



# Wirtschaftsplan

Wirtschaftsjahr

**2019**

01.01.2019 - 31.12.2019

Abwasserzweckverband Untere Elz  
**Inhaltsverzeichnis**  
zum Wirtschaftsplan 2019

Beschluss des Wirtschaftsplans 2019	2
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2019	3 - 4
Erfolgsplan - Gesamtübersicht	5
Erfolgsplan - Erträge	6
Erfolgsplan - Aufwendungen	7 - 8
Vermögensplan - Finanzierungsmittel	9
Vermögensplan - Finanzierungsbedarf	10
Erfolgsplanung 2019-2022	11
Vermögensplanung 2019-2022	12
Vermögensplanabrechnung 2017	13
Ermittlung Verbandsumlage 2019	14 - 15
Übersicht voraussichtlicher Schuldenstand	16
Stellenplan 2019	17

# Beschluss des Wirtschaftsplanes 2019

Die Verbandsversammlung hat am 04.12.2018 aufgrund des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit und der Verbandssatzung nachstehenden Wirtschaftsplan beschlossen:

## § 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 wird wie folgt festgesetzt:

im <b>Erfolgsplan</b>	mit Erträgen von	<b>2.825.125 EUR</b>
	mit Aufwendungen von	<b>2.825.125 EUR</b>
im <b>Vermögensplan</b>	mit Einnahmen von	<b>3.935.500 EUR</b>
	mit Ausgaben von	<b>3.935.500 EUR</b>

## § 2

Die Verbandsumlagen werden wie folgt festgesetzt:

### 1.) Erfolgsplan

- |  |                      |
|--|----------------------|
| a) <b>Zins- und Abschreibungsumlage</b>                          | <b>336.400 EUR</b>   |
| gemäß § 18 der Satzung des AZV UE vom 22.11.2017 geä. 17.05.2018 |                      |
| b) <b>Betriebskostenumlage</b>                                   | <b>2.260.025 EUR</b> |
| gemäß § 19 der Satzung des AZV UE vom 22.11.2017 geä. 17.05.2018 |                      |

### 2.) Vermögensplan

<b>Investitionsumlage</b>	<b>0 EUR</b>
gemäß § 17 der Satzung des AZV UE vom 22.11.2017 geä. 17.05.2018	

## § 3

Kreditaufnahmen sind vorgesehen in Höhe von	<b>3.200.000 EUR</b>
---	----------------------

## § 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	<b>300.000 EUR</b>
---	--------------------

Emmendingen, 04.12.2018

Der Verbandsvorsitzende:

Stefan Schlatterer  
Oberbürgermeister

# Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2019

## Name und Sitz des Verbandes

Der Zweckverband führt den Namen „Abwasserzweckverband Untere Elz“. Er hat den Sitz in Emmendingen.

## Kennzahlen des Verbandsgebietes (Stand: 31.12.2017)

	<b>Einwohner</b>	<b>Flächen in ha</b>
Emmendingen	28.214	3.379
Sexau	3.396	1.636
Teningen	6.135	1.604
Köndringen (einschließlich Landeck)	2.675	909
Heimbach	1.099	507

## Verbandsanlagen

Die gemeinsamen Verbandsanlagen sind in den Jahren 1960 bis 1967 erstellt worden. In den Jahren 1979 bis 1981 wurde die mechanisch-biologische Gruppenkläranlage erneuert und auf 84.000 Einwohner und Einwohnergleichwerte ausgebaut.

Zu den Verbandsanlagen gehören alle Leitungen im Verbandsgebiet, die von mindestens zwei Mitgliedsgemeinden genutzt werden. Die Gesamtlänge beträgt aktuell 16,282 Kilometer.

## Verbandsmitglieder

Der Zweckverband wurde mit Satzung vom 06.08.1959 gegründet. Grundlage für den Zusammenschluss ist die Verbandssatzung vom 06.08.1959 in der Neufassung vom 22.11.2017. Gründungsmitglieder waren die Stadt Emmendingen mit den Ortsteilen Kollmarsreute, Mundingen, Wasser und Windenreute sowie die Gemeinde Sexau und die Gemeinde Teningen mit dem Ortsteil Köndringen einschließlich Landeck. Mit Wirkung vom 17.01.1975 wurde auch die Gemarkung des Ortsteils Heimbach der Gemeinde Teningen in das Verbandsgebiet aufgenommen. Der Ortsteil Maleck der Stadt Emmendingen wurde im Jahr 1985 angeschlossen.

## Aufgaben des Verbandes

Der Abwasserzweckverband hat die Aufgabe, das im Verbandsgebiet anfallende häuslich und ungefährlich gewerbliche Abwasser sowie Regenwasser aus den im Misch- und Trennsystem erstellten Ortsnetzen durch einen Hauptsammler abzuleiten, im zentralen Klärwerk zu reinigen und unschädlich dem Vorfluter zuzuleiten.

## Verbandsorgane des Verbandes

Organe sind:

- 1) die Verbandsversammlung und
- 2) der Verbandsvorsitzende

### **Verbandsversammlung**

Jedes Mitglied erhält einen Sitz in der Verbandsversammlung. Die Gesamtstimmenzahl der Verbandsversammlung beträgt 13. Davon entfallen entsprechend den jeweiligen Einwohnerzahlen auf die Stadt Emmendingen 9 Stimmen, auf die Gemeinde Sexau 1 Stimme und auf die Gemeinde Teningen 3 Stimmen.

### **Verbandsvorsitzender und seine Stellvertreter**

Vorsitzender: Oberbürgermeister, Stefan Schlatterer, Emmendingen, seit 01.07.2004

Stellvertreter: Bürgermeister, Heinz-Rudolf Hagenacker, Teningen, seit 01.08.2009

Stellvertreter: Bürgermeister, Michael Goby, Sexau, seit 01.05.2001

### **Geschäftsführung des Verbandes**

Kaufmännische Geschäftsführerin: Kathrin Hensle, Betriebswirtin (B.A.), bestellt am 15.06.2011.

Technischer Geschäftsführer: Herr Oliver Keuer, Techn. Betriebswirt (IHK), bestellt am 02.12.2016.

### **Aufwandsentschädigung der Verbandsorgane**

Für die Entschädigung der Verbandsorgane sowie für die Bediensteten ist die Satzung des Zweckverbandes, über die Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit und Vergütung von Bediensteten, in der Fassung vom 22.11.2001 maßgebend.

### **Wirtschaftsführung, Kassenwesen und Rechnungswesen**

Für die Wirtschaftsführung sowie für das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen des Zweckverbandes werden die für Eigenbetriebe/Zweckverbände maßgebenden Vorschriften gemäß dem Eigenbetriebsgesetz (EigBG) i.V.m. dem Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) sinngemäß angewendet.

### **Geschäftsjahr**

Das Geschäftsjahr ist das Haushaltsjahr der Gemeinden.

### **Örtliche Kassenprüfung**

Im Geschäftsjahr 2018 wurde eine örtliche Kassenprüfung durchgeführt. Diese war ohne Beanstandungen.

### **Aufsichtsprüfung und Rechnungsprüfung**

Die Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg in Karlsruhe hat die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Zweckverbandes der Geschäftsjahre 2010 bis 2013 in der Zeit vom 17.06.2015 bis 22.06.2015 geprüft. Die Schlussbesprechung fand am 08.07.2015 statt. Der Prüfbericht wurde am 17.02.2016 erstellt.

Erfolgsplan						
Lfd. Nr.	Bezeichnung			Ansatz 2019	Ansatz Vorjahr 2018	Ergebnis 2017
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		2.596.425,00		2.138.335,00	2.241.680,51
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00		0,00	0,00
3.	andere aktivierte Eigenleistungen		0,00		0,00	0,00
4.	sonstige betriebliche Erträge		227.800,00		243.400,00	395.284,19
				2.824.225,00		
5.	Materialaufwand:					
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	150.000,00			147.000,00	132.937,52
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	421.500,00	571.500,00		250.000,00	264.483,69
6.	Personalaufwand:					
	a) Löhne und Gehälter	420.000,00			410.000,00	375.400,70
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	125.000,00	545.000,00		83.000,00	110.776,66
7.	Abschreibungen:					
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	431.000,00			398.500,00	423.454,05
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	431.000,00		0,00	0,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen		1.183.500,00		1.031.210,00	1.265.608,52
				2.731.000,00		
9.	Erträge aus Beteiligungen		0,00		0,00	0,00
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,00		0,00	0,00
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		900,00	900,00	800,00	1.154,27
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00		0,00	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		93.400,00	93.400,00	62.100,00	64.735,32
14.	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>			<b>725,00</b>	<b>725,00</b>	<b>722,51</b>
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen		0,00		0,00	0,00
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahme		0,00	0,00	0,00	0,00
17.	außerordentliche Erträge		0,00		0,00	0,00
18.	außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	0,00
19.	außerordentliches Ergebnis			0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,00		0,00	0,00
21.	Sonstige Steuern		725,00	725,00	725,00	722,51
22.	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Erfolgsplan 2019 - E r t r ä g e</b>			
<b>Erträge</b>	<b>Ansatz 2019 EUR</b>	<b>Ansatz 2018 EUR</b>	<b>Ergebnis 2017 EUR</b>
400010- Verbandsumlage	2.596.425	2.138.335	2.241.680,51
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>2.596.425</b>	<b>2.138.335</b>	<b>2.241.680,51</b>
483000- Sonstige betriebliche Erträge	500	500	25.876,41
483001- Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	182.000	182.000	181.833,00
483010- Stromeinspeisevergütung	500	1.000	539,63
483020- Erlöse aus Fettanlieferung	0	25.000	27.338,40
486110- Erlöse aus Vermietung-Grundmiete	15.500	16.000	20.307,96
486120- Erlöse aus Mietnebenkosten Allg.	18.000	17.000	20.830,28
486130- Erlöse aus Mietnebenkosten für Strom	1.300	1.400	1.320,00
493000- Erträge Auflösungen Rückstellungen	9.000	0	107.532,81
497500- Investitionszuschüsse	0	0	4.700,00
498900- Kostenerstattung, Rückvergütung früherer Jahre	0	0	3.745,20
498910- Erlöse aus Nebenkostenabrechnungen Vorjahre	1.000	500	1.260,50
499000- Verr. Kto. Rückerstattung Abwasserabgabe	0	0	0,00
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>227.800</b>	<b>243.400</b>	<b>395.284,19</b>
711000- Zinserträge aus Guthaben bei Kreditinstituten	900	800	1.154,27
<b>3. Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>900</b>	<b>800</b>	<b>1.154,27</b>
Umsatzerlöse	2.596.425	2.138.335	2.241.680,51
Sonstige betriebliche Erträge	227.800	243.400	395.284,19
Zinsen und ähnliche Erträge	900	800	1.154,27
<b>Summe der Erträge</b>	<b>2.825.125</b>	<b>2.382.535</b>	<b>2.638.118,97</b>

<b>Erfolgsplan 2019 - A u f w e n d u n g e n</b>			
<b>Aufwendungen</b>	<b>Ansatz 2019 EUR</b>	<b>Ansatz 2018 EUR</b>	<b>Ergebnis 2017 EUR</b>
<b>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>			
500000- Aufwendungen f. RHB und bezogene Waren	0	0	-7.649,20
510000- Einkauf Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	15.000	17.000	8.094,56
510010- Einkauf Flockungsmittel	70.000	70.000	65.124,51
510020- Einkauf Fällmittel	35.000	35.000	39.066,89
510040- Einkauf Laborbedarf	30.000	25.000	28.300,76
	<b>150.000</b>	<b>147.000</b>	<b>132.937,52</b>
<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>			
590110- Fremdleistungen Unterhaltung Kläranlage	281.500	200.000	264.483,69
590120- Fremdleistungen Unterhaltung Sammler	140.000	50.000	0,00
	<b>421.500</b>	<b>250.000</b>	<b>264.483,69</b>
<b>1. Materialaufwand</b>	<b>571.500</b>	<b>397.000</b>	<b>397.421,21</b>
602000- Löhne und Gehälter	420.000	410.000	375.400,70
611000- Soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung	125.000	83.000	110.776,66
<b>2. Personalaufwand</b>	<b>545.000</b>	<b>493.000</b>	<b>486.177,36</b>
622000- Abschreibungen auf Verbandsanlagen	425.000	391.500	418.249,03
626000- Sofortabschreibung GWG	6.000	7.000	5.205,02
<b>3. Abschreibungen</b>	<b>431.000</b>	<b>398.500</b>	<b>423.454,05</b>
630000- Sonstige betriebliche Aufwendungen	100	0	36,00
630300- Fremdleistungen und Fremdarbeiten	75.000	50.000	75.739,87
630310- Abwasseruntersuchung	8.000	3.000	7.504,79
631500- Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	300	480	240,00
632510- Heizung u. Stromkosten	105.000	85.500	83.660,84
632520- Wasser/Wasserzähler	100	100	0,00
633000- Reinigung	8.500	7.550	8.384,75
640000- Versicherungen	25.000	18.000	21.733,60
642000- Beiträge	3.500	8.500	3.496,48
642510- Gebühren für Überwachung	500	0	359,00
642600- Wasserentnahmeentgelt	700	900	660,00
643000- Sonstige Abgaben, hier: Abwasserabgabe LRA	291.000	291.000	300.000,00
645000- Rep./Instandh. v. Bauten	30.000	40.000	47.523,03
646000- Rep./Instandh. v. techn. Anlagen u. Maschinen	80.000	65.000	150.626,42
647000- Rep./Instandh. v. Anlagen, Betriebs-Geschäfts.	500	500	327,25
649500- Wartungskosten für Hard- und Software	2.000	4.000	1.646,96
649600- Wartungskosten techn. Anlagen u. Maschinen	30.000	50.000	47.637,67
649700- Wartungskosten	1.000	0	1.760,42
649810- Miete Software	8.000	4.500	6.565,42
650000- Fahrzeugkosten und Reparaturen	3.200	2.000	3.136,83
652000- KFZ-Versicherungen	1.100	1.100	1.019,62
653000- Laufende KfZ-Kosten	100	0	103,61
653010- Batteriemiete	1.000	1.000	948,00
660000- Werbekosten / öffentl. Bekanntmachungen	2.000	2.000	603,88
664000- Bewirtungskosten	1.000	1.000	842,10
664300- Aufmerksamkeiten	100	0	30,00
666300- Reisekosten Arbeitnehmer, zu Fortbild.	300	300	189,48
666800- Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	450	400	176,20
<b>Zwischensumme Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>678.450</b>	<b>636.830</b>	<b>764.952,22</b>

<b>Erfolgsplan 2019 - A u f w e n d u n g e n</b>			
<b>Aufwendungen</b>	<b>Ansatz 2019 EUR</b>	<b>Ansatz 2018 EUR</b>	<b>Ergebnis 2017 EUR</b>
<i>Übertrag</i>	<i>678.450</i>	<i>636.830</i>	<i>764.952,22</i>
680000- Porto	100	100	97,07
680500- Telefon	4.200	2.500	4.130,28
681500- Bürobedarf	3.500	3.000	3.459,42
681520- Bankgebühren	300	400	253,74
681520- Verwahrtgelt Girokonto	50	0	15,33
681540- EDV-Kosten Personalabrechnung	600	600	564,85
681600- Rundfunkgebühren	150	280	145,75
682000- Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	850	800	840,93
682100- Fortbildungskosten	5.000	3.000	3.976,80
682500- Rechts- und Beratungskosten	12.000	1.500	4.217,13
682510- Gutachter- und Planungskosten	30.000	10.000	34.986,00
682700- Abschluss- und Prüfungskosten	10.000	0	252,00
683300- Verwaltungskostenbeiträge	84.000	67.000	88.300,78
683700- Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	300	200	271,20
684500- Werkzeuge und Kleingeräte	10.000	6.000	13.811,76
684600- Ersatzteile für technische Anlagen u. Maschinen	40.000	50.000	56.297,41
685000- Sonstiger Betriebsbedarf	30.000	6.100	35.793,52
685900- Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	6.000	5.000	5.830,29
685910- Abfuhr Klärschlamm	225.000	205.000	207.515,45
685920- Abfuhr Rechengut	37.500	30.000	34.188,87
687610- Aufwandsentschädigungen	2.500	2.500	2.390,00
696010- Erstatt. aus Nebenkostenabrechnungen	3.000	400	3.317,72
<b>4. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.183.500</b>	<b>1.031.210</b>	<b>1.265.608,52</b>
732000- Zinsaufwendungen für langf. Verbindlichkeiten	93.400	62.100	64.735,32
<b>5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>93.400</b>	<b>62.100</b>	<b>64.735,32</b>
768000- Grundsteuer	600	600	597,52
768500- Kfz-Steuer	125	125	124,99
<b>6. Sonstige Steuern</b>	<b>725</b>	<b>725</b>	<b>722,51</b>
Materialaufwand	571.500	397.000	397.421,21
Personalaufwand	545.000	493.000	486.177,36
Abschreibungen	431.000	398.500	423.454,05
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.183.500	1.031.210	1.265.608,52
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	93.400	62.100	64.735,32
Sonstige Steuern	725	725	722,51
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>2.825.125</b>	<b>2.382.535</b>	<b>2.638.118,97</b>

**Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019**

Finanzierungsmittel (Einnahmen)			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	EUR	Erläuterungen
1	Zuführung zum Stammkapital	0,00	
2	Entnahmen aus Rücklagen	252.500,00	
3	Jahresgewinn	0,00	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen	0,00	
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0,00	
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0,00	
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0,00	
8	Kredite		
	a) von der Gemeinde	0,00	
	b) von Dritten	3.200.000,00	
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	425.000,00	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	58.000,00	
12	Finanzierungsmittel	3.935.500,00	

**Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019**

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
	für Modernisierung Mechanische Reinigung	2.533.500,00	0,00	0,00	0,00	
	für AiB Modernisierung Kläranlage	700.000,00	0,00	0,00	0,00	
	für Hauptsammler	50.000,00	0,00	0,00	0,00	
	für Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000,00	0,00	0,00	0,00	
2	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Jahresverlust	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Auflösung Ertragszuschüsse	182.000,00	0,00	0,00	0,00	
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Tilgung von Krediten	420.000,00	0,00	0,00	0,00	
10	Gewährung von Krediten					
	a) an Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b) an Dritte	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	3.935.500,00	0,00			

Finanzplanung Erfolgsplan 2019 - 2022						
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz Vorjahr 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	2.138.335,00	2.596.425,00	2.784.100,00	3.031.100,00	3.271.100,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	243.400,00	227.800,00	230.000,00	117.000,00	58.000,00
5.	Materialaufwand:					
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	147.000,00	150.000,00	155.000,00	160.000,00	170.000,00
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	250.000,00	421.500,00	400.000,00	420.000,00	440.000,00
6.	Personalaufwand:					
	a) Löhne und Gehälter	410.000,00	420.000,00	432.000,00	440.000,00	445.000,00
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	83.000,00	125.000,00	128.000,00	130.000,00	135.000,00
7.	Abschreibungen:					
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	398.500,00	431.000,00	580.000,00	600.000,00	610.000,00
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.031.210,00	1.183.500,00	1.200.000,00	1.250.000,00	1.300.000,00
9.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	800,00	900,00	600,00	600,00	600,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	62.100,00	93.400,00	119.000,00	148.000,00	229.000,00
14.	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>725,00</b>	<b>725,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Sonstige Steuern	725,00	725,00	700,00	700,00	700,00
22.	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

## Finanzplanung Vermögensplan 2019 - 2022

<b>Finanzierungsmittel</b> Einnahmen	<b>Ergebnis</b> 2017 EUR	<b>Vorschau</b> 2018 EUR	<b>Ansatz</b> 2018 EUR	<b>Ansatz</b> 2019 EUR	<b>Ansatz</b> 2020 EUR	<b>Ansatz</b> 2021 EUR	<b>Ansatz</b> 2022 EUR
1. Zuführungen zum Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuführung zu Rücklagen / Entnahmen aus Rücklagen	206.502,00	358.763,00	358.763	252.500	193.000	153.403	180.000
3. Jahresgewinn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zuführung zu SoPo, Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zuweisungen und Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zuführungen zu lfr. Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Kredite							
a) von der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) von Dritten	680.000,00	0,00	483.917	3.200.000	1.000.000	2.500.000	4.000.000
9. Abschreibungen und Anlagenabgänge	418.249,03	0,00	391.500	425.000	580.000	610.000	630.000
10. Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	58.018,93	0,00	58.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Finanzierungsmittel</b>	<b>1.304.751,03</b>	<b>416.781,93</b>	<b>1.234.180</b>	<b>3.935.500</b>	<b>1.773.000</b>	<b>3.263.403</b>	<b>4.810.000</b>

<b>Finanzierungsbedarf</b> Ausgaben	<b>Ergebnis</b> 2017 EUR	<b>Vorschau</b> 2018 EUR	<b>Ansatz</b> 2018 EUR	<b>Ansatz</b> 2019 EUR	<b>Ansatz</b> 2020 EUR	<b>Ansatz</b> 2021 EUR	<b>Ansatz</b> 2022 EUR
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte							
für Lizenzen	1.236,77	0,00	0	0	0	0	0
für Kläranlage (auch AiB)	52.429,05	50.800,00	487.900	3.233.500	1.000.000	2.500.000	4.000.000
für Hauptsammler	0,00	12.479,59	75.000	50.000	50.000	50.000	50.000
für Fuhrpark	0,00	0,00	65.450	0	0	0	0
für Betriebs- u. Geschäftsausstattung	64.568,18	4.882,46	58.830	50.000	50.000	50.000	50.000
2. Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jahresverlust	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Entnahme SoPo mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Auflösung v. Baukostenzuschüssen	181.833,00	181.833,00	182.000	182.000	182.000	64.403	0
8. Entnahme langfr. Rückstellungen	11.358,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Tilgung von Krediten	283.274,83	254.697,03	365.000	420.000	491.000	599.000	710.000
10. Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) an Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) an Dritte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Finanzierungsfehlbetrag aus VJ	652.031,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Finanzierungsbedarf</b>	<b>1.246.732,10</b>	<b>504.692,08</b>	<b>1.234.180</b>	<b>3.935.500</b>	<b>1.773.000</b>	<b>3.263.403</b>	<b>4.810.000</b>

<b>Finanzierungsmittel</b>	1.304.751,03	416.781,93	1.234.180	3.935.500	1.773.000	3.263.403	4.810.000
<b>./. Finanzierungsbedarf</b>	1.246.732,10	504.692,08	1.234.180	3.935.500	1.773.000	3.263.403	4.810.000
<b>= Finanzierungs-/überschuss-/fehlbetrag</b>	<b>58.018,93</b>	<b>-87.910,15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Vermögensplanabrechnung 2017</b>			
<b>Finanzierungsmittel</b> Einnahmen	<b>Planung</b> <b>2017</b> EUR	<b>Ergebnis</b> <b>2017</b> EUR	<b>Über- / Unter-</b> <b>schreitung</b> EUR
1. Zuführung zum Stammkapital	0	0,00	0
2. Zuführung zu Rücklagen, <b>Investitionsumlage</b>	206.502	206.502,00	0
3. Jahresgewinn	0	0,00	0
4. Zuführung zu Sonderposten, Zuweisungen, Zuschüsse	0	0,00	0
5. Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0,00	0
6. Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0	0,00	0
7. Aufnahme von Krediten	320.000	680.000,00	360.000
8. Abschreibungen	401.500	418.249,03	16.749
9. erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0,00	0
<b>Finanzierungsmittel</b>	<b>928.002</b>	<b>1.304.751,03</b>	<b>376.749</b>
<b>Finanzierungsbedarf</b> Ausgaben	<b>Planung</b> <b>2017</b> EUR	<b>Ergebnis</b> <b>2017</b> EUR	<b>Über- / Unter-</b> <b>schreitung</b> EUR
1. Sachanlagen			
Unbebaute Grundstücke / Bebaute Grundstücke	100.000	0,00	-100.000
Kläranlage	50.000	48.029	-1.971
Hauptsammler	150.000	0,00	-150.000
Betriebs- u. Geschäftsausstattung u.ä.	20.000	64.568	44.568
Software und Lizenzen	0	1.237	1.237
Anlagen im Bau	0	4.400	4.400
2. Finanzanlagen	0	0,00	0
3. Rückzahlung von Stammkapital	0	0,00	0
4. Entnahmen von Rücklagen	0	0,00	0
5. Jahresverlust	0	0,00	0
6. Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0,00	0
7. Auflösung von empfangenen Baukostenzuschüssen	182.000	181.833,00	-167
8. Entnahme langfristiger Rückstellungen (ATZ)	11.550	11.358,38	-192
9. Tilgung von Krediten	394.240	283.274,83	-110.965
10. Gewährung von Krediten	0	0,00	0
11. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	20.212	652.031,89	631.820
<b>Finanzierungsbedarf</b>	<b>928.002</b>	<b>1.246.732,10</b>	<b>318.730</b>
<b>Finanzierungsmittel</b>	<b>928.002</b>	<b>1.304.751,03</b>	<b>376.749</b>
<b>./. Finanzierungsbedarf</b>	<b>928.002</b>	<b>1.246.732,10</b>	<b>318.730</b>
<b>= Finanzierungsmittelüberschuss</b>	<b>0</b>	<b>58.018,93</b>	<b>58.019</b>

<b>Ermittlung der Verbandsumlage gemäß § 2 des Wirtschaftsplanes 2019</b>	
<b>1. Zins- u. Abschreibungsumlage (§ 2 Nr. 1a)</b>	<b>EUR</b>
Abschreibungen	425.000
Zinsaufwendungen	93.400
./. Auflösung Baukostenzuschüsse	-182.000
	<b>336.400</b>

	Verteilerschlüssel gemäß § 18 (3) i.V.m § 17 (3) Verbandssatzung (i. H.)	<b>Wirtschaftsplan 2019</b>
		<b>Ansatz EUR</b>
Emmendingen	65,61	220.712
Sexau	3,62	12.178
Teningen	30,77	103.510
	100,00	<b>336.400</b>

<b>2. Betriebskostenumlage (§ 2 Nr. 1b)</b>	<b>EUR</b>
Gesamtaufwand	2.825.125
./. gedeckter Aufwand	228.700
./. ungedeckter Aufwand	336.400
	<b>2.260.025</b>

	Verteilerschlüssel gemäß § 19 Abs. 2 Verbandssatzung (i. H.)	<b>Wirtschaftsplan 2019</b>
		<b>Ansatz EUR</b>
Emmendingen	65,61	1.482.802
Sexau	3,62	81.813
Teningen	30,77	695.410
	100,00	<b>2.260.025</b>

<b>3. Investitionsumlage (§ 2 Nr. 2)</b>	<b>EUR</b>
Entnahme aus den Rücklagen lt. Vermögensplan	entfällt

	Verteilerschlüssel gemäß § 17 Verbandssatzung (i. H.)	<b>Wirtschaftsplan 2019</b>
		<b>Ansatz EUR</b>
Emmendingen	65,61	
Sexau	3,62	
Teningen	30,77	
	100,00	<b>0</b>

<b>Ansatz im Wirtschaftsplan 2019 vor Abrechnung</b>	<b>2.596.425</b>
--	------------------

<b>Ermittlung der Verbandsumlage gemäß § 2 des Wirtschaftsplanes 2019</b>	
<b>4. Rückerstattung / Nachforderung Verbandsumlage nach Abrechnung 2017</b>	
	<b>EUR</b>
Emmendingen	21.529,73
Sexau	-809,00
Teningen	63.029,80
	<b>83.750,53</b>

<b>5. Ansatz im Wirtschaftsplan 2019 nach Abrechnung 2017</b>			
	<b>Ansatz WP 2019 vor Abrechnung</b>	<b>Abrechnung 2017</b>	<b>Ansatz WP 2019 nach Abrechnung 2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Emmendingen	1.703.514	21.529,73	1.725.044
Sexau	93.991	-809,00	93.182
Teningen	798.920	63.029,80	861.950
	<b>2.596.425</b>	<b>83.750,53</b>	<b>2.680.176</b>

<b>Zu leistende Verbandsumlage im Wirtschaftsjahr 2019</b>	<b>2.680.176</b>
--	------------------

<b>Fälligkeiten der zu leistenden Verbandsumlagen im Wirtschaftsjahr 2019</b>			
		15.02.	15.07.
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Emmendingen	1.725.044	862.522	862.522
Sexau	93.182	46.591	46.591
Teningen	861.950	430.975	430.975
	<b>2.680.176</b>	<b>1.340.088</b>	<b>1.340.088</b>

Die zu leistende Verbandsumlage ist vorläufig. Nach Erstellung des Jahresabschlusses 2018 wird die endültige Verbandsumlage für das Wirtschaftsjahr 2019 festgestellt und im Folgejahr abgerechnet.

Übersicht der Darlehen mit dem voraussichtlichen Stand zum 31.12.2019

Pos	Bank	Betrag	Zinssatz	Laufzeit			Restschuld	Zinsen	Tilgung	Zinsen	Tilgung	Restschuld
		(EUR)	(%)	Beginn	Ende	Jahre	01.01.2019	2019	2019	kumuliert	kumuliert	31.12.2019
1.	Landesbank BW	2.045.167,52	5,26%	01.04.1999	01.04.2019	>1	51.129,46	1.008,53	51.129,46	1.011.768,15	2.045.167,52	0,00
<b>Darlehen mit einer Laufzeit unter 1 Jahr</b>							<b>51.129,46</b>	<b>1.008,53</b>	<b>51.129,46</b>	<b>1.011.768,15</b>	<b>2.045.167,52</b>	<b>0,00</b>
2.	KfW Bankengruppe	255.645,94	2,00%	28.08.2001	15.08.2021	2	45.112,26	822,92	15.038,12	110.522,72	225.571,80	30.074,14
3.	KfW Bankengruppe	320.000,00	5,10%	15.02.2002	15.02.2022	3	57.408,00	2.718,55	16.412,00	176.373,71	279.004,00	40.996,00
4.	Sparkasse FR NB	600.000,00	2,16%	30.04.2002	31.03.2022	3	150.007,91	2.860,05	47.139,95	332.002,29	497.132,04	102.867,96
<b>Darlehen mit einer Laufzeit 1 bis &gt; 5 Jahren</b>							<b>252.528,17</b>	<b>6.401,52</b>	<b>78.590,07</b>	<b>618.898,72</b>	<b>1.001.707,84</b>	<b>173.938,10</b>
5.	KfW Bankengruppe	650.000,00	3,35%	15.08.2005	15.08.2025	6	252.768,00	8.165,29	36.112,00	220.540,38	433.344,00	216.656,00
6.	Sparkasse FR NB	900.000,00	1,50%	30.06.2004	30.06.2024	5	372.040,37	5.208,68	66.327,32	384.346,55	594.286,95	305.713,05
7.	Landesbank BW	650.000,00	3,94%	01.06.2005	01.06.2033	14	419.781,45	16.211,15	22.398,85	304.062,02	252.617,39	397.382,60
8.	Landesbank BW	200.000,00	3,59%	30.05.2010	30.11.2039	19	160.447,59	5.686,68	5.493,32	61.164,27	45.045,73	154.954,27
9.	Sparkasse FR NB	680.000,00	1,39%	01.12.2017	30.11.2037	18	647.778,90	8.812,52	30.151,48	18.802,42	62.372,58	617.627,42
10.	Neuaufnahme 2019						0,00	41.904,46	129.797,50			3.356.666,67
<b>Darlehen mit einer Laufzeit über 5 Jahren</b>							<b>1.852.816,31</b>	<b>85.988,78</b>	<b>290.280,47</b>	<b>988.915,64</b>	<b>1.387.666,65</b>	<b>5.049.000,01</b>
<b>Gesamtsumme</b>							<b>2.156.473,94</b>	<b>93.398,83</b>	<b>420.000,00</b>	<b>2.619.582,51</b>	<b>4.434.542,01</b>	<b>5.222.938,11</b>

Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2019					
	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	nachrichtlich		
			Zahl der Stellen 2018	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2018	
1	2	3	4	5	6
	12	1,60	1,50	1,50	Kfm. GF wird um 0,1 erhöht
	11	0,00	0,00	0,00	
	10	0,00	0,00	0,00	
	9b	1,00	1,00	1,00	
	8	0,00	0,00	0,00	
	7	5,00	5,00	5,00	
	6	0,00	0,00	0,00	
	5	1,00	1,00	1,00	
	4	0,00	0,00	0,00	
	3	0,00	0,00	0,00	
	2	0,00	0,00	0,00	
	1	0,00	0,00	0,00	
<b>insgesamt</b>		<b>8,60</b>	<b>8,50</b>	<b>8,50</b>	
<i>Beschäftigte / Beamte der Stadt EM für AZV UE tätig</i>		<i>0,83</i>	<i>0,83</i>	<i>0,83</i>	
<b>Beschäftigte insgesamt</b>		<b>9,43</b>	<b>9,33</b>	<b>9,33</b>	

#### Erläuterungen zum Stellenplan 2019

Der Stellenplan beinhaltet alle im Wirtschaftsjahr 2019 erforderlichen Stellen der nicht nur vorübergehend Beschäftigten.

Vollzeitbeschäftigte werden mit 1,00 VzÄ im Stellenplan dargestellt, Teilzeitkräfte entsprechend ihrem Zeitanteil.

Die Stellen sind entsprechend ihrer Entgeltgruppe dargestellt.

Die Arbeitgeberaufwendungen der Beamte / Beschäftigten der Stadt Emmendingen, die für den AZV Untere Elz tätig sind, werden über einen Verwaltungskostenbeitrag, entsprechend ihren Zeitanteilen, abgerechnet.

Des Weiteren sind ehrenamtlich tätig: der Verbandsvorsitzende sowie die Verbandsbürgermeister.

Diese erhalten entsprechend der Satzung über die Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit eine Aufwandsentschädigung.