72.235	48.315	49.565	50.940
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	32.564	36.459	36.243	36.165	36.165
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	125.489	125.489	125.489	125.489	125.489
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	125.489	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**	**320.084**	**300.030**	**276.915**	**279.319**	**282.069**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.940-	107.940-	85.500-	88.000-	90.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	16.500-	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	7.000-	4.000-	4.500-	5.000-	5.000-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	50.000-	25.000-	0	0	0
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	36.000-	36.000-	37.000-	38.000-	39.000-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	740-	740-	800-	800-	800-
		42910300 Aufwand Betriebsführung bn	17.000-	17.000-	18.000-	19.000-	20.000-
15	-	Abschreibungen	171.396-	179.619-	179.619-	179.619-	179.619-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	171.396-	179.619-	179.619-	179.619-	179.619-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.148-	871-	596-	500-	500-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	500-	500-	500-	500-	500-

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5
		45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	534-	311-	86-	0	0
		45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	114-	60-	10-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.600-	11.600-	11.200-	11.200-	11.950-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.200-	3.200-	3.200-	3.200-	3.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	3.300-	3.300-	2.800-	2.800-	2.800-
		44311703 Bankgebühren u.ä.	1.600-	1.600-	1.600-	1.600-	2.000-
		44312000 Telefonaufwand	950-	950-	950-	950-	1.000-
		44313000 Bürobedarf	450-	450-	450-	450-	450-
		44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	2.100-	2.100-	2.200-	2.200-	2.500-
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**320.084-**	**300.030-**	**276.915-**	**279.319-**	**282.069-**
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

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.525	174.471	151.356	153.760	156.510
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.460	0	0	0	0
		61420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	48.005	47.235	48.315	49.565	50.940
		61420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	14.491	18.542	18.483	18.465	18.465
		61420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	98.005	72.235	48.315	49.565	50.940
		61420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	32.564	36.459	36.243	36.165	36.165
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 ldf. Verwaltungstätigkeit	70	70	70	70	70
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**194.595**	**174.541**	**151.426**	**153.830**	**156.580**
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	135.940-	107.940-	85.500-	88.000-	90.000-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	16.500-	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	7.000-	4.000-	4.500-	5.000-	5.000-
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	50.000-	25.000-	0	0	0
		72910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	36.000-	36.000-	37.000-	38.000-	39.000-
		72910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	740-	740-	800-	800-	800-
		72910300 Aufwand Betriebsführung bn	17.000-	17.000-	18.000-	19.000-	20.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.148-	871-	596-	500-	500-
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	500-	500-	500-	500-	500-
		75170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	534-	311-	86-	0	0
		75170002 Zinsaufwendungen neu HRB	114-	60-	10-	0	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.600-	11.600-	11.200-	11.200-	11.950-
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	3.200-	3.200-	3.200-	3.200-	3.200-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	3.300-	3.300-	2.800-	2.800-	2.800-
		74311703 Bankgebühren u.ä.	1.600-	1.600-	1.600-	1.600-	2.000-

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5
		74312000 Telefonaufwand	950-	950-	950-	950-	1.000-
		74313000 Bürobedarf	450-	450-	450-	450-	450-
		74411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	2.100-	2.100-	2.200-	2.200-	2.500-
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**148.688-**	**120.411-**	**97.296-**	**99.700-**	**102.450-**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**45.907**	**54.130**	**54.130**	**54.130**	**54.130**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0
		68170000 Investitionszu. von privaten Unterneh	0	0	0	0	0
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**	**35.907**	**44.130**	**44.130**	**44.130**	**44.130**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	83.531	75.532	31.306	0	0
		69600001 Einzahlung aus Invesitionsumlagen Umkirch	36.440	32.363	10.163	0	0
		69600002 Einzahlung aus Invesitionsumlagen Gottenheim	47.091	43.169	21.143	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	129.438-	129.662-	85.436-	0	0
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	129.438-	129.662-	85.436-	0	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**	**45.907-**	**54.130-**	**54.130-**	**0**	**0**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**44.130**	**44.130**
		nachrichtlich:					
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	225.593-	297.526-	287.526-	277.526-	321.656-
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	225.593-	297.526-	287.526-	277.526-	321.656-

THH1 Gesamthaushalt

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	160.427,08	194.525	174.471
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	1.460	0
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	41.816,61	48.005	47.235
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	18.411,85	14.491	18.542
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	63.557,91	98.005	72.235
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	36.640,71	32.564	36.459
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	125.486,99	125.489	125.489
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	115.789,73	125.489	125.489
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	9.697,26	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	7,66	0	0
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	7,66	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**285.921,73**	**320.084**	**300.030**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.659,88-	135.940-	107.940-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	13.338,13-	16.500-	16.500-
		42110001 Wartungskosten	3.510,50-	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	2.757,44-	3.200-	3.200-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	19,86-	500-	500-
		42711701 Aufwand EDV	1.748,00-	7.000-	4.000-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	21.741,30-	50.000-	25.000-
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	34.540,28-	36.000-	36.000-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	0,00	740-	740-
		42910300 Aufwand Betriebsführung bn	14.004,37-	17.000-	17.000-
15	-	Abschreibungen	179.616,87-	171.396-	179.619-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	171.396-	179.619-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	179.616,87-	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	922,67-	1.148-	871-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	500-	500-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
		45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	756,02-	534-	311-
		45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	166,65-	114-	60-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.722,31-	11.600-	11.600-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.160,00-	3.200-	3.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.319,89-	3.300-	3.300-
		44311703 Bankgebühren u.ä.	1.594,41-	1.600-	1.600-
		44312000 Telefonaufwand	1.006,74-	950-	950-
		44313000 Bürobedarf	0,00	450-	450-
		44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.641,27-	2.100-	2.100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**285.921,73-**	**320.084-**	**300.030-**
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	2.874,81-	0	0
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	6.378,25	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	9.253,06-	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**2.874,81-**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.874,81-**	**0**	**0**

THH1 Gesamthaushalt

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	222.612,51	194.595	174.541	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	1.460	0	0
		61420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	45.793,45	48.005	47.235	0
		61420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	19.501,12	14.491	18.542	0
		61420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	119.580,42	98.005	72.235	0
		61420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	37.729,86	32.564	36.459	0
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	0,00	70	70	0
		66510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	7,66	0	0	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.212,35-	148.688-	120.411-	0
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	10.234,00-	16.500-	16.500-	0
		72110001 Wartungskosten	3.510,50-	5.000-	5.000-	0
		72411000 Aufwand Strom	2.757,44-	3.200-	3.200-	0
		72411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	19,86-	500-	500-	0
		72711701 Aufwand EDV	1.748,00-	7.000-	4.000-	0
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	0,00	50.000-	25.000-	0
		72910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	34.540,28-	36.000-	36.000-	0
		72910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	23,64-	740-	740-	0
		72910300 Aufwand Betriebsführung bn	15.751,52-	17.000-	17.000-	0
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	3.160,00-	3.200-	3.200-	0
		74310000 Geschäftsauszahlungen	6.319,89-	3.300-	3.300-	0
		74311703 Bankgebühren u.ä.	1.594,40-	1.600-	1.600-	0
		74312000 Telefonaufwand	988,88-	950-	950-	0
		74313000 Bürobedarf	0,00	450-	450-	0
		74411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.641,27-	2.100-	2.100-	0
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	0,00	500-	500-	0
		75170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	756,02-	534-	311-	0
		75170002 Zinsaufwendungen neu HRB	166,65-	114-	60-	0
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**139.400,16**	**45.907**	**54.130**	**0**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
		68170000 Investitionszu. von privaten Unterneh	0,00	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0
		68530000 Einz.a.d.Verä.v.Bet.sonst.Anteilsr.	0,00	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000-	10.000-	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	0,00	10.000-	10.000-	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**139.400,16**	**35.907**	**44.130**	**0**

THH1 Gesamthaushalt
11 Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	160.427,08	193.065	174.471
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	41.816,61	48.005	47.235
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	18.411,85	14.491	18.542
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	63.557,91	98.005	72.235
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	36.640,71	32.564	36.459
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**160.427,08**	**193.065**	**174.471**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.288,28-	43.000-	40.000-
		42711701 Aufwand EDV	1.748,00-	7.000-	4.000-
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	34.540,28-	36.000-	36.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.074,30-	7.050-	7.050-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.160,00-	3.200-	3.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.319,89-	1.800-	1.800-
		44311703 Bankgebühren u.ä.	1.594,41-	1.600-	1.600-
		44313000 Bürobedarf	0,00	450-	450-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**47.362,58-**	**50.050-**	**47.050-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**113.064,50**	**143.015**	**127.421**
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**	**113.064,50**	**143.015**	**127.421**

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:

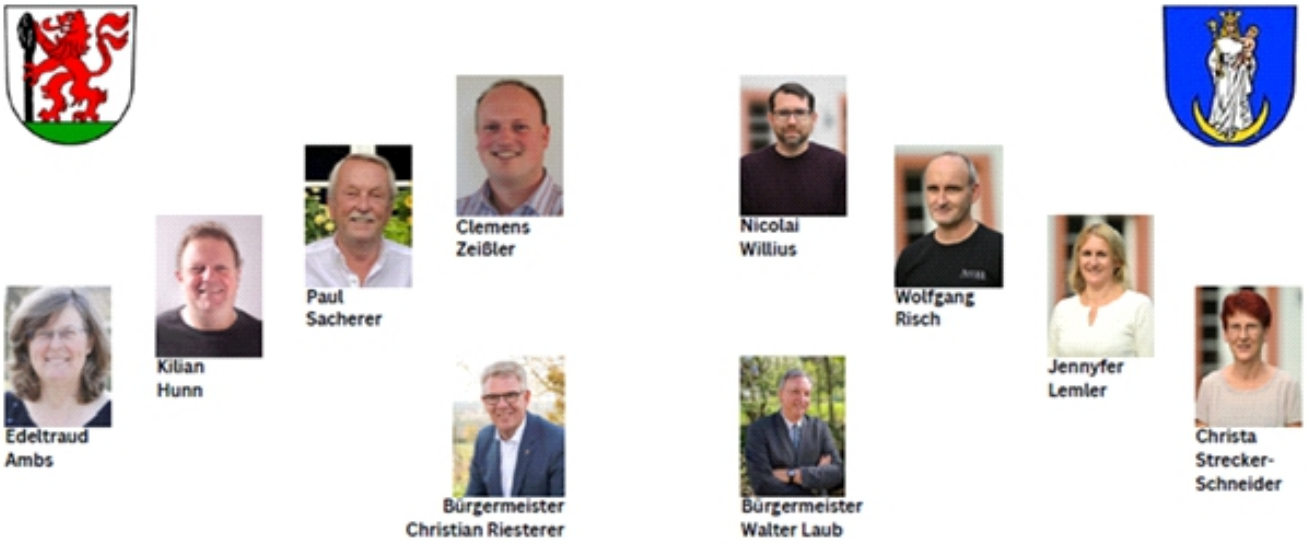
- Abrechnung Betriebskostenumlage
- Laufende Verwaltung
- Verbandsorgane
- Abhaltung der Verbandsversammlung
- Organisatorisches: Abrechnungen etc.

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**



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 2026 setzt sich demnach wie folgt zusammen:

Betriebskostenumlage Gottenheim	72.235 €	
B-Umlage Zinsen/Afa Gottenheim	36.459 €	**108.694 €**
Betriebskostenumlage Umkirch	47.235 €	
B-Umlage Zinsen/Afa Umkirch	18.542 €	**65.777 €**

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

ErgHH	Betriebskostenumlage an den Verband beträgt, von der Gemeinde **Gottenheim** **108.694 €** von der Gemeinde **Umkirch** **65.777 €** 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.
FinHH/Investitionen	Es sind keine investiven Maßnahmen geplant.

THH1 Gesamthaushalt
11 Innere Verwaltung
1110 Steuerung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	160.427,08	193.065	174.471
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	41.816,61	48.005	47.235
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	18.411,85	14.491	18.542
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	63.557,91	98.005	72.235
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	36.640,71	32.564	36.459
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**160.427,08**	**193.065**	**174.471**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.540,28-	36.000-	36.000-
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	34.540,28-	36.000-	36.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.248,10-	4.200-	4.200-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.160,00-	3.200-	3.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	88,10-	800-	800-
		44313000 Bürobedarf	0,00	200-	200-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**37.788,38-**	**40.200-**	**40.200-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**122.638,70**	**152.865**	**134.271**
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**	**122.638,70**	**152.865**	**134.271**

11100001 Verbandversammlung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	160.427,08	193.065	174.471
		31420001 Betriebskostenumlage lfd. Umkirch	41.816,61	48.005	47.235
		31420002 Betriebskostenumlage Zins/Afa Umkirch	18.411,85	14.491	18.542
		31420003 Betriebskostenumlage lfd. Gottenheim	63.557,91	98.005	72.235
		31420004 Betriebskostenumlage Zins/Afa Gottenheim	36.640,71	32.564	36.459
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**160.427,08**	**193.065**	**174.471**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.540,28-	36.000-	36.000-
		42910100 Aufwand Dienstleistung Verwaltung	34.540,28-	36.000-	36.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.248,10-	4.200-	4.200-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.160,00-	3.200-	3.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	88,10-	800-	800-
		44313000 Bürobedarf	0,00	200-	200-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**37.788,38-**	**40.200-**	**40.200-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**122.638,70**	**152.865**	**134.271**
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**	**122.638,70**	**152.865**	**134.271**

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 2026 mit 4T€ festgesetzt.
FinHH/Investitionen	Es sind keine investiven Maßnahmen geplant.

THH1 Gesamthaushalt
11 Innere Verwaltung
1122 Finanzverwaltung, Kasse

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.748,00-	7.000-	4.000-
		42711701 Aufwand EDV	1.748,00-	7.000-	4.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.826,20-	2.850-	2.850-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.231,79-	1.000-	1.000-
		44311703 Bankgebühren u.ä.	1.594,41-	1.600-	1.600-
		44313000 Bürobedarf	0,00	250-	250-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**9.574,20-**	**9.850-**	**6.850-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**9.574,20-**	**9.850-**	**6.850-**
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**	**9.574,20-**	**9.850-**	**6.850-**

11220001 Kasse

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.748,00-	7.000-	4.000-
		42711701 Aufwand EDV	1.748,00-	7.000-	4.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.826,20-	2.850-	2.850-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.231,79-	1.000-	1.000-
		44311703 Bankgebühren u.ä.	1.594,41-	1.600-	1.600-
		44313000 Bürobedarf	0,00	250-	250-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**9.574,20-**	**9.850-**	**6.850-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**9.574,20-**	**9.850-**	**6.850-**
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**	**9.574,20-**	**9.850-**	**6.850-**

THH1 Gesamthaushalt
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	1.460	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	1.460	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	125.486,99	125.489	125.489
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	115.789,73	125.489	125.489
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	9.697,26	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**125.486,99**	**126.949**	**125.489**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.371,60-	92.940-	67.940-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	13.338,13-	16.500-	16.500-
		42110001 Wartungskosten	3.510,50-	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	2.757,44-	3.200-	3.200-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	19,86-	500-	500-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	21.741,30-	50.000-	25.000-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	0,00	740-	740-
		42910300 Aufwand Betriebsführung bn	14.004,37-	17.000-	17.000-
15	-	Abschreibungen	179.616,87-	171.396-	179.619-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	171.396-	179.619-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	179.616,87-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.648,01-	4.550-	4.550-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500-	1.500-
		44312000 Telefonaufwand	1.006,74-	950-	950-
		44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.641,27-	2.100-	2.100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**237.636,48-**	**268.886-**	**252.109-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**112.149,49-**	**141.937-**	**126.620-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	2.873,84-	0	0
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	6.378,25	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	9.252,09-	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**2.873,84-**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**115.023,33-**	**141.937-**	**126.620-**

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. Für den Hochwasserschutz Gottenheim sind 25T€ 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 8T€. 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 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	1.460	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	1.460	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	125.486,99	125.489	125.489
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	115.789,73	125.489	125.489
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	9.697,26	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**125.486,99**	**126.949**	**125.489**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.371,60-	92.940-	67.940-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	13.338,13-	16.500-	16.500-
		42110001 Wartungskosten	3.510,50-	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	2.757,44-	3.200-	3.200-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	19,86-	500-	500-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	21.741,30-	50.000-	25.000-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	0,00	740-	740-
		42910300 Aufwand Betriebsführung bn	14.004,37-	17.000-	17.000-
15	-	Abschreibungen	179.616,87-	171.396-	179.619-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	171.396-	179.619-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	179.616,87-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.648,01-	4.550-	4.550-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500-	1.500-
		44312000 Telefonaufwand	1.006,74-	950-	950-
		44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.641,27-	2.100-	2.100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**237.636,48-**	**268.886-**	**252.109-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**112.149,49-**	**141.937-**	**126.620-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	2.873,84-	0	0
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	6.378,25	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	9.252,09-	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**2.873,84-**	**0**	**0**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	115.023,33-	141.937-	126.620-

55200101 Verbandsanlagen Gemeinkosten

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 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	1.641,27-	3.600-	3.600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500-	1.500-
		44411701 Versicherung Haftpflicht/Unfallkasse	1.641,27-	2.100-	2.100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.641,27-**	**4.100-**	**4.100-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.641,27-**	**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**	**1.641,27-**	**4.100-**	**4.100-**

55200102 Flutmulde

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	1.460	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	1.460	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	63.753,35	63.755	63.755
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	54.056,09	63.755	63.755
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	9.697,26	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**63.753,35**	**65.215**	**63.755**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.875,99-	58.200-	33.200-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	8.000-	8.000-
		42411000 Aufwand Strom	134,69-	200-	200-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	21.741,30-	50.000-	25.000-
15	-	Abschreibungen	89.068,35-	89.069-	89.069-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	89.069-	89.069-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	89.068,35-	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**110.944,34-**	**147.269-**	**122.269-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**47.190,99-**	**82.054-**	**58.514-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	588,58-	0	0
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	1.482,26	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	2.070,84-	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**588,58-**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**47.779,57-**	**82.054-**	**58.514-**

55200103 HRB Dietenbach

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	61.733,64	61.734	61.734
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	61.733,64	61.734	61.734
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**61.733,64**	**61.734**	**61.734**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.495,61-	34.240-	34.240-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	13.338,13-	8.000-	8.000-
		42110001 Wartungskosten	3.510,50-	5.000-	5.000-
		42411000 Aufwand Strom	2.622,75-	3.000-	3.000-
		42411707 Gebäude- u. Elektronikversicherung	19,86-	500-	500-
		42910200 Aufwand Dienstleistung Bauhof	0,00	740-	740-
		42910300 Aufwand Betriebsführung bn	14.004,37-	17.000-	17.000-
15	-	Abschreibungen	90.548,52-	82.327-	90.550-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	82.327-	90.550-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	90.548,52-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.006,74-	950-	950-
		44312000 Telefonaufwand	1.006,74-	950-	950-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**125.050,87-**	**117.517-**	**125.740-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**63.317,23-**	**55.783-**	**64.006-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	2.285,26-	0	0
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	4.895,99	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	7.181,25-	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**2.285,26-**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**65.602,49-**	**55.783-**	**64.006-**

THH1 Gesamthaushalt
61 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	7,66	0	0
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	7,66	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**7,66**	**70**	**70**
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	922,67-	1.148-	871-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	500-	500-
		45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	756,02-	534-	311-
		45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	166,65-	114-	60-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**922,67-**	**1.148-**	**871-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**915,01-**	**1.078-**	**801-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,97-	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	0,97-	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,97-**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**915,98-**	**1.078-**	**801-**

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 31.12.2026 **85.435,39 €**. Die **Zinsbelastung** beträgt in 2026 **370,11 €** und die Belastung für die **Tilgung 129.661,88 €**. 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. 76T€, welche über die Tilgungsumlage gedeckt werden muss.

Tilgungsumlage Gottenheim **43.169 €**

Tilgungsumlage Umkirch **32.363 €**

Hinweis zum aktuellen Budget

KS 61200001 Finanzwirtschaft

Erg.HH	Die Zinsen (inkl. Kassenkreditzinsen) belaufen sich in 2026 auf rund 0,8T€.
Fin.HH/Investitionen	Es sind keine investiven Maßnahmen vorgesehen bzw. Kredite notwendig. Die **Tilgungsleistungen** in 2026 betragen rd. **129T€**. Die Höhe der **Tilgungsumlage** beträgt insgesamt rd. **76T€**. Davon entfallen **32.363 €** auf **Umkirch** und **43.169 €** auf **Gottenheim**.

THH1 Gesamthaushalt
61 Allgemeine Finanzwirtschaft
6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	7,66	0	0
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	7,66	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**7,66**	**70**	**70**
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	922,67-	1.148-	871-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	500-	500-
		45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	756,02-	534-	311-
		45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	166,65-	114-	60-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**922,67-**	**1.148-**	**871-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**915,01-**	**1.078-**	**801-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,97-	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	0,97-	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,97-**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**915,98-**	**1.078-**	**801-**

61200001 Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	7,66	0	0
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	7,66	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	70	70
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**7,66**	**70**	**70**
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	922,67-	1.148-	871-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	500-	500-
		45170001 Zinsaufwendungen alt Flutmulde	756,02-	534-	311-
		45170002 Zinsaufwendungen neu HRB	166,65-	114-	60-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**922,67-**	**1.148-**	**871-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**915,01-**	**1.078-**	**801-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,97-	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	0,97-	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,97-**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**915,98-**	**1.078-**	**801-**

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 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755200103000: 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	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	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**	**0,00**	**10.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**10.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**10.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37,50, KoArt 531) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47,51, KoArt 532) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48) EUR	Kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	Innere Verwaltung	174.471	0	0	40.000-	0	7.050-	0	0	0	127.421
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	125.489	0	0	67.940-	0	184.169-	0	0	0	126.620-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	70	0	0	0	871-	0	0	0	801-
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	70	0	0	0	871-	0	0	0	801-
PROD_SMART	Summe	299.960	70	0	107.940-	0	192.090-	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	127.421	0	0	127.421	0	0	127.421	0
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	72.490-	0	10.000-	82.490-	0	0	82.490-	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	801-	0	0	801-	75.532	129.662-	54.931-	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	801-	0	0	801-	75.532	129.662-	54.931-	0
PROD_SMART	Summe	54.130	0	10.000-	44.130	75.532	129.662-	10.000-	0

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
E R T R A G S L A G E							
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
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	139.400	45.907	54.130	54.130	54.130	54.130
Betrag je Einwohner	EUR/EW	15,73	5,09	6,05	6,01	5,98	5,95
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	129.216	129.438	129.662	85.436	0	0
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
Absoluter Betrag	EUR	10.184	83.531-	75.532-	31.306-	54.130	54.130
Betrag je Einwohner	EUR/EW	1,15	9,26-	8,44-	3,48-	5,98	5,95
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)							
absoluter Betrag	EUR	1.523	2.407	2.696	2.881	2.443	2.116
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	297.526	215.593	287.526	277.526	321.656	365.786
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	EUR	804.881					
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	EUR	403.808					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme	%	23,98					
9.3. Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	76,02					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	103,01					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	EUR	344.536					
Betrag je Einwohner	EUR/EW	38,88					
11.1. Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	EUR	67.467-	45.907-	54.130-	54.130-	0	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 2025 EUR	Haushaltsjah 2026 EUR	Haushaltsjah +1 EUR	Haushaltsja +2 EUR	Haushaltsja +3 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	297.526				
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**	**297.526**				
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	44.130	44.130
9	=	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**297.526**	**287.526**	**277.526**	**321.656**	**365.786**
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**	**297.526**	**287.526**	**277.526**	**321.656**	**365.786**
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	**2.407**	**2.696**	**2.881**	**2.443**	**2.116**

Anlage 12

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen [2) 3)]			
		2026	2027	2028	2029
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1 [1)]	2	3	4	5
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2025	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 jew eilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt w aren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig w erden.

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 w eitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren aus der besonderen Darstellung nach § 1 Abs. 3 Nr. 4 Halbs. 2 GemHVO zu übernehmen.

Anlage 13

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen	**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 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	***215***	***85***
1.2.6 sonstige Bereiche [1)]	***0***	***0***
1.3 **Kassenkredite**	**0**	**0**
1.4. **Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	**0**	**0**
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	**215**	**85**

Nachrichtlich:

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

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***
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	***0***	***0***

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung [2) 3)]

3.1 Anleihen	***0***	***0***
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	***215***	***85***
3.3 Kassenkredite	***0***	***0***
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	***0***	***0***
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	***215***	***85***
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	***0***	***0***
3. Konsolidierte Gesamtschulden	***215***	***85***

[1)] Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger

[2)] einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

[3)] nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss 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 einer besonderen Nummer anzugeben.