

# **Jahresabschluss 2024**



# INHALT

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Feststellungsbeschluss</b>                             | <b>3</b>  |
| <b>Bilanz</b>   | <b>4</b>  |
| <b>Ergebnisrechnung</b>                                   | <b>5</b>  |
| <b>Liquiditätsrechnung</b>                                | <b>8</b>  |
| <b>Allgemeines</b>  | <b>11</b> |
| <b>Rechtsform</b>   | <b>11</b> |
| <b>Verbandsorgane</b>                                     | <b>12</b> |
| <b>Wirtschaftsjahr 2024</b>                               | <b>12</b> |
| <b>Übersicht über den Stand der Schulden 2024</b>         | <b>13</b> |
| <b>Ermittlung der Umlagen der Mitgliedsgemeinden 2024</b> | <b>14</b> |
| <b>Schmutzwasserabrechnung 2024</b>                       | <b>15</b> |
| <b>Zusammenstellung der Finanzanlagen 2024</b>            | <b>16</b> |
| <b>Anlagengitter 2024</b>                                 | <b>17</b> |
| <b>Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss</b>     | <b>20</b> |

# Feststellungsbeschluss

Anlage 9

(zu § 13 i.V.m. § 16 Absatz 3 Satz 2 EigBG)

Auf Grund von § 16 Absatz 3 des Eigenbetriebsgesetzes stellt die Verbandsversammlung am 15.01.2026 den **Jahresabschluss des Abwasserzweckverbands Kaiserstuhl Nord** für das **Jahr 2024** mit folgenden Werten fest:

|     |  | EUR                 |
|-----|--|---------------------|
| 1.  | Erfolgsrechnung  |                     |
| 1.1 | Summe Erträge  | 615.927,17          |
| 1.2 | Summe Aufwendungen   | 646.492,52          |
| 1.3 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag Saldo aus 1.1 und 1.2) <sup>1)</sup>   | 30.565,35           |
| 2.  | Liquiditätsrechnung  |                     |
| 2.1 | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit  | -77.478,03          |
| 2.2 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit  | -13.613,43          |
| 2.3 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)  | -91.091,46          |
| 2.4 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit   | 0,00                |
| 2.5 | Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres ( Saldo aus 2.3 und 2.4) <sup>2)</sup> | -91.091,46          |
| 2.6 | Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen                                 | 46,83               |
| 3.  | <b>Bilanzsumme</b>   | <b>1.368.323,85</b> |
|     | Verwendung des Jahresfehlbetrags   |                     |
|     | -Vortrag auf neue Rechnung   | 30.565,35           |

Wyhl am Kaiserstuhl, 15.01.2026

---

Burger Verbandsvorsitzender

# Bilanz

| Aktivseite  | Geschäftsjahr<br>2023<br>EUR | Geschäftsjahr<br>2024<br>EUR | Passivseite   | Geschäftsjahr<br>2023<br>EUR | Geschäftsjahr<br>2024<br>EUR |
|---|------------------------------|------------------------------|---|------------------------------|------------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>  | <b>1.332.123,11</b>          | <b>1.286.235,59</b>          | <b>A. Eigenkapital</b>                                    | <b>702.789,06</b>            | <b>672.223,71</b>            |
| <b>II. Sachanlagen</b>  | <b>1.331.863,11</b>          | <b>1.285.975,59</b>          | <b>I. Gezeichnetes Kapital</b>                            | <b>848.354,04</b>            | <b>848.354,04</b>            |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 711.251,19                   | 680.651,30                   | <b>IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>                   | <b>107.048,65-</b>           | <b>145.564,98-</b>           |
| 2. technische Anlagen und Maschinen   | 620.208,92                   | 592.181,40                   | <b>V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>               | <b>38.516,33-</b>            | <b>30.565,35-</b>            |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 403,00                       | 13.142,89                    | <b>B. Sonderposten</b>                                    | <b>637.041,73</b>            | <b>621.719,56</b>            |
| <b>III. Finanzanlagen</b>   | <b>260,00</b>                | <b>260,00</b>                | <b>I. für Investitionszuweisungen</b>                     | <b>637.041,73</b>            | <b>621.719,56</b>            |
| 3. Beteiligungen  | 100,00                       | 100,00                       | <b>2. gegenüber Dritten</b>                               | <b>637.041,73</b>            | <b>621.719,56</b>            |
| 6. Sonstige Ausleihungen  | 160,00                       | 160,00                       | <b>C. Rückstellungen</b>                                  | <b>2.501,67</b>              | <b>3.565,79</b>              |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  | <b>123.456,39</b>            | <b>82.088,26</b>             | <b>3. Sonstige Rückstellungen</b>                         | <b>2.501,67</b>              | <b>3.565,79</b>              |
| <b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>  | <b>587,70</b>                | <b>50.264,20</b>             | <b>D. Verbindlichkeiten</b>                               | <b>113.247,04</b>            | <b>70.814,79</b>             |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 587,70                       | 50.264,20                    | <b>4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen</b> | <b>100.585,39</b>            | <b>58.583,82</b>             |
| 1.1 gegenüber der Gemeinde  | 587,70                       | 36.650,77                    | <b>4.3 gegenüber Dritten</b>                              | <b>100.585,39</b>            | <b>58.583,82</b>             |
| 1.3 gegenüber Dritten   | 0,00                         | 13.613,43                    | <b>8. sonstige Verbindlichkeiten</b>                      | <b>12.661,65</b>             | <b>12.230,97</b>             |
| <b>IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>                 | <b>122.868,69</b>            | <b>31.824,06</b>             | <b>8.1 gegenüber der Gemeinde</b>                         | <b>10.974,14</b>             | <b>10.496,63</b>             |
|   |                              |                              | <b>8.3 gegenüber Dritten</b>                              | <b>1.687,51</b>              | <b>1.734,34</b>              |
| <b>Bilanzsumme</b>  | <b>1.455.579,50</b>          | <b>1.368.323,85</b>          | <b>Bilanzsumme</b>  | <b>1.455.579,50</b>          | <b>1.368.323,85</b>          |

# Ergebnisrechnung

| Ifd.<br>Nr. | Erfolgsrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten                         | Ergebnis<br>2023 | Fortgeschrieb.<br>Ansatz<br>2024 | Ergebnis<br>2024 | Vergleich<br>Ergebnis<br>-Ansatz<br>(Sp 3-2)<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen<br>im WP-Vollzug | Mittelüber-<br>tragung aus<br>Vorjahr | Verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Mittelüber-<br>tragung ins<br>Folgejahr |
|-------------|---|------------------|----------------------------------|------------------|---|---|---------------------------------------|---|---|
|             |   | EUR              | EUR                              | EUR              | EUR   | EUR   | EUR                                   | EUR                                     | EUR                                     |
|             |   | 1                | 2                                | 3                | 4   | 5   | 6                                     | 7                                       | 8                                       |
| 1           | + Umsatzerlöse  | 661.947,63       | 588.500                          | 615.089,74       | 26.589,74   | 0   | 0,00                                  | 26.589,74-                              | 0,00                                    |
|             | 30120001 Betriebskostenumlage Endingen                                | 313.525,86       | 280.000                          | 269.103,37       | 10.896,63-  | 0   | 0,00                                  | 10.896,63                               | 0,00                                    |
|             | 30120002 Betriebskostenumlage Wyhl                                    | 319.987,70       | 280.000                          | 317.050,77       | 37.050,77   | 0   | 0,00                                  | 37.050,77-                              | 0,00                                    |
|             | 31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen                                   | 28.434,07        | 28.500                           | 28.935,60        | 435,60  | 0   | 0,00                                  | 435,60-                                 | 0,00                                    |
| 4           | + sonstige betriebliche Erträge                                       | 0,00             | 0                                | 833,30           | 833,30  | 0   | 0,00                                  | 833,30-                                 | 0,00                                    |
|             | 32000000 Sonst. Betriebl. Erträge                                     | 0,00             | 0                                | 833,30           | 833,30  | 0   | 0,00                                  | 833,30-                                 | 0,00                                    |
| 5           | - Materialaufwand   | 340.814,35-      | 366.300-                         | 360.651,96-      | 5.648,04  | 0   | 0,00                                  | 5.648,04-                               | 0,00                                    |
| 5a          | - Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 157.303,81-      | 130.300-                         | 131.994,72-      | 1.694,72-   | 0   | 0,00                                  | 1.694,72                                | 0,00                                    |
|             | 42000001 Stromkosten  | 100.542,39-      | 76.000-                          | 87.770,79-       | 11.770,79-  | 0   | 0,00                                  | 11.770,79                               | 0,00                                    |
|             | 42000002 Heizölkosten   | 3.615,22-        | 4.000-                           | 1.503,40-        | 2.496,60  | 0   | 0,00                                  | 2.496,60-                               | 0,00                                    |
|             | 42000003 Betriebsmittel   | 49.862,27-       | 50.000-                          | 40.064,71-       | 9.935,29  | 0   | 0,00                                  | 9.935,29-                               | 0,00                                    |
|             | 42000004 Kraftstoffe  | 265,85-          | 300-                             | 264,44-          | 35,56   | 0   | 0,00                                  | 35,56-                                  | 0,00                                    |
|             | 42000005 Geräteunterhaltung / Ersatzbeschaffungen                     | 3.018,08-        | 0                                | 2.391,38-        | 2.391,38-   | 0   | 0,00                                  | 2.391,38                                | 0,00                                    |
| 5b          | - Aufwendungen für bezogene Leistungen                                | 183.510,54-      | 236.000-                         | 228.657,24-      | 7.342,76  | 0   | 0,00                                  | 7.342,76-                               | 0,00                                    |
|             | 43000001 Analysen/Untersuchungen                                      | 3.487,37-        | 3.500-                           | 4.690,81-        | 1.190,81-   | 0   | 0,00                                  | 1.190,81                                | 0,00                                    |
|             | 43000002 Kaminfegergebühren   | 121,28-          | 200-                             | 86,48-           | 113,52  | 0   | 0,00                                  | 113,52-                                 | 0,00                                    |
|             | 43000003 Klärschlammensorgung   | 56.918,11-       | 63.000-                          | 50.261,04-       | 12.738,96   | 0   | 0,00                                  | 12.738,96-                              | 0,00                                    |
|             | 43000004 Müllgebühren   | 16.788,00-       | 17.000-                          | 16.788,00-       | 212,00  | 0   | 0,00                                  | 212,00-                                 | 0,00                                    |
|             | 43000010 Unterhaltung Grundst/bauliche Anlagen                        | 102.467,90-      | 150.000-                         | 154.932,37-      | 4.932,37-   | 0   | 0,00                                  | 4.932,37                                | 0,00                                    |
|             | 43000011 Unterhaltung bewegliches Vermögen                            | 2.453,69-        | 500-                             | 943,38-          | 443,38-   | 0   | 0,00                                  | 443,38                                  | 0,00                                    |
|             | 43000013 Betriebskostenumlage KZV                                     | 1.274,19-        | 1.800-                           | 955,16-          | 844,84  | 0   | 0,00                                  | 844,84-                                 | 0,00                                    |
| 6           | - Personalaufwand   | 199.749,47-      | 134.100-                         | 169.646,59-      | 35.546,59-  | 0   | 0,00                                  | 35.546,59                               | 0,00                                    |

| Ifd.<br>Nr. | Erfolgsrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten                                 | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>Ergebnis<br>-Ansatz<br>(Sp 3-2) | Ergänzende<br>Festlegungen<br>im WP-Vollzug | Mittelüber-<br>tragung aus<br>Vorjahr | Verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Mittelüber-<br>tragung ins<br>Folgejahr |
|-------------|---|-------------|--------------------------|-------------|--|---|---------------------------------------|---|---|
|             |   | 2023        | 2024                     | 2024        | EUR  | EUR   | EUR                                   | EUR                                     | EUR                                     |
|             |   | EUR         | EUR                      | EUR         | EUR  | EUR   | EUR                                   | EUR                                     | EUR                                     |
|             |   | 1           | 2                        | 3           | 4  | 5   | 6                                     | 7                                       | 8                                       |
| 6a          | - Löhne und Gehälter  | 156.179,95- | 105.000-                 | 132.809,42- | 27.809,42-                                   | 0   | 0,00                                  | 27.809,42                               | 0,00                                    |
|             | 40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte                                   | 156.179,95- | 105.000-                 | 132.809,42- | 27.809,42-                                   | 0   | 0,00                                  | 27.809,42                               | 0,00                                    |
| 6b          | - soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 43.569,52-  | 29.100-                  | 36.837,17-  | 7.737,17-                                    | 0   | 0,00                                  | 7.737,17                                | 0,00                                    |
|             | 40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäft                           | 12.026,89-  | 8.000-                   | 9.514,11-   | 1.514,11-                                    | 0   | 0,00                                  | 1.514,11                                | 0,00                                    |
|             | 40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft                             | 31.534,63-  | 21.000-                  | 27.323,06-  | 6.323,06-                                    | 0   | 0,00                                  | 6.323,06                                | 0,00                                    |
|             | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete                              | 8,00-       | 100-                     | 0,00        | 100,00                                       | 0   | 0,00                                  | 100,00-                                 | 0,00                                    |
| 7           | - Abschreibungen  | 66.444,40-  | 60.000-                  | 59.500,95-  | 499,05                                       | 0   | 0,00                                  | 499,05-                                 | 0,00                                    |
| 7a          | - auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen   | 66.444,40-  | 60.000-                  | 59.500,95-  | 499,05                                       | 0   | 0,00                                  | 499,05-                                 | 0,00                                    |
|             | 47120000 AfA Sachanlagen  | 66.444,40-  | 60.000-                  | 59.500,95-  | 499,05                                       | 0   | 0,00                                  | 499,05-                                 | 0,00                                    |
| 8           | - sonstige betriebliche Aufwendungen  | 92.953,57-  | 59.100-                  | 56.435,02-  | 2.664,98                                     | 0   | 0,00                                  | 2.664,98-                               | 0,00                                    |
|             | 42610000 Dienst- und Schutzkleidung   | 1.546,79-   | 700-                     | 729,42-     | 29,42-                                       | 0   | 0,00                                  | 29,42                                   | 0,00                                    |
|             | 42620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung                                     | 900,00-     | 1.500-                   | 1.910,75-   | 410,75-                                      | 0   | 0,00                                  | 410,75                                  | 0,00                                    |
|             | 44000003 EDV-Aufwand  | 4.173,35-   | 5.000-                   | 2.449,15-   | 2.550,85                                     | 0   | 0,00                                  | 2.550,85-                               | 0,00                                    |
|             | 44000004 Reisekosten  | 2.008,65-   | 2.000-                   | 1.877,42-   | 122,58                                       | 0   | 0,00                                  | 122,58-                                 | 0,00                                    |
|             | 44000005 Fernmeldegebühren  | 527,40-     | 600-                     | 1.036,60-   | 436,60-                                      | 0   | 0,00                                  | 436,60                                  | 0,00                                    |
|             | 44000006 Versicherungen   | 6.929,53-   | 7.000-                   | 7.459,00-   | 459,00-                                      | 0   | 0,00                                  | 459,00                                  | 0,00                                    |
|             | 44000008 Verwaltungskostenbeitrag   | 20.057,52-  | 13.000-                  | 14.451,10-  | 1.451,10-                                    | 0   | 0,00                                  | 1.451,10                                | 0,00                                    |
|             | 44000009 Abwasserabgabe   | 12.794,92-  | 12.500-                  | 12.794,92-  | 294,92-                                      | 0   | 0,00                                  | 294,92                                  | 0,00                                    |
|             | 44000010 Bankgebühren   | 52,80-      | 100-                     | 52,00-      | 48,00  | 0   | 0,00                                  | 48,00-                                  | 0,00                                    |
|             | 44000011 Wassergebühren   | 246,96-     | 300-                     | 246,96-     | 53,04  | 0   | 0,00                                  | 53,04-                                  | 0,00                                    |
|             | 44000012 Bürobedarf   | 618,57-     | 800-                     | 1.210,45-   | 410,45-                                      | 0   | 0,00                                  | 410,45                                  | 0,00                                    |
|             | 44000013 Mitgliedsbeiträge  | 510,99-     | 500-                     | 871,83-     | 371,83-                                      | 0   | 0,00                                  | 371,83                                  | 0,00                                    |
|             | 44000014 Personalservice KVBW   | 816,54-     | 700-                     | 587,11-     | 112,89                                       | 0   | 0,00                                  | 112,89-                                 | 0,00                                    |
|             | 44000018 Beratungskosten neue Betriebserlaubnis                               | 34.849,91-  | 10.000-                  | 58,70-      | 9.941,30                                     | 0   | 0,00                                  | 9.941,30-                               | 0,00                                    |
|             | 44000019 Sonstige Kosten  | 1.268,03-   | 500-                     | 7.106,41-   | 6.606,41-                                    | 0   | 0,00                                  | 6.606,41                                | 0,00                                    |
|             | 44110000 Sonstige Personalaufwendungen  | 2.962,06-   | 1.000-                   | 904,97-     | 95,03  | 0   | 0,00                                  | 95,03-                                  | 0,00                                    |

| Ifd.<br>Nr. | Erfolgsrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis   | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>Ergebnis<br>-Ansatz<br>(Sp 3-2) | Ergänzende<br>Festlegungen<br>im WP-Vollzug | Mittelüber-<br>tragung aus<br>Vorjahr | Verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Mittelüber-<br>tragung ins<br>Folgejahr |
|-------------|---|------------|--------------------------|------------|--|---|---------------------------------------|---|---|
|             |   | 2023       | 2024                     | 2024       | EUR  | EUR   | EUR                                   | EUR                                     | EUR                                     |
|             |   | EUR        | EUR                      | EUR        | EUR  | EUR   | EUR                                   | EUR                                     | EUR                                     |
|             |   | 1          | 2                        | 3          | 4  | 5   | 6                                     | 7                                       | 8                                       |
|             | 44110003 Beiträge UKBW                        | 439,55-    | 500-                     | 618,23-    | 118,23-                                      | 0   | 0,00                                  | 118,23                                  | 0,00                                    |
|             | 44210000 Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit  | 2.250,00-  | 2.400-                   | 2.070,00-  | 330,00                                       | 0   | 0,00                                  | 330,00-                                 | 0,00                                    |
| 9           | + Erträge aus Beteiligungen                   | 3,83       | 0                        | 4,13       | 4,13   | 0   | 0,00                                  | 4,13-                                   | 0,00                                    |
|             | 36510000 Erträge aus Beteiligungen            | 3,83       | 0                        | 4,13       | 4,13   | 0   | 0,00                                  | 4,13-                                   | 0,00                                    |
| 15          | = Ergebnis nach Steuern                       | 38.010,33- | 31.000-                  | 30.307,35- | 692,65                                       | 0   | 0,00                                  | 692,65-                                 | 0,00                                    |
| 16          | - sonstige Steuern                            | 506,00-    | 500-                     | 258,00-    | 242,00                                       | 0   | 0,00                                  | 242,00-                                 | 0,00                                    |
|             | 46502000 Kfz-Steuer                           | 506,00-    | 500-                     | 258,00-    | 242,00                                       | 0   | 0,00                                  | 242,00-                                 | 0,00                                    |
| 17          | = Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag           | 38.516,33- | 31.500-                  | 30.565,35- | 934,65                                       | 0   | 0,00                                  | 934,65-                                 | 0,00                                    |
|             | nachrichtlich                                 |            |                          |            |  |   |                                       |   |   |

# Liquiditätsrechnung

| fd.<br>Nr. | Liquiditätsrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>Ergebnis-<br>Ansatz<br>(Sp 3-2) | Ergänzende<br>Festlegungen<br>im WP-Vollzug | Mittelüber-<br>tragung aus<br>Vorjahr | Verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Mittelüber-<br>tragung ins<br>Folgejahr |
|------------|--|----------|--------------------------|-------------|--|---|---------------------------------------|---|---|
|            |  | 2023     | 2024                     | 2024        | EUR  | EUR   | EUR                                   | EUR                                     | EUR                                     |
|            |  | 1        | 2                        | 3           | 4  | 5   | 6                                     | 7                                       | 8                                       |
| 1          | + Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen               | 0,00     | 560.000                  | 550.446,86  | 9.553,14-                                    | 0   | 0,00                                  | 9.553,14                                | 0,00                                    |
|            | 60120001 Betriebskostenumlage Endingen   | 0,00     | 280.000                  | 268.625,86  | 11.374,14-                                   | 0   | 0,00                                  | 11.374,14                               | 0,00                                    |
|            | 60120002 Betriebskostenumlage Wyhl   | 0,00     | 280.000                  | 280.987,70  | 987,70                                       | 0   | 0,00                                  | 987,70-                                 | 0,00                                    |
|            | 62000000 Sonst. betriebl. Erträge  | 0,00     | 0                        | 833,30      | 833,30                                       | 0   | 0,00                                  | 833,30-                                 | 0,00                                    |
| 2          | + Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 0,00     | 0                        | 4,13        | 4,13   | 0   | 0,00                                  | 4,13-                                   | 0,00                                    |
|            | 66510000 Erträge aus Beteiligungen   | 0,00     | 0                        | 4,13        | 4,13   | 0   | 0,00                                  | 4,13-                                   | 0,00                                    |
| 4          | = Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)                          | 0,00     | 560.000                  | 550.450,99  | 9.549,01-                                    | 0   | 0,00                                  | 9.549,01                                | 0,00                                    |
| 5          | - Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte   | 0,00     | 559.500-                 | 627.671,02- | 68.171,02-                                   | 0   | 0,00                                  | 68.171,02                               | 0,00                                    |
|            | 70120000 Personalausz. tariflich Beschäftigte  | 0,00     | 105.000-                 | 131.745,30- | 26.745,30-                                   | 0   | 0,00                                  | 26.745,30                               | 0,00                                    |
|            | 70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte  | 0,00     | 8.000-                   | 9.514,11-   | 1.514,11-                                    | 0   | 0,00                                  | 1.514,11                                | 0,00                                    |
|            | 70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte  | 0,00     | 21.000-                  | 27.323,06-  | 6.323,06-                                    | 0   | 0,00                                  | 6.323,06                                | 0,00                                    |
|            | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete   | 0,00     | 100-                     | 0,00        | 100,00                                       | 0   | 0,00                                  | 100,00-                                 | 0,00                                    |
|            | 72000001 Stromkosten   | 0,00     | 76.000-                  | 90.827,56-  | 14.827,56-                                   | 0   | 0,00                                  | 14.827,56                               | 0,00                                    |
|            | 72000002 Heizölkosten  | 0,00     | 4.000-                   | 0,00        | 4.000,00                                     | 0   | 0,00                                  | 4.000,00-                               | 0,00                                    |
|            | 72000003 Betriebsmittel  | 0,00     | 50.000-                  | 40.032,91-  | 9.967,09                                     | 0   | 0,00                                  | 9.967,09-                               | 0,00                                    |
|            | 72000004 Kraftstoffe   | 0,00     | 300-                     | 264,44-     | 35,56  | 0   | 0,00                                  | 35,56-                                  | 0,00                                    |
|            | 72000005 Geräteunterhaltung / Ersatzbeschaffungen  | 0,00     | 0                        | 186,48-     | 186,48-                                      | 0   | 0,00                                  | 186,48                                  | 0,00                                    |
|            | 72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte   | 0,00     | 700-                     | 729,42-     | 29,42-                                       | 0   | 0,00                                  | 29,42                                   | 0,00                                    |
|            | 72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 0,00     | 1.500-                   | 1.910,75-   | 410,75-                                      | 0   | 0,00                                  | 410,75                                  | 0,00                                    |
|            | 73000001 Analysen/Untersuchungen   | 0,00     | 3.500-                   | 4.414,18-   | 914,18-                                      | 0   | 0,00                                  | 914,18                                  | 0,00                                    |
|            | 73000002 Kaminfegergebühren  | 0,00     | 200-                     | 86,48-      | 113,52                                       | 0   | 0,00                                  | 113,52-                                 | 0,00                                    |
|            | 73000003 Klärschlammensorgung  | 0,00     | 63.000-                  | 52.673,66-  | 10.326,34                                    | 0   | 0,00                                  | 10.326,34-                              | 0,00                                    |

| fd.<br>Nr. | Liquiditätsrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>Ergebnis-<br>Ansatz<br>(Sp 3-2) | Ergänzende<br>Festlegungen<br>im WP-Vollzug | Mittelüber-<br>tragung aus<br>Vorjahr | Vergängbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Mittelüber-<br>tragung ins<br>Folgejahr |
|------------|--|----------|--------------------------|-------------|--|---|---------------------------------------|--|---|
|            |  | 2023     | 2024                     | 2024        | EUR  | EUR   | EUR                                   | EUR                                      | EUR                                     |
|            |  | EUR      | EUR                      | EUR         | EUR  | EUR   | EUR                                   | EUR                                      | EUR                                     |
|            |  | 1        | 2                        | 3           | 4  | 5   | 6                                     | 7  | 8                                       |
|            | 73000004 Müllgebühren  | 0,00     | 17.000-                  | 16.788,00-  | 212,00                                       | 0   | 0,00                                  | 212,00-                                  | 0,00                                    |
|            | 73000010 Unterhaltung Grundst/ bauliche Anlagen  | 0,00     | 150.000-                 | 163.158,71- | 13.158,71-                                   | 0   | 0,00                                  | 13.158,71                                | 0,00                                    |
|            | 73000011 Unterhaltung bewegliches Vermögen   | 0,00     | 500-                     | 943,38-     | 443,38-                                      | 0   | 0,00                                  | 443,38                                   | 0,00                                    |
|            | 73000013 Betriebskostenumlage KZV  | 0,00     | 1.800-                   | 955,16-     | 844,84                                       | 0   | 0,00                                  | 844,84-                                  | 0,00                                    |
|            | 74000003 EDV-Aufwand   | 0,00     | 5.000-                   | 3.218,18-   | 1.781,82                                     | 0   | 0,00                                  | 1.781,82-                                | 0,00                                    |
|            | 74000004 Reisekosten   | 0,00     | 2.000-                   | 2.954,02-   | 954,02-                                      | 0   | 0,00                                  | 954,02                                   | 0,00                                    |
|            | 74000005 Fernmeldegebühren   | 0,00     | 600-                     | 925,26-     | 325,26-                                      | 0   | 0,00                                  | 325,26                                   | 0,00                                    |
|            | 74000006 Versicherungen  | 0,00     | 7.000-                   | 7.459,00-   | 459,00-                                      | 0   | 0,00                                  | 459,00                                   | 0,00                                    |
|            | 74000008 Verwaltungskostenbeitrag  | 0,00     | 13.000-                  | 20.057,52-  | 7.057,52-                                    | 0   | 0,00                                  | 7.057,52                                 | 0,00                                    |
|            | 74000009 Abwasserabgabe  | 0,00     | 12.500-                  | 12.794,92-  | 294,92-                                      | 0   | 0,00                                  | 294,92                                   | 0,00                                    |
|            | 74000010 Bankgebühren  | 0,00     | 100-                     | 52,00-      | 48,00  | 0   | 0,00                                  | 48,00-                                   | 0,00                                    |
|            | 74000011 Wassergebühren  | 0,00     | 300-                     | 493,92-     | 193,92-                                      | 0   | 0,00                                  | 193,92                                   | 0,00                                    |
|            | 74000012 Bürobedarf  | 0,00     | 800-                     | 1.210,45-   | 410,45-                                      | 0   | 0,00                                  | 410,45                                   | 0,00                                    |
|            | 74000013 Mitgliedsbeiträge   | 0,00     | 500-                     | 871,83-     | 371,83-                                      | 0   | 0,00                                  | 371,83                                   | 0,00                                    |
|            | 74000014 Personalservice KVBW  | 0,00     | 700-                     | 624,49-     | 75,51  | 0   | 0,00                                  | 75,51-                                   | 0,00                                    |
|            | 74000018 Beratungskosten neue Betriebserlaubnis  | 0,00     | 10.000-                  | 25.291,76-  | 15.291,76-                                   | 0   | 0,00                                  | 15.291,76                                | 0,00                                    |
|            | 74000019 Sonstige Kosten   | 0,00     | 500-                     | 7.138,84-   | 6.638,84-                                    | 0   | 0,00                                  | 6.638,84                                 | 0,00                                    |
|            | 74110000 Sonstige Personalaufwendungen   | 0,00     | 1.000-                   | 337,00-     | 663,00                                       | 0   | 0,00                                  | 663,00-                                  | 0,00                                    |
|            | 74110003 Beiträge UKBW   | 0,00     | 500-                     | 618,23-     | 118,23-                                      | 0   | 0,00                                  | 118,23                                   | 0,00                                    |
|            | 74210000 Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit   | 0,00     | 2.400-                   | 2.070,00-   | 330,00                                       | 0   | 0,00                                  | 330,00-                                  | 0,00                                    |
| 6 -        | Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 0,00     | 500-                     | 258,00-     | 242,00                                       | 0   | 0,00                                  | 242,00-                                  | 0,00                                    |
|            | 76502000 Kfz-Steuer  | 0,00     | 500-                     | 258,00-     | 242,00                                       | 0   | 0,00                                  | 242,00-                                  | 0,00                                    |
| 8 =        | Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)                          | 0,00     | 560.000-                 | 627.929,02- | 67.929,02-                                   | 0   | 0,00                                  | 67.929,02                                | 0,00                                    |
| 9 =        | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)                  | 0,00     | 0                        | 77.478,03-  | 77.478,03-                                   | 0   | 0,00                                  | 77.478,03                                | 0,00                                    |
| 16 =       | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)                               | 0,00     | 0                        | 0,00        | 0,00   | 0   | 0,00                                  | 0,00                                     | 0,00                                    |

| fd.<br>Nr. | Liquiditätsrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Ergebnis | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>Ergebnis-<br>Ansatz<br>(Sp 3-2) | Ergänzende<br>Festlegungen<br>im WP-Vollzug | Mittelüber-<br>tragung aus<br>Vorjahr | Verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Mittelüber-<br>tragung ins<br>Folgejahr |
|------------|---|----------|--------------------------|------------|--|---|---------------------------------------|---|---|
|            |   | 2023     | 2024                     | 2024       | EUR  | EUR   | EUR                                   | EUR                                     | EUR                                     |
|            |   |          |                          | 1          | 2  | 3   | 4                                     | 5                                       | 6                                       |
| 18         | - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen  | 0,00     | 13.500-                  | 13.613,43- | 113,43-                                      | 0   | 0,00                                  | 113,43                                  | 0,00                                    |
|            | 78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze  | 0,00     | 13.500-                  | 13.613,43- | 113,43-                                      | 0   | 0,00                                  | 113,43                                  | 0,00                                    |
| 21         | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)  | 0,00     | 13.500-                  | 13.613,43- | 113,43-                                      | 0   | 0,00                                  | 113,43                                  | 0,00                                    |
| 22         | = Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)        | 0,00     | 13.500-                  | 13.613,43- | 113,43-                                      | 0   | 0,00                                  | 113,43                                  | 0,00                                    |
| 23         | = Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)                                   | 0,00     | 13.500-                  | 91.091,46- | 77.591,46-                                   | 0   | 0,00                                  | 77.591,46                               | 0,00                                    |
| 29         | + Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter  | 0,00     | 13.500                   | 0,00       | 13.500,00-                                   | 0   | 0,00                                  | 13.500,00                               | 0,00                                    |
|            | 68100000 Investitionszuschüsse  | 0,00     | 13.500                   | 0,00       | 13.500,00-                                   | 0   | 0,00                                  | 13.500,00                               | 0,00                                    |
| 30         | = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)   | 0,00     | 13.500                   | 0,00       | 13.500,00-                                   | 0   | 0,00                                  | 13.500,00                               | 0,00                                    |
| 38         | = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)   | 0,00     | 0                        | 0,00       | 0,00   | 0   | 0,00                                  | 0,00                                    | 0,00                                    |
| 39         | = Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)       | 0,00     | 13.500                   | 0,00       | 13.500,00-                                   | 0   | 0,00                                  | 13.500,00                               | 0,00                                    |
| 40         | = Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39) | 0,00     | 0                        | 91.091,46- | 91.091,46-                                   | 0   | 0,00                                  | 91.091,46                               | 0,00                                    |
| 44<br>a    | - Sonstige Auszahlungen   | 0,00     | 0                        | 46,83      | 46,83  | 0   | 0,00                                  | 46,83-                                  | 0,00                                    |
|            | 77912830 HR Lohnsteuer Verrechnung  | 0,00     | 0                        | 46,83      | 46,83  | 0   | 0,00                                  | 46,83-                                  | 0,00                                    |
| 45         | = Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)        | 0,00     | 0                        | 46,83      | 46,83  | 0   | 0,00                                  | 46,83-                                  | 0,00                                    |
| 46         | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln   | 0,00     | 0                        | 122.868,69 | 122.868,69                                   | 0   | 0,00                                  | 122.868,69-                             | 0,00                                    |
|            | 82996000 Kassenbestand Einheitskasse  | 0,00     | 0                        | 122.868,69 | 122.868,69                                   | 0   | 0,00                                  | 122.868,69-                             | 0,00                                    |
| 47         | +/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)   | 0,00     | 0                        | 91.044,63- | 91.044,63-                                   | 0   | 0,00                                  | 91.044,63                               | 0,00                                    |
| 48         | = Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres   | 0,00     | 0                        | 31.824,06  | 31.824,06                                    | 0   | 0,00                                  | 31.824,06-                              | 0,00                                    |
|            | nachrichtlich   |          |                          |            |  |   |                                       |   |   |

## Allgemeines

Die Gemeinde Wyhl am Kaiserstuhl und die Ortsteile der Stadt Endingen am Kaiserstuhl (Königschaffhausen, Kiechlinsbergen und Amoltern) bilden zusammen einen Zweckverband im Sinne des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit.

Der Zweckverband führt den Namen „Abwasserzweckverband Kaiserstuhl Nord“.

Er ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts und hat seinen Sitz in Wyhl am Kaiserstuhl, Kreis Emmendingen.

Der Zweckverband hat die Aufgabe, das aus dem Verbandsgebiet anfallende häusliche und ungefährliche gewerbliche und industrielle Abwasser sowie Regenwasser aus dem im Mischsystem erstellten Ortsnetz durch einen Verbandssammler abzuleiten. Dieses wird in einem zentralen Klärwerk gereinigt und unschädlich dem Vorfluter zugeleitet. Die zur Erfüllung der Verbandsaufgaben benötigten Mittel werden durch Umlagen von den Verbandsgemeinden erhoben. Der Verband erstrebt keinen Gewinn.

## Rechtsform

Nach § 12 der Verbandssatzung finden für die Wirtschaftsführung die Vorschriften des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsgesetz – EigBG) sinngemäß Anwendung.

## Verbandsorgane

Verbandsvorsitzender ist Herr Bürgermeister Burger von der Gemeinde Wyhl, sein Stellvertreter ist Herr Bürgermeister Metz von der Stadt Endingen.

Verbandsrechnerin und Schriftführerin ist seit Oktober 2023 die Fachbereichsleiterin Finanzen der Gemeinde Wyhl, Frau Klohr.

Im Jahr 2024 fanden Kommunalwahlen statt, so dass sich die Zusammensetzung der Verbandsversammlung etwas verändert hat. Neben dem Vorsitzenden und stv. Vorsitzenden bestand die Verbandsversammlung zum Ende des Jahres 2024 aus folgenden weiteren Personen:

Für die Gemeinde Wyhl:

Gemeinderat Marc König  
Gemeinderätin Daniela Riesterer  
Gemeinderat Lukas Schweizer  
Gemeinderätin Raphaela Strudel

Für die Gemeinde Endingen:

Ortsvorsteher Holger Baptist  
Ortsvorsteher Andreas Ganter  
Ortsvorsteher Andreas Hügle  
Kämmerer Daniel Jenne

## Wirtschaftsjahr 2024

Der Wirtschaftsplan des Zweckverbands wurde am, 15.01.2024 beschlossen. Die Aufwendungen und Erträge verliefen planmäßig. Auch die geplanten Maßnahmen konnten umgesetzt werden.

So wurden im Jahr 2024 diverse Reparaturen durchgeführt.

Es wurden Pumpen erneuert und neue Messgeräte eingebaut, nachdem bei einem Blitzeinschlag im September einige Geräte ausgefallen waren. Die Kosten für den Schaden nach dem Blitzeinschlag wurden von der Versicherung übernommen

Auch die Erneuerung im Klärbecken konnte planmäßig umgesetzt werden.

Die Erfolgsrechnung 2024 schließt mit Erträgen von 615.927,17 € und mit Aufwendungen von 646.492,52 €.

Daraus ergibt sich ein Jahresverlust in Höhe von 30.565,35 €, welcher auf neue Rechnung vorgetragen wird.

Der Jahresverlust liegt damit lediglich 935,65 € unter dem Planansatz von 31.500 €.

Bei den Erträgen liegt die Betriebskostenumlage bei 586.154,14 € und damit 26.154,14 € über dem Planansatz von 560.000 €. Dennoch lag die Betriebskostenumlage deutlich unter der des Vorjahres. Die Betriebskostenumlage im Jahr 2023 betrug 633.513,56 €

## Übersicht über den Stand der Schulden 2024

| Gläubiger | Jahr der Aufnahme | Laufzeit | Zins fest bis | ursprüngliche Höhe | Stand zu Beginn des Vorjahres<br>01.01.2023 | Stand zu Beginn des Ifd. Jahres<br>01.01.2024 | Zinssatz | Zinsen | Tilgung | Stand am Ende des Ifd. Jahres<br>31.12.2024 |
|-----------|-------------------|----------|---------------|--------------------|---|---|----------|--------|---------|---|
|           |                   |          |               |                    | Der Abwasserzweckverband ist Schuldenfrei   |   |          |        |         |   |
|           |                   |          |               |                    | 0,00 €                                      | 0,00 €  | 0,00 €   | 0,00 € | 0,00 €  | 0,00 €                                      |

# Ermittlung der Umlagen der Mitgliedsgemeinden 2024

| Betreff                                   | Gesamt              | Wyhl                | Endingen            |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Materialaufwand                           | 360.651,96 €        |                     |                     |
| Personalaufwendungen                      | 169.646,59 €        |                     |                     |
| Afa in Höhe der Tilgungen                 | 0,00 €              |                     |                     |
| Sonst. Betr.Aufwendungen                  | 56.435,02 €         |                     |                     |
| Steuern                                   | 258,00 €            |                     |                     |
| <b>Gesamt</b>                             | <b>586.991,57 €</b> |                     |                     |
| abzüglich Erträge                         | -837,43 €           |                     |                     |
| <b>Betriebskostenumlage 54,09 : 45,91</b> | <b>586.154,14 €</b> | <b>317.050,77 €</b> | <b>269.103,37 €</b> |
|   |                     |                     |                     |
| Gesamtumlage Ergebnishaushalt             | 586.154,14 €        | 317.050,77 €        | 269.103,37 €        |
| Überweisungen im Wirtschaftsjahr          | 560.000,00 €        | 280.400,00 €        | 279.600,00 €        |
| Nachzahlung/Überzahlung(-)                | 26.154,14 €         | 36.650,77 €         | -10.496,63 €        |

# Schmutzwasserabrechnung 2024

| Monat     | Kläranlage                               |                   | Meßschacht      |              | Differenz   |              |
|-----------|--|-------------------|-----------------|--------------|-------------|--------------|
|           | Gesamt<br>cbm                            | Trübwasser<br>cbm | Endingen<br>cbm | v.H.         | Wyll<br>cbm | v.H.         |
| Januar    | 21.433                                   | 657               | 9.329           | 44,90        | 11.447      | 55,10        |
| Februar   | 20.110                                   | 936               | 7.429           | 38,75        | 11.745      | 61,25        |
| März      | 16.144                                   | 924               | 7.018           | 46,11        | 8.202       | 53,89        |
| April     | 17.667                                   | 667               | 7.705           | 45,32        | 9.295       | 54,68        |
| Mai       | 12.142                                   | 274               | 4.671           | 39,36        | 7.197       | 60,64        |
| Juni      | Kein Trockenwettertag im<br>Monat 6/2024 |                   |                 |              |             |              |
| Juli      | 11.308                                   | 162               | 3.177           | 28,50        | 7.969       | 71,50        |
| August    | 21.338                                   | 450               | 7.603           | 36,40        | 13.285      | 63,60        |
| September | 15.034                                   | 438               | 8.337           | 57,12        | 6.259       | 42,88        |
| Oktober   | 18.445                                   | 833               | 10.391          | 59,00        | 7.221       | 41,00        |
| November  | 21.781                                   | 730               | 10.964          | 52,08        | 10.087      | 47,92        |
| Dezember  | 19.544                                   | 571               | 9.828           | 51,80        | 9.145       | 48,20        |
|           | 194.946                                  | 6.642             | 86.452          | <b>45,91</b> | 101.852     | <b>54,09</b> |

## Zusammenstellung der Finanzanlagen 2024

| Anlagegenstand                        | Anschaffungs- und Herstellungskosten |        |        |               |                      | Abschreibungen   |                         |                            |                  |                                    |
|---------------------------------------|--------------------------------------|--------|--------|---------------|----------------------|------------------|-------------------------|----------------------------|------------------|------------------------------------|
|                                       | Anfangs-bestand                      | Zugang | Abgang | Um-buch-ungen | Endbestand           | Anfangs-bestand  | Afa im Wirtschafts-jahr | anges. Abschr. auf Abgäng. | Endbestand       | Restbuchwert Ende Wirt-schaftsjahr |
| Geschäftsanteil Raiba Beteiligung BGV | 160,00 €<br>100,00 €                 | 0,00 € | 0,00 € |               | 160,00 €<br>100,00 € | 0,00 €<br>0,00 € | 0,00 €<br>0,00 €        |                            | 0,00 €<br>0,00 € | 160,00 €<br>100,00 €               |
|                                       | 260,00 €                             | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 €        | 260,00 €             | 0,00 €           | 0,00 €                  | 0,00 €                     | 0,00 €           | 260,00 €                           |

# Anlagengitter 2024

Berichtsdatum: 31.12.2025 Anlagengitter - 01 GWR  
 Erstellungsdatum: 10.11.2025 Anlagengitter Baden-Württemberg (vollständig)

| BuKr | GsBe         | BilanzPos    | BestKtoAHK | Klasse    | Währg                |
|------|--------------|--------------|------------|-----------|----------------------|
| Wert | GJ-Beginn    | Zugang       | Abgang     | Umbuchung | Zuschreibung         |
|      | Abschreibung | Wert GJ-Ende |            |           |                      |
| 1000 | 1100         | EH10120100   | 2910000    | E1600     | Grundst.sonst Geb.   |
|      | 38.053,72    | 0,00         | 0,00       | 0,00      | EUR 0,00             |
|      | 0,00         | 38.053,72    |            |           |                      |
| *    | 1000         | 1100         | EH10120100 | 2910000   | EUR                  |
|      | 38.053,72    | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00                 |
|      | 0,00         | 38.053,72    |            |           |                      |
| 1000 | 1100         | EH10120100   | 2920000    | E1650     | GAB sonst.Gebäude    |
|      | 642.597,58   | 0,00         | 0,00       | 0,00      | EUR 0,00             |
|      | 30.599,88-   | 611.997,70   |            |           |                      |
| *    | 1000         | 1100         | EH10120100 | 2920000   | EUR                  |
|      | 642.597,58   | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00                 |
|      | 30.599,88-   | 611.997,70   |            |           |                      |
| 1000 | 1100         | EH10120100   | 3510000    | E2180     | Str., Wege, Plätze.. |
|      | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00      | EUR 0,00             |
|      | 0,00         | 0,00         |            |           |                      |
| *    | 1000         | 1100         | EH10120100 | 3510000   | EUR                  |
|      | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00                 |
|      | 0,00         | 0,00         |            |           |                      |
| **   | 1000         | 1100         | EH10120100 |           | EUR                  |
|      | 680.651,30   | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00                 |
|      | 30.599,88-   | 650.051,42   |            |           |                      |
| 1000 | 1100         | EH10120200   | 3410000    | E2140     | Zuleitungssammler    |
|      |              |              |            |           | EUR                  |

|                                |            |                      |      |      |
|--------------------------------|------------|----------------------|------|------|
| 592.181,40                     | 0,00       | 0,00                 | 0,00 | 0,00 |
| 28.027,52-                     | 564.153,88 |                      |      |      |
| * 1000 1100 EH10120200 3410000 |            |                      |      | EUR  |
| 592.181,40                     | 0,00       | 0,00                 | 0,00 | 0,00 |
| 28.027,52-                     | 564.153,88 |                      |      |      |
| 1000 1100 EH10120200 6310000   | E3450      | Technische Anlagen   |      | EUR  |
| 0,00                           | 0,00       | 0,00                 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00                           | 0,00       |                      |      |      |
| * 1000 1100 EH10120200 6310000 |            |                      |      | EUR  |
| 0,00                           | 0,00       | 0,00                 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00                           | 0,00       |                      |      |      |
| ** 1000 1100 EH10120200        |            |                      |      | EUR  |
| 592.181,40                     | 0,00       | 0,00                 | 0,00 | 0,00 |
| 28.027,52-                     | 564.153,88 |                      |      |      |
| 1000 1100 EH10120300 6110000   | E3350      | sonstige Fahrzeuge   |      | EUR  |
| 0,00                           | 17.612,00  | 0,00                 | 0,00 | 0,00 |
| 1.793,81-                      | 15.818,19  |                      |      |      |
| * 1000 1100 EH10120300 6110000 |            |                      |      | EUR  |
| 0,00                           | 17.612,00  | 0,00                 | 0,00 | 0,00 |
| 1.793,81-                      | 15.818,19  |                      |      |      |
| 1000 1100 EH10120300 7210000   | E3550      | Betr.-+ Geschäftsaus |      | EUR  |
| 13.142,89                      | 8.019,73   | 0,00                 | 0,00 | 0,00 |
| 2.286,34-                      | 18.876,28  |                      |      |      |
| * 1000 1100 EH10120300 7210000 |            |                      |      | EUR  |
| 13.142,89                      | 8.019,73   | 0,00                 | 0,00 | 0,00 |
| 2.286,34-                      | 18.876,28  |                      |      |      |
| ** 1000 1100 EH10120300        |            |                      |      | EUR  |
| 13.142,89                      | 25.631,73  | 0,00                 | 0,00 | 0,00 |
| 4.080,15-                      | 34.694,47  |                      |      |      |
| 1000 1100 EH10130300 11110000  | E5200      | Beteiligungen        |      | EUR  |
| 100,00                         | 0,00       | 0,00                 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00                           | 100,00     |                      |      |      |

|                                     |             |             |      |      |     |
|-------------------------------------|-------------|-------------|------|------|-----|
| * 1000 1100 EH10130300 11110000     | 100,00      | 0,00        | 0,00 | 0,00 | EUR |
|                                     | 0,00        | 100,00      |      |      |     |
| ** 1000 1100 EH10130300             | 100,00      | 0,00        | 0,00 | 0,00 | EUR |
|                                     | 0,00        | 100,00      |      |      |     |
| 1000 1100 EH20210200 21100000 E9000 | Sopo        | Zuweisungen |      |      | EUR |
| 621.719,56-                         | 25.631,73-  | 0,00        | 0,00 | 0,00 |     |
| 32.756,79                           | 614.594,50- |             |      |      |     |
| * 1000 1100 EH20210200 21100000     |             |             |      |      | EUR |
| 621.719,56-                         | 25.631,73-  | 0,00        | 0,00 | 0,00 |     |
| 32.756,79                           | 614.594,50- |             |      |      |     |
| ** 1000 1100 EH20210200             |             |             |      |      | EUR |
| 621.719,56-                         | 25.631,73-  | 0,00        | 0,00 | 0,00 |     |
| 32.756,79                           | 614.594,50- |             |      |      |     |
| *** 1000 1100                       |             |             |      |      | EUR |
| 664.356,03                          | 0,00        | 0,00        | 0,00 | 0,00 |     |
| 29.950,76-                          | 634.405,27  |             |      |      |     |
| ****1000                            |             |             |      |      | EUR |
| 664.356,03                          | 0,00        | 0,00        | 0,00 | 0,00 |     |
| 29.950,76-                          | 634.405,27  |             |      |      |     |

| Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss |  |  | Anlage 8<br>(zu § 11 Satz 2 EigBVO-HGB) |                           |
|--|--|--|---|---------------------------|
| Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | entspricht<br>Konto /<br>Kontenart <sup>6)</sup> | Finanzrechnung                          |                           |
|  |  |  | Vorjahr<br>EUR                          | Rechnungs-<br>jahr<br>EUR |
|  |  |  | 1                                       | 2                         |
| 1  | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn   | 171 u. 173                                       | 8.014,19 €                              | 122.868,69 €              |
| 2  | +/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit  |  | 38.516,33 €                             | 77.478,03 €               |
| 3  | +/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit  |  | - €                                     | 13.613,43 €               |
| 4  | +/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit   |  | - €                                     | - €                       |
| 5  | +/- Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen  |  | - €                                     | - €                       |
| 6  | <b>= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende</b>   |  | 122.868,69 €                            | 31.824,06 €               |
| 7a   | + Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende   | 1492   | - €                                     | - €                       |
| 7b   | + Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere  | 141, 142, 143 u. 1491                            | - €                                     | - €                       |
| 7c   | + Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen  | teilweise 1691                                   | 587,70 €                                | 50.264,20 €               |
| 8a   | - Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende   | 239  | - €                                     | - €                       |
| 8b   | - Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbunden Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderem Eigenbetrieben | teilweise 2799                                   | 113.247,04 €                            | 70.814,79 €               |
| 9  | <b>= liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>  |  | <b>10.209,35 €</b>                      | <b>11.273,47 €</b>        |
| 10   | - mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO_HGB)  |  |   |                           |
| 11   | <b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>   |  | <b>10.209,35 €</b>                      | <b>11.273,47 €</b>        |
| 12   | - davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden   | teilweise 204                                    |   |                           |
| 13   | <b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>   |  |   |                           |