T A G E S O R D N U N G

öffentliche Sitzung der Verbandsversammlung des
Zweckverbands „Klärschlammverwertung Zweckverband Südbaden“ am 13. Dezember 2024 um 14:30 Uhr
im Verwaltungsgebäude der Kläranlage in Forchheim

		DV-Nr.	Anlagen
1.	Bericht zur Lage des Verbandes		
2.	Jahresabschluss 2023 - Feststellung des Jahresabschlusses - Entlastung der Geschäftsführung		Jahresab- schluss
3.	Wirtschaftsplan 2025 - Feststellung des Wirtschaftsplans - Mittelfristige Finanzplanung - Stellenübersicht		Wirtschafts- plan
4.	Verschiedenes		

Südbaden

Klärschlammverwertung Zweckverband Südbaden

JAHRESABSCHLUSS | 2023

Inhaltsverzeichnis

Feststellungsbeschluss 2023	1
Organe & Gremien	2
Erfolgsrechnung	3-4
Bilanz	5

ANHANG

Liquiditätsrechnung	6-7
Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss	8
Umlagen	9
Lagebericht	10

Feststellungsbeschluss

Aufgrund von § 18 GKZ i. V. m. § 95 GemO und § 16 Abs. 3 EigBG stellt die Verbandsversammlung am 13.12.2024 den Jahresabschluss des Zweckverbandes „Klärschlammverwertung Zweckverband Südbaden" für das Jahr 2023 mit folgenden Werten fest:

1.	**ERFOLGSRECHNUNG**	**Euro**
1.1	Gesamtbetrag der Erträge	93.680,27
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	93.680,27
1.3	Jahresergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0,00
2.	**LIQUIDITÄTSRECHNUNG**	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	133.544,80
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	844.352,89
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)	710.808,09
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.200.000,00
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbedarfs zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)	1.489.191,91
2.6	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0,00
3.	**BILANZSUMME**	**3.483.258,55**

Geschäftsleitung
Klärschlammverwertung Zweckverband Südbaden

(Ebeling) (Bechtold) Freiburg, den 13.12.2024

Organe & Gremien

VERWALTUNGSRAT

BM Prof. Dr. Martin Haag	AZV Breisgauer Bucht - Vorsitzender
Herr Dr. Anders	AV Raumschaft Lahr
Herr Eller	AZV Bühl und Umgebung
OB Götzmann	AZV Breisgauer Bucht
BM Guderjan	Stadt Kenzingen
BM Hattenbach	IZAO - 1. stellv. Vorsitzender
BM Hollemann	AZV Breisgauer Bucht
Herr Mehlhorn	Wieseverband-Abwasserverband-Lörrach
Herr Osthoff	IZAO
OB Pütsch	Abwasserverband Murg - 2. stellv. Vorsitzender

GESCHÄFTSLEITUNG

M. Eng. Mirco Ebeling	Erster Geschäftsleiter
Dipl. Verww. (FH) Andreas Bechtold	Kaufmännischer Geschäftsleiter

Erfolgsrechnung

Wirtschaftsjahr 2023

Nr.	Erfolgsrechnung	Ergebnis 2022 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Vergleich Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2) Euro
		1	2	3	4
1.	**Umsatzerlöse**	0,00	0	0,00	0,00
2.	**Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**	0,00	0	0,00	0,00
3.	**andere aktivierte Eigenleistungen, nicht zahlungswirksam**	0,00	0	0,00	0,00
4.	**sonstige betriebliche Erträge**				
	Betriebskostenumlage	33.594,16	258.800	93.659,32	-165.140,68
	Festkostenumlage	0,00	60.000	20,95	-59.979,05
5.	**Materialaufwand**				
a)	**Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren**				
	EDV, Geräte und Einrichtungskosten	4.983,31	10.000	0,00	-10.000,00
b)	**Aufwendungen für bezogene Leistungen**				
	EDV, Geräte und Einrichtungskosten	0,00	0	8.031,36	8.031,36
6.	**Personalaufwand**				
a)	**Löhne und Gehälter**	0,00	90.200	18.279,00	-71.921,00
b)	**soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung**	0,00	22.100	0,00	-22.100,00
	davon Altersversorgung	0,00	7.200	0,00	-7.200,00
7.	**Abschreibungen**				
a)	**auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen**	0,00	0	20,95	20,95
8.	**sonstige betriebliche Aufwendungen**				
	Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeiten	6.000,00	10.000	5.400,00	-4.600,00
	Personalnebenkosten	5.751,43	10.000	165,00	-9.835,00
	Aus- und Fortbildung	0,00	5.000	247,92	-4.752,08
	Versicherungen	1.603,49	10.000	8.243,05	-1.756,95
	Bürobedarf	285,83	1.000	22,54	-977,46
	Bücher und Zeitschriften	0,00	500	0,00	-500,00
	Versand- und Telekommunikationskosten	47,04	1.000	77,82	-922,18
	öffentliche Bekanntmachungen	0,00	5.000	0,00	-5.000,00
	Reisekosten, Kilometergelder	0,00	1.000	0,00	-1.000,00
	Sachverständigen-u. ähnliche Kosten	3.558,22	50.000	33.094,84	-16.905,16
	Öffentlichkeitsarbeit	1.362,05	5.000	526,66	-4.473,34
	Kontoführungsgebühren	82,44	1.000	160,26	-839,74
	Verfügungsmittel des Verbandsvorsitzenden	0,00	1.000	0,00	-1.000,00
	Mitgliedsbeiträge	0,00	1.000	1.061,12	61,12
	Sonstige Ausgaben	0,00	5.000	89,74	-4.910,26
	Erstattung von Betriebsaufwand	9.920,35	30.000	17.532,40	-12.467,60
9.	**Erträge aus Beteiligungen,**	0,00	0	0,00	0,00
10.	**Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen**	0,00	0	0,00	0,00
11.	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge,**	0,00	0	0,00	0,00
12.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens**	0,00	0	0,00	0,00

Nr.	Erfolgsrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/Ansatz
		2022 Euro	2023 Euro	2023 Euro	(Spalten 3 - 2) Euro
		1	2	3	4
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**				
	Zinsen an den Kreditmarkt	0,00	60.000	0,00	-60.000,00
	Kassenkreditzinsen	0,00	0	727,61	727,61
14.	**Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**	0,00	0	0,00	0,00
15.	**Ergebnis nach Steuern**	0,00	0	0,00	0,00
16.	**sonstige Steuern**	0,00	0	0,00	0,00
17.	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	0,00	0	0,00	0,00

Bilanz

	Aktivseite	2023 -Euro-	Vorjahr -Euro-		Passivseite	2023 -Euro-	Vorjahr -Euro-
A.	**Anlagevermögen**			**A.**	**Eigenkapital**		
I.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**			I.	Gezeichnetes Kapital		
1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.299,21	0,00	II.	Kapitalrücklagen	0,00	0,00
2.	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	III.	Gewinnrücklagen	0,00	0,00
II.	**Sachanlagen**						
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	IV.	Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00	0,00
2.	technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
3.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	**B.**	**Sonderposten**		
4.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.841.821,52	0,00	I.	für Investitionszuweisungen	0,00	0,00
III.	**Finanzanlagen**			1.	von der Gemeinde		
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	2.	von Dritten	0,00	0,00
2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	II.	für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	III.	für Sonstiges	0,00	0,00
4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	**C.**	**Rückstellungen**		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	1.	Lohn-, Gehalts- und Pensionsrückstellungen[1] und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
6.	sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	2.	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
B.	**Umlaufvermögen**			3.	sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
I.	Vorräte			**D.**	**Verbindlichkeiten**		
1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	1.	Anleihen (davon konvertibel)	0,00	0,00
2.	unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
3.	fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00	2.1	gegenüber der Gemeinde	0,00	0,00
4.	geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	2.2	gegenüber anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
II.	**Forderungen & sonstige Vermögensgegenstände**			2.3	gegenüber Dritten	2.200.000,00	0,00
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	3.	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
1.1	gegenüber der Gemeinde	0,00	0,00	4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.026.300,71	17.356,37
1.2	gegenüber anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00	4.1	gegenüber der Gemeinde	0,00	0,00
1.3	gegenüber Dritten	31.879,51	198,68	4.2	gegenüber anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
2.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	4.3	gegenüber Dritten	0,00	0,00
3.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	5.	Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00
4.	sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	6.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
III.	**Wertpapiere**			7.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	8.	sonstige Verbindlichkeiten	31.838,11	0,00
2.	sonstige Wertpapiere	0,00	0,00	8.1	aus zuviel erhaltener Betriebskostenumlage	165.140,68	108.905,84
IV.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.607.258,31	128.523,12	8.2	aus zuviel erhaltener Festkostenumlage	59.979,05	1.500,00
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	0,00	0,00	8.3	gegenüber Dritten		
D.	**Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung**	0,00	0,00	**E.**	**Rechnungsabgrenzungsposten**	0,00	959,59
	Bilanzsumme	3.483.258,55	128.721,80		**Bilanzsumme**	3.483.258,55	128.721,80

Klärschlammverwertung Zweckverband Südbaden
Geschäftsleitung

(Ebeling) (Bechtold)

Freiburg, den 12.06.2024

Liquiditätsrechnung

Wirtschaftsjahr 2023

Nr.	Liquiditätsrechnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/ Ansatz (Spalten 3 - 2)
		Euro 1	Euro 2	Euro 3	Euro 4
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	144.959,58	318.800	318.800,00	0,00
3	Ertragsteuerrückzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4	**Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit** (Summe aus Nummer 1 bis 3)	**144.959,58**	**318.800**	**318.800,00**	**0,00**
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	4.670,22	258.800	24.953,08	-233.846,92
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	11.766,24	0	160.302,12	160.302,12
7	Ertragsteuerzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
8	**Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit** (Summe aus Nummern 5 bis 7)	**16.436,46**	**258.800**	**185.255,20**	**-73.544,80**
9	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit** (Saldo aus Nummern 4 und 8)	**128.523,12**	**60.000**	**133.544,80**	**73.544,80**
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0	0,00	0,00
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0	0,00	0,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0,00	0,00
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0,00	0	0,00	0,00
14	Erhaltene Zinsen	0,00	0	0,00	0,00
15	Erhaltene Dividenden	0,00	0	0,00	0,00
16	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (Summe aus Nummern 10 bis 15)	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	2.320,16	2.320,16
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,00	3.000.000	842.032,73	-2.157.967,27
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0,00	0	0,00	0,00
21	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (Summe aus Nummern 17 bis 20)	**0,00**	**3.000.000**	**844.352,89**	**-2.155.647,11**
22	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus Nummern 16 und 21)	**0,00**	**-3.000.000**	**-844.352,89**	**2.155.647,11**
23	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** (Summe aus Nummern 9 und 22)	**128.523,12**	**-2.940.000**	**-710.808,09**	**2.229.191,91**
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0	0,00	0,00
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	0,00	0,00
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0,00	3.000.000	2.200.000,00	-800.000,00

Liquiditätsrechnung: Seite 2

Nr.	Liquiditätsrechnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis Ansatz (Spalten 3-2)
		Euro 1	Euro 2	Euro 3	Euro 4
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0,00	0,00
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0	0,00	0,00
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0,00	0,00
30	**Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit** (Summe aus Nummern 24 bis 29)	**0,00**	**3.000.000**	**2.200.000,00**	**-800.000,00**
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0,00	0	0,00	0,00
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	0,00	0,00
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	0,00	0	0,00	0,00
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0,00	0	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0	0,00	0,00
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0,00	0,00
37	Gezahlte Zinsen	0,00	60.000	0,00	-60.000,00
38	**Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** (Summe aus Nummern 31 bis 37)	**0,00**	**60.000**	**0,00**	**-60.000,00**
39	**Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0,00	2.940.000	**2.200.000,00**	**-740.000,00**
40	**Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres** (Summe aus Nummern 23 und 39)	**128.523,12**	**0**	**1.489.191,91**	**1.489.191,91**
41	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0	0,00	0,00
42	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00
43	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0	0,00	0,00
44	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00
45	**Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplan-unwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen** (Saldo aus Nummern 41 bis 44)	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**
46	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln			128.523,12	128.523,12
47	**Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln** (Summe aus Nummern 40 und 45)	**128.523,12**	**0**	**1.489.191,91**	**1.489.191,91**
48	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres** (Saldo aus den Summen Nummern 46 und 47)	**128.523,12**	**0**	**1.617.715,03**	**1.617.715,03**
	nachrichtlich:				
49	Endbestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresende			1.607.258,31	

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Wirtschaftsjahr 2023

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsrechnung	
			2022 Euro	2023 Euro
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0,00	128.523,12
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	128.523,12	133.544,80
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	-844.352,89
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	2.200.000,00
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	-10.456,72
6	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende**	**128.523,12**	**1.607.258,31**
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
9	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**128.523,12**	**1.607.258,31**
10	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0,00	0,00
11	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**128.523,12**	**1.607.258,31**
12	-	für bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00
13	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**128.523,12**	**1.607.258,31**

Betriebs- und Festkostenumlage

Wirtschaftsjahr 2023

Verbandsmitglied	Betriebskostenumlage *1					Festkostenumlage					Gesamtumlage		
	Klärschlamm-kontingent auf Basis von 25 % TR/Jahr	Anteil in	Bezahlt für 2023	Recnungs-ergebnis 2023	Gutschrift bzw. Nachforderung (-)	Klärschlamm-kontingent auf Basis von 25 % TR/Jahr	Anteil in	Bezahlt für 2023	Rechnungs-ergebnis 2023	Gutschrift bzw. Nachforderung (-)	Bezahlt für 2023	Rechnungs-ergebnis 2023	Gutschrift bzw. Nachforderung (-)
	in Tonnen	%	Euro	Euro	Euro	in Tonnen	%	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Abwasserzweckverband Breisgauer Bucht	31.500	36,07	93.361,13	33.787,25	59.573,88	31.500	36,07	21.644,76	7,57	21.637,19	115.005,89	33.794,82	81.211,07
Zweckverband Interkommunale Zusammenarbeit Abwasser Ortenau	21.723	24,88	64.383,61	23.300,33	41.083,28	21.723	24,88	14.926,65	5,21	14.921,44	79.310,26	23.305,54	56.004,72
Abwasserverband Murg	7.040	8,06	20.865,47	7.551,18	13.314,29	7.040	8,06	4.837,44	1,69	4.835,75	25.702,91	7.552,87	18.150,04
Wieseverband-Abwasserverband-Lörrach	6.000	6,87	17.783,07	6.435,67	11.347,40	6.000	6,87	4.122,81	1,44	4.121,37	21.905,88	6.437,11	15.468,77
Abwasserverband Raumschaft Lahr	4.230	4,84	12.537,07	4.537,14	7.999,93	4.230	4,84	2.906,58	1,01	2.905,57	15.443,65	4.538,15	10.905,50
Abwasserzweckverband Bühl und Umgebung	3.488	3,99	10.337,89	3.741,27	6.596,62	3.488	3,99	2.396,73	0,84	2.395,89	12.734,62	3.742,10	8.992,51
Abwasserzweckverband Südliche Ortenau	2.494	2,86	7.391,83	2.675,09	4.716,74	2.494	2,86	1.713,72	0,60	1.713,12	9.105,55	2.675,69	6.429,86
Abwasserverband Mittleres Wiesental	2.359	2,70	6.991,71	2.530,29	4.461,42	2.359	2,70	1.620,95	0,57	1.620,38	8.612,66	2.530,86	6.081,80
Abwasserzweckverband Untere Elz	2.224	2,55	6.591,59	2.385,49	4.206,10	2.224	2,55	1.528,19	0,53	1.527,66	8.119,78	2.386,02	5.733,76
Abwasserverband Friesenheim	1.886	2,16	5.589,81	2.022,94	3.566,87	1.886	2,16	1.295,94	0,45	1.295,49	6.885,75	2.023,40	4.862,34
Abwasserzweckverband Raumschaft Hausach-Hornberg	1.283	1,47	3.802,61	1.376,16	2.426,45	1.283	1,47	881,60	0,31	881,29	4.684,21	1.376,47	3.307,74
Stadt Herbolzheim	852	0,98	2.525,20	913,86	1.611,34	852	0,98	585,44	0,20	585,24	3.110,64	914,07	2.196,58
Stadt Kenzingen	663	0,76	1.965,03	711,14	1.253,89	663	0,76	455,57	0,16	455,41	2.420,60	711,30	1.709,30
Gemeindeverwaltungsverband Oberes Renchtal	640	0,73	1.896,86	686,47	1.210,39	640	0,73	439,77	0,15	439,62	2.336,63	686,62	1.650,01
Abwasserverband Schwarzwasser	588	0,67	1.742,74	630,70	1.112,04	588	0,67	404,04	0,14	403,90	2.146,78	630,84	1.515,94
Abwasserzweckverband Kaiserstuhl Nord	349	0,40	1.034,38	374,34	660,04	349	0,40	239,81	0,08	239,73	1.274,19	374,42	899,77
SUMME	**87.319**	**100,00**	**258.800,00**	**93.659,32**	**165.140,68**	**87.319**	**100,00**	**60.000,00**	**20,95**	**59.979,05**	**318.800,00**	**93.680,27**	**225.119,73**

*1 gem. § 19 Abs. 2 der Verbandssatzung berechnet sich die Betriebskostenumlage bis zur Inbetriebnahme der thermischen Verwertungsanlage nach dem Verhältnis der Klärschlammkontingente

Angaben gem. § 11 EigBVO-HGB i. V. m. § 285 HBG:

Gesamtbezüge des Verwaltungsrats	2023	4.920,00	Euro
Gesamtbezüge der Geschäftsleitung	2023	11.489,52	Euro

Lagebericht

Die Gründungsveranstaltung des KZV Südbaden fand am 11.05.2022 statt.

Mit der Beauftragung des Generalplaners Dr. Born – Dr. Ermel am 23.01.2023 hat ohne Verzögerungen die erste Leistungsphase – Grundlagenermittlung – begonnen.

Im Juni wurde diese Phase beendet und der Abschlussbericht mit einer kleinen Verzögerung vorgelegt. Der Bericht der Entwurfsplanung als Entscheidungsgrundlage für den Baubeschluss im Mai 2024 wurde Mitte März 2024 finalisiert und dem KZV vorgelegt.

Für das 2024 anstehende Genehmigungsverfahren wurden im Berichtsjahr außerdem eine Vielzahl an Fachgutachten beauftragt und baurechtliche Fragestellungen juristisch aufgearbeitet.

Die ursprüngliche grobe Kostenschätzung aus dem Jahr 2022, mit Investitionskosten von 85 Mio. Euro, ist aufgrund der zwischenzeitlichen Baupreisentwicklung nicht mehr zu halten. Gemäß aktueller, vom Planungsbüro ermittelter Kostenschätzung muss mit Investitionskosten in Höhe von rd. 102,3 Mio. Euro brutto gerechnet werden. Damit würden die Jahreskosten (aus Kapital- und Betriebskosten) bei annähernd 10,8 Mio. Euro netto liegen und die spezifischen Kosten bei rd. 122 Euro/t OS netto (88.000 t Klärschlamm mit 25 % TR).

Mit dem Baubeschluss am 3. Mai 2024 folgt die Beauftragung und Bearbeitung der Stufe II des Generalplanervertrags.

KLÄRSCHLAMMVERWERTUNG **ZWECKVERBAND SÜDBADEN**

WIRTSCHAFTSPLAN | 2025

Inhaltsverzeichnis

Organe des Zweckverbandes	1
Allgemeines	3
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025	4

Wirtschaftsplan 2025

Beschluss der Verbandsversammlung	5
Erfolgsplan	8
Erfolgsplan - Finanzplanung	10
Liquiditätsplan - Finanzplanung	11
Investitionsmaßnahmen	12
Verpflichtungsermächtigungen	14
Voraussichtlicher Stand der Schulden	14
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	15
Aufteilung der Verbandsumlagen	17

Organe des Zweckverbandes

VERBANDSVORSITZ

Verbandsvorsitzender	Bürgermeister Prof. Dr. Haag
1. Stellvertreter	Bürgermeister Hattenbach
2. Stellvertreter	Oberbürgermeister Pfeiffer

VERBANDSVERSAMMLUNG

Abwasserzweckverband Breisgauer Bucht	Verbandsvorsitzender Prof. Dr. Haag Bürgermeister Hollemann Bürgermeister Hall
Zweckverband Kommunale Zusammenarbeit Abwasser Ortenau	Verbandsvorsitzender Bürgermeister Hattenbach Stv. Verbandsvorsitzender Bürgermeister Kollefrath Geschäftsführer Mättler
Abwasserverband Murg	Verbandsvorsitzender Oberbürgermeister Pfeiffer Stv. Verbandsvorsitzende Oberbürgermeisterin Müller
Wieseverband-Abwasserverband-Lörrach	Verbandsvorsitzender Oberbürgermeister Lutz Geschäftsstellenleiter Mehlhorn
Abwasserverband Raumschaft Lahr	Verbandsvorsitzender Oberbürgermeister Ibert Betriebsleiter Dr. Anders
Abwasserverband Bühl und Umgebung	Geschäftsführer Eller Herr Back
Abwasserzweckverband Südliche Ortenau	Verbandsvorsitzender Bürgermeister Metz
Abwasserverband Mittleres Wiesental	Verbandsvorsitzender Bürgermeister Harscher
Abwasserzweckverband Untere Elz	Verbandsvorsitzender Oberbürgermeister Schlatterer
Abwasserverband Friesenheim	Verbandsvorsitzender Bürgermeister Weide
Abwasserzweckverband Raumschaft Hausach-Hornberg	Verbandsvorsitzender Bürgermeister Hermann
Stadt Herbolzheim	Bürgermeister Gedemer
Stadt Kenzingen	Bürgermeister Gedemer
Gemeindeverwaltungsverband Oberes Renchtal	Bürgermeister Schwier
Abwasserverband Schwarzwasser	Verbandsvorsitzender Bürgermeister Greilach
Abwasserzweckverband Kaiserstuhl Nord	Verbandsvorsitzender Bürgermeister Burger

VERWALTUNGSRAT

Bürgermeister Prof. Dr. Haag	AZV Breisgauer Bucht -Vorsitzender-
Dr. Anders	AV Raumschaft Lahr
Herr Eller	AZV Bühl und Umgebung
Bürgermeister Hall	AZV Breisgauer Bucht
Bürgermeister Gedemer	Stadt Herbolzheim
Bürgermeister Hattenbach	IZAO
Bürgermeister Hollemann	AZV Breisgauer Bucht
Herr Mättler	IZAO
Herr Mehlhorn	Wieseverband-Abwasserverband Lörrach
Oberbürgermeister Pfeiffer	Abwasserverband Murg

GESCHÄFTSLEITUNG

M. Eng. Mirco Ebeling	Erster Geschäftsleiter
Dipl. Verww. (FH) Andreas Bechtold	Kaufmännischer Geschäftsleiter

GESCHÄFTSSTELLE

79108 Freiburg, Hanferstr. 6
Tel.: 0761 / 152 17-00
Fax: 0761 / 152 17-56
E-Mail: geschaeftsstelle@kzv-suedbaden.de
Internet: www.kzv-suedbaden.de

AUFSICHTS- UND PRÜFUNGSBEHÖRDEN

Aufsichtsbehörde	Regierungspräsidium Freiburg
Überörtliche Kassen- und Rechnungsprüfung	Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg, Karlsruhe

Allgemeines

Die Zweckverbände Abwasserverband Friesenheim, Abwasserverband Mittleres Wiesental, Abwasserverband Murg, Abwasserverband Raumschaft Lahr, Abwasser-verband Schwarzwasser, Abwasserzweckverband Breisgauer Bucht, Abwasserzweckverband Bühl und Umgebung, Abwasserzweckverband Kaiserstuhl Nord, Abwasserzweckverband Raumschaft Hausach-Hornberg, Abwasserzweckverband Südliche Ortenau, Abwasserzweckverband Untere Elz, Wieseverband-Abwasserverband-Lörrach, Zweckverband Interkommunale Zusammenarbeit Abwasser Ortenau sowie der Gemeindeverwaltungsverband Oberes Renchtal und die Städte Herbolzheim und Kenzingen bilden einen Zweckverband im Sinne des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit in der Fassung vom 16.09.1974.

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

Das Verbandsgebiet erstreckt sich über das Einzugsgebiet der Verbandsmitglieder. Die Wohnbevölkerung aller Mitglieder beträgt rd. 1,2 Mio. Einwohner.

Der Zweckverband hat die Aufgabe, den bei den Verbandsmitgliedern anfallenden Klärschlamm ordnungsgemäß thermisch zu verwerten und die aus der thermischen Verwertung anfallenden Rückstände ordnungsgemäß nach den gesetzlichen Vorgaben, insbesondere unter Beachtung des Vorrangs des Recyclings von Wertstoffen, zu verwerten.

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025

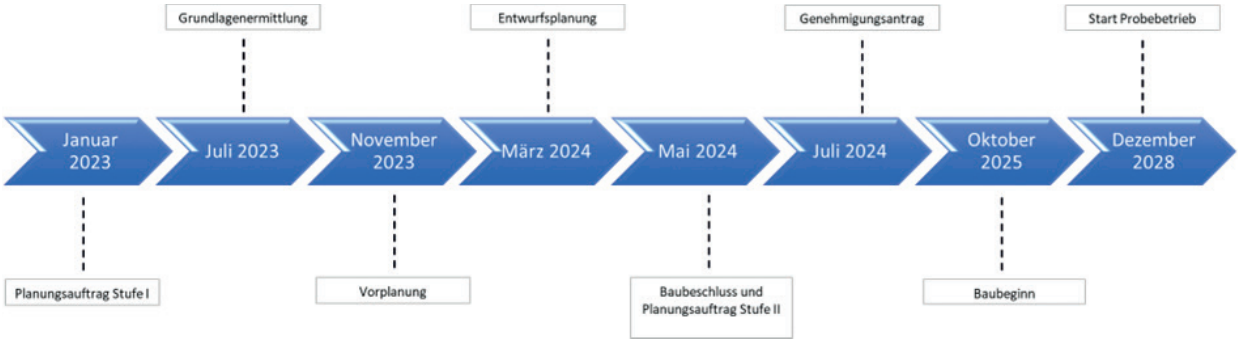
Am 3. Mai 2024 wurde in der Verbandsversammlung einstimmig der Projektbeschluss (KZV-DV 009) zur Errichtung einer Klärschlamm-Monoverbrennungsanlage am Standort der Kläranlage Forchheim gefasst. Dieser Beschluss basiert auf der vorliegenden Entwurfsplanung und stellt einen wichtigen Meilenstein für den Zweckverband dar. Laut der aktuellen Kostenberechnung, die vom zuständigen Planungsbüro erstellt wurde, belaufen sich die Investitionskosten auf etwa 103 Millionen Euro. Diese Summe umfasst sowohl die Herstellungskosten als auch die erforderlichen Nebenkosten. Die jährlichen Kosten, die sich aus Kapital- und Betriebskosten zusammensetzen, werden auf rund 10,6 Millionen Euro geschätzt. Darüber hinaus liegen die spezifischen Kosten bei etwa 122 Euro pro Tonne organischer Substanz, basierend auf einer Menge von 88.000 Tonnen Klärschlamm mit einem Trockensubstanzanteil von 25 Prozent.

Im Rahmen des Genehmigungsverfahrens hat der KZV im zweiten und dritten Quartal 2024 umfangreiche Informationen zur frühen Öffentlichkeitsbeteiligung bereitgestellt. Dazu gehörten unter anderem eine Bürgerveranstaltung am 13. April 2024 sowie detaillierte Informationen, die auf der Homepage veröffentlicht wurden. Auch Presseartikel trugen zur Transparenz des Verfahrens bei. Am 22. August 2024 wurde der Antrag auf Errichtung und Betrieb der Klärschlamm-Monoverbrennungsanlage gemäß § 4 des Bundes-Immissionsschutzgesetzes (BImSchG) sowie die erforderlichen behördlichen Entscheidungen gemäß § 13 BImSchG beim Regierungspräsidium Freiburg eingereicht.

Weitere Informationen sind auf der Website des Regierungspräsidiums Baden-Württemberg verfügbar:
https://rp.baden-wuerttemberg.de/rpf/service/bekanntmachungen/kzv-suedbaden

Die Ausführungsplanung wird durch eine detaillierte 3D-Modellierung unterstützt und soll im ersten Quartal 2025 abgeschlossen werden. Die Erstellung der Vergabeunterlagen für das europaweite Ausschreibungsverfahren ist ebenfalls seit dem dritten Quartal 2024 in Bearbeitung. Trotz der Verzögerungen in der Leistungsphase 5 (Ausführungsplanung) ist es das Ziel, die Ausschreibungen termingerecht bekannt zu machen.
Basierend auf einer Markterkundung, die vom beauftragten Planungsbüro durchgeführt wurde, wurde entschieden, die Bauleistungen gemäß den Vergaberechtsvorschriften an zwei Generalunternehmer zu vergeben. Die Vergabe der notwendigen Bauleistungen ist für das zweite Halbjahr 2025 geplant. Im aktuellen Wirtschaftsplan sind für die Jahre 2026 bis 2029 die erforderlichen Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 85,77 Millionen Euro veranschlagt, die sich aus den Gesamtbeauftragungen des Jahres 2025 ergeben.

Der Rahmenterminplan sieht folgende Zeitschiene vor:



Erfolgsplan 2025

Verbandsumlagen
Die Verbandsumlagen belaufen sich auf 735.500 Euro.
Im Planungszeitraum bis 2028 sieht die Mittelfristige Finanzplanung folgende Gesamtumlagen vor:

2024	414.100 Euro
2025	735.500 Euro
2026	1.484.500 Euro
2027	2.438.900 Euro
2028	3.485.200 Euro

Beschluss der Verbandsversammlung

Die Verbandsversammlung des Zweckverbands „Klärschlammverwertung Zweckverband Südbaden“ hat am 13.12.2024 aufgrund des § 18 GKZ i.V. mit § 79 GemO und § 14 EigBG folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

		Euro
1.	im **Erfolgsplan** mit den folgenden Beträgen	
1.1	Gesamtbetrag der Erträge	735.500
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	735.500
1.3	Jahresergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0,00
2.	im **Liquiditätsplan** mit den folgenden Beträgen	
2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	735.500
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	365.000
2.3	Zahlungsmittelüberschuss	370.500
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.239.000
2.6	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	13.239.000
2.7	Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	12.868.500
2.8	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	13.239.000
2.9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	370.000
2.10	Finanzierungsüberschuss aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	12.869.000
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands (Saldo aus 2.7 und 2.10)	0,00

	Euro
Kreditermächtigung	
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf	13.239.000
Verpflichtungsermächtigungen	
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf	85.768.000
Kassenkredite	
Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgelegt auf	500.000
Umlagen	
Die Verbandsumlagen werden gemäß §§ 18, 19, 20 der Verbandssatzung wie folgt festgelegt:	
- Betriebskostenumlage	365.000
- Festkostenumlage	370.500
- Gesamtumlagen	735.500

Die Verbandsumlagen werden jeweils zu einem Viertel

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

des jeweiligen Jahres fällig.

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

Geschäftsleitung
Klärschlammverwertung
Zweckverband Südbaden

(Ebeling) (Bechtold) Freiburg, den 13.12.2024

Umlagen 2025

Umlagemaßstäbe sind nach § 19 der Verbandssatzung:

I. für die Betriebskostenumlage das Verhältnis der im abzurechnenden Wirtschaftsjahr angelieferten Klärschlammmenge.
   Bis zur Inbetriebnahme der thermischen Verwertungsanlage berechnet sich die Betriebskostenumlage nach dem Verhältnis der Klärschlammkontingente (§ 7 Abs. 1 der Verbandssatzung).

II. für die Festkostenumlage das Verhältnis der Klärschlammkontingente (§ 7 Abs. 1 der Verbandssatzung).

Die Verbandsumlagen für das Jahr 2025 werden jeweils zu einem Viertel

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

Die im Wirtschaftsjahr zu viel bzw. zu wenig erhobenen Umlagenteile werden den Mitgliedern im nachfolgenden Wirtschaftsjahr anteilig gutgeschrieben bzw. belastet.

Erfolgsplan

	Wirtschaftsplan 2025 Erfolgsplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
Nr.		**1**	**2**	**3**
4.	**sonstige betriebliche Erträge**			
	Betriebskostenumlage	93.659,32	288.100	365.000
	Festkostenumlage	20,95	126.000	370.500
5.	**Materialaufwand**			
b)	**Aufwendungen für bezogene Leistungen**			
	EDV, Geräte und Einrichtungskosten	8.031,36	500	5.000
6.	**Personalaufwand**			
a)	**Löhne und Gehälter**	18.279,00	43.000	91.400
b)	**soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung**	0,00	9.800	25.400
	davon Altersversorgung	*0,00*	*3.100*	*8.200*
7.	**Abschreibungen**			
a)	**auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen**	20,95	0	500
8.	**sonstige betriebliche Aufwendungen**			
	Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeiten	5.400,00	10.000	10.000
	Personalnebenkosten	165,00	10.000	10.000
	Erbpacht	0,00	0	28.000
	Aus- und Fortbildung	247,92	1.000	1.000
	Versicherungen	8.243,05	8.800	9.100
	Bürobedarf	22,54	100	100
	Bücher und Zeitschriften	0,00	100	100
	Versand- und Telekommunikationskosten	77,82	100	100
	Reisekosten, Kilometergelder	0,00	0	0
	Sachverständigen- und ähnliche Kosten	33.094,84	50.000	30.000
	Öffentlichkeitsarbeit	526,66	2.000	2.000
	Kontoführungsgebühren	160,26	100	200
	Verfügungsmittel des Verbandsvorsitzenden	0,00	1.000	1.000
	Mitgliedsbeiträge	1.061,12	1.500	1.500
	Sonstige Ausgaben	89,74	100	100
	Erstattung von Betriebsaufwand	17.532,40	150.000	150.000
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
	Zinsen an den Kreditmarkt	0,00	126.000	370.000
	Kassenkreditzinsen	727,61	0	0
14.	**Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**	0,00	0	0
15.	**Ergebnis nach Steuern**	0,00	0	0
16.	**sonstige Steuern**	0,00	0	0
17.	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	0,00	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
	Sonstige Betriebliche Erträge	
4	Betriebskostenumlage	Gem. § 19 Abs. 2 Verbandssatzung
4	Festkostenumlage	Entsprechend dem veranschlagten Zinsaufwand und Abschreibungen (§ 19 Abs. 1 Verbandssatzung).
	Personalaufwand	
6	Personalaufwand	Projektingenieur, Verwaltungsstelle für administrative Tätigkeiten (für 6 Monate kalkuliert), Vergütung der Geschäftsleitung
8	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	
	Personalnebenkosten	u. a. Mittel für Stellenausschreibung
	Sachverständigenkosten	U. a. Beratungskosten für die Gründung einer Infrastrukturgesellschaft zum Bau der Verbrennungsanlage
	Erstattung von Betriebsaufwand	Vergütung der Dienstleistungen des Abwasserzweckverband Breisgauer Bucht für den KZV
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Zinsaufwand zur 100%igen Finanzierung des Baus der Verbrennungsanlage, erstmalige Tilgung 2029 im Jahr der Inbetriebnahme der Anlage

Erfolgsplan - Finanzplanung

	Wirtschaftsplan 2025 **Erfolgsplan - Finanzplanung**	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.		2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	0	0	0	0	0
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen, nicht zahlungswirksam	0	0	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	414.100	735.500	1.484.500	2.438.900	3.485.200
5.	Materialaufwand	500	5.000	5.000	5.000	5.000
6.	Personalaufwand	52.800	116.800	240.600	247.800	253.900
7.	Abschreibungen	0	500	1.000	1.000	1.000
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	234.800	243.200	224.900	225.100	225.300
9.	Erträge aus Beteiligungen,	0	0	0	0	0
10.	"Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens,"	0	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen					
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge,	0	0	0	0	0
12.	"Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens"	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	126.000	370.000	1.013.000	1.960.000	3.000.000
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
15.	Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	0
16.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan - Finanzplanung

	Wirtschaftsplan 2025 Liquiditätsplan - Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.		1	2	3	4	5	7	8
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	0,00	414.100	735.500		1.484.500	2.438.900	3.485.200
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	0,00	288.100	365.000		470.500	477.900	484.200
9	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit** (Saldo aus Nummern 4 und 8)	**0,00**	**126.000**	**370.500**		**1.014.000**	**1.961.000**	**3.001.000**
16	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (Summe aus Numern 10 bis 15)	**0,00**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	2.320,16	10.000	5.000		0	0	0
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	842.032,73	1.900.000	13.209.000	85.768.000	24.038.000	31.535.000	26.775.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	25.000	25.000		0	0	0
21	**"Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (Summe aus Nummern 17 bis 20)"	**844.352,89**	**1.935.000**	**13.239.000**		**24.038.000**	**31.535.000**	**26.775.000**
22	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus Nummern 16 und 21)	**-844.352,89**	**-1.935.000**	**-13.239.000**		**-24.038.000**	**-31.535.000**	**-26.775.000**
23	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** (Saldo aus Nummern 9 und 22)	**-844.352,89**	**-1.809.000**	**-12.868.500**		**-23.024.000**	**-29.574.000**	**-23.774.000**
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	2.200.000,00	1.935.000	13.239.000		24.038.000	31.535.000	26.775.000
30	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit** (Summe aus Nummern 24 bis 29)	**2.200.000,00**	**1.935.000**	**13.239.000**		**24.038.000**	**31.535.000**	**26.775.000**
37	Gezahlte Zinsen	0,00	126.000	370.000		1.013.000	1.960.000	3.000.000
38	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** (Summe aus Nummern 31 bis 37)	**0,00**	**126.000**	**370.000**		**1.013.000**	**1.960.000**	**3.000.000**
39	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus Nummern 30 und 38)	**2.200.000,00**	**1.809.000**	**12.869.000**		**23.025.000**	**29.575.000**	**23.775.000**
40	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres** (Saldo aus Nummern 23 und 39)	**1.355.647,11**	**0**	**500**		**1.000**	**1.000**	**1.000**
	nachrichtlich:							
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	1.607.258	1.000.000		1.000.500	1.001.500	1.002.500

Investitionsmaßnahmen

	Wirtschaftsplan 2025 Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme	Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz	Finanzplanung		Finanzbedarf
				2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	weitere Jahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.		1	2	4	5	6	7	8	10	11	12
Maßnahme: Bau der Klärschlammverbrennungsanlage											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen										
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit										
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen										
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen										
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit										
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	**102.300.000**	**1.841.822**	**1.841.822**	**1.900.000**	**13.209.000**	85.768.000	**24.038.000**	**31.535.000**	**26.775.000**	**3.420.000**
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)**	**102.300.000**	**1.841.822**	**1.841.822**	**1.900.000**	**13.209.000**		**24.038.000**	**31.535.000**	**26.775.000**	**3.420.000**
14	**"Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)"**	**-102.300.000**	**-1.841.822**	**-1.841.822**	**-1.900.000**	**-13.209.000**		**-24.038.000**	**-31.535.000**	**-26.775.000**	**-3.420.000**
15	Aktivierte Eigenleistungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**
16	**"Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)"**	**-102.300.000**	**-1.841.822**	**-1.841.822**	**-1.900.000**	**-13.209.000**		**-24.038.000**	**-31.535.000**	**-26.775.000**	**-3.420.000**

	Wirtschaftsplan 2025 Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.		4	5	6	8	10	11
Maßnahme: Büro- und Geschäftsausstattung, Stammkapital							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	**0**	**25.000**	**25.000**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen						
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	**2.320**	**10.000**	**5.000**	**0**	**0**	**0**
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**2.320**	**35.000**	**30.000**	**0**	**0**	**0**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**-2.320**	**-35.000**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**
15	Aktivierte Eigenleistungen						
16	**"Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)"**	**2.320**	**35.000**	**30.000**	**0**	**0**	**0**

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		Davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
Jahr		2026	2027	2028	2029
	Euro in Tausend	Euro in Tausend	Euro in Tausend	Euro in Tausend	Euro in Tausend
	1	2	3	4	5
2025	85.768	24.038	31.535	26.775	3.420
Summe:		24.038	31.535	26.775	3.420
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (brutto):		24.038	31.535	26.775	3.420

Voraussichtlicher 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**		
2.1	Bund	0	0
2.2	Land	0	0
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
	davon Kemhaushalt		
2.4	Zweckverbände und dergleichen	0	0
2.5	Kreditinstitute	4.100	17.339
2.6	sonstige Bereiche	0	0
3.	**Kassenkredite**	0	0
4.	**Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	0	0
	Voraussichtliche Gesamtschulden	4.100	17.339

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ansatz	Finanzplanung		
			2025 Euro	2026 Euro	2027 Euro	2028 Euro
Nr.			1	2	3	4
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.000.000			
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0			
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0			
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0			
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0			
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0			
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**1.000.000**			
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (S 2 Abs. 4 EiGBVO-HGB)	0			
6	+/-	veranschlagte Veränderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nr. 40 EiGBVO-HBG)	500			
7	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**1.000.500**	**1.001.500**	**1.002.500**	**1.003.500**
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden	0			
9	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**1.000.500**	**1.002.500**	**1.003.500**	**1.004.500**

Stellenübersicht

für das Wirtschaftsjahr 2025

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	Zahl der Stellen	Nachrichtlich Zahl der Stellen 2024	Nachrichtlich besetzte Stellen 2024
Entgeltgruppe nach TVöD			
EG 14	1	1	0
EG 13			
EG 12			
EG 11	1	1	0
EG 10			
EG 9			
EG 8			
EG 7			
EG 6			
EG 5			
EG 4			
EG 3			
EG 2			
STELLEN GESAMT:	2	2	0

Aufteilung der Verbandsumlagen

Verbandsmitglied	Betriebskostenumlage *1			Festkostenumlage			Gesamtumlage
	Klärschlamm kontingent	Anteil	Jahr	Klärschlamm-kontingent	Anteil	Jahr	Jahr
	auf Basis von 25 % TR/Jahr	in	2025	auf Basis von 25 % TR/Jahr	in	2025	2025
	in Tonnen	%	EUR	in Tonnen	%	EUR	EUR
Abwasserzweckverband Breisgauer Bucht	31.500	36,07	131.672,37	31.500	36,07	133.656,47	265.328,84
Zweckverband Interkommunale Zusammenarbeit Abwasser Ortenau	21.723	24,88	90.803,78	21.723	24,88	92.172,05	182.975,83
Abwasserverband Murg	7.040	8,06	29.427,73	7.040	8,06	29.871,16	59.298,89
Wieseverband-Abwasserverband-Lörrach	6.000	6,87	25.080,45	6.000	6,87	25.458,38	50.538,83
Abwasserverband Raumschaft Lahr	4.230	4,84	17.681,72	4.230	4,84	17.948,16	35.629,88
Abwasserzweckverband Bühl und Umgebung	3.488	3,99	14.580,10	3.488	3,99	14.799,80	29.379,90
Abwasserzweckverband Südliche Ortenau	2.494	2,86	10.425,11	2.494	2,86	10.582,20	21.007,31
Abwasserverband Mittleres Wiesental	2.359	2,70	9.860,80	2.359	2,70	10.009,39	19.870,19
Abwasserzweckverband Untere Elz	2.224	2,55	9.296,49	2.224	2,55	9.436,57	18.733,06
Abwasserverband Friesenheim	1.886	2,16	7.883,62	1.886	2,16	8.002,42	15.886,04
Abwasserzweckverband Raumschaft Hausach-Hornberg	1.283	1,47	5.363,04	1.283	1,47	5.443,85	10.806,89
Stadt Herbolzheim	852	0,98	3.561,42	852	0,98	3.615,09	7.176,51
Stadt Kenzingen	663	0,76	2.771,39	663	0,76	2.813,15	5.584,54
Gemeindeverwaltungsverband Oberes Renchtal	640	0,73	2.675,25	640	0,73	2.715,56	5.390,81
Abwasserverband Schwarzwasser	588	0,67	2.457,88	588	0,67	2.494,92	4.952,80
Abwasserzweckverband Kaiserstuhl Nord	349	0,40	1.458,85	349	0,40	1.480,83	2.939,68
SUMME	87.319	100,00%	365.000,00	87.319	100,00	370.500,00	735.500,00

*1 gem. § 19 Abs. 2 der Verbandssatzung berechnet sich die Betriebskostenumlage bis zur Inbetriebnahme der thermischen Verwertungsanlage nach dem Verhältnis der Klärschlammkontingente