



WIRTSCHAFTSPLAN 2024



Inhalt

Organe des Abwasserzweckverbandes	Seite 2
Allgemeines	Seite 4
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024	Seite 9
Wirtschaftsplan 2024	Seite 9
Beschluss der Verbandsversammlung	Seite 11
Erfolgsplan	Seite 13
Liquiditätsplan	Seite 20
Investitionsmaßnahmen	Seite 22
Verpflichtungsermächtigungen	Seite 39
Voraussichtlicher Stand der Schulden	Seite 40
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	Seite 41
Stellenübersicht	Seite 42
Aufteilung der Verbandsumlagen	Seite 43



Verbandsvorsitzender	Bürgermeister Prof. Dr. Haag	Freiburg i.Br.
1. Stellvertreter	N.N.	
2. Stellvertreter	Bürgermeister Hollemann	Denzlingen
Verbandsversammlung	Bürgermeister Prof. Dr. Haag Bürgermeister Kindel Bürgermeister Lotis Bürgermeister Schneckenburger Bürgermeister Kaiser Bürgermeister Hollemann Bürgermeister Dr. Widmann Bürgermeister Bruder Bürgermeister Metz Bürgermeisterin Buchheit Dipl.-Ing. Hölscher Dipl.-Ing. Uekermann Bürgermeister Herbstritt Bürgermeister Riesterer Bürgermeister Walz Bürgermeister Rötzer Bürgermeister Walz Bürgermeister Dr. Bröcker Bürgermeister Hall Bürgermeister Bußhardt Bürgermeister Mursa Bürgermeister Dr. Ante Bürgermeister Vosberg Bürgermeister Mahler Bürgermeister Schlegel Bürgermeister Kietz Bürgermeister Kiss Bürgermeisterin Kleeb Bürgermeister Hagenacker Bürgermeister Laub Bürgermeister Brügner Oberbürgermeister Schmieder	Freiburg i.Br. - Vorsitzender - Au Bahlingen Bötzingen Buchenbach Denzlingen Ebringen Eichstetten Endingen a.K. Freiburg i.Br. Freiburg i.Br. Freiburg i. Br. Glottertal Gottenheim Gundelfingen Gutach i.Br. Heuweiler Horben Kirchzarten Malterdingen March Merzhausen Oberried Pfaffenweiler Reute Riegel Schallstadt Stegen Teningen Umkirch Vörstetten Waldkirch i.Br.
Verwaltungsrat	Bürgermeister Prof. Dr. Haag Bürgermeisterin Buchheit N.N. Bürgermeister Hall Dipl.-Ing. Hölscher Bürgermeister Hollemann Bürgermeister Laub Bürgermeister Lotis Bürgermeister Kiss Dipl.-Ing. Uekermann	Freiburg i.Br. - Vorsitzender - Freiburg i.Br. Kirchzarten Freiburg i.Br. Denzlingen Umkirch Bahlingen Schallstadt Freiburg i.Br.



Geschäftsführung: M.Eng. Mirco Ebeling
Dipl. Verww. (FH) Andreas Bechtold

Erster Geschäftsführer,
Kaufmännischer Geschäftsführer

Geschäftsstelle: 79108 Freiburg i.Br., Hanferstr. 6
Tel.: 0761 / 152 17-00
Fax: 0761 / 152 17-56
E-Mail: geschaeftsstelle@azv-breisgau.de
Internet: www.azv-breisgau.de

Klärwerk: 79362 Forchheim, Zum Klärwerk
Tel.: 07642 / 68 96-0
Fax: 07642 / 68 96-240
E-Mail: klaeranlage@azv-breisgau.de
M. Sc. Christian Schweizer

Betriebsleiter

Aufsichts- und
Prüfungsbehörden: Aufsichtsbehörde

Regierungspräsidium Freiburg

Umweltschutzämter der
Landkreise Breisgau-Hoch-
schwarzwald, Emmendingen und
der Stadt Freiburg

Überörtliche Kassen- und
Rechnungsprüfung

Gemeindeprüfungsanstalt
Baden-Württemberg, Karlsruhe

Allgemeines

Die Städte Endingen a.K., Freiburg i.Br. und Waldkirch i.Br. sowie die Gemeinden Au, Bahlingen, Bötzingen, Buchenbach, Denzlingen, Ebringen, Eichstetten, Glottertal, Gottenheim, Gundelfingen, Gutach i.Br., Heuweiler, Horben, Kirchzarten, Malterdingen, March, Merzhausen, Oberried, Pfaffenweiler, Reute, Riegel, Schallstadt, Stegen, Teningen, Umkirch und Vörstetten bilden einen Zweckverband im Sinne des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in der Fassung vom 16.09.1974 (GBl. 1974 S. 408 ff).

Die Gemeinde Forchheim, der Ortsteil Wasenweiler der Gemeinde Ihringen, die Gemeinden Weisweil und Rheinhausen sind - ohne Mitglieder des Verbandes zu sein - abwassertechnisch an die Verbandsanlagen angeschlossen.

Der Zweckverband führt den Namen „Abwasserzweckverband Breisgauer Bucht“ und hat seinen Sitz in Freiburg i.Br., Hanferstraße 6. Er ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Er erstrebt keinen Gewinn.

Das Verbandsgebiet bilden die Gemarkungen der Mitgliedsgemeinden sowie der Gemeinde Forchheim. Es hat eine Größe von rund 650 Quadratkilometern. Es wird im Süden durch die Mengener Brücke, im Westen durch den Ostrand des Tunibergs und des Kaiserstuhls, im Norden durch die Riegeler Pforte und im Osten durch die unteren Flusstäler von Elz, Glotter und Dreisam begrenzt. Die fortgeschriebene Wohnbevölkerung betrug am 30.06.2022 nach dem amtlichen Gemeindeverzeichnis für Baden-Württemberg 381.353 Einwohner.

Der Zweckverband hat die Aufgabe, zur Reinhaltung der Gewässer die im Verbandsgebiet anfallenden häuslichen, gewerblichen und industriellen Abwässer zu sammeln und vor ihrer Einleitung in den Vorfluter in einer Verbandskläranlage zu reinigen sowie die anfallenden Schlamm- und Abfallstoffe abzuführen und unschädlich unterzubringen. Der Zweckverband berät und betreut darüber hinaus einen Teil seiner Mitglieder auf dem Gebiet der Abwasserbeseitigung. Er kann sich zur Erfüllung seiner Aufgaben Dritter bedienen und Unternehmen gründen. Die zur Erfüllung der Verbandsaufgaben benötigten Mittel werden im Wesentlichen durch Einlagen bzw. Umlagen der Mitglieder aufgebracht.

Zur Durchführung der Verbandsaufgaben unterhält der Abwasserzweckverband ein Kanalnetz von rd. 140 Kilometern Länge, 29 Abwassermengenmessstationen, 4 Pumpwerke, ein Klärwerk für 660.000 Einwohnergleichwerte in Forchheim und eine Geschäftsstelle mit Betriebshof für die Kanalunterhaltung in Freiburg. Der Geschäftsstelle obliegt insbesondere Planung, Ausschreibung und Bauleitung von weiteren Verbandsmaßnahmen, die Kanalunterhaltung, die allgemeine Bauverwaltung sowie Finanzierung und Verwaltung der gesamten Projekte des Abwasserzweckverbandes.

Investitionen - Bauausführungen 2024

Klärwerk

Erweiterung der Kläranlage

Die Erweiterung der Kläranlage ist bis auf die Erneuerung der Nachklärbeckenausrüstung abgeschlossen. Die Nachklärbecken konnten aufgrund der mangelhaften Ausrüstung nur sehr eingeschränkt in Betrieb genommen werden. Die Ablaufrinnen der Nachklärbecken haben der Auftriebsbelastung bei der erstmaligen Befüllung nicht standgehalten. Die Stahlkonstruktion war irreparabel geschädigt und musste vollständig ersetzt werden. Darüber hinaus haben sich auch die Rümer als statisch unterdimensioniert erwiesen. Die Rümerbrücken konnten aufgrund dessen nicht bestimmungsgemäß genutzt werden und mussten nachträglich verstärkt werden, um die Gebrauchsfähigkeit herstellen zu können.

Auf der Grundlage einer intensiven Aufarbeitung der Mängel und ingenieurtechnischer Sanierungsplanungen wurden die notwendigen Bauaufträge im Rahmen der Ersatzvornahme durch den Verband vergeben. Die Sanierung der beiden Nachklärbecken konnte im November 2022 abgeschlossen werden und daraufhin wurde im Januar 2023 dem Regierungspräsidium Freiburg die vollumfängliche Inbetriebnahme der Biologieerweiterung mitgeteilt.

Betriebsgebäude

Die Arbeiten zum Neubau des Betriebsgebäudes wurden im Laufe des Jahres 2023 abgeschlossen. Das Betriebsgebäude konnte im 2. Quartal 2023 in wesentlichen Teilen in Betrieb genommen und bezogen werden. Für noch ausstehende Zahlungen zum Projektabschluss sind 0,1 Mio. Euro im Jahr 2024 vorgesehen.

Mittelfristige Finanzplanung 2024 - 2027

Neben verschiedenen allgemeinen Sanierungsmaßnahmen sind in der Mittelfristigen Finanzplanung folgende Investitionen auf der Kläranlage vorgesehen:

Umbau-, Erneuerungs- und Erweiterungsmaßnahmen

Erneuerung der Klärgasaufbereitung

Auf der Kläranlage ist ein Überschuss an Klärgas zu verzeichnen, der aktuell nicht verwertet werden kann (Druckvorlage VR-NR. 901). Zur Steigerung der Stromselbstproduktion sind für die Erweiterung der Gasaufbereitungs- und BHKW-Anlagen 2024 900.000 Euro veranschlagt.

Erneuerung der BHKW-Anlage

Die bestehende BHKW-Anlage (insbesondere die Module 1 und 2) zeichnet sich altersbedingt durch regelmäßige Störungen aus. Hinzu kommt die stetige Steigerung des Klärgasanfalls aufgrund der Fremdstoffannahme. Zur Gewährleistung der Betriebssicherheit und für eine eventuelle Erweiterung der BHKW-Anlage sind in den Jahren 2024 bis 2026 insgesamt 5,15 Mio. Euro veranschlagt. Zur Umsetzung der Maßnahme sind die komplexen rechtlichen und technischen Randbedingungen zu berücksichtigen und bedürfen noch einer detaillierten Betrachtung.

Erneuerung Turboverdichter

Die Turboverdichter erzeugen die benötigte Luft für die biologische Reinigung. Die vier Verdichter der alten Biologie sind 30 Jahre alt und energieintensiver als die Verdichter der neuen Biologie. Eine Erneuerung wird sich in wenigen Jahren amortisieren (Druckvorlage VR-Nr. 902). Als erster Schritt wurde 2023 mit dem Austausch von zwei Verdichtern begonnen, hierfür sind 2024 100.000 Euro für die Schlusszahlung vorgesehen. Der Austausch der beiden anderen Verdichter kann aus elektrotechnischen Gründen erst zu einem späteren Zeitpunkt erfolgen.

Ersatzbeschaffung Faulturmmischer

Für die Umwälzung in den drei Faulbehältern sind seit über 40 Jahren Schraubenschaufler der Firma Heilberg im Einsatz. Ein störungsbedingter Ausfall eines Mischers von mehreren Tagen hätte zur Folge, dass der gesamte Behälter außer Betrieb genommen werden müsste. Zur Reduzierung von Stillstandszeiten in der Klärschlammfäulung ist die Beschaffung eines vierten Schraubenschauflers vorgesehen, Investitionsvolumen rd. 140.000 Euro.

Migration AC450 Controller

Die Prozesssteuerungen (AC450 Controller) im Bereich der Flockungsfiltration und Fäulung sind zum Juli 2021 in die „Classic Phase“ versetzt worden und werden seitens des Herstellers, der Fa. ABB, nicht weiter unterstützt. Der einzige dann noch verbleibende AC450 Controller in der Klärschlamm-trocknung soll bis zum eventuellen Neubau der Monoklärschlamm-trocknung erhalten bleiben. Der Austausch der Controller konnte 2023 nicht umgesetzt werden und soll nun 2024 erfolgen. Hierfür sind 2024 200.000 Euro vorgesehen.

Maschinelle Überschussschlammeindickung (Dekanter)

Die drei Eindick-Zentrifugen der Firma Alfa Laval sind seit 28 Jahren im Einsatz und unterliegen einer hohen Beanspruchung durch den Überschussschlamm. Zur Gewährleistung der Betriebssicherheit ist eine Erneuerung der drei Maschinen erforderlich. Hierfür sind 400.000 Euro in 2024 und 600.000 Euro in 2025 vorgesehen.

Erneuerung Klärschlammmentwässerung

Die vier Kammerfilterpressen zur Entwässerung des ausgefaulten Schlammes sind zeitgleich mit der Verbandskläranlage in Betrieb gegangen. Aufgrund des Alters der Anlage und der unbefriedigenden Entwässerungsergebnisse wurden bereits im Jahr 2014/2015 Überlegungen zur Modernisierung der Anlage angestellt. Es wurden unter anderem auch Betriebsversuche mit Hochleistungs-Dekantern gefahren. Die Entwässerungsergebnisse wurden durchweg positiv bewertet. Die Neuanschaffung von zwei Entwässerungs-Dekantern und demzufolge die Stilllegung der Kammerfilterpressen ist für das Jahr 2026 geplant, hierfür sind 2025 zur Vorbereitung 100.000 Euro veranschlagt und 2026 für die Umsetzung der Maßnahme 800.000 Euro.

4. Reinigungsstufe

Für den Bau der sogenannten 4. Reinigungsstufe, einer Anlage zur Entnahme von organischen Spurenstoffen, wie z.B. Arzneimittelrückständen und Mikroverunreinigungen, aus dem Abwasser, wird mit einem Investitionsvolumen von rd. 30,0 Mio. Euro gerechnet. In den Jahren 2026 bis 2027 sind insgesamt 6,3 Mio. Euro veranschlagt.

Sanierungsmaßnahmen

Rücklaufschlammumpwerk – betontechnische Sanierung

Altersbedingt und aufgrund der hohen Beanspruchung durch das Medium ist eine betontechnische Sanierung des Pumpensumpfs und des Maschinenraums erforderlich. Die Instandsetzungskosten werden auf rd. 0,5 Mio. Euro geschätzt und sind im Jahr 2026 eingestellt.

Liquiditätsplan 2024

Aus der mittelfristigen Finanzplanung ergeben sich die wesentlichen Positionen 2024 der Investitionen auf der Kläranlage mit 2.440.000 Euro.

	2024 Euro	2025 Euro	2026 Euro	2027 Euro
Umbau-, Erneuerungs- u. Erweiterungsmaßnahmen				
Betriebsgebäude mit Labor und Verwaltungsgebäude	100.000			
Erneuerung Klärgasaufbereitung	900.000			
Erweiterung BHKW-Anlage	200.000	2.500.000	2.450.000	
Erneuerung Turboverdichter	100.000			
Faulturmmischer	140.000			
Migration AC450 Controller	200.000			
Maschinelle Überschussschlammabdichtung (Dekanter)	400.000	600.000		
Erneuerung Klärschlammwässerung		100.000	800.000	
4. Reinigungsstufe (Spurenstoffentnahme)			300.000	6.000.000
Summe:	2.040.000	3.200.000	3.550.000	6.000.000
Sanierungsmaßnahmen				
Rücklaufschlammumpwerk			500.000	
Allgem. Sanierungs- u. Unterhaltungsmaßnahmen	400.000	400.000	400.000	400.000
Summe:	400.000	400.000	900.000	400.000
Jahressumme Kläranlage	2.440.000	3.600.000	4.450.000	6.400.000

davon 2024 aktivierte Eigenleistungen i. H. v. 66.000 Euro

Daneben sind 2024 folgende Maßnahmen vorgesehen:

Kanalnetz 4.040.000 Euro
davon Anteil Sondervermögen 232.000 Euro
davon aktivierte Eigenleistungen 74.000 Euro

Sanierung Freiburg-Nord, Abschnitt H 141 bis 148 H 146
inkl. Messbauwerk 2.700.000 Euro

Verlegung des Verbandskanals „Ebnet-Stegen“ in Ebnet (Schlossgelände)
auf einer Länge von 170 m ((Doppelfunktion 55/45)
-> *Kostenanteil der Stadt Freiburg* 345.000 Euro
153.000 Euro

Kanalerneuerung Merzhausen – Hexentalstraße
Teilstrecke Bereich Kreisverkehr (Doppelfunktion 50/50)
-> *Kostenanteil der Gemeinde Merzhausen* 158.000 Euro
79.000 Euro

Messbauwerk Umkirch, Erneuerung der Messtechnik und des Messbauwerks 100.000 Euro

Messbauwerk Gundelfingen (Rankmatten), Erneuerung der Messtechnik 30.000 Euro

Messbauwerk Malterdingen, Erneuerung der Messtechnik, Höhenstandsmessung 30.000 Euro

Pumpwerk Forchheim, Sanierung 95.000 Euro

Pumpwerk Riegel, Sanierung 95.000 Euro

Pumpwerk Riegel, Bau einer Zaunanlage 15.000 Euro

Regenrückhaltebecken Forchheim – Bau einer Zaunanlage 162.000 Euro

Sanierung des Verbandssammlers 310.000 Euro

Die Kosten werden von den durch die Maßnahme Begünstigten getragen, siehe Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit des Liquiditätsplans.

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024

Im Zuge der Novellierung des Eigenbetriebsrechts zum 01.01.2022 musste die Struktur des Wirtschaftsplans spätestens zum 01.01.2023 angepasst werden. Diese Vorgabe setzte der Verband mit dem Wirtschaftsplan 2023 um. Da der Erfolgsplan im Wesentlichen der bisherigen G+V entspricht, konnte neben den Ansätzen des laufenden Jahres und des Vorjahres auch das jeweilige Rechnungsergebnis dargestellt werden.

Der Liquiditätsplan löst den bisherigen Vermögensplan ab. Hier ist lediglich die Darstellung der Ansätze des Vorjahres und des laufenden Jahres möglich, eine Darstellung der Rechnungsergebnisse ist nicht möglich.

Erfolgsplan

Zur Erläuterung werden nachfolgend die Eckdaten des Wirtschaftsplan 2024 dargestellt:
Verbandsumlagen:

	RE 2022 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ansatz 2024 Euro
Betriebs- und Verwaltungskostenumlage	9.956.900	13.388.200*	13.730.300
Kapitadienstumlage	6.257.205	7.950.000	8.060.000
Summe	16.214.105	21.338.200	21.790.300

*zur Reduzierung der Belastung der Umlage waren in 2023 2,0 Mio. Euro als Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse veranschlagt.

Materialaufwand:

Mit dem neuen Eigenbetriebsrecht sind die Materialaufwendungen zukünftig zu unterscheiden in Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren und in Aufwendungen für bezogene Leistungen. Diese Differenzierung kann erstmals zum WP 2024 getroffen werden.

Konten	RE 2022 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ansatz 2024 Euro
520/720 Elektrobereich	261.224	385.000	422.600
521/721 Maschinenteknik	542.759	761.500	848.000
522/722 IT	372.439	329.100	388.800

Im Elektrobereich sind die Ansatzserhöhungen auf die Wartungsverträge, Baumaßnahmen bei den Vor- und Nachklärbecken sowie Erneuerung des Funksystems zurückzuführen. Der Mehraufwand in der Maschinenteknik liegt an den anstehenden Reparaturmaßnahmen u.a. an den Faulturmmischern. In der IT müssen aufgrund der verschlechterten Sicherheitslage (Hacker) umfangreiche externe Dienstleistungen im Bereich des Netzwerks und der Windowsumgebung in Anspruch genommen werden.

Betriebsstrom:

Der Ansatz 2023 basierte auf dem Ergebnis der Strompreisausschreibung von August 2022 vor dem Hintergrund des Ukrainekrieges. Dem Ansatz 2024 liegt ebenfalls das Ergebnis der Strompreisausschreibung zugrunde, allerdings von August 2023.

Personalaufwand:

Dem Personalaufwand basiert auf dem Tarifabschluss 2023, mit einem Inflationsausgleich von 3.000 Euro, der in den Monaten Juni 2022 bis einschließlich Februar 2024 ausgezahlt wird. Ab März 2024 werden die Tabellenentgelte um einen Sockelbetrag von 200 Euro erhöht und danach um zusätzlich 5,5 %. Neben diesen tariflichen Steigerungen berücksichtigt der Etat noch strukturelle Steigerungen sowie den geplanten Wechsel vom TVöD zum TV-V, vorbehaltlich der Beschlussfassung durch die Verbandsversammlung. Die Überleitung vom TVöD in den TV-V erfolgt in zwei Schritten. Da der Wechsel zum 01.07.2024 geplant ist, wird im ersten Schritt 2024 mit einem Mehraufwand von rd. 160.000 Euro gerechnet, der zweite Schritt erfolgt zwei Jahre später, wenn der gesetzlich vorgesehene Aufstieg in die nächsthöhere Stufe erfolgt, kalkulierter Mehraufwand rd. 130.000 Euro. In Summe liegt die kalkulierte Belastung des Wechsels vom TVöD zum TV-V bei rd. 450.000 Euro (Veranschlagung 2024/2025 jeweils rd. 160.000 Euro und 2026 130.000 Euro). Im Stellenplan ist für den Aufbau und die Betreuung eines Energiemanagementsystems sowie zur Betreuung des Abwassermengennetzes eine neue Stelle in EG 11 berücksichtigt.

Abschreibungen:

Der Anstieg der Abschreibungen im Vergleich zum RE 2022 ist auf die Inbetriebnahme der Erweiterung der Kläranlage sowie des Labor- und Verwaltungsgebäudes zurückzuführen.

Zinsaufwand:

Beim Zinsaufwand wurde für Neuaufnahmen mit einem Zinssatz von 4 % kalkuliert; geplante Kreditaufnahmen im Finanzplanungszeitraum (2024: 5,6 Mio. Euro, 2025: 2,4 Mio. Euro, 2026: 3,4 Mio. Euro, 2027: 2,2 Mio. Euro).

Verbandsumlagen

Die Verbandsumlagen belaufen sich auf rd. 21,8 Mio. Euro und liegen um rd. 0,5 Mio. Euro über den Vorjahresansätzen.

Auf die Auflösung empfangener Ertragszuschüsse wird 2024 verzichtet.

Im Planungszeitraum bis 2027 sieht die Mittelfristige Finanzplanung folgende Gesamtumlagen vor:

2024: 21,8 Mio. Euro

2025: 22,4 Mio. Euro

2026: 23,3 Mio. Euro

2027: 24,5 Mio. Euro

Die Verbandsversammlung des Abwasserzweckverbandes Breisgauer Bucht hat am 01.12.2023 aufgrund des § 18 GKZ i.V. mit § 79 GemO und § 14 EigBG folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 beschlossen:

Erfolgs- und Liquiditätsplan

1.	im Erfolgsplan mit den folgenden Beträgen	
1.1	Gesamtbetrag der Erträge	23.349.300 €
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	23.349.300 €
1.3	Jahresergebnis	0 €
	(Saldo aus 1.1 und 1.2)	
2.	im Liquiditätsplan mit den folgenden Beträgen	
2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	23.209.300 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	15.289.300 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss	7.920.000 €
	(Saldo aus 2.1 und 2.2)	
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.263.000 €
2.6	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	7.263.000 €
	(Saldo aus 2.4 und 2.5)	
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss	657.000 €
	(Saldo aus 2.3 und 2.6)	
2.8	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.832.000 €
2.9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.510.000 €
2.10	Finanzierungsbedarf aus Finanzierungstätigkeit	678.000 €
	(Saldo aus 2.8 und 2.9)	
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-21.000 €
	(Saldo aus 2.7 und 2.10)	



Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen
(Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 5.600.000 €

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungser-
mächtigungen wird festgesetzt auf 3.100.000 €

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgelegt auf 5.000.000 €

Umlagen

Die Verbandsumlagen werden gemäß §§ 18, 19, 20 der
Verbandssatzung wie folgt festgelegt:

-> Betriebs- und Verwaltungskostenumlage	13.730.300 €
-> Kapitaldienstumlage	8.060.000 €
-> Gesamtumlagen	21.790.300 €

Die Verbandsumlagen für das Jahr 2024 werden je zu einem Viertel ihres Jahresbetrags

am 15. Februar
am 15. Mai
am 15. August
am 15. November

des Jahres fällig.

Gutschriften/Nachforderungen von Umlagen aus dem Vorjahr sind mit den
Umlagen des laufenden Jahres zu verrechnen.

Geschäftsführung
des Abwasserzweckverbandes
Breisgauer Bucht

(Ebeling) (Bechtold)

Freiburg, den 01.12.2023

Die im Wirtschaftsjahr zuviel bzw. zuwenig erhobenen Umlagenteile werden den Mitgliedern
im nachfolgenden Wirtschaftsjahr anteilig gutgeschrieben bzw. belastet.

Nr.	Wirtschaftsplan 2024 Erfolgsplan - Finanzplanung	Konto	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
			1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse							
	Einnahmen aus der Behandlung von Fremdstoffen (steuerpflichtig)	111	384.024,85	370.000	270.000	283.500	292.000	300.800
	Einnahmen aus der Behandlung von Fremdstoffen (nicht steuerpflichtig)	112	329.302,34	280.000	300.000	315.000	324.500	334.200
	Mieten	114	113.117,71	116.000	116.000	121.800	125.500	129.300
	Kostenersätze Weisweil, Rheinhausen	150	122.512,18	160.000	160.000	168.000	173.000	178.200
	Kostenersätze und vermischte Einnahmen Betrieb	151	104.023,51	77.000	51.000	53.600	55.200	56.900
	Kostenersätze und vermischte Einnahmen Verwaltung	152	214.272,92	280.000	308.000	323.400	333.100	343.100
	Kostenersatz vom KZV Südbaden	154	0,00	0	150.000	157.500	162.200	167.100
	Einnahmen Stromerzeugung	159	40.470,50	19.000	64.000	64.000	64.000	64.000
	Summe Umsatzerlöse		1.307.724,01	1.302.000	1.419.000	1.486.800	1.529.500	1.573.600
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen		248.346,60	110.000	140.000	0	0	0
	Verrechnung der Ingenieurleistungen	153	248.346,60	110.000	140.000	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge							
	Innere Verrechnung der Abwasserabgabe (nicht zahlungswirksam)	169	388.570,00	100.000	0	250.000	250.000	100.000
	Betriebs- und Verwaltungskostenumlage	172	9.956.899,65	13.388.200	13.730.300	14.072.900	14.700.500	15.656.200
	Kapitaldienstumlage	173	6.257.204,84	7.950.000	8.060.000	8.320.000	8.570.000	8.800.000
	Auflösung erhaltener Ertragszuschüsse	280	0,00	2.000.000	0	0	0	0
	Summe Sonstige betriebliche Erträge		16.602.674,49	23.438.200	21.790.300	22.642.900	23.520.500	24.556.200
5.	Materialaufwand:							
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren							
	Unterhaltung Gebäude, bauliche Anlagen und Tiefbauten	500	63.095,53	75.000	58.000	60.900	62.700	64.600
	Unterhaltung Straßen, Wege und Grünflächen	510	23.719,67	25.000	25.000	26.300	27.100	27.900
	Unterhaltung Kanäle, Rückhaltebecken und Messbauwerke	513	175.155,84	167.200	79.500	83.500	86.000	88.600
	Ersatzteile, Ausrüstung Elektrobereich	520	261.224,08	385.000	367.000	385.400	397.000	408.900
	Ersatzteile, Ausrüstung Maschinen und Sonstiges	521	542.758,83	761.500	519.000	545.000	561.400	578.200
	EDV und Büromaschinen	522	375.438,85	329.100	202.800	212.900	219.300	225.900
	Dienst- und Schutzkleidung	560	91.874,36	111.200	28.500	29.900	30.800	31.700
	Betriebsstrom	573	0,00	0	0	0	0	0
	Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel, Laborbedarf	579	1.045.698,62	1.550.000	1.600.000	1.680.000	1.730.400	1.782.300
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen							
	Unterhaltung Gebäude, bauliche Anlagen und Tiefbauten	700	0,00	0	32.000	33.600	34.600	35.600
	Unterhaltung Straßen, Wege und Grünflächen	710	0,00	0	0	0	0	0
	Unterhaltung Kanäle, Rückhaltebecken und Messbauwerke	713	0,00	0	149.500	157.000	161.700	166.600
	Ersatzteile, Ausrüstung Elektrobereich	720	0,00	0	55.600	58.400	60.200	62.000
	Ersatzteile, Ausrüstung Maschinen und Sonstiges	721	0,00	0	329.000	345.500	355.900	366.600
	EDV und Büromaschinen	722	0,00	0	186.000	195.300	201.200	207.200
	Dienst- und Schutzkleidung, Reinigung	760	0,00	0	67.800	71.200	73.300	75.500
	Betriebsstrom	773	803.619,10	3.792.000	1.135.000	1.000.000	1.000.000	1.100.000
	Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel, Laborbedarf							
	Entsorgungskosten	673	625.275,00	750.000	780.000	819.000	843.600	868.900
	Summe Materialaufwand		4.007.859,88	7.946.000	5.614.700	5.703.900	5.845.200	6.090.500

Wirtschaftsplan 2024		Konto	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
						2022	2023	2024
Erfolgsplan - Finanzplanung			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Nr.			1	2	3	4	5	6
6.	Personalaufwand							
a)	Löhne und Gehälter	410/414	4.466.262,43	4.950.000	5.534.000	5.870.000	6.111.100	6.359.400
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon Altersversorgung	430-450 430/434	1.535.868,51 653.073,04	1.756.000 749.000	1.918.000 795.100	1.975.500 819.000	2.034.800 843.600	2.095.800 868.900
	Summe Personalaufwand		6.002.130,94	6.706.000	7.452.000	7.845.500	8.145.900	8.455.200
7.	Abschreibungen							
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	861	5.177.163,95	6.460.000	6.520.000	6.600.000	6.800.000	6.900.000
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten							
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen							
	Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeiten	400	8.057,88	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Personalnebenkosten	460	128.218,02	96.000	99.400	50.000	50.000	50.000
	Gebühren, Abwasserabgabe	541	878.544,81	888.500	876.700	876.700	876.700	876.700
	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	542	127.707,31	200.500	209.500	220.000	226.600	233.400
	Unterh. Instands. Fahrzeuge	550	67.231,64	65.000	65.000	68.300	70.300	72.400
	Treib- u. Schmierst. Fahrzeuge	553	28.528,21	27.000	26.000	27.300	28.100	28.900
	Kraftfahrzeugversicherungen	556	12.623,24	14.000	15.000	15.800	16.300	16.800
	Aus- u. Fortbildung	562	90.662,37	80.000	99.500	104.500	80.000	80.000
	Versicherungen	641	152.747,89	175.000	190.000	199.500	205.500	211.700
	Bürobedarf	650	8.025,54	7.100	7.700	8.100	7.100	7.100
	Bücher und Zeitschriften	651	5.040,14	8.300	8.500	8.900	8.300	8.300
	Versand- und Telekommunikationsaufwand	652	55.999,22	55.300	65.100	68.400	70.500	72.600
	öffentliche Bekanntmachungen	653	1.585,85	7.000	32.000	2.000	2.100	2.200
	Reisekosten, Kilometergelder	654	9.763,16	14.200	15.300	16.100	16.600	17.100
	Sachverständigen- und Gerichtskosten und Sonstiges	655	165.810,89	225.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	Gebühren für Aufsichtsprüfungen	656	19.585,79	0	0	10.000	15.000	0
	Kosten für Wasserrechtsverfahren	657	0,00	0	0	0	0	0
	Öffentlichkeitsarbeit	658	8.333,34	35.000	25.000	15.000	15.000	15.000
	Sonstige Geschäftsausgaben	659	1.711,72	2.000	2.000	2.100	2.200	2.300
	Verfügungsmittel des Verbandsvorsitzenden	660	250,00	1.000	1.000	1.050	1.000	1.000
	Mitgliedsbeiträge	661	8.553,10	9.600	9.600	10.080	10.400	10.700
	Verschiedene und vermischte Ausgaben	669	8.285,21	13.000	15.400	16.170	16.700	17.200
	Erstattung von Betriebsausgaben	674	6.907,23	7.000	7.300	7.700	7.900	8.100
	Umlage an den KZV	675	51.947,46	115.000	160.000	240.000	470.000	760.000
	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.846.120,02	2.055.500	2.090.000	2.127.700	2.356.300	2.651.500

Wirtschaftsplan 2024		Konto	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
						2022	2023	2024
Erfolgsplan - Finanzplanung			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Nr.			1	2	3	4	5	6
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen		0,00	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen		0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	206	75,09	0	0	0	0	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.080.115,98	1.495.000	1.545.000	1.725.000	1.775.000	1.905.000
	Zinsen an den Kreditmarkt	803	1.080.115,98	1.490.000	1.540.000	1.720.000	1.770.000	1.900.000
	Kassenkreditzinsen	805	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Kontokorrentzinsen	806	0,00	0	0	0	0	0
	Kreditbeschaffungskosten	808	0,00	0	0	0	0	0
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	640	-2.202,76	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
15.	Ergebnis nach Steuern		47.632,18	137.700	67.600	67.600	67.600	67.600
16.	sonstige Steuern (Kfz-Steuer, Grundsteuer, Energiesteuer)	555	47.632,18	137.700	67.600	67.600	67.600	67.600
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0,00	0	0	0	0	0

Konto	Bezeichnung	Erläuterung
	<u>Umsatzerlöse</u>	
111/112	Einnahmen a. d. Behandlung von Stoffen	Neukalkulation der Entgelte wegen Strompreissenkung
150	Kostenersätze Weisweil, Rheinhausen	Kostenersätze entsprechend der öffentlich-rechtlichen Vereinbarungen
151	Kostenersätze Betrieb	Einnahmen aus gewerblicher Tätigkeit, Labortätigkeiten, Schrotterverkauf
152	Kostenersätze Verwaltung	Verwaltungskostenersätze für Arbeiten für Dritte, Ausschreibungsunterlagen u. a..
154	Kostenersatz KZV Südbaden	Neues Konto, im Vorjahr im Ansatz 152 enthalten
159	Stromerzeugung	Erträge aus der Photovoltaikanlage und Gutschriften aus Stromeinspeisung.
153	<u>Aktivierete Eigenleistungen</u>	Für Leistungen der Ingenieure und Techniker bei Planung und Bau von Verbandsanlagen
	<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>	
169	Verrechnung der Abwasserabgabe	2024 keine Verrechnung von verbandseigenen Investitionen mit der Abwasserabgabe (siehe auch Konto 541)
280	Auflösung erhaltener Ertragszuschüsse	Zur Begrenzung der Umlagensteigerung aufgrund der gestiegenen Energiekosten waren 2023 2 Mio. Euro veranschlagt
	<u>Materialaufwand</u>	
500/560-700/760	Materialaufwand für bezogene Waren und Dienstleistungen	U. a. Mittel für Wartungsverträge, Reparaturen der Vor- und Nachklärbecken, Faulturmmischer, Umstellung des Funksystems des Alarmserver
579	Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	Steigerung aufgrund gestiegener Preise u. a. für die Polymere für die Schlammwässerung
773	Betriebsstrom	Auf Basis des abgeschlossenen Stromvertrages
400ff	Personalaufwand	Der Personalaufwand liegt rd. 11 % über dem Ansatz 2023, er berücksichtigt die tariflichen und strukturellen Steigerungen und enthält einen Pauschalansatz i. H. v. 160.000 Euro i. Z. m. dem beabsichtigten Wechsel in den TV-V. Im Stellenplan wird eine zusätzliche Ingenieurstelle in EG 11 beantragt (Energiemanagement- Messdatenbeauftragter).
	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	
460	Personalnebenkosten	Enthält u. a. Mittel für die Lohn- und Gehaltsabrechnung durch den KVBW, Stellenausschreibungen
541	Gebühren, Abwasserabgabe	Abgabe für die Einleitung des gereinigten Abwassers in den Leopoldskanal. Eine Verrechnung der Investitionen wäre bei Konto 169 ausgewiesen.
542	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	Ansatzhöhung wegen gestiegener Strom- und Gaspreise
562	Aus- und Fortbildung	Aufgrund der Corona-Pandemie sind Unterweisungen und Schulungen nachzuholen.
641	Versicherungen	Prämienanstieg wegen Inbetriebnahme des neuen Verwaltungs- und Betriebsgebäudes
653	Öffentliche Bekanntmachungen	Bekanntmachung der Verbandssatzung
655	Sachverständigen und Gerichtskosten	Externe Laboruntersuchungen, Sachverständigen- und Gerichtskosten
675	Umlage an den KZV Südbaden	Umlage an den Zweckverband Klärschlammverwertung Südbaden
	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	
803	Zinsen an den Kreditmarkt	Bei Neuaufnahmen wird mit einem Zins von 4 % kalkuliert.
640	<u>Steuern vom Einkommen und Ertrag</u>	Gewerbe- und Körperschaftsteuer der BgAs.
642	<u>Sonstige Steuern</u>	Enthält die Energiesteuer

Wirtschaftsplan 2024		Konto	Ansatz	Kostenstellen					
				2024	Kläranlage	Kanäle	Mess/Regelt.	BgAs	Verwaltung
Erfolgsplan			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Nr.									
1.	Umsatzerlöse								
	Einnahmen aus der Behandlung von Fremdstoffen (steuerpflichtig)	111	270.000	0	0	0	270.000	0	0
	Einnahmen aus der Behandlung von Fremdstoffen (nicht steuerpflichtig)	112	300.000	300.000	0	0	0	0	0
	Mieten	114	116.000	0	0	0	0	116.000	0
	Kostensätze Weisweil, Rheinhausen	150	160.000	160.000	0	0	0	0	0
	Kostensätze und vermischte Einnahmen Betrieb	151	51.000	10.000	0	0	40.000	1.000	0
	Kostensätze und vermischte Einnahmen Verwaltung	152	308.000	8.000	0	0	300.000	0	0
	Kostensatz vom KZV Südbaden	154	150.000	150.000					
	Einnahmen Stromerzeugung	159	64.000	0	0	0	64.000	0	0
	Summe Umsatzerlöse		1.419.000	628.000	0	0	674.000	117.000	0
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0	0	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen		140.000	66.000	66.000	8.000	0	0	0
	<i>Verrechnung der Ingenieurleistungen</i>	153	140.000	66.000	66.000	8.000	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge								
	Innere Verrechnung der Abwasserabgabe	169	0	0	0	0	0	0	0
	Betriebs- und Verwaltungskostenumlage	172	13.730.300	0	0	0	0	0	13.730.300
	Kapitaldienstumlage	173	8.060.000	0	0	0	0	0	8.060.000
	Auflösung erhaltener Ertragszuschüsse	280	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Sonstige betriebliche Erträge		21.790.300	0	0	0	0	0	21.790.300

Nr.	Wirtschaftsplan 2024 Erfolgsplan	Konto	Ansatz 2024 Euro	Kostenstellen					
				Kläranlage	Kanäle	Mess/Regelt.	BgAs	Verwaltung	Finanzen
				Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
5.	Materialaufwand:								
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren								
	Unterhaltung Gebäude, bauliche Anlagen und Tiefbauten	500	58.000	48.000	0	0	0	10.000	0
	Unterhaltung Straßen, Wege und Grünflächen	510	25.000	25.000	0	0	0	0	0
	Unterhaltung Kanäle, Rückhaltebecken und Messbauwerke	513	79.500	0	74.500	5.000	0	0	0
	Ersatzteile, Ausrüstung Elektrobereich	520	367.000	330.000	22.000	15.000	0	0	0
	Ersatzteile, Ausrüstung Maschinen und Sonstiges	521	519.000	450.000	57.000	12.000	0	0	0
	EDV und Büromaschinen	522	202.800	103.000	10.500	3.200	0	86.100	0
	Dienst- und Schutzkleidung	560	28.500	25.000	2.500	500	0	500	0
	Betriebsstrom	573	0	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel, Laborbedarf	579	1.600.000	1.600.000	0	0	0	0	0
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen								
	Unterhaltung Gebäude, bauliche Anlagen und Tiefbauten	700	32.000	2.000	0	15.000	0	15.000	0
	Unterhaltung Straßen, Wege und Grünflächen	710	0	0	0	0	0	0	0
	Unterhaltung Kanäle, Rückhaltebecken und Messbauwerke	713	149.500	0	129.500	20.000	0	0	0
	Ersatzteile, Ausrüstung Elektrobereich	720	55.600	50.000	5.600	0	0	0	0
	Ersatzteile, Ausrüstung Maschinen und Sonstiges	721	329.000	300.000	29.000	0	0	0	0
	EDV und Büromaschinen	722	186.000	86.000	0	0	0	100.000	0
	Dienst- und Schutzkleidung, Reinigung	760	67.800	50.000	17.500	300	0	0	0
	Betriebsstrom	773	1.135.000	1.100.000	30.000	5.000	0	0	0
	Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel, Laborbedarf		0	0					
	Entsorgungskosten	673	780.000	780.000	0	0	0	0	0
	Summe Materialaufwand		5.614.700	4.949.000	378.100	76.000	0	211.600	0
6.	Personalaufwand:								
a)	Löhne und Gehälter	410/414	5.534.000	3.685.000	872.000	169.000	150.000	658.000	0
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung,	430-450	1.918.000	1.067.000	302.000	59.000	46.000	444.000	0
	<i>davon Altersversorgung</i>	430/434	795.100	335.000	90.000	17.100	12.000	341.000	0
	Summe Personalaufwand		7.452.000	4.752.000	1.174.000	228.000	196.000	1.102.000	0
7.	Abschreibungen:								
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	861	6.520.000	0	0	0	0	0	6.520.000
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten		0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Wirtschaftsplan 2024 Erfolgsplan	Konto	Ansatz	Kostenstellen						
			2024	Kläranlage	Kanäle	Mess/Regelt.	BgAs	Verwaltung	Finanzen	
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen									
	<i>Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeiten</i>	400	10.000	0	0	0	0	10.000	0	0
	<i>Personalnebenkosten</i>	460	99.400	65.600	20.000	6.300	0	7.500	0	0
	<i>Gebühren, Abwasserabgabe</i>	541	876.700	874.200	500	0	0	2.000	0	0
	<i>Heizung, Reinigung, Beleuchtung</i>	542	209.500	110.000	1.000	0	0	98.500	0	0
	<i>Unterh. Instands. Fahrzeuge</i>	550	65.000	30.000	26.000	5.000	0	4.000	0	0
	<i>Treib- u. Schmierst. Fahrzeuge</i>	553	26.000	6.000	15.000	3.000	0	2.000	0	0
	<i>Kraftfahrzeugversicherungen</i>	556	15.000	5.200	5.300	2.100	0	2.400	0	0
	<i>Aus- u. Fortbildung</i>	562	99.500	70.000	14.500	0	0	15.000	0	0
	<i>Versicherungen</i>	641	190.000	173.500	4.400	1.300	1.000	9.800	0	0
	<i>Bürobedarf</i>	650	7.700	4.000	500	100	0	3.100	0	0
	<i>Bücher und Zeitschriften</i>	651	8.500	3.500	300	200	0	4.500	0	0
	<i>Versand- und Telekommunikationsaufwand</i>	652	65.100	43.000	0	3.300	0	18.800	0	0
	<i>öffentliche Bekanntmachungen</i>	653	32.000	0	0	0	0	32.000	0	0
	<i>Reisekosten, Kilometergelder</i>	654	15.300	3.000	7.000	300	3.000	2.000	0	0
	<i>Sachverständigen- und Gerichtskosten und Sonstiges</i>	655	150.000	107.000	2.000	1.000	20.000	20.000	0	0
	<i>Gebühren für Aufsichtsprüfungen</i>	656	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Kosten für Wasserrechtsverfahren</i>	657	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Öffentlichkeitsarbeit</i>	658	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0
	<i>Sonstige Geschäftsausgaben</i>	659	2.000	0	0	0	0	2.000	0	0
	<i>Verfügungsmittel des Verbandsvorsitzenden</i>	660	1.000	0	0	0	0	1.000	0	0
	<i>Mitgliedsbeiträge</i>	661	9.600	3.000	1.900	0	0	4.700	0	0
	<i>Verschieden und vermischte Ausgaben</i>	669	15.400	5.000	1.400	0	0	9.000	0	0
	<i>Erstattung von Betriebsausgaben</i>	674	7.300	0	7.300	0	0	0	0	0
	<i>Umlage an den KZV</i>	675	160.000	160.000	0	0	0	0	0	0
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen		2.090.000	1.688.000	107.100	22.600	24.000	248.300	0	0
9.	Erträge aus Beteiligungen,		0	0	0	0	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen		0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens,		0	0	0	0	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen		0	0	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge,	206	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen,		1.545.000	0	0	0	0	0	1.545.000	0
	Zinsen an den Kreditmarkt	803	1.540.000	0	0	0	0	0	1.540.000	0
	Kassenkreditzinsen	805	5.000	0	0	0	0	0	5.000	0
	Kontokorrentzinsen	806	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kreditbeschaffungskosten	808	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	640	60.000	0	0	0	60.000	0	0	0
15.	Ergebnis nach Steuern		67.600	-10.695.000	-1.593.200	-318.600	394.000	-1.444.900	13.725.300	0
16.	sonstige Steuern (Kfz-Steuer, Grundsteuer, Energiesteuer)	642	67.600	61.000	1.500	400	0	4.700	0	0
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0	-10.756.000	-1.594.700	-319.000	394.000	-1.449.600	13.725.300	0

Nr.	Wirtschaftsplan 2024 Liquiditätsplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE's	Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	7	8
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	0	22.640.200	23.209.300		23.879.700	24.800.000	26.029.800
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	0	16.800.200	15.289.300		15.559.700	16.230.000	17.229.800
9	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	0	5.840.000	7.920.000		8.320.000	8.570.000	8.800.000
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0	0	0		0	0	3.300.000
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0		0	0	3.300.000
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen		230.000	377.000		0	0	0
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0	8.703.000	6.886.000	3.100.000	4.640.000	5.665.000	7.500.000
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0	8.933.000	7.263.000		4.640.000	5.665.000	7.500.000
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf (-) aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0	-8.933.000	-7.263.000		-4.640.000	-5.665.000	-4.200.000
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (-) (Saldo aus Nummern 9 und 22)	0	-3.093.000	657.000		3.680.000	2.905.000	4.600.000

Nr.	Wirtschaftsplan 2024 Liquiditätsplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE's	Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	7	8
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0	8.933.000	5.600.000		2.400.000	3.400.000	2.200.000
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen		232.000	232.000		30.000	57.000	0
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde							
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter							
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0	9.165.000	5.832.000		2.430.000	3.457.000	2.200.000
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	0	4.968.000	4.970.000		4.400.000	4.600.000	4.900.000
37	Gezahlte Zinsen	0	1.490.000	1.540.000		1.720.000	1.770.000	1.900.000
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0	6.458.000	6.510.000		6.120.000	6.370.000	6.800.000
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0	2.707.000	-678.000		-3.690.000	-2.913.000	-4.600.000
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39) nachrichtlich:	0	-386.000	-21.000		-10.000	-8.000	0
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn		400.000	500.000		479.000	469.000	461.000

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1	2	4	5	6	8	10	11
Maßnahme: P1013 - Erweiterung der Kläranlage (50 % biolog. Reinigungsstufe)									
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	3.300.000
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.000.000	31.387.209	2.771.958	500.000	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen								
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen								
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen								
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	32.000.000	31.387.209	2.771.958	500.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-32.000.000	-31.387.209	-2.771.958	-500.000	0	0	0	3.300.000
15	Aktiviere Eigenleistungen	600.000	579.433	50.375					
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	32.600.000	31.966.642	2.822.334	500.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	<u>Erläuterung:</u> Bei der Einzahlung in 2027 handelt es sich um die zu erwartende Schadensersatzzahlung des beklagten Bauunternehmens.							

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		4	5	6	8	10	11
Maßnahme: P1042 - Umsetzung von Maßnahmen zur Verbesserung der Netzqualität							
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.882	200.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	6.882	200.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-6.882	-200.000	0	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0					
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	6.882	200.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		4	5	6	8	10	11
Maßnahme: PV-Anlage auf dem Dach des Betriebsgebäudes							
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	200.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	200.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	-200.000	0	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen						
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	200.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1	2	4	5	6	8	10	11
Maßnahme: P1022 - Neubau Betriebsgebäude mit Labor und Verwaltungsgebäude									
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.300.000	20.477.115	6.749.585	4.700.000	100.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	25.300.000	20.477.115	6.749.585	4.700.000	100.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-25.300.000	-20.477.115	-6.749.585	-4.700.000	-100.000	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	600.000	508.468	133.416	100.000	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	25.900.000	20.985.583	6.883.001	4.800.000	100.000	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen								

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1	4	5	6	8	10	11
Maßnahme: P23-1002 - Erneuerung der Klärgasaufbereitung								
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	983.000	0	0	883.000	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	983.000	0	0	883.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-983.000	0	0	-883.000	0	0	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	17.000	0	0	17.000			
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	1.000.000	0	0	900.000	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen							

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1	2	4	5	6	7	8	10	11
Maßnahme: P1036 - Erweiterung der BHKW-Anlage										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.150.000		0	500.000	170.000	2.500.000	2.500.000	2.450.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	5.150.000	0	0	800.000	170.000		2.500.000	2.450.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-5.150.000	0	0	-800.000	-170.000		-2.500.000	-2.450.000	0
15	Aktiviere Eigenleistungen					30.000				
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	5.150.000	0	0	800.000	200.000		2.500.000	2.450.000	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen									

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ergebnis	Ansatz			Planung	Planung	Planung
				-nachrichtlich- EUR	EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR
	1	2	4	5	6	8	10	11	
Maßnahme: P23-1011 - Erneuerung Turboverdichter (3 + 4 Umsetzung 2023/2024, 1 + 2 Umsetzung 2027f)									
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.300.000			200.000	95.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	1.300.000	0	0	200.000	95.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-1.300.000	0	0	-200.000	-95.000	0	0	0
15	Aktivierete Eigenleistungen					5.000			
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	1.300.000	0	0	200.000	100.000	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	Wartungskosten über die Laufzeit von 10 Jahren 40.500 Euro. Diesen Wartungskosten stehen Einsparungen beim Strombezug gegenüber (Drucksache VR-Nr. 902 v. 12.07.2023).							

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		4	5	6	8	10	11
Maßnahme: Migration AC 450 Sandfilter							
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	200.000	198.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	200.000	198.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	-200.000	-198.000	0	0	0
15	Aktivierete Eigenleistungen			2.000			
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	200.000	200.000	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	
		-nachrichtlich- EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	1	2	4	5	6	7	8	10	11	
Maßnahme: Maschinelle Überschussschlamm Eindickung (Dekanter)										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000.000			0	395.000	600.000	600.000	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen									
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	1.000.000	0	0	0	395.000	600.000	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-1.000.000	0	0	0	-395.000	-600.000	0	0	
15	Aktiviert Eigenleistungen					5.000				
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	1.000.000	0	0	0	400.000	600.000	0	0	
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen									

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	
									-nachrichtlich-EUR
	1	2	4	5	6	8	10	11	
Maßnahme: Erneuerung Schlammentwässerung									
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	900.000			0	0	100.000	800.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	900.000	0	0	0	0	100.000	800.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-900.000	0	0	0	0	-100.000	-800.000	0
15	Aktiviere Eigenleistungen					0			
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	900.000	0	0	0	0	100.000	800.000	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen								

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
		1	2	4	5	6	8	10	11	12
Maßnahme: 4. Reinigungsstufe (Spurenstoffentnahme)										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.300.000	0	0	300.000	0	0	300.000	6.000.000	29.000.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	35.300.000	0	0	300.000	0	0	300.000	6.000.000	29.000.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-35.300.000	0	0	-300.000	0	0	-300.000	-6.000.000	-29.000.000
15	Aktiviere Eigenleistungen									
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	35.300.000	0	0	300.000	0	0	300.000	6.000.000	29.000.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen									

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
		-nachrichtlich- EUR	EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	4	5	6	8	10	11
Maßnahme: Rücklaufschlammumpwerk									
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0			0	0	0	500.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	0	500.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	0	-500.000	0
15	Aktivierte Eigenleistungen					0			
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	0	500.000	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen								

Investitionsmaßnahmen auf der Kläranlage unterhalb der Wertgrenze von 200.000 Euro pro Maßnahme und Jahr

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		4	5	6	8	10	11
Maßnahme: Unbedeutende Investitionen gem § 4 EigBVO-HGB							
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)		0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	493.878	550.000	533.000	400.000	400.000	400.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	493.878	550.000	533.000	400.000	400.000	400.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-493.878	-550.000	-533.000	-400.000	-400.000	-400.000
15	Aktiviert Eigenleistungen			7.000	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	493.878	550.000	540.000	400.000	400.000	400.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	<u>Erläuterung:</u> Die Baumaßnahmen auf der Kläranlage werden erst ab einer Investitionssumme von 200.000 Euro einzeln dargestellt (Ersatzbeschaffung Faulturmmischer und allg. Sanierungs- und Umbaumaßnahmen). Die einzelnen Investitionsmaßnahmen sind im Wirtschaftsplans aufgeführt.					



Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		4	5	6	8	10	11
Maßnahme: P23-1008 - Sanierung Freiburg-Nord, Abschnitt H141							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	2.662.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	2.662.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	-2.662.000	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen			38.000			
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	2.700.000	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	Siehe auch Drucksache VR-Nr. 899 vom 12.07.2023					

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		4	5	6	8	10	11
Maßnahme: Verlegung des Verbandskanals „Ebnet-Stegen“							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	153.000	153.000	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	153.000	153.000	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	345.000	335.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	345.000	335.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	-192.000	-182.000	0	0	0
15	Aktivierete Eigenleistungen			10.000			
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	345.000	345.000	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						



Investitionsmaßnahmen Kanalnetz

Nr.	Ergebnis	Ansatz			Planung	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung
		2022	2023	2024	Wirtschaftsjahr		Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
	EUR	EUR	EUR	EUR	2025	2025	2026	2027
	4	5	6	8	9 ⁵⁾	10	11	
Maßnahme: Kanalsanierungsmaßnahmen (eigene Kanäle und solche mit Doppelfunktion)								
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	79.000	79.000	30.000		57.000	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	79.000	79.000	30.000		57.000	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	438.951	438.000	969.000	940.000		1.115.000	1.000.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	438.951	438.000	969.000	940.000	0	1.115.000	1.000.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-438.951	-359.000	-890.000	-910.000	0	-1.058.000	-1.000.000
15	Aktiviert Eigenleistungen	43.895	10.000	26.000	0		0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	482.846	448.000	995.000	940.000	0	1.115.000	1.000.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	<u>Erläuterung:</u> Die Baumaßnahmen im Kanalnetz werden ab einer Investitionssumme von 200.000 Euro einzeln dargestellt. Es handelt sich um Kanalerneuerung Merzhausen - Hexentalstraße, Sanierung der Pumpwerke Forchheim und Riegel, Erneuerung der Messtechnik der MBW Umkirch, Gundelfingen, Malterdingen sowie Bau von Zaunanlage beim RRB Forchheim und Pumpwerk Riegel sowie Sanierung des Verbandssammlers.						

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		4	5	6	8	10	11
Maßnahme: Betriebs- und Verwaltungsgebäude Freiburg/Kläranlage Forchheim							
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)		0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen		330.000	419.000	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		240.000	127.000	100.000	100.000	100.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)		800.000	923.000	100.000	100.000	100.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)		-800.000	-923.000	-100.000	-100.000	-100.000
15	Aktiviert Eigenleistungen						
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)		800.000	923.000	100.000	100.000	100.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	Betriebs- und Verwaltungsgebäude Freiburg: Erneuerung der Heizungs- und PV-Anlage, verschiedene Hard- und Software Kläranlage: Prozessdatenbankarchivsystem- und analysetool Kanalnetz: Ersatzbeschaffung eines Fahrzeugs, Schiebekamera, Atemschutzausrüstung					

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
Jahr	Euro in Tausend 1	2025 Euro in Tausend 2	2026 Euro in Tausend 3	2027 Euro in Tausend 4	2028 Euro in Tausend 5
2024	3.100	3.100	0	0	0
Summe:					
		3.100	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kredit- aufnahmen (brutto):					
		2.400	3.400	2.200	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art der Schulden		voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres
		TEUR	
1.	Anleihen	0	0
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
	<i>2.1 Bund</i>	0	0
	<i>2.2 Land</i>	0	0
	<i>2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	0	0
	<i>davon Kernhaushalt</i>		
	<i>2.4 Zweckverbände und dergleichen</i>	0	0
	<i>2.5 Kreditinstitute</i>	84.617	85.247
	<i>2.6 sonstige Bereiche</i>	0	0
3.	Kassenkredite	0	0
4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
	Voraussichtliche Gesamtschulden	84.617	85.247

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn					
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn					
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)		-21.000	-10.000	-8.000	0
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	500.000	479.000	469.000	461.000	461.000
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	500.000	479.000	469.000	461.000	461.000





Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2024

Teil A: Beamte Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan	Nachrichtlich Zahl der Stellen 2023	Besetzte Stellen 2023
Höherer Dienst	a.Z. A 16	1	1	1
Höherer Dienst	a.Z. A 15	1	1	1
Beamte zusammen:		2	2	2
Entspr.§ 17 der Verbandssatzung können die Geschäftsführer als Angestellte oder Beamte auf Zeit eingestellt werden.				
Teil B: Beschäftigte	Entgeltgr. nach TVöD	Zahl der Stellen	Nachrichtlich Zahl der Stellen 2023	Besetzte Stellen 2023
	Entgeltgruppe 14	1	1	1
	Entgeltgruppe 13	1	1	1
	Entgeltgruppe 12	5	5	3
	Entgeltgruppe 11	5	4	3
	Entgeltgruppe 10	4	4	3,9
	Entgeltgruppe 9c	5	5	4
	Entgeltgruppe 9b	2	2	3,8
	Entgeltgruppe 9a	4	4	3,8
	Entgeltgruppe 8	21,5	21,5	18,8
	Entgeltgruppe 7	8	8	7
	Entgeltgruppe 6	21	21	20,2
	Entgeltgruppe 5	12	12	14
	Entgeltgruppe 4	3	3	1,7
	Entgeltgruppe 3	0	0	0,8
	Entgeltgruppe 2	0,5	0,5	0,9
Beschäftigte zusammen:		93	92	86,9
Stellen insgesamt:		95	94	88,9

Zum Stichtag 30.06.2023 befindet sich ein Beschäftigter des Verbands in einem Altersteilzeitverhältnis, im Blockmodell in der Arbeitsphase. In der Stellenübersicht ist eine zusätzliche Ingenieursstelle in EG 11 (Energiemanagement- und Messbeauftragter) enthalten.

Umlagen 2024

Umlagemaßstäbe sind nach § 23 Abs. 2 der Verbandssatzung:

- I. für die Betriebs- und Verwaltungskostenumlage der Trockenwetterabflussschlüssel (TWA) nach § 24 Abs. 1 Verbandssatzung
- II. für die Kapitaldienstumlage der Umlageschlüssel entsprechend der Abwassergebührenmenge (AGM) nach § 24 Abs. 2 Verbandssatzung.

Die Verbandsumlagen für das Jahr 2024 werden jeweils zu einem Viertel

am 15. Februar
am 15. Mai
am 15. August
am 15. November
des Jahres fällig.

Die im Wirtschaftsjahr zuviel bzw. zuwenig erhobenen Umlagenteile werden den Mitgliedsgemeinden im nachfolgenden Wirtschaftsjahr anteilig gutgeschrieben bzw. belastet.

Der Anteil der Zinsen an der Kapitaldienstumlage beträgt 19,1 %.

VERBANDSUMLAGEN 2024 Berechnung der Verteilerschlüssel

Verbandsmitglied	Abwassergebühren-Menge (§ 24/2 VS)		Gemessene Abwassermenge an 81 TWT		Korrekturen aus Abflüssen über fremde Gemarkungen		Trockenwetter-Abfluss-Schlüssel		Verbandsmitglied
	Jahr 2022		01.09.2022-31.08.2023		Korrekturwerte	Erläuterungen	Zwischenwert	Ergebnis	
	m³	AGM [%]	m³	[%]	m³		%	TWA [%]	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Gemessene Gemeinden									
Au	76.386	0,367477850%						0,322353011%	Au
+ Merzhausen	232.191	1,117024708%	78.474,6	1,3022%			1,3022%	0,979858456%	Merzhausen
Bahlingen	242.607	1,167134012%	61.135,0	1,0145%			1,0145%	1,014476767%	Bahlingen
Bötzingen (inkl. Wasenweiler)	359.777	1,730815572%	104.658,0	1,7367%		intern mit Ihringen	1,7367%	1,736700126%	Bötzingen
Buchenbach	138.068	0,717574275%	39.365,3	0,6532%			0,6532%	0,705703708%	Buchenbach
+ Buchenbach-Falkensteig	11.091				11.091	BUB-Falk. --> KIZ	0,0525%		
Denzlingen	647.780	3,116340708%	176.832,5	2,9344%			2,9344%	2,741120494%	Denzlingen
+ Heuweiler	45.668	0,219699663%						0,193246921%	Heuweiler
Ebringen	120.392	0,579181961%	38.347,0	0,6363%			0,6363%	0,636332050%	Ebringen
Eichstetten	170.927	0,822295792%	41.717,7	0,6923%			0,6923%	0,692265616%	Eichstetten
Endingen	368.059	1,770658626%	73.057,6	1,2123%			1,2123%	1,212321496%	Endingen
Freiburg	13.449.124	64,701059949%	3.770.129,3	62,5617%			62,5617%	62,273669754%	Freiburg
- Horben					-42.343	Horben --> FRG	-0,1961%		
- Kirchzarten-Neuhäuser					-22.372	KIZ-Neuh. --> FRG	-0,0920%		
Glottertal	188.015	0,904502761%	95.413,5	1,5833%			1,5833%	1,583296427%	Glottertal
Gundelfingen	543.401	2,614194105%	115.611,8	1,9185%			1,9185%	1,918468035%	Gundelfingen
Gutach	190.766	0,939183825%	63.290,9	1,0503%			1,0503%	1,074795673%	Gutach
+ Gutach Teilgebiet Landstraße	4.458				4.458	GUT-Landstr. --> WAK	0,0245%		
Horben	42.343	0,203703749%			42.343		0,1961%	0,196061394%	Horben
Kirchzarten	521.126	2,614660753%	132.283,9	2,1951%			2,1951%	2,234636057%	Kirchzarten
+ Kirchzarten-Neuhäuser	22.372				22.372	KIZ-Neuh. --> FRG	0,0920%		
- Buchenbach-Falkensteig					-11.091	BUB-Falk. --> KIZ	-0,0525%		
Malterdingen	140.398	0,675426847%	40.547,6	0,6728%			0,6728%	0,672849169%	Malterdingen
March	424.938	2,044292179%	151.909,2	2,5208%			2,5208%	2,520788221%	March
Oberried	132.501	0,637435951%	46.607,8	0,7734%			0,7734%	0,773412182%	Oberried
Pfaffenweiler	106.805	0,513817607%	27.469,2	0,4558%			0,4558%	0,455825289%	Pfaffenweiler
Schallstadt	220.542	1,060983687%	74.395,0	1,2345%			1,2345%	1,234514379%	Schallstadt
Stegen	183.944	0,884917990%	58.294,5	0,9673%			0,9673%	0,967341870%	Stegen
Umkirch	296.306	1,425469218%	94.882,7	1,5745%			1,5745%	1,574488324%	Umkirch
Waldkirch	1.123.718	5,405983742%	514.874,5	8,5439%			8,5439%	8,519310108%	Waldkirch
- Gutach Teilgebiet Landstraße					-4.458	GUT-Landstr. --> WAK	-0,0245%		
ZWISCHENSUMME	20.003.703	96,233835528%	5.799.297,5	96,2338%			96,2338%	96,233835528%	ZWISCHENSUMME
Nicht gemessene Gemeinden									
Gottenheim	120.954	0,581885631%						0,581885631%	Gottenheim
Reute	143.470	0,690205628%						0,690205628%	Reute
Riegel	277.551	1,335242644%						1,335242644%	Riegel
Teningen	104.137	0,500982390%						0,500982390%	Teningen
Vörstetten	136.744	0,657848180%						0,657848180%	Vörstetten
ZWISCHENSUMME	782.856	3,766164472%	226.958,7	3,7662%			3,7662%	3,766164472%	ZWISCHENSUMME
GESAMTSUMME	20.786.559	100,000000000%	6.026.256,3	100,0000%			100,0000%	100,000000000%	GESAMTSUMME



Wirtschaftsplan 2024

Verbandsmitglied	Betriebs- und Verwaltungskosten-Umlage		Kapitaldienst-Umlage		Gesamtumlage	Verbandsmitglied
	TWA 01.09.2022-31.08.2023	Jahr 2024	AGM 01.09.2022-31.08.2023	Jahr 2024	Jahr 2024	
Gemeinde / Stadt	%	EUR	%	EUR	EUR	Gemeinde / Stadt
Gemessene Gemeinden						
Au	0,32235301%	44.260,04	0,36747785%	29.618,71	73.878,75	Au
Merzhausen	0,97985846%	134.537,51	1,11702471%	90.032,19	224.569,70	Merzhausen
Bahlingen	1,01447677%	139.290,70	1,16713401%	94.071,00	233.361,70	Bahlingen
Bötzingen	1,73670013%	238.454,14	1,73081557%	139.503,74	377.957,88	Bötzingen
Buchenbach	0,70570371%	96.895,24	0,71757427%	57.836,49	154.731,73	Buchenbach
Denzlingen	2,74112049%	376.364,07	3,11634071%	251.177,06	627.541,13	Denzlingen
Heuweiler	0,19324692%	26.533,38	0,21969966%	17.707,79	44.241,17	Heuweiler
Ebringen	0,63633205%	87.370,30	0,57918196%	46.682,07	134.052,37	Ebringen
Eichstetten	0,69226562%	95.050,15	0,82229579%	66.277,04	161.327,19	Eichstetten
Endingen	1,21232150%	166.455,38	1,77065863%	142.715,09	309.170,47	Endingen
Freiburg	62,27366975%	8.550.361,64	64,70105995%	5.214.905,43	13.765.267,07	Freiburg
Glottertal	1,58329643%	217.391,35	0,90450276%	72.902,92	290.294,27	Glottertal
Gundelfingen	1,91846803%	263.411,42	2,61419410%	210.704,04	474.115,46	Gundelfingen
Gutach	1,07479567%	147.572,67	0,93918383%	75.698,22	223.270,89	Gutach
Horben	0,19606139%	26.919,82	0,20370375%	16.418,52	43.338,34	Horben
Kirchzarten	2,23463606%	306.822,23	2,61466075%	210.741,66	517.563,89	Kirchzarten
Malterdingen	0,67284917%	92.384,21	0,67542685%	54.439,40	146.823,61	Malterdingen
March	2,52078822%	346.111,79	2,04429218%	164.769,95	510.881,74	March
Oberried	0,77341218%	106.191,81	0,63743595%	51.377,34	157.569,15	Oberried
Pfaffenweiler	0,45582529%	62.586,18	0,51381761%	41.413,70	103.999,88	Pfaffenweiler
Schallstadt	1,23451438%	169.502,53	1,06098369%	85.515,29	255.017,82	Schallstadt
Stegen	0,96734187%	132.818,94	0,88491799%	71.324,39	204.143,33	Stegen
Umkirch	1,57448832%	216.181,97	1,42546922%	114.892,82	331.074,79	Umkirch
Waldkirch	8,51931011%	1.169.726,85	5,40598374%	435.722,29	1.605.449,14	Waldkirch
ZWISCHENSUMME	96,23383553%	13.213.194,32	96,23383553%	7.756.447,15	20.969.641,47	ZWISCHENSUMME
Nicht gemessene Gemeinden						
Gottenheim	0,58188563%	79.894,64	0,58188563%	46.899,98	126.794,62	Gottenheim
Reute	0,69020563%	94.767,30	0,69020563%	55.630,57	150.397,87	Reute
Riegel	1,33524264%	183.332,82	1,33524264%	107.620,56	290.953,38	Riegel
Teningen	0,50098239%	68.786,39	0,50098239%	40.379,18	109.165,57	Teningen
Vörstetten	0,65784818%	90.324,53	0,65784818%	53.022,56	143.347,09	Vörstetten
ZWISCHENSUMME	3,76616447%	517.105,68	3,76616447%	303.552,85	820.658,53	ZWISCHENSUMME
GESAMTSUMME	100,00%	13.730.300,00	100,00%	8.060.000,00	21.790.300,00	GESAMTSUMME

