

Zweckverband Abwasserklärwerk Buchenbachtal“

- Sitz: Winnenden, Rems-Murr-Kreis –



Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2025

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung 2025	3
Vorbericht	5
Haushaltsplan 2025	
• <u>Gesamtergebnishaushalt</u> einschließlich Finanzplanung	15
• <u>Gesamtfinanzhaushalt</u> einschließlich Finanzplanung	19
• <u>Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung</u>	
○ Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung	23
○ Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung	27
○ Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen	29
• <u>Teilhaushalt 2 – Ver- und Entsorgung</u>	
○ Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung	31
○ Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung	39
○ Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen	45
• <u>Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft</u>	
○ Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung	51
○ Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung	57
○ Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen	61
 Anlagen	
<u>Produktplan</u>	(Anlage 1) 66
<u>Budgetaufteilung</u> TH 2, Produkt: 53.80.0000 – Abwasserbeseitigung	(Anlage 2) 68
Entwicklung und Auflösung der <u>Sonderposten</u>	(Anlage 3) 71
<u>Stellenplan</u>	(Anlage 4) 72
Entwicklung der <u>Verbandsumlagen</u> im Finanzplanungszeitraum	(Anlage 5) 73
<u>Liquiditätsübersicht</u>	(Anlage 6) 74
Entwicklung der <u>Verschuldung</u>	(Anlage 7) 75
Übersicht über den Stand und die Entwicklung des <u>Anlagevermögens</u>	
inklusive <u>Sonderposten</u>	(Anlage 8) 77
Übersicht über fällig werdende Verpflichtungsermächtigungen	(Anlage 9) 78
Beurkundung	79

HAUSHALTSSATZUNG

des

ZWECKVERBANDS „ABWASSERKLÄRWERK BUCHENBACHTAL“

für das

HAUSHALTSJAHR 2025

Auf Grund von § 5 Abs. 3 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in der Fassung vom 16.09.1974, zuletzt geändert durch Gesetz vom 15.12.2015, i.V.mit § 4 und § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in der Fassung vom 24.07.2000, zuletzt geändert durch Gesetz vom 27.06.2023, hat die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Abwasserklärwerk Buchenbachtal am 11.12.2024 folgende Haushaltsatzung für das Haushaltsjahr **2025** beschlossen.

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der **Haushaltsplan** wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen:

1.1. Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	2.132.869 €
1.2. Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	2.132.839 €
1.3. Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 + 1.2)	0 €
1.4. Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0 €
1.5. Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0 €
1.6. Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 + 1.5)	0 €
1.7. Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe 1.3 + 1.6)	0 €

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen

2.1. Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.126.168 €
2.2. Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.660.086 €
2.3. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus 2.1 + 2.2)	466.083 €
2.4. Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	273.835 €
2.5. Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	319.500 €
2.6. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 + 2.5)	-45.665 €
2.7. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 + 2.6)	420.417 €
2.8. Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	310.000 €
2.9. Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	264.335 €
2.10. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 + 2.9)	45.665 €
2.11. Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 + 2.10)	466.083 €

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **310.000 €**

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf **498.500 €**

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **250.000 €**

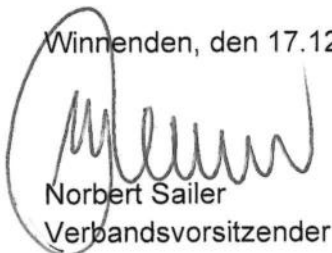
§ 5 Verbandsumlagen

Die **Verbandsumlagen** für das Haushaltsjahr 2025 werden vorläufig festgesetzt

- nach § 13 ZwVS
 - Zinsumlage **97.561 €**
 - Investitionskostenumlage **9.500 €**
 - Tilgungsumlage **264.335 €**
 - Abschreibungsumlage **426.181 €**
- nach § 14 ZwVS (Betriebskostenumlage) auf **1.562.525 €**

Eine endgültige Abrechnung der Verbandsumlagen erfolgt bei Erstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2025.

Winnenden, den 17.12.2025



Norbert Sailer
Verbandsvorsitzender

Hinweis: Eine etwaige Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg oder aufgrund der Gemeindeordnung beim Zustandekommen dieser Satzung wird nach § 4 Abs. 4 GemO unbeachtlich, wenn sie nicht schriftlich oder elektronisch innerhalb eines Jahres nach der Bekanntmachung dieser Satzung gegenüber dem Zweckverband geltend gemacht worden ist. Der Sachverhalt, der die Verletzung begründen soll, ist zu bezeichnen. Dies gilt nicht, wenn die Vorschriften über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind.

Vorbericht

1. Allgemeine Vorbemerkungen

Der Zweckverband Abwasserklärwerk Buchenbachtal ist eine **Körperschaft** öffentlichen Rechts und besteht aus den Verbandsmitgliedern der Gemeinde Leutenbach und der Stadt Winnenden. Er hat seinen Sitz in Winnenden und nimmt als gemeinsame Aufgabe die **Ableitung und Reinigung von Abwässern aus dem Verbandsgebiet** wahr. Hierzu hat der Zweckverband einen **Verbandssammler** und eine **Verbandskläranlage** erstellt, die von ihm unterhalten und betrieben werden. Als **weitere Aufgaben** werden in geringem Umfang Abwässer des Teilorts Steinächle der Gemeinde Affalterbach zur Reinigung auf der Kläranlage angenommen und die Regenüberläufe und Regenüberlaufbecken der Gemeinde Leutenbach betreut.

Der Zweckverband erstrebt **keinen Gewinn**. Die Finanzierung der Aufgaben des Zweckverbandes erfolgt im Wege von **Verbandsumlagen** der Verbandsmitglieder. Gebühreneinnahmen bestehen nicht. Lediglich für die Wahrnehmung der oben genannten weiteren Aufgaben werden jährliche **Kostenerstattungsbeträge** von der jeweils betroffenen Gemeinde erhoben.

2. Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR)

Die Verbandsversammlung hat mit Beschluss vom 25.11.2015 die **Einführung** des neuen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen mit Wirkung zum 01.01.2018 beschlossen und mit Beschluss vom 31.05.2017 die **Struktur** des Haushaltsplans festgelegt. Danach werden drei produktorientierte Teilhaushalte unterschieden:

2.1 **Teilhaushalt 1 (TH 1): Innere Verwaltung** (Produkt 11.00.0000 Verwaltungsleitung, Verbandsgeschäftsstelle)

Im Teilhaushalt 1 werden alle Erträge und Aufwendungen und alle Einzahlungen und Auszahlungen nachgewiesen, die für den Bereich der **Steuerung der Verbandsverwaltung und der Verbandsgeschäftsstelle** anfallen. Hauptausgabenblock ist hierbei der an die Stadt Winnenden zu leistende Verwaltungskostenbeitrag für die Inanspruchnahme von Bediensteten und sächlichen Verwaltungsmitteln der Stadt Winnenden. Sämtliche Aufwendungen des Teilhaushalts 1 werden letztlich als interne Leistungen mit dem Teilhaushalt 2 verrechnet und so dem Produkt Abwasserbeseitigung belastet. Teilhaushaltsverantwortliche Stelle für die Mittelbewirtschaftung ist das Sachgebiet 1 des Zweckverbands – „ZAB SG 1 – Verwaltung“.

2.2 **Teilhaushalt 2 (TH 2): Ver- und Entsorgung** (Produkt 53.80.0000 Abwasserbeseitigung)

Im Teilhaushalt 2 werden alle Erträge und Aufwendungen und alle Einzahlungen und Auszahlungen für die **Bereitstellung, den Betrieb und die Unterhaltung der Verbandskläranlage mit Zuleitungssammler** nachgewiesen und in einem Produkt, der Abwasserbeseitigung, gebündelt. Hierunter fallen insbesondere Ausgaben für Personal, für den Betrieb, die Bewirtschaftung und die Unterhaltung der Verbandsanlagen, für die Entsorgung von Reststoffen und für Abschreibungen auf Verbandsanlagen. Wie bereits unter Ziffer 2.1 erwähnt findet ergänzend eine Verrechnung der Aufwendungen für die Innere Verwaltung nach Teilhaushalt 1 statt. Teilhaushaltsverantwortliche Stelle für die Mittelbewirtschaftung ist das Sachgebiet 2 des Zweckverbands – „ZAB SG 2 – Technik“ - wobei die Produktsachkonten innerhalb des Teilhaushalts er-

gänzend in zwei Unterbudgets aufgeteilt sind. Auf die Übersicht in der **Anlage 2** wird verwiesen.

2.3 Teilhaushalt 3 (TH 3): Allgemeine Finanzwirtschaft

Im Teilhaushalt 3 werden alle Erträge und Aufwendungen und alle Einzahlungen und Auszahlungen, die mit der **Finanzierung der Verbandsanlagen und dessen Betrieb**, der Verwaltung von **Finanzmitteln** und der Durchführung von **Jahresabschlussbuchungen** einhergehen (Verbandsumlagen, Kredite, Geldanlagen, Ausgleich von Fehlbeträgen...), in den Produktgruppen 61.10 „Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“, 61.20 „Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft“ und 61.30 „Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre“ nachgewiesen. Teilhaushaltsverantwortliche Stelle für die Mittelbewirtschaftung ist das Sachgebiet 1 des Zweckverbands - ZAB SG 1 - Verwaltung.

Auf den Produktplan in **Anlage 1** wird verwiesen.

3. Aufgabenerfüllung, Ausblick, Finanzsituation

3.1 Aufgabenerfüllung

Ziel des Zweckverbandes ist, eine **gesicherte und geordnete Reinigung der Abwässer** der Verbandsgemeinden zu gewährleisten, unter Berücksichtigung der für die Abwasserbeseitigung jeweils geltenden rechtlichen Rahmenbedingungen und unter Beachtung wirtschaftlicher Grundsätze. In den vergangenen Jahren konnten die von der unteren Wasserbehörde vorgegebenen Ablaufwerte regelmäßig eingehalten werden.

3.2 Ausblick

Die Verbandskläranlage befindet sich insgesamt in einem **guten Zustand** und entspricht dem **Stand der Technik**. In den letzten Jahren wurde ein Großteil der Anlagen **saniert**. Die Kläranlage plant zusätzlich den **Bau einer Photovoltaikanlage**.

Die **Planungen** für die **Photovoltaikanlage** sollen 2024 durchgeführt werden und werden. Der **Bau der Photovoltaikanlage** soll in 2024 (340.000 Euro) und 2025 (200.000 Euro) durchgeführt werden.

Nachdem im Jahr 2020 der 1. BA der **Erneuerung/Sanierung des Faulturms** mit Schieberschacht erfolgt ist, folgt nun der **2. BA** mit der **Dämmung der Fassade und Fassadenarbeiten**. Im Jahr 2025 und 2026 soll die Ausführung der Bauleistungen erfolgen.

Weitergehende durch den Gesetzgeber vorgegebene **Reinigungsanforderungen** sind im Bereich der Beseitigung von Spurenstoffen und der Phosphorrückgewinnung zu erwarten. Die Reduzierung/Beseitigung von **Spurenstoffen** befindet sich in der Politik und in der Fachwelt weiterhin noch in der Diskussion und können hinsichtlich der Ausbaunotwendigkeit der Kläranlage sowohl vom Umfang her, als auch vom zeitlichen Rahmen, noch nicht konkretisiert werden. Die Anforderungen an die **Phosphorrückgewinnung** sind zeitlich abgestuft in Abhängigkeit der Größenordnung der Kläranlagen, bzw. deren Phosphorgehalt normiert. Soweit der Klärschlamm - wie bislang - weiterhin thermisch verwertet wird, sind seitens des Zweckverbandes keine eigenen Maßnahmen zur Rückgewinnung zu ergreifen. Allenthalben sind durch knappere Verbrennungskapazitäten künftig höhere Entsorgungspreise zu erwarten.

Von Seiten der Gemeinde Affalterbach ist geplant den Teilort Wolfsölden und die Birkhausiedlung an den Zweckverband anzuschließen. Der Anschluss der Teilflächen der Gemeinde Affalterbach kann im Rahmen einer **öffentlichen-rechtlichen Vereinbarung** erfolgen. Investive Maßnahmen auf der Verbandskläranlage sind auf Kosten der Gemeinde Affalterbach durchzuführen. Für den Anschluss an die bestehende Infrastruktur ist ein Anschlussbetrag zu entrichten.

3.3 Entwicklung der Finanzsituation

Der Zweckverband ist vollständig **umlagefinanziert**. Die letztlich über Zuweisungen und Zuschüsse und über Investitions- und Tilgungsumlagen der Verbandsgemeinden finanzierten Anlagegüter werden in der Bilanz als **Sonderposten** geführt, die entsprechend dem Werteverzehr der Anlagegüter zu Gunsten des Ergebnishaushaltes aufgelöst und so zur Deckung der Abschreibungen herangezogen werden. Auf die Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Sonderposten in **Anlage 3** wird verwiesen.

Der **Gesamtergebnishaushalt 2025** schließt mit **0 €** ab, bei einem **ordentlichen Ergebnis** von **0,00 €**.

Das **Ergebnis-Haushaltsvolumen** 2025 beträgt 2.132.869 € und liegt damit 31.960 € unter dem Volumen des Vorjahres.

In den **Finanzplanungsjahren** wird bei einem jeweils in Ertrag und Aufwand ausgeglichenen Saldo mit einem **Ergebnis-Haushaltsvolumen** in **2026** von 2.019.739 € gerechnet, in **2027** von 2.045.379 € und **2028** von 2.052.581 €. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen Veränderungen bei den Personalaufwendungen, Unterhaltungskosten und Klärschlamm Entsorgungskosten.

Die Veränderungen der geplanten **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** im **Finanzhaushalt** korrespondieren mit denen im Ergebnishaushalt; nach Abzug der nicht zahlungswirksamen Abschreibungen und der Auflösung von Zuweisungen und Zuschüsse und Sonderposten.

Bei den **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** ist in **2025** eine Verringerung um 140.000 € im Vergleich zum Vorjahr auf 319.500 €. Der Hauptteil ist für die Planung und Ausschreibung des 2. BA des Faulturms sowie die Umsetzung einer Photovoltaikanlage.

Im Finanzplanungsjahr **2026** finden sich Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 479.500 € wieder, welche auf die Planungsrate für den 2. BA. der Instandsetzung des Faulturmes zurückzuführen ist.

Die **Finanzierung** der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ist im Wesentlichen über entsprechende **Kreditaufnahmen** vorgesehen; der jeweils verbleibende Restbetrag (insbesondere für die Anschaffung beweglicher Anlagegüter) über weitere Investitionskostenumlagen der Verbandsgemeinden. Auf die zur Übersicht der Finanzierung bei Ziffer 5.2 eingefügte Tabelle wird verwiesen.

4. Entwicklung bedeutender Aufwendungen und Auszahlungen

4.1 Personalaufwendungen, Personalauszahlungen (TH 2)

Die Personalausgaben für das Klärwerkspersonal nehmen an den laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen) einen Anteil von rund 22 % ein.

Der stellvertretende Betriebsleiter wird bis 31.03.2026 in Elternzeit 13,5 Wochenstunden leisten.

Unter Berücksichtigung der **tariflichen Steigerung** in 2025 von rund 3 % sind im Planjahr 2025 Personalkosten in Höhe von **369.025 €** zu erwarten.

Auf den Stellenplan in **Anlage 4** wird verwiesen.

4.2 Unterhaltung und Instandsetzung der Verbandsanlagen (TH 2)

Die Ausgaben für die Unterhaltung und Instandsetzung der Verbandsanlagen betragen im Planjahr rund 16 % der laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen). Die Unterhaltungs- und Instandsetzungskosten belaufen sich im Planjahr **2025** auf 266.500 €.

4.3 Verbrauchs- und Betriebsmittel (TH 2)

Der Anteil der Verbrauchs- und Betriebsmittel schlägt mit rund 11 % der laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen) zu Buche.

Für das Planjahr **2025** wird ein Ansatz von insgesamt **180.500 €** aufgenommen. Hier von entfallen 86.000 € auf die Anschaffung von **Fällmitteln** zur Entfernung von im Abwasser enthaltenen Phosphat und 74.000 € auf die Anschaffung von **Flockungsmitteln** für Zwecke der Klärschlammmentwässerung.

4.4 Betriebsstrom (TH 2)

Gemessen an den laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen) beläuft sich der prozentuale Anteil der Ausgaben für den Betriebsstrom in etwa auf 8 %.

4.5 Klärschlammmentsorgung (TH 2)

Der Anteil der Ausgaben für die Klärschlammmentsorgung liegt, gemessen an den laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen), bei etwa 16 %. Für das Haushaltsjahr wird mit von einem Ansatz in Höhe von **260.000 €** ausgegangen.

4.6 Verwaltungskostenbeitrag (TH 1)

Der Zweckverband bedient sich zur verwaltungsmäßigen und technischen Betreuung des Zweckverbandes der Personal- und Sachmittel der Stadt Winnenden. Als Gegenleistung hat der Zweckverband an die Stadt einen Verwaltungskostenbeitrag zu entrichten. Hierüber wurde zwischen der Stadt Winnenden und dem Zweckverband eine **Verwaltungskostenvereinbarung** getroffen. Die Höhe des Verwaltungskostenbeitrags bemisst sich im Wesentlichen an den Personalkosten der Personen, die für den Zweckverband tätig sind. Der Anteil des Verwaltungskostenbeitrags liegt etwa bei 8 % der laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen). Für das Planjahr **2025** wird von einem Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von insgesamt **140.000 €** ausgegangen.

4.7 Zinsen für Darlehen des Kreditmarkts (TH 2)

Die Zinsen betragen im Haushaltsjahr etwa 6 % der laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen). Im Jahr 2025 betragen die Zinsen 97.561 €.

4.8 Abschreibungen; Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen; Auflösung von Sonderposten (TH 2)

Während im bisherigen kameralen Haushalts- und Rechnungswesen Abschreibungen buchmäßig in Einnahme und Ausgabe auszugleichen waren, sind diese, dem Grundgedanke des **Ressourcenverbrauchskonzepts** folgend, im neuen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen zu erwirtschaften und insoweit als Aufwand zu buchen. Da der Zweckverband vollständig **umlagefinanziert** ist und daher über keine eigenen Einnahmen zur Erwirtschaftung der Abschreibungen verfügt, musste dies berücksichtigt werden.

Bei der Einführung der Doppik gab es hierzu noch keine Hinweise, wie dies bei Zweckverbänden, welche vollständig umlagefinanziert sind, umzusetzen ist. Deshalb wurde eine eigene Vorgehensweise erarbeitet. Es wurde sich dafür entschieden, die Deckung der Abschreibungen neben der Auflösung erhaltener Zuweisungen und Zuschüsse über die **Auflösung von Sonderposten** für bislang bereits erhaltene Investitionsumlagen und künftig noch zu leistende Investitions-/Tilgungsumlagen der Verbandsgemeinden abzubilden. Dies kann durch unterschiedliche Raten bei Kredittilgungen und Abschreibungen zu Problemen führen. Sofern die Abschreibungen höher sind als die Tilgungen, sind nicht ausreichend Sonderposten zum Auflösen und somit zum Decken der Abschreibungen vorhanden.

Mittlerweile gibt es vom Land Baden-Württemberg einen Leitfaden, welcher diese Thematik beinhaltet. Aufgrund dessen wird seit dem Haushaltsjahr 2022 eine Abschreibungsumlage eingeführt, welche in Höhe der Abschreibungen erfolgt. Die Tilgungsumlage wird nur veranschlagt, wenn die Abschreibungsumlage für die Finanzierung der Tilgung nicht ausreicht. Sofern die Abschreibungsumlage höher als die Tilgung ist, entsteht eine daraus verbesserte Liquidität, welche im Rahmen des Jahresabschlusses abgerechnet und an die Kommunen zurückgezahlt wird.

Auf die in **Anlage 3** dargestellte voraussichtliche Entwicklung der Sonderposten im Finanzplanungszeitraum und deren Auflösung wird verwiesen. Die Abschreibungen verringern sich im Haushaltsjahr 2025 um rund 5.833 € auf insgesamt **472.783 €**.

5. Investitionsmaßnahmen

5.1 Teilhaushalt 1

Im Teilhaushalt 1 bei **Produkt 11.00.0000** „Verwaltungsleitung, Verbandsgeschäftsstelle“ ist im Planjahr 2025 mit **Maßnahmebezeichnung 001** ein **pauschaler** Ansatz von 1.500 € für die Anschaffung von **beweglichen Sachen des Anlagevermögens** aufgenommen worden.

5.2 Teilhaushalt 2

Im Teilhaushalt 2 bei **Produkt 53.80.0000** „Abwasserbeseitigung“ ist im Planjahr 2025 mit **Maßnahmebezeichnung 001** ein pauschaler Planansatz von **8.000 €** für die Anschaffung von **beweglichen Sachen des Anlagevermögens**, mit **Maßnahmebezeichnung 030 Instandsetzung Faulturm 2. BA** ein Planansatz von 110.000 € und mit **Maßnahmebezeichnung 070 Photovoltaikanlage** ein Planansatz von **200.000 €** enthalten.

6. Finanzplanung

In der Folge wird auf einzelne Änderungen von Planansätzen im Finanzplanungszeitraum eingegangen, soweit sie vom Betrag her oder dem Grunde nach erwähnenswert sind:

6.1 Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten

Im Finanzplanungszeitraum nehmen die Abschreibungen von 2025 bis 2028 stetig ab (**2025**: 472.783 €; **2026**: 427.464 €, **2027**: 393.848 € und **2028**: 393.848). Korrespondierend hierzu entwickeln sich die Planansätze aus der **Abschreibungsumlage** und **Tilgungsumlage**.

6.2 Aufwendungen, Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sinken von **2025** (923.800 €) auf 837.400 € in **2026** und steigen dann bis 2028 stetig an (**2027**: 886.900 €; **2028**: 888.500 €).

6.3 Personalaufwendungen/-auszahlungen

Die Personalkosten erhöhen sich ab **2025** stetig (**2025**: 369.025 €; **2026**: 380.025 €; **2027**: 393.025 € und **2028**: 400.025 €).

6.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen/Auszahlungen

Auf Grund aufzunehmender Kredite in 2025 und 2026 erhöhen sich die Zinszahlungen bis 2026 stetig und nehmen dann stetig ab (**2025**: 97.561 €; **2026**: 115.150 €; **2027**: 113.806 €; **2028**: 112.408 €).

6.5 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen.

In den Finanzplanungsjahren ist jeweils ein **pauschaler Ansatz** von insgesamt **9.500 €** eingestellt.

6.6 Auszahlungen für Baumaßnahmen; Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen; Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten

Auf die Ausführungen unter Ziffer 5.2 zu den dort beschriebenen **investiven Maßnahmen** wird verwiesen.

6.7 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten; Auszahlungen für die Tilgung von Krediten

Zur Finanzierung der investiven Maßnahmen ist in **2025** eine Kreditaufnahme in Höhe von **310.000 €** und in **2026** eine Kreditaufnahme in Höhe von **470.000 €** vorgesehen.

7. Betriebskosten-, Zins-, Investitions- und Tilgungsumlage

Da der Zweckverband umlagefinanziert ist, spiegeln sich die vorgenannten Veränderungen der Planansätze in den Verbandsumlagen wieder.

So ist bei der **Betriebskostenumlage** in **2025** zunächst eine Verringerung auf **1.515.923 €**, in **2026** eine Verringerung um 85.399 € auf **1.430.524 €**, in **2027** eine Erhöhung um 223.967 € auf **1.654.491 €** und in **2028** eine Verringerung um 154.768 € auf **1.499.723 €** (jeweils zum Vorjahr) zu verzeichnen.

Die **Zinsumlage** korrespondiert in der Entwicklung mit den Zinszahlungen in den jeweiligen Jahren. Auf die Ausführungen zu den Ziffern 6.4 und 6.7 wird verwiesen.

Die Tilgungsumlage wird seit 2022 nur noch erhoben, wenn die Abschreibungsumlage nicht für die Tilgungen ausreicht. In den Planjahren 2025 – 2028 werden Tilgungsumlagen erhoben.

Die **Investitionskostenumlage** entspricht den jeweiligen Auszahlungen für die Anschaffung beweglicher Vermögensgegenstände mit jeweils **9.500 €** in den drei Finanzplanungsjahren (Siehe Ziffer 6.5).

Auf die **Berechnung der Verbandsumlagen** für das Haushaltsjahr und die Finanzplanungsjahre und die Aufteilung der Umlagen auf die Verbandsgemeinden in der **Anlage 5** wird verwiesen. Die Berechnung berücksichtigt die in der Verbandssatzung festgelegten Umlageanteile und die für die Ermittlung der Betriebskostenumlageanteile festgestellten Werte. Alle Umlagen werden bei der Aufstellung des **Jahresabschlusses** für das Jahr 2025 entsprechend dem jeweiligen tatsächlichen Umlagesoll und den von der Versammlung für die Aufteilung der Betriebskosten endgültig festgelegten Werten für das Jahr 2025 neu berechnet und kassenmäßig ausgeglichen.

8. Liquidität

Der Zweckverband ist **umlagefinanziert** und kann seinen Liquiditätsbedarf über die rechtzeitige Erhebung von Verbandsumlagen und die rechtzeitige Aufnahme von planmäßig vorgesehenen Krediten decken. In aller Regel werden im Voraus unterjährig **Abschlagszahlungen** auf die Verbandsumlagen erhoben und im Rahmen des Jahresabschlusses abgerechnet, so dass in der Regel keine Liquiditätsengpässe entstehen. Für die Deckung eines etwaigen unvorhergesehenen Liquiditätsbedarfs besteht die Möglichkeit einer **Kassenkreditaufnahme** im Rahmen des durch die Haushaltssatzung bewilligten Höchstbetrags von 250.000 €.

Die **Mindestliquidität** im Haushaltsjahr 2025 beträgt nach § 22 Absatz 2 GemHVO **25.259 €**. Auf die Übersicht in **Anlage 6** wird verwiesen.

9. Schulden

Der planmäßige Schuldenstand beträgt auf 01.01.2025:	4.856.241 €
<u>Abzüglich Tilgung 2025:</u>	<u>264.335 €</u>
Planmäßiger Schuldenstand auf 31.12.2025	4.907.982 €

Auf die **Schuldenstandsübersicht** in **Anlage 7** wird verwiesen. Der voraussichtliche Schuldenstand auf Ende des Finanzplanungszeitraums **2028** wird sich auf rund **4,56 Mio €** belaufen.

10. Anlagevermögen

In der **Anlage 8** ist das vorhandene Anlagevermögen mit der voraussichtlichen Entwicklung der Abschreibungen, der Ertragszuschüsse und den Restbuchwerten, inklusive Sonderposten im Planjahr wiedergegeben. Dabei sind die vorhandenen Anlagegüter nach den verschiedenen Ausbaustufen zusammengefasst worden.

11. Teilhaushalte, Budgets, Deckungsfähigkeit

Die **Teilhaushalte** bilden kraft Gesetzes ein Budget. Bei Einrichtung des Teilhaushalts 2 „Ver- und Entsorgung“ wurden unterhalb des Teilhaushalts zwei **Budgetkreise** gebildet; Budget 140 – Zuständigkeit ZAB-SG 1 – „Verwaltung“ und Budget 650 – Zuständigkeit ZAB-SG 2 – „Technik“. Auf die Übersicht in **Anlage 2** wird verwiesen. Darüber hinaus bildet jede **Investitionsmaßnahme** für sich einen Budgetkreis. Auf die Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen wird diesbezüglich verwiesen.

Gesamtergebnishaushalt

einschließlich Finanzplanung

2025

Gesamtfinanzhaushalt

einschließlich Finanzplanung

2025

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.959.080,00	2.118.727	2.086.267	1.973.138	1.998.777	2.005.979
	+ • 31420110 Betriebskostenumlage Leutenbach	759.723,00	655.744	631.579	596.000	689.311	624.830
	+ • 31420120 Betriebskostenumlage Winnenden	590.961,00	918.179	884.344	834.524	965.180	874.893
	+ • 31420210 Zinsumlage Leutenbach	37.337,00	27.786	40.956	48.340	47.776	47.189
	+ • 31420220 Zinsumlage Winnenden	29.043,00	38.403	56.605	66.810	66.030	65.219
	+ • 31420310 Abschreibungsumlage Leutenbach	304.869,00	200.923	196.976	178.094	164.089	164.089
	+ • 31420320 Abschreibungsumlage Winnenden	237.147,00	277.693	275.807	249.370	66.391	229.759
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
	+ • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.229,07	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	+ • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.229,07	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	51,00	301	301	301	301	301
	+ • 34110000 Mieten und Pachten	51,00	51	51	51	51	51
	+ • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250	250	250	250	250
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.173,10	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100
	+ • 34820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	228,00	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	+ • 34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	24.945,10	50	50	50	50	50
	+ • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	50	50	50	50	50
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,03	1	1	1	1	1
	+ • 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	0,03	1	1	1	1	1
11	= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.989.533,20	2.164.829	2.132.869	2.019.740	2.045.379	2.052.581
12	- Personalaufwendungen	298.016,31	339.025	369.025	380.025	393.025	400.025
	- • 40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	230.525,67	260.000	286.000	295.000	305.000	310.000
	- • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	21.207,14	25.000	26.000	26.000	27.000	27.000
	- • 40320000 Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	46.283,50	54.000	57.000	59.000	61.000	63.000
	- • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	0,00	25	25	25	25	25
13	- Versorgungsaufwendungen	8,00	0	0	0	0	0
	- • 41120000 Versorgungsaufwendungen Arbeitnehmer	8,00	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	641.714,71	1.023.600	923.800	837.400	886.900	888.500
	- • 42110100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - Klärwerk	65.749,11	190.000	160.000	80.000	85.000	85.000
	- • 42110200 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - BHKW	28.082,75	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	- • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	19.815,80	27.000	27.500	28.500	28.500	29.000
	- • 42120100 Unterhaltung Zuleitungskanal, Meßstelle	467,31	0	0	0	0	0
	- • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.988,96	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
	- • 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	5.213,40	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
	- • 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	358,30	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	- • 42510000	Haltung von Fahrzeugen	2.898,05	6.300	6.500	6.500	6.500	6.500
	- • 42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.929,17	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	- • 42610100	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.692,10	2.700	2.700	2.800	2.800	2.900
	- • 42610200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.438,48	3.500	11.000	8.000	3.500	3.500
	- • 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.225,93	45.000	36.000	17.000	17.000	17.000
	- • 42710100	Betriebsstrom	76.724,51	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	- • 42710200	Klärschlamm Entsorgung	225.183,96	340.000	260.000	275.000	320.000	320.000
	- • 42710300	Sonstige Entsorgungskosten	414,00	500	500	500	500	500
	- • 42710310	Rechengut Entsorgung	10.650,10	18.000	16.500	16.500	16.500	16.500
	- • 42710320	Sandfanggut Entsorgung	1.993,01	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	- • 42710330	Entsorgung Geröllfang	0,00	500	500	500	500	500
	- • 42710400	Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	410,58	14.500	7.500	7.500	7.500	8.500
	- • 42710410	Phosphatfällungsmittel	82.485,02	76.000	86.000	90.000	90.000	90.000
	- • 42710420	Externer C-Träger	6.991,77	18.500	8.500	8.500	9.000	9.000
	- • 42710430	Flockungsmittel	69.305,60	62.000	74.000	74.000	77.500	77.500
	- • 42710500	Laborbedarf	12.989,15	12.000	12.000	14.000	14.000	14.000
	- • 42710600	Sonstige Untersuchungen und Beprobungen	0,00	500	500	500	500	500
	- • 42710610	Bodenuntersuchungen	0,00	0	7.500	0	0	0
	- • 42710620	Klärschlammuntersuchungen	1.892,10	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	- • 42710630	Eigene Abwasseruntersuchungen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	- • 42710640	Amtliche Probenahmen	661,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 42710650	Klärgas- und Abgasuntersuchungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 42910000	Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen	8.153,60	12.000	12.000	13.000	13.000	13.000
15	- Abschreibungen		0,00	478.616	472.783	427.464	393.848	393.848
	- • 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	0,00	478.616	472.783	427.464	393.848	393.848
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen		44.976,58	96.539	117.911	123.500	114.156	112.758
	- • 45170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	44.685,10	66.189	97.561	115.150	113.806	112.408
	- • 45910000	Kreditbeschaffungskosten	0,00	30.000	20.000	8.000	0	0
	- • 45930000	Aufwand des Geldverkehrs	291,48	350	350	350	350	350
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		173.472,42	227.050	249.350	251.350	257.450	257.450
	- • 44110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	70,71	0	0	0	0	0

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
	- • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.896,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	- • 44220000 Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	0,00	300	300	300	300	300
	- • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	991,97	1.000	1.300	1.300	1.400	1.400
	- • 44310000 Geschäftsaufwendungen	13.576,63	12.500	14.500	14.500	15.500	15.500
	- • 44310100 Post- und Fernmeldegebühren	1.647,39	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
	- • 44310200 Dienstreisen	29,50	700	700	700	700	700
	- • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	23.511,53	24.500	24.500	26.500	26.500	26.500
	- • 44410100 Abwasserabgabe	0,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	- • 44520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	128.741,19	120.000	140.000	140.000	145.000	145.000
	- • 44820000 Säumniszuschläge u.ä.	7,50	0	0	0	0	0
	- • 44910000 Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
19	= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.158.188,02	2.164.829	2.132.869	2.019.739	2.045.379	2.052.581
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	831.345,18	- 0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	831.345,18	- 0	0	0	0	0
	nachrichtlich:						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: [3]						

1) Ansatz einschließlich aller Nachtragshaushalte

2) Bei einem Doppelhaushalt lautet die Spaltenüberschrift 'Ansatz Haushaltsjahr +1'

3) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

ERLÄUTERUNGEN – Ergebnishaushalt und Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung

Produkt 11.00.0000 – Verwaltungsleitung, Verbandsgeschäftsstelle

Nr.

14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Pauschaler Ansatz von **1.000 €** für Repräsentationen, Tagungen, Besichtigungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände im Verwaltungsbereich sowie einen pauschalen Ansatz von **1.000 €** für besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen.

18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit **6.000 €**
- Verfügungsmittel **300 €**
- Mitgliedsbeitrag und Nachbarschaftsumlage DWA **1.300 €**
- Pauschaler Ansatz für Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften und sonstige Geschäftsausgaben **12.000 €**
- Erstattungen Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Winnenden für die Inanspruchnahme von Personal und Sachmittel der Stadt **140.000 €**

21 Erträge aus internen Leistungen

Interne Verrechnung von TH 2 – Ver- und Entsorgung, Produkt 53.80.0000 – Abwasserbeseitigung, Konto 48110000 **161.600 €.**

Investitionsmaßnahmen

Nr.

- 9** Maßnahme 001: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen
Pauschaler Ansatz von **1.500 €.**

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.299.457,00	2.118.727	2.086.267	0	1.973.138	1.998.777	2.005.979
	+ • 61420110 Betriebskostenumlage Leutenbach	587.538,00	655.744	631.579	0	596.000	689.311	624.830
	+ • 61420120 Betriebskostenumlage Winnenden	350.846,00	918.179	884.344	0	834.524	965.180	874.893
	+ • 61420210 Zinsumlage Leutenbach	29.704,00	27.786	40.956	0	48.340	47.776	47.189
	+ • 61420220 Zinsumlage Winnenden	18.244,00	38.403	56.605	0	66.810	66.030	65.219
	+ • 61420310 Abschreibungsumlage Leutenbach	176.885,00	200.923	196.976	0	178.094	164.089	164.089
	+ • 61420320 Abschreibungsumlage Winnenden	136.240,00	277.693	275.807	0	249.370	66.391	229.759
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	6.919,30	3.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	+ • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.919,30	3.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	51,00	301	301	0	301	301	301
	+ • 64110000 Mieten und Pachten	51,00	51	51	0	51	51	51
	+ • 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250	250	0	250	250	250
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.906,12	36.100	36.100	0	36.100	36.100	36.100
	+ • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	36.764,05	36.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
	+ • 64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	142,07	50	50	0	50	50	50
	+ • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	50	50	0	50	50	50
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,03	1	1	0	1	1	1
	+ • 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,03	1	1	0	1	1	1
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.343.333,45	2.158.129	2.126.169	0	2.013.040	2.038.679	2.045.881
10	- Personalauszahlungen	288.522,75	339.025	369.025	0	380.025	393.025	400.025
	- • 70120000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	223.033,20	260.000	286.000	0	295.000	305.000	310.000
	- • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	20.589,73	25.000	26.000	0	26.000	27.000	27.000
	- • 70320000 Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	44.899,82	54.000	57.000	0	59.000	61.000	63.000
	- • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	25	25	0	25	25	25
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	603.855,86	1.023.600	923.800	0	837.400	886.900	888.500
	- • 72110100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - Klärwerk	65.505,07	190.000	160.000	0	80.000	85.000	85.000
	- • 72110200 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - BHKW	28.082,75	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	- • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	20.044,88	27.000	27.500	0	28.500	28.500	29.000
	- • 72120100 Unterhaltung Zuleitungskanal, Meßstelle	467,31	0	0	0	0	0	0
	- • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.465,37	5.400	5.400	0	5.400	5.400	5.400
	- • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	5.484,42	7.400	7.400	0	7.400	7.400	7.400
	- • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	319,78	14.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		1	2	3	4	5	6	7
	- • 72510000	Haltung von Fahrzeugen	2.658,72	6.300	6.500	0	6.500	6.500	6.500
	- • 72610000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.877,40	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	- • 72610100	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.692,10	2.700	2.700	0	2.800	2.800	2.900
	- • 72610200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.438,48	3.500	11.000	0	8.000	3.500	3.500
	- • 72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	4.570,09	45.000	36.000	0	17.000	17.000	17.000
	- • 72710100	Betriebsstrom	76.581,49	130.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000
	- • 72710200	Klärschlamm Entsorgung	215.346,21	340.000	260.000	0	275.000	320.000	320.000
	- • 72710300	Sonstige Entsorgungskosten	246,00	500	500	0	500	500	500
	- • 72710310	Rechengutentsorgung	10.650,10	18.000	16.500	0	16.500	16.500	16.500
	- • 72710320	Sandfanggutentsorgung	1.993,01	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	- • 72710330	Entsorgung Geröllfang	0,00	500	500	0	500	500	500
	- • 72710400	Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	410,58	14.500	7.500	0	7.500	7.500	8.500
	- • 72710410	Phosphatfällungsmittel	72.359,43	76.000	86.000	0	90.000	90.000	90.000
	- • 72710420	Externer C-Träger	6.991,77	18.500	8.500	0	8.500	9.000	9.000
	- • 72710430	Flockungsmittel	51.979,20	62.000	74.000	0	74.000	77.500	77.500
	- • 72710500	Laborbedarf	11.051,95	12.000	12.000	0	14.000	14.000	14.000
	- • 72710600	Sonstige Untersuchungen und Beprobungen	0,00	500	500	0	500	500	500
	- • 72710610	Bodenuntersuchungen	0,00	0	7.500	0	0	0	0
	- • 72710620	Klärschlammuntersuchungen	3.784,20	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700
	- • 72710630	Eigene Abwasseruntersuchungen	0,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
	- • 72710640	Amtliche Probenahmen	661,95	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	- • 72710650	Klärgas- und Abgasuntersuchungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	- • 72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.193,60	12.000	12.000	0	13.000	13.000	13.000
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen		44.947,08	96.539	117.911	0	123.500	114.156	112.758
	- • 75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	44.685,10	66.189	97.561	0	115.150	113.806	112.408
	- • 75910000	Kreditbeschaffungskosten	0,00	30.000	20.000	0	8.000	0	0
	- • 75930000	Auszahlungen des Geldverkehrs	261,98	350	350	0	350	350	350
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		157.858,68	227.050	249.350	0	251.350	257.450	257.450
	- • 74110000	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	70,71	0	0	0	0	0	0
	- • 74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.320,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
	- • 74220000	Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	0,00	300	300	0	300	300	300

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		1	2	3	4	5	6	7
	- • 74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	991,97	1.000	1.300	0	1.300	1.400	1.400
	- • 74310000	Geschäftsauszahlungen	12.768,89	12.500	14.500	0	14.500	15.500	15.500
	- • 74310100	Post- und Fernmeldegebühren	1.645,35	1.950	1.950	0	1.950	1.950	1.950
	- • 74310200	Dienstreisen	29,50	700	700	0	700	700	700
	- • 74410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	23.364,65	24.500	24.500	0	26.500	26.500	26.500
	- • 74410100	Abwasserabgabe	0,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
	- • 74520000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	114.660,11	120.000	140.000	0	140.000	145.000	145.000
	- • 74820000	Säumniszuschläge u.ä.	7,50	0	0	0	0	0	0
	- • 74910000	Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.095.184,37	1.686.214	1.660.086	0	1.592.275	1.651.531	1.658.733
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts		248.149,08	471.916	466.083	0	420.765	387.148	387.148
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		6.751,00	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
	+ • 68120100	Investitionskostenumlage Leutenbach	4.140,00	3.988	3.988	0	3.988	3.988	3.988
	+ • 68120200	Investitionskostenumlage Winnenden	2.611,00	5.512	5.512	0	5.512	5.512	5.512
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		6.751,00	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		40.908,17	450.000	310.000	0	470.000	0	0
	- • 78730000	Sonstige Baumaßnahmen	40.908,17	450.000	310.000	0	470.000	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
	- • 78312000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		40.908,17	459.500	319.500	0	479.500	9.500	9.500
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit		- 34.157,17	- 450.000	-310.000	0	- 470.000	0	0
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf		213.991,91	21.916	156.083	0	- 49.235	387.148	387.148
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		0,00	450.000	310.000	0	470.000	0	0
	+ • 69273000	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre in Euro	0,00	450.000	310.000	0	470.000	0	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		336.652,14	362.666	264.335	0	269.737	271.081	272.478
	- • 79233000	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Zweckverbänden und dgl. Laufzeit mehr als 5 Jahre	250.162,32	0	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	- • 79273000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Eurowährung	86.489,82	362.666	264.335	0	269.737	271.081	272.478
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	- 336.652,14	87.334	45.665	0	200.263	- 271.081	- 272.478
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	- 122.660,23	109.249	201.748	0	151.028	116.067	114.670
	nachrichtlich:							

Teilergebnishaushalt

einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung

***Produkt: 11.00.0000 Verwaltungsleitung,
Verbandsgeschäftsstelle***

Teilergebnisplan

Innere Verwaltung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26,50	11.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen 42220000	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 42710000	26,50	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.404,93	137.300	159.600	159.600	165.700	165.700
	- • Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit 44210000	4.896,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	- • Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO) 44220000	0,00	300	300	300	300	300
	- • Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und 44290000 Diensten	991,97	1.000	1.300	1.300	1.400	1.400
	- • Geschäftsaufwendungen 44310000	10.775,77	10.000	12.000	12.000	13.000	13.000
	- • Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände 44520000	128.741,19	120.000	140.000	140.000	145.000	145.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	145.431,43	148.300	161.600	161.600	167.700	167.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 145.431,43	- 148.300	-161.600	-161.600	-167.700	-167.700
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	148.300	161.600	161.600	167.700	167.700
	+ • Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 38110000	0,00	148.300	161.600	161.600	167.700	167.700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	148.300	161.600	161.600	167.700	167.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 145.431,43	0	0	0	0	0

ERLÄUTERUNGEN – Ergebnishaushalt und Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung

Produkt 11.00.0000 – Verwaltungsleitung, Verbandsgeschäftsstelle

Nr.

14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Pauschaler Ansatz von **1.000 €** für Repräsentationen, Tagungen, Besichtigungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände im Verwaltungsbereich sowie einen pauschalen Ansatz von **1.000 €** für besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen.

18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

- | | |
|--|------------------|
| • Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 6.000 € |
| • Verfügungsmittel | 300 € |
| • Mitgliedsbeitrag und Nachbarschaftsumlage DWA | 1.300 € |
| • Pauschaler Ansatz für Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften und sonstige Geschäftsausgaben | 12.000 € |
| • Erstattungen Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Winnenden für die Inanspruchnahme von Personal und Sachmittel der Stadt | 140.000 € |

21 Erträge aus internen Leistungen

Interne Verrechnung von TH 2 – Ver- und Entsorgung, Produkt 53.80.0000 – Abwasserbeseitigung, Konto 48110000 **161.600 €.**

Investitionsmaßnahmen

Nr.

- 9** Maßnahme 001: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen
Pauschaler Ansatz von **1.500 €.**

Teilfinanzhaushalt

einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung

***Produkt: 11.00.0000 Verwaltungsleitung,
Verbandsgeschäftsstelle***

2025

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

Innere Verwaltung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.437,12	148.300	161.600	0	161.600	167.700	167.700
	- • Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen 72220000	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	- • Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen 72710000	26,50	10.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	- • Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit 74210000	4.320,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
	- • Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO) 74220000	0,00	300	300	0	300	300	300
	- • Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten 74290000	991,97	1.000	1.300	0	1.300	1.400	1.400
	- • Geschäftsauszahlungen 74310000	10.438,54	10.000	12.000	0	12.000	13.000	13.000
	- • Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände 74520000	114.660,11	120.000	140.000	0	140.000	145.000	145.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	- 130.437,12	- 148.300	-161.600	0	-161.600	-167.700	-167.700
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	- • Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 78312000	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	- 1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	- 130.437,12	- 149.800	-163.100	0	-163.100	-169.200	-169.200

Übersicht Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung

Produkt: 11.00.0000 Verwaltungsleitung, Verbandsgeschäftsstelle

Maßnahme:

- ***001*** *Erwerb und Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens*

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt: 11.00.0000-Verwaltungsleitung, Verbandsgeschäftsstelle												
Maßnahme: 001-Erwerb und Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	-6.000
	- • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	-6.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	-6.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	6.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	-6.000

Teilergebnishaushalt

einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 2 – Ver- und Entsorgung

Produkt: 53.80.0000 Abwasserbeseitigung

Teilergebnisplan

Ver- und Entsorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
	+ • Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen 31610000	0,00	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.229,07	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	+ • Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 33210000	5.229,07	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	51,00	301	301	301	301	301
	+ • Mieten und Pachten 34110000	51,00	51	51	51	51	51
	+ • Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 34610000	0,00	250	250	250	250	250
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.173,10	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100
	+ • Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden 34820000	228,00	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	+ • Erstattungen von privaten Unternehmen 34870000	24.945,10	50	50	50	50	50
	+ • Erstattungen von übrigen Bereichen 34880000	0,00	50	50	50	50	50
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	30.453,17	46.101	46.601	46.601	46.601	46.601
12	- Personalaufwendungen	298.016,31	339.025	369.025	380.025	393.025	400.025
	- • Dienstaufwendungen Arbeitnehmer 40120000	230.525,67	260.000	286.000	295.000	305.000	310.000
	- • Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer 40220000	21.207,14	25.000	26.000	26.000	27.000	27.000
	- • Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer 40320000	46.283,50	54.000	57.000	59.000	61.000	63.000
	- • Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete 40410000	0,00	25	25	25	25	25
13	- Versorgungsaufwendungen	8,00	0	0	0	0	0
	- • Versorgungsaufwendungen Arbeitnehmer 41120000	8,00	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	641.688,21	1.012.600	921.800	835.400	884.900	886.500
	- • Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - Klärwerk 42110100	65.749,11	190.000	160.000	80.000	85.000	85.000

Teilergebnisplan

Ver- und Entsorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
- •	42110200	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - BHKW	28.082,75	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
- •	42120000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	19.815,80	27.000	27.500	28.500	28.500	29.000
- •	42120100	Unterhaltung Zuleitungskanal, Meßstelle	467,31	0	0	0	0	0
- •	42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.988,96	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
- •	42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	5.213,40	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
- •	42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	358,30	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
- •	42510000	Haltung von Fahrzeugen	2.898,05	6.300	6.500	6.500	6.500	6.500
- •	42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.929,17	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
- •	42610100	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.692,10	2.700	2.700	2.800	2.800	2.900
- •	42610200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.438,48	3.500	11.000	8.000	3.500	3.500
- •	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.199,43	35.000	35.000	16.000	16.000	16.000
- •	42710100	Betriebsstrom	76.724,51	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
- •	42710200	Klärschlammentsorgung	225.183,96	340.000	260.000	275.000	320.000	320.000
- •	42710300	Sonstige Entsorgungskosten	414,00	500	500	500	500	500
- •	42710310	Rechengutentsorgung	10.650,10	18.000	16.500	16.500	16.500	16.500
- •	42710320	Sandfanggutentsorgung	1.993,01	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
- •	42710330	Entsorgung Geröllfang	0,00	500	500	500	500	500
- •	42710400	Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	410,58	14.500	7.500	7.500	7.500	8.500

Teilergebnisplan

Ver- und Entsorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • Phosphatfällungsmittel 42710410		82.485,02	76.000	86.000	90.000	90.000	90.000
	- • Externer C-Träger 42710420		6.991,77	18.500	8.500	8.500	9.000	9.000
	- • Flockungsmittel 42710430		69.305,60	62.000	74.000	74.000	77.500	77.500
	- • Laborbedarf 42710500		12.989,15	12.000	12.000	14.000	14.000	14.000
	- • Sonstige Untersuchungen und Beprobungen 42710600		0,00	500	500	500	500	500
	- • Bodenuntersuchungen 42710610		0,00	0	7.500	0	0	0
	- • Klärschlammuntersuchungen 42710620		1.892,10	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	- • Eigene Abwasseruntersuchungen 42710630		0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	- • Amtliche Probenahmen 42710640		661,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • Klärgas- und Abgasuntersuchungen 42710650		0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen 42910000		8.153,60	12.000	12.000	13.000	13.000	13.000
15	- Abschreibungen		0,00	478.616	472.783	427.464	393.848	393.848
	- • Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen 47110000		0,00	478.616	472.783	427.464	393.848	393.848
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		28.067,49	89.750	89.750	91.750	91.750	91.750
	- • Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen 44110000		70,71	0	0	0	0	0
	- • Geschäftsaufwendungen 44310000		2.800,86	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	- • Post- und Fernmeldegebühren 44310100		1.647,39	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
	- • Dienstreisen 44310200		29,50	700	700	700	700	700
	- • Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben 44410000		23.511,53	24.500	24.500	26.500	26.500	26.500

Teilergebnisplan

Ver- und Entsorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
	- • Abwasserabgabe 44410100	0,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	- • Säumniszuschläge u.ä. 44820000	7,50	0	0	0	0	0
	- • Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 44910000	0,00	100	100	100	100	100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	967.780,01	1.919.991	1.853.358	1.734.639	1.763.523	1.772.123
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 937.326,84	- 1.873.890	-1.806.757	-1.688.039	-1.716.922	-1.725.522
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	148.300	161.600	161.600	167.700	167.700
	- • Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 48110000	0,00	148.300	161.600	161.600	167.700	167.700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	- 148.300	-161.600	-161.600	-167.700	-167.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 937.326,84	- 2.022.190	-1.968.357	-1.849.639	-1.884.622	-1.893.222

ERLÄUTERUNGEN – Ergebnishaushalt und Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt 2 – Ver- und Entsorgung

Produkt 53.80.0000 – Abwasserbeseitigung

Nr.

- | | | |
|----|--|--|
| 3 | <u>Aufgelöste Investitionszuwendungen und –beiträge</u>
Die für bisherige Ausbaustufen geleisteten Zuweisungen und Zuschüsse und Investitionszuwendungen sind zu Gunsten des Ergebnishaushaltes aufzulösen und als Ertrag einzubuchen. | 6.700 € |
| 5 | <u>Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen</u>
Kostenersätze von der Gemeinde Leutenbach für den erhöhten Reinigungsaufwand für das von ihrer Markung aus angelieferte Abwasser aus Kleinkläranlagen und geschlossenen Gruben und von der Gemeinde Affalterbach für die Reinigung des Schmutzwassers des Teilorts Steinächle. | 3.500 € |
| 6 | <u>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</u> <ul style="list-style-type: none">• Pachteinnahmen• Erstattungen Syna aus Stromeinspeisung | 51 €
250 € |
| 7 | <u>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</u>
Nach dem Vertrag zwischen der Gemeinde Leutenbach und dem ZAB über die Betreuung der Leutenbacher Regenüberlaufbecken erstattet die Gemeinde dem ZAB hierfür die hälftigen Kosten eines Mitarbeiters sowie sonstige RÜB-bedingte Kosten. | 36.100 € |
| 12 | <u>Personalaufwendungen</u>
Unter Berücksichtigung der tariflichen Steigerung sind im Planjahr 2025 folgende Personalausgaben zu erwarten: | 339.025 € |
| 14 | <u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> <ul style="list-style-type: none">• Unterhaltungsausgaben• Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände• Bewirtschaftungskosten, inklusive Wasser- und Heizölkosten, Gebäude- und Maschinenversicherung• Haltung von Fahrzeugen• Dienst- und Schutzkleidung, Aus- und Fortbildung• Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 217.900 €
6.400 €
14.000 €
6.500 €
2.700 €
35.000 € |

ERLÄUTERUNGEN – Ergebnishaushalt und Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt 2 – Ver- und Entsorgung

Produkt 53.80.0000 – Abwasserbeseitigung

Nr.

- | | | |
|---|--|------------------|
| • | Betriebsstrom | 130.000 € |
| • | Klärschlammentsorgung | 260.000 € |
| • | Rechengut-, Sandfanggut und Geröllfangentsorgung
Abfallgebühren | 21.000 € |
| • | Phosphatfällungsmittel, Flockungsmittel für Klärschlamm- | |

	Entwässerung, C-Träger zur Stickstoffelimination und sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	176.000 €
•	Laborbedarf	12.000 €
•	Klärschlamm-, Abwasser-, Klärgas- und Abgasuntersuchungen, Amtliche Probenahmen	6.800 €
•	Aufwendungen für die arbeitssicherheitstechnische und die arbeitsmedizinische Betreuung und sonstige Beratungsleistungen	12.000 €
15	<u>Abschreibungen</u> Nach dem Anlagenachweis und der geplanten Investitionen werden für das Planjahr 2024 Abschreibungen erwartet in Höhe von	472.783 €
18	<u>Sonstige ordentliche Aufwendungen</u>	
•	Post- und Fernmeldegebühren, Aufwendungen für Dienstreisen und sonstige Geschäftsaufwendungen	5.150 €
•	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	24.500 €
•	Abwasserabgabe: Der Zweckverband ist verpflichtet, in Abhängigkeit der eingeleiteten Schadstoffwerte eine Abwasserabgabe an das Land zu entrichten. Die Abwasserabgabe kann mit bestimmten Aufwendungen der Verbandsgemeinden, die der Fremdwasserreduzierung dienen, verrechnet werden. In der Vergangenheit war es stets möglich, die Abwasserabgabe vollständig zu verrechnen, so dass keine Abwasserabgabe zu leisten war. Eine Verrechnung wird auf Grund höherer Anforderungen an die Verrechnung zunehmend schwieriger und hängt nicht zuletzt auch von dem tatsächlichen Abwasseranfall und der Beschaffenheit des zufließenden Abwassers ab, die vom Zweckverband nicht beeinflusst werden können. In den Haushalt ist daher, wie wie bereits in den Vorjahren, ein pauschaler Ansatz aufgenommen worden, mit	60.000 €
•	Weitere sonstige Aufwendungen pauschal	100 €

ERLÄUTERUNGEN – Ergebnishaushalt und Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt 2 – Ver- und Entsorgung

Produkt 53.80.0000 – Abwasserbeseitigung

Nr.

22 Aufwendungen für interne Leistungen

Die Aufwendungen für die Verwaltungsleitung und die Verbandsgeschäftsstelle werden dem Produkt Abwasserbeseitigung intern belastet und dem TH 1 - Innere Verwaltung, Produkt 11.00.0000, Konto 38110000 gutgeschrieben.

161.600 €

Investitionsmaßnahmen

Nr.

9 Maßnahme 001: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Pauschale für Anschaffungen

8.000 €

8 Maßnahme 030: Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der 1. BA des Faulturms inklusive Schieberschacht wurde bereits abgeschlossen. Der 2. BA beinhaltet die Dämmung der Fassade und Fassadenarbeiten.

Die **Planung und Ausschreibung** des **2. BA des Faulturms** soll 2025 stattfinden (**110.000 €**) und die **Ausführung der Bauleistungen** in 2026 (Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **470.000 €**).

110.000 €

8 Maßnahme 070: Auszahlungen für Baumaßnahmen

In 2024 soll die Planung und in 2025 die Umsetzung einer Photovoltaikanlage erfolgen (Ermächtigung + 200.000 €).

200.000 €

Teilfinanzhaushalt

einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 2 – Ver- und Entsorgung

Produkt: 53.80.0000 Abwasserbeseitigung

2025

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

Ver- und Entsorgung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	43.876,42	39.401	39.901	0	39.901	39.901	39.901
	+ • Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 63210000	6.919,30	3.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	+ • Mieten und Pachten 64110000	51,00	51	51	0	51	51	51
	+ • Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 64610000	0,00	250	250	0	250	250	250
	+ • Erstattungen von Gemeinden und 64820000 Gemeindeverbänden	36.764,05	36.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
	+ • Erstattungen von privaten Unternehmen 64870000	142,07	50	50	0	50	50	50
	+ • Erstattungen von übrigen Bereichen 64880000	0,00	50	50	0	50	50	50
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	919.800,17	1.441.375	1.380.575	0	1.307.175	1.369.675	1.378.275
	- • Dienstbezüge Arbeitnehmer 70120000	223.033,20	260.000	286.000	0	295.000	305.000	310.000
	- • Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer 70220000	20.589,73	25.000	26.000	0	26.000	27.000	27.000
	- • Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer 70320000	44.899,82	54.000	57.000	0	59.000	61.000	63.000
	- • Beihilfen, Unterstützungsleistungen für 70410000 Beschäftigte	0,00	25	25	0	25	25	25
	- • Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen 72110100 - Klärwerk	65.505,07	190.000	160.000	0	80.000	85.000	85.000
	- • Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen 72110200 - BHKW	28.082,75	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	- • Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen 72120000 Vermögens	20.044,88	27.000	27.500	0	28.500	28.500	29.000
	- • Unterhaltung Zuleitungskanal, Meßstelle 72120100	467,31	0	0	0	0	0	0
	- • Unterhaltung des beweglichen Vermögens 72210000	3.465,37	5.400	5.400	0	5.400	5.400	5.400
	- • Erwerb von geringwertigen 72220000 Vermögensgegenständen	5.484,42	6.400	6.400	0	6.400	6.400	6.400

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

Ver- und Entsorgung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
	- •	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	319,78	14.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
	72410000								
	- •	Haltung von Fahrzeugen	2.658,72	6.300	6.500	0	6.500	6.500	6.500
	72510000								
	- •	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.877,40	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	72610000								
	- •	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.692,10	2.700	2.700	0	2.800	2.800	2.900
	72610100								
	- •	Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.438,48	3.500	11.000	0	8.000	3.500	3.500
	72610200								
	- •	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	4.543,59	35.000	35.000	0	16.000	16.000	16.000
	72710000								
	- •	Betriebsstrom	76.581,49	130.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000
	72710100								
	- •	Klärschlammentsorgung	215.346,21	340.000	260.000	0	275.000	320.000	320.000
	72710200								
	- •	Sonstige Entsorgungskosten	246,00	500	500	0	500	500	500
	72710300								
	- •	Rechengutentsorgung	10.650,10	18.000	16.500	0	16.500	16.500	16.500
	72710310								
	- •	Sandfanggutentsorgung	1.993,01	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	72710320								
	- •	Entsorgung Geröllfang	0,00	500	500	0	500	500	500
	72710330								
	- •	Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	410,58	14.500	7.500	0	7.500	7.500	8.500
	72710400								
	- •	Phosphatfällungsmittel	72.359,43	76.000	86.000	0	90.000	90.000	90.000
	72710410								
	- •	Externer C-Träger	6.991,77	18.500	8.500	0	8.500	9.000	9.000
	72710420								
	- •	Flockungsmittel	51.979,20	62.000	74.000	0	74.000	77.500	77.500
	72710430								
	- •	Laborbedarf	11.051,95	12.000	12.000	0	14.000	14.000	14.000
	72710500								
	- •	Sonstige Untersuchungen und Beprobungen	0,00	500	500	0	500	500	500
	72710600								

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

Ver- und Entsorgung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
	- •	Bodenuntersuchungen	0,00	0	7.500	0	0	0	0
	72710610								
	- •	Klärschlammuntersuchungen	3.784,20	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700
	72710620								
	- •	Eigene Abwasseruntersuchungen	0,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
	72710630								
	- •	Amtliche Probenahmen	661,95	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	72710640								
	- •	Klärgas- und Abgasuntersuchungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	72710650								
	- •	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.193,60	12.000	12.000	0	13.000	13.000	13.000
	72910000								
	- •	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	70,71	0	0	0	0	0	0
	74110000								
	- •	Geschäftsauszahlungen	2.330,35	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	74310000								
	- •	Post- und Fernmeldegebühren	1.645,35	1.950	1.950	0	1.950	1.950	1.950
	74310100								
	- •	Dienstreisen	29,50	700	700	0	700	700	700
	74310200								
	- •	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	23.364,65	24.500	24.500	0	26.500	26.500	26.500
	74410000								
	- •	Abwasserabgabe	0,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
	74410100								
	- •	Säumniszuschläge u.ä.	7,50	0	0	0	0	0	0
	74820000								
	- •	Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
	74910000								
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	- 875.923,75	- 1.401.974	-1.340.674	0	-1.267.274	-1.329.774	-1.338.374
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.908,17	450.000	310.000	0	470.000	0	0
	- •	Sonstige Baumaßnahmen	40.908,17	450.000	310.000	0	470.000	0	0
	78730000								
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

Ver- und Entsorgung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	- • Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 78312000	0,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	40.908,17	458.000	318.000	0	478.000	8.000	8.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	- 40.908,17	- 458.000	-318.000	0	-478.000	-8.000	-8.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	- 916.831,92	- 1.859.974	-1.658.674	0	-1.745.274	-1.337.774	-1.346.374

Übersicht Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt 2 – Ver- und Entsorgung

Produkt: 53.80.0000 Abwasserbeseitigung

Maßnahme:

- ***001*** *Erwerb und Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens*
- ***030*** *Instandsetzung Faulturm 2. BA*
- ***070*** *Photovoltaikanlage*

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung												
Maßnahme: 001-Erwerb und Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	47.571	0	0	0,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	15.571
	- • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	47.571	0	0	0,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	15.571
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	47.571	0	0	0,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	15.571
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-47.571	0	0	0,00	- 8.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000	-15.571
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	47.571	0	0	0,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	15.571

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung Maßnahme: 020-3. Ausbaustufe - 2. Bauabschnitt (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.455	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	3.455
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	3.455	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	3.455
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	3.455	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	3.455
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-3.455	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	-3.455
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	3.455	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	3.455

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung												
Maßnahme: 030-Instandsetzung Faulturm 2. BA (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.064.970	0	0	6.858,19	110.000	110.000	0	470.000	0	0	484.970
	- • 78730000 Instandsetzung Faulturm 2. BA	1.064.970	0	0	6.858,19	110.000	110.000	0	470.000	0	0	484.970
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	1.064.970	0	0	6.858,19	110.000	110.000	0	470.000	0	0	484.970
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-1.064.970	0	0	- 6.858,19	- 110.000	-110.000	0	-470.000	0	0	-484.970
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	1.064.970	0	0	6.858,19	110.000	110.000	0	470.000	0	0	484.970

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung												
Maßnahme: 040-BHKW - Neuanschaffung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.915	0	0	1.469,97	0	0	0	0	0	0	47.915
	- • 78730000 BHKW - Neuanschaffung	47.915	0	0	1.469,97	0	0	0	0	0	0	47.915
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	47.915	0	0	1.469,97	0	0	0	0	0	0	47.915
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-47.915	0	0	- 1.469,97	0	0	0	0	0	0	-47.915
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	47.915	0	0	1.469,97	0	0	0	0	0	0	47.915

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung												
Maßnahme: 050-Gebläse- und Rohabwasserstation Pumpwerk II - Neuanschaffung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	391.966	0	0	1.010,03	0	0	0	0	0	0	391.966
	- • 78730000 Gebläse und Rohabwasserpumpen Pumpwerk II - Neuanschaffung	391.966	0	0	1.010,03	0	0	0	0	0	0	391.966
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	391.966	0	0	1.010,03	0	0	0	0	0	0	391.966
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-391.966	0	0	- 1.010,03	0	0	0	0	0	0	-391.966
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	391.966	0	0	1.010,03	0	0	0	0	0	0	391.966

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung Maßnahme: 060-Umbau Primärschlammumpwerk (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	410.000	0	353.630	31.569,98	0	0	0	0	0	0	410.000
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	410.000	0	353.630	31.569,98	0	0	0	0	0	0	410.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	410.000	0	353.630	31.569,98	0	0	0	0	0	0	410.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-410.000	0	-353.630	- 31.569,98	0	0	0	0	0	0	-410.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	410.000	0	353.630	31.569,98	0	0	0	0	0	0	410.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung Maßnahme: 070-Photovoltaikanlage (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	80.000	0,00	340.000	200.000	0	0	0	0	-200.000
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	0	0	80.000	0,00	340.000	200.000	0	0	0	0	-200.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	80.000	0,00	340.000	200.000	0	0	0	0	-200.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	-80.000	0,00	- 340.000	-200.000	0	0	0	0	200.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	80.000	0,00	340.000	200.000	0	0	0	0	-200.000

Teilergebnishaushalt

einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt:

- 61.10.0000 *Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen*
- 61.10.1000 *Betriebskostenumlage*
- 61.10.2000 *Zinsumlage*
- 61.10.3000 *Investitionskostenumlage*
- 61.10.4000 *Tilgungsumlage*
- 61.10.5000 *Abschreibungsumlage*
- 61.20.0000 *Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft*
- 61.20.1000 *Zinserträge*
- 61.20.2000 *Kreditzinsen*
- 61.20.3000 *Kreditaufnahme*
- 61.20.4000 *Kredittilgung*
- 61.30.0000 *Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre*

Teilergebnisplan

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.959.080,00	2.118.727	2.086.267	1.973.138	1.998.777	2.005.979
	+ • Betriebskostenumlage Leutenbach 31420110	759.723,00	655.744	631.579	596.000	689.311	624.830
	+ • Betriebskostenumlage Winnenden 31420120	590.961,00	918.179	884.344	834.524	965.180	874.893
	+ • Zinsumlage Leutenbach 31420210	37.337,00	27.786	40.956	48.340	47.776	47.189
	+ • Zinsumlage Winnenden 31420220	29.043,00	38.403	56.605	66.810	66.030	65.219
	+ • Abschreibungsumlage Leutenbach 31420310	304.869,00	200.923	196.976	178.094	164.089	164.089
	+ • Abschreibungsumlage Winnenden 31420320	237.147,00	277.693	275.807	249.370	66.391	229.759
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,03	1	1	1	1	1
	+ • Zinserträge von Kreditinstituten 36170000	0,03	1	1	1	1	1
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.959.080,03	2.118.728	2.086.268	1.973.139	1.998.778	2.005.980
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	44.976,58	96.539	117.911	123.500	114.156	112.758
	- • Zinsaufwendungen an Kreditinstitute 45170000	44.685,10	66.189	97.561	115.150	113.806	112.408
	- • Kreditbeschaffungskosten 45910000	0,00	30.000	20.000	8.000	0	0
	- • Aufwand des Geldverkehrs 45930000	291,48	350	350	350	350	350
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	44.976,58	96.539	117.911	123.500	114.156	112.758
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	1.914.103,45	2.022.190	1.968.357	1.849.639	1.884.622	1.893.222
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	1.914.103,45	2.022.190	1.968.357	1.849.639	1.884.622	1.893.222

ERLÄUTERUNGEN

Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 61.10.1000 – Betriebskostenumlage

Nr.

2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Betriebskostenumlagen (§ 14 ZwVS)

Die Umlageanteile für die Betriebskosten werden nach § 14 der Zweckverbandssatzung jährlich neu berechnet. Für die Haushaltsplanung wurden die für das vorletzte Haushaltsjahr festgestellten Berechnungsgrundlagen zugrunde gelegt. Ergänzend zur Umlage der allgemeinen Betriebskosten sind im Haushaltsplan die Umlageanteile der Betriebskosten für die Zuleitungskanäle aufzunehmen. Die Verbandssatzung sieht für die Kostentragung der Betriebskosten für Zuleitungskanäle eine gesonderte Berechnung vor.

Umlage allgemeine Betriebskosten:

• Leutenbach	41,663 % :	631.579 €
• Winnenden	58,337 % :	<u>884.344 €</u>
		1.562.525 €

Produkt 61.10.2000 – Zinsumlage

Nr.

2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Zinsumlagen für Investitionen (§ 13 ZwVS)

Der Zinsaufwand für die zur Finanzierung von Investitionen aufgenommenen Kredite wird nach § 13 der Zweckverbandssatzung wie folgt auf die Verbandsgemeinden umgelegt.

• Leutenbach	41,98 % :	40.956 €
• Winnenden	58,02 % :	<u>56.605 €</u>
		97.561 €

Produkt 61.10.5000 – Abschreibungsumlage

Nr.

2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Abschreibungsumlage (§ 13 ZwVS)

Der Abschreibungsaufwand wird nach § 13 der Zweckverbandssatzung wie folgt auf die Verbandsgemeinden umgelegt.

• Leutenbach	41,98 % :	196.976 €
• Winnenden	58,02 % :	<u>275.807 €</u>
		426.181 €

ERLÄUTERUNGEN

Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 61.20.0000 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.

- | | | |
|----|---|-------|
| 16 | <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u> | |
| • | Kontoführungsgebühren | 350 € |

Produkt 61.20.1000 – Zinserträge

Nr.

- | | | |
|---|------------------------------------|-----|
| 8 | <u>Zinsen und ähnliche Erträge</u> | |
| • | Pauschaler Ansatz für Zinserträge | 1 € |

Produkt 61.20.2000 – Kreditzinsen

Nr.

- | | | |
|----|---|----------|
| 16 | <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u> | |
| • | Voraussichtlicher Zinsaufwand aus Kreditverpflichtungen | 97.561 € |

Produkt 61.20.2000 – Kreditbeschaffungskosten

Nr.

- | | | |
|----|--|----------|
| 16 | <u>Kreditbeschaffungskosten</u> | |
| • | Voraussichtlich Kreditbeschaffungskosten | 20.000 € |

Investitionsmaßnahmen

Produkt 61.10.3000 – Investitionsumlage

Nr.

- | | | |
|---|---|--|
| 4 | <u>Maßnahme 010: Einzahlung aus Investitionszuwendungen</u> | |
|---|---|--|

Investitionsumlage (§ 13 ZwVS)

Die nicht gedeckten Investitionsausgaben werden nach § 13 der Zweckverbandssatzung wie folgt auf die Verbandsgemeinden umgelegt.

- | | | |
|--------------|-----------|----------------|
| • Leutenbach | 41,98 % : | 3.988 € |
| • Winnenden | 58,02 % : | <u>5.512 €</u> |
| | | 9.500 € |

Nachrichtlich - Gesamtfinanzhaushalt

Produkt 61.20.3000 – Kreditaufnahme

Nr.

33 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen

- Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten; Laufzeit über 5 Jahre
in € **310.000 €**

Produkt 61.20.4000 – Kredittilgung

Nr.

34 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen

- Tilgung von Krediten; Kreditinstitute; Laufzeit über 5 Jahre
in € **264.335 €**

Teilfinanzhaushalt

einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt:

- 61.10.0000 *Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen*
- 61.10.1000 *Betriebskostenumlage*
- 61.10.2000 *Zinsumlage*
- 61.10.3000 *Investitionskostenumlage*
- 61.10.4000 *Tilgungsumlage*
- 61.10.5000 *Abschreibungsumlage*
- 61.20.0000 *Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft*
- 61.20.1000 *Zinserträge*
- 61.20.2000 *Kreditzinsen*
- 61.20.3000 *Kreditaufnahme*
- 61.20.4000 *Kredittilgung*
- 61.30.0000 *Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre*

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.299.457,03	2.118.728	2.086.268	0	1.973.139	1.998.778	2.005.980
	+ • Betriebskostenumlage Leutenbach 61420110	587.538,00	655.744	631.579	0	596.000	689.311	624.830
	+ • Betriebskostenumlage Winnenden 61420120	350.846,00	918.179	884.344	0	834.524	965.180	874.893
	+ • Zinsumlage Leutenbach 61420210	29.704,00	27.786	40.956	0	48.340	47.776	47.189
	+ • Zinsumlage Winnenden 61420220	18.244,00	38.403	56.605	0	66.810	66.030	65.219
	+ • Abschreibungsumlage Leutenbach 61420310	176.885,00	200.923	196.976	0	178.094	164.089	164.089
	+ • Abschreibungsumlage Winnenden 61420320	136.240,00	277.693	275.807	0	249.370	66.391	229.759
	+ • Zinseinzahlungen von Kreditinstituten 66170000	0,03	1	1	0	1	1	1
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.947,08	96.539	117.911	0	123.500	114.156	112.758
	- • Zinsauszahlungen an Kreditinstitute 75170000	44.685,10	66.189	97.561	0	115.150	113.806	112.408
	- • Kreditbeschaffungskosten 75910000	0,00	30.000	20.000	0	8.000	0	0
	- • Auszahlungen des Geldverkehrs 75930000	261,98	350	350	0	350	350	350
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	1.254.509,95	2.022.190	1.968.357	0	1.849.639	1.884.622	1.893.222
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.751,00	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
	+ • Investitionskostenumlage Leutenbach 68120100	4.140,00	3.988	3.988	0	3.988	3.988	3.988
	+ • Investitionskostenumlage Winnenden 68120200	2.611,00	5.512	5.512	0	5.512	5.512	5.512
	+ • Tilgungsumlage Leutenbach 68120300	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • Tilgungsumlage Winnenden 68120400	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	6.751,00	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • Rückzahlung Investitionskostenumlage 78120100 Leutenbach	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • Rückzahlung Investitionskostenumlage 78120200 Winnenden	0,00	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	6.751,00	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	1.261.260,95	2.031.690	1.977.857	0	1.859.139	1.894.122	1.902.722

Übersicht Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 61.10.3000 Investitionskostenumlage

Maßnahme:

- ***010*** Investitionskostenumlage Leutenbach und Winnenden

2025

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt: 61.10.3000-Investitionskostenumlage Maßnahme: 010-Investitionskostenumlage Leutenbach und Winnenden (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	126.954	0	0	6.751,00	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500	88.954
	• 68120100 Investitionskostenumlage Leutenbach	53.296	0	0	4.140,00	3.988	3.988	0	3.988	3.988	3.988	37.344
	• 68120200 Investitionskostenumlage Winnenden	73.659	0	0	2.611,00	5.512	5.512	0	5.512	5.512	5.512	51.610
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	126.954	0	0	6.751,00	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500	88.954
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	72.604	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	72.604
	- • 78120100 Rückzahlung Investitionskostenumlage Leutenbach	30.480	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	30.480
	- • 78120200 Rückzahlung Investitionskostenumlage Winnenden	42.124	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	42.124
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	72.604	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	72.604
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	54.350	0	0	6.751,00	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500	16.350
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	72.604	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	72.604

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt: 61.10.4000-Tilgungsumlage												
Maßnahme: 010-Tilgungsumlage Leutenbach und Winnenden (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.954.357	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.954.357
	• 68120300 Tilgungsumlage Leutenbach	820.442	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	820.442
	• 68120400 Tilgungsumlage Winnenden	1.133.915	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.133.915
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	1.954.357	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.954.357
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	1.954.357	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.954.357

Anlagen

Anlage 1: Produktplan

Anlage 2: Budgetaufteilung TH 2, Produkt: 53.80.0000 – Abwasserbeseitigung

Anlage 3: Entwicklung und Auflösung der Sonderposten

Anlage 4: Stellenplan

Anlage 5: Entwicklung der Verbandsumlagen im Finanzplanungszeitraum

Anlage 6: Liquiditätsübersicht

Anlage 7: Entwicklung der Verschuldung

Anlage 8: Übersicht über den Stand und die Entwicklung des Anlagevermögens
inklusive Sonderposten

Anlage 9: Übersicht über fällig werdende Verpflichtungsermächtigungen

Zuordnung der Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte zu den Teilhaushalten

Produktbereich 11 Innere Verwaltung							
Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
11.00	Innere Verwaltung						
		11000000	Verwaltungsleitung, Verbandsgeschäftsstelle			1	Innere Verwaltung

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung							
53.80	Abwasserbeseitigung						
		53800000	Abwasserbeseitigung			2	Ver- und Entsorgung
		53800100	Ableitung von Abwasser			2	Ver- und Entsorgung
		53800200	Reinigung von Abwasser			2	Ver- und Entsorgung
		53800300	Kontrolle der Indirekteinleiter			2	Ver- und Entsorgung
		53800400	Planungsleistungen			2	Ver- und Entsorgung
		53800500	Bau- und Unterhaltungsleistungen			2	Ver- und Entsorgung
		53800600	Fachtechnische Leistungen			2	Ver- und Entsorgung
		53800700	Sonstige Dienstleistungen			2	Ver- und Entsorgung

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft							
61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
		61100000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen			3	Allgemeine Finanzwirtschaft
		61101000	Betriebskostenumlage			3	Allgemeine Finanzwirtschaft
		61102000	Zinsumlage			3	Allgemeine Finanzwirtschaft
		61103000	Investitionskostenumlage			3	Allgemeine Finanzwirtschaft
		61104000	Tilgungsumlage			3	Allgemeine Finanzwirtschaft
		61105000	Abschreibungsumlage			3	Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
		61200000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			3	Allgemeine Finanzwirtschaft
		61201000	Zinserträge			3	Allgemeine Finanzwirtschaft
		61202000	Kreditzinsen			3	Allgemeine Finanzwirtschaft
		61203000	Kreditaufnahme			3	Allgemeine Finanzwirtschaft
		61204000	Kredittilgung			3	Allgemeine Finanzwirtschaft
61.30	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre						
		61300000	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre			3	Allgemeine Finanzwirtschaft

Konto	Deckungsmittel	Kontobezeichnung	Eigenschaft	Planansatz
- Kontenart : Ertrag				
31610000	0,00 € (S)	Erträge aus der Auflösung von	informativ	6.699,86 € (H)
33210000	0,00 € (S)	Benutzungsgebühren und ähnliche	informativ	3.000,00 € (H)
34110000	0,00 € (S)	Mieten und Pachten	informativ	51,00 € (H)
34210000	0,00 € (S)	Erträge aus Verkauf	informativ	0,00 € (S)
34610000	0,00 € (S)	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	informativ	250,00 € (H)
34820000	0,00 € (S)	Erstattungen von Gemeinden und	informativ	36.000,00 € (H)
34870000	0,00 € (S)	Erstattungen von privaten Unternehmen	informativ	50,00 € (H)
34880000	0,00 € (S)	Erstattungen von übrigen Bereichen	informativ	50,00 € (H)
35710000	0,00 € (S)	Erträge aus der Auflösung von sonstigen	informativ	0,00 € (S)
35810000	0,00 € (S)	Erträge aus Zuschreibungen	informativ	0,00 € (S)
35820000	0,00 € (S)	Erträge aus der Auflösung oder	informativ	0,00 € (S)
35831000	0,00 € (S)	Erträge aus der Auflösung oder	informativ	0,00 € (S)
35833000	0,00 € (S)	Erträge aus Nachaktivierung	informativ	0,00 € (S)
35839000	0,00 € (S)	Sonstige weitere nicht zahlungswirksame	informativ	0,00 € (S)
35910000	0,00 € (S)	Andere sonstige ordentliche Erträge	informativ	0,00 € (S)
37210000	0,00 € (S)	Bestandsveränderungen	informativ	0,00 € (S)
39712010	0,00 € (S)	Lohnsteuer	informativ	
39712020	0,00 € (S)	Kindergeld	informativ	
39712030	0,00 € (S)	Sozialversicherung	informativ	
39712040	0,00 € (S)	ZVK	informativ	
39712050	0,00 € (S)	Interne Vorschüsse	gebend	
39712060	0,00 € (S)	Privatbezüge mit späterer Auszahlung	gebend	
39712070	0,00 € (S)	dvv.personal - nicht zuordenbare Beträge	gebend	
39712080	0,00 € (S)	Kantinenessen	gebend	
39712090	0,00 € (S)	Forderungen an MA	gebend	
50120000	0,00 € (S)	Empfangene Schadensersatzleistungen	informativ	0,00 € (S)
50130000	0,00 € (S)	Erträge aus Zuschreibungen aus der	informativ	0,00 € (S)
50190000	0,00 € (S)	Sonstige außergewöhnliche Erträge	informativ	0,00 € (S)
50310000	0,00 € (S)	Außerordentliche Auflösung von	informativ	0,00 € (S)
53110000	0,00 € (S)	Erträge aus der Veräußerung von	informativ	0,00 € (S)
53120000	0,00 € (S)	Erträge aus der Veräußerung von	gebend und nehmend	0,00 € (S)
	0,00 € (S)			46.100,86 € (H)
- Kontenart : Aufwand				
40120000	103.042,73 € (S)	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	gebend und nehmend	260.000,00 € (S)
40190000	0,00 € (S)	Personalaufwendungen sonstige	gebend und nehmend	0,00 € (S)
40220000	9.938,01 € (S)	Beiträge zu Versorgungskassen	gebend und nehmend	25.000,00 € (S)
40290000	0,00 € (S)	Beiträge zu Versorgungskassen Sonstige	gebend und nehmend	0,00 € (S)
40320000	20.590,08 € (S)	Beiträge zur Sozialversicherung	gebend und nehmend	54.000,00 € (S)
40390000	0,00 € (S)	Beiträge zur Sozialversicherung sonstige	gebend und nehmend	0,00 € (S)
40410000	25,00 € (S)	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für	gebend und nehmend	25,00 € (S)
41120000	0,00 € (S)	Versorgungsaufwendungen Arbeitnehmer	gebend und nehmend	0,00 € (S)
42120100	386,75 € (H)	Unterhaltung Zuleitungskanal, Meßstelle	gebend und nehmend	0,00 € (S)
42410000	13.693,57 € (S)	Bewirtschaftung der Grundstücke und	gebend und nehmend	14.000,00 € (S)
42510000	2.330,94 € (S)	Haltung von Fahrzeugen	gebend und nehmend	6.300,00 € (S)
42610000	2.500,00 € (S)	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	gebend und nehmend	2.500,00 € (S)
42610100	1.226,98 € (S)	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	gebend und nehmend	2.700,00 € (S)
42610200	1.411,82 € (S)	Aus- und Fortbildung, Umschulung	gebend und nehmend	3.500,00 € (S)

42710100	97.407,04 € (S)	Betriebsstrom	gebend und nehmend	130.000,00 € (S)
44110000	0,00 € (S)	Sonstige Personal- und	gebend und nehmend	0,00 € (S)
44310000	620,06 € (S)	Geschäftsaufwendungen	gebend und nehmend	2.500,00 € (S)
44310100	1.159,18 € (S)	Post- und Fernmeldegebühren	gebend und nehmend	1.950,00 € (S)
44310200	479,30 € (S)	Dienstreisen	gebend und nehmend	700,00 € (S)
44410000	1.943,68 € (S)	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle,	gebend und nehmend	24.500,00 € (S)
44570000	0,00 € (S)	Erstattungen an private Unternehmen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
44580000	0,00 € (S)	Erstattungen an an übrige Bereiche	gebend und nehmend	0,00 € (S)
44910000	100,00 € (S)	Weitere sonstige Aufwendungen aus	gebend und nehmend	100,00 € (S)
44920000	0,00 € (S)	Weitere sonstige nicht zahlungswirksame	gebend und nehmend	0,00 € (S)
44980000	0,00 € (S)	Deckungsreserve	gebend und nehmend	0,00 € (S)
44990000	0,00 € (S)	Globaler Minderaufwand	gebend und nehmend	0,00 € (S)
47100000	0,00 € (S)	Abschreibungen auf immaterielle	gebend und nehmend	0,00 € (S)
47110000	478.615,50 € (S)	Abschreibungen auf immaterielle	gebend und nehmend	478.615,50 € (S)
47220000	0,00 € (S)	Abschreibungen auf Forderungen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
47910000	0,00 € (S)	Sonstige Abschreibungen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
48110000	148.300,00 € (S)	Aufwendungen aus internen	gebend und nehmend	148.300,00 € (S)
49712010	13.257,88 € (H)	Lohnsteuer	gebend und nehmend	
49712020	0,00 € (S)	Kindergeld	gebend und nehmend	
49712030	0,00 € (S)	Sozialversicherung	gebend und nehmend	
49712040	0,00 € (S)	ZVK	gebend und nehmend	
49712050	0,00 € (S)	Interne Vorschüsse	gebend und nehmend	
49712060	0,00 € (S)	Privatbezüge mit späterer Auszahlung	gebend und nehmend	
49712070	0,00 € (S)	dvv.personal - nicht zuordenbare Beträge	gebend und nehmend	
49712080	0,00 € (S)	Kantinenessen	gebend und nehmend	
49712090	0,00 € (S)	Tilgung Forderungen MA	gebend und nehmend	
51130000	0,00 € (S)	Geleisteter Schadensersatz u.ä.	gebend und nehmend	0,00 € (S)
51300000	0,00 € (S)	Außerplanmäßige Abschreibungen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
53210000	0,00 € (S)	Aufwendungen aus der Veräußerung von	gebend und nehmend	0,00 € (S)
53220000	0,00 € (S)	Aufwendungen aus der Veräußerung von	gebend und nehmend	0,00 € (S)
	869.739,26 € (S)			1.154.690,50 € (S)
	869.739,26 € (S)			1.108.589,64 € (S)

Konto	Deckungsmittel	Kontobezeichnung	Eigenschaft	Planansatz
-	Kontenart : Ertrag			
35832000	0,00 € (S)	Erlösberichtigungen (z.B. gewährte Skonti,	informativ	0,00 € (S)
39710000	0,00 € (S)	Durchlaufende Gelder	informativ	
39711000	0,00 € (S)	Debitorenbuchung	gebend	
	0,00 € (S)			0,00 € (S)
-	Kontenart : Aufwand			
42110100	157.230,57 € (S)	Unterhaltung Grundstücke und bauliche	gebend und nehmend	190.000,00 € (S)
42110200	4.822,62 € (H)	Unterhaltung Grundstücke und bauliche	gebend und nehmend	25.000,00 € (S)
42120000	26.825,07 € (S)	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen	gebend und nehmend	27.000,00 € (S)
42210000	3.200,29 € (S)	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	gebend und nehmend	5.400,00 € (S)
42210100	0,00 € (S)	Unterhaltung bewegliches Vermögen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
42220000	3.734,79 € (S)	Erwerb von geringwertigen	gebend und nehmend	6.400,00 € (S)
42710000	33.080,15 € (S)	Besondere Verwaltungs- und	gebend und nehmend	35.000,00 € (S)
42710200	260.190,40 € (S)	Klärschlamm Entsorgung	gebend und nehmend	340.000,00 € (S)
42710300	222,00 € (S)	Sonstige Entsorgungskosten	gebend und nehmend	500,00 € (S)
42710310	11.343,86 € (S)	Rechengutentsorgung	gebend und nehmend	18.000,00 € (S)
42710320	2.594,37 € (S)	Sandfanggutentsorgung	gebend und nehmend	4.000,00 € (S)
42710330	500,00 € (S)	Entsorgung Geröllfang	gebend und nehmend	500,00 € (S)
42710400	13.529,65 € (S)	Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	gebend und nehmend	14.500,00 € (S)
42710410	25.116,55 € (S)	Phosphatfällungsmittel	gebend und nehmend	76.000,00 € (S)
42710420	18.500,00 € (S)	Externer C-Träger	gebend und nehmend	18.500,00 € (S)
42710430	26.824,19 € (S)	Flockungsmittel	gebend und nehmend	62.000,00 € (S)
42710500	3.865,90 € (S)	Laborbedarf	gebend und nehmend	12.000,00 € (S)
42710600	500,00 € (S)	Sonstige Untersuchungen und	gebend und nehmend	500,00 € (S)
42710610	0,00 € (S)	Bodenuntersuchungen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
42710620	2.330,15 € (S)	Klärschlammuntersuchungen	gebend und nehmend	2.700,00 € (S)
42710630	1.100,00 € (S)	Eigene Abwasseruntersuchungen	gebend und nehmend	1.100,00 € (S)
42710640	832,64 € (S)	Amtliche Probenahmen	gebend und nehmend	1.000,00 € (S)
42710650	1.500,00 € (S)	Klärgas- und Abgasuntersuchungen	gebend und nehmend	1.500,00 € (S)
42810000	0,00 € (S)	Aufwendungen für den Verbrauch von	gebend und nehmend	0,00 € (S)
42910000	10.303,99 € (S)	Aufwendungen sonstige Sach- und	gebend und nehmend	12.000,00 € (S)
44410100	60.000,00 € (S)	Abwasserabgabe	gebend und nehmend	60.000,00 € (S)
49710000	0,00 € (S)	Durchlaufende Gelder	gebend und nehmend	
49711000	0,00 € (S)	Kreditorenbuchung	gebend und nehmend	
51190000	0,00 € (S)	Sonstige außerordentliche Aufwendungen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
	658.501,95 € (S)			913.600,00 € (S)
	658.501,95 € (S)			913.600,00 € (S)

Übersicht über die Entwicklung der Abschreibungen und der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Investitions- und Tilgungsumlagen																				
Jahr	2024				2025				2026				2027				2028			
Abschreibungen			478.616				472.783				427.464				393.848				393.848	
Sonderposten	AB	Zugang	Abgang	EB	AB	Zugang	Abgang	EB	AB	Zugang	Abgang	EB	AB	Zugang	Abgang	EB	AB	Zugang	Abgang	EB
aus Zuwendungen/Zuweisungen	64.790	0	6.700	58.090	58.090	0	6.776	51.314	51.314	0	6.700	44.614	44.614	0	6.700	37.914	37.914	0	6.700	31.214
53.80.0000 - 31610000	64.790	0	6.700	58.090	58.090	0	6.776	51.314	51.314	0	6.700	44.614	44.614	0	6.700	37.914	37.914	0	6.700	31.214
aus bisherigen Investitions-/Tilgungsumlagen	1.405.019	0	0	1.405.019	1.405.019	0	0	1.405.019	1.405.019	0	0	1.405.019	1.405.019	0	0	1.405.019	1.405.019	0	0	1.405.019
aus künftigen Investitionsumlagen	98.737	9.500	9.500	98.737	98.737	9.500	9.500	98.737	98.737	9.500	9.500	98.737	98.737	9.500	9.500	98.737	98.737	9.500	9.500	98.737
aus künftigen Tilgungsumlagen	5.284	0	0	5.284	5.284	264.335	0	269.619	269.619	269.736	0	539.355	539.355	271.081	0	810.436	810.436	272.478	0	1.082.914
53.80.0000 - 35710000	1.509.040	9.500	9.500	1.509.040	1.509.040	273.835	9.499	1.773.375	1.773.375	279.236	9.500	2.043.111	2.043.111	280.581	9.500	2.314.192	2.314.192	281.978	9.500	2.586.670
Summen	1.573.830	9.500	16.200	1.567.130	1.567.130	273.835	16.275	1.824.689	1.824.689	279.236	16.200	2.087.725	2.087.725	280.581	16.200	2.352.106	2.352.106	281.978	16.200	2.617.884

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025						
		Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der am 30.6.2024 besetzten Stellen	Erläuterungen
A	Beamte	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt
B	Beschäftigte	9a	1	1	1	Betriebsleiter
		7	1	1	1	Stv. Betriebsleiter; Teilzeit
		6	3	3	3	Mitarbeiter
Anzahl		5	5	5	5	
C	Aufteilung der Stellen nach Gliederung des Haushaltsplans	Alle Beschäftigte und der Auszubildende sind dem Teilhaushalt 2 zugeordnet				
D	Bedienstete in Probe- und Ausbildungszeit	Auszubildender zur Fachkraft für Abwassertechnik	1	1	1	01.09.2022 bis 31.08.2025

Entwicklung der Verbandsumlagen im Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2028

Produktsachkonto (Umlage für)	Umlage-Anteile		Umlagen 2024			Umlagen 2025			Umlagen 2026			Umlagen 2027			Umlagen 2028		
	Leutenbach	Winnenden	Gesamt	Leutenbach	Winnenden	Gesamt	Leutenbach	Winnenden	Gesamt	Leutenbach	Winnenden	Gesamt	Leutenbach	Winnenden	Gesamt	Leutenbach	Winnenden
	%	%	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
61.10.1000																	
Betriebskostenumlage (31420110 + 31420120)			1.572.923	655.745	917.178	1.515.923	631.579	884.343	1.430.524	596.000	834.524	1.654.491	689.311	965.180	1.499.723	624.830	874.893
<i>allgemein</i>	41,663	58,337	1.572.923	655.744	917.179	1.515.923	631.579	884.344	1.430.524	596.000	834.524	1.654.491	689.311	965.180	1.499.723	624.830	874.893
<i>Zuleitungskanäle</i>	37,173	62,827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zuleitungskanal Bach- /Walkmühlenstraße</i>	55,018	44,982	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsumlage (31420210 + 31420220)	41,980	58,020	66.189	27.786	38.403	97.561	40.956	56.605	115.150	48.340	66.810	113.806	47.776	66.030	112.408	47.189	65.219
Summe Umlagen Ver- und Entsorgung			1.639.112	683.531	955.581	1.613.484	672.535	940.949	1.545.674	644.340	901.334	1.768.297	737.087	1.031.210	1.612.131	672.019	940.112
61.10.3000																	
Investitionsumlage (68120100 + 68120200)	41,980	58,020	9.500	3.988	5.512	9.500	3.988	5.512	9.500	3.988	5.512	9.500	3.988	5.512	9.500	3.988	5.512
61.10.4000																	
Tilgungsumlage (68120300 + 68120400)	41,980	58,020	0	0	0	0	110.968	153.367	0	113.235	156.501	0	113.800	157.281	0	114.386	158.092
Summe Umlagen Allgemeine Finanzwirtschaft			9.500	3.988	5.512	9.500	114.956	158.879	9.500	117.223	162.013	9.500	117.788	162.793	9.500	118.374	163.604
61.10.5000																	
Abschreibungsumlage	41,980	58,020	478.616	200.923	277.693	472.783	196.976	275.807	427.464	178.094	249.370	230.480	164.089	66.391	393.848	164.089	229.759
Gesamt-Summe:			2.127.228	888.442	1.238.786	2.095.767	984.467	1.375.635	1.982.638	939.657	1.312.717	2.008.277	1.018.964	1.260.394	2.015.479	954.482	1.333.475

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2024 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	188.444,45				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn [3]	0,00				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	0,00				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn [4]	0,00				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen,	0,00				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	188.444,45				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	433.630,02				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr [5]	0,00				
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00				
8	+/- Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 3 Nr. 36 GemHVO) [6]	109.249,08	201.748	151.028	116.067	114.670
9	= Voraussichtliche Liquidität zum Jahresende	- 135.936,49	65.812	216.840	332.908	447.577
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden [7]	0,00	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	- 135.936,49	65.812	216.840	332.908	447.577
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	21.174,68	25.259	29.610	32.924	32.693

1) Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden.

2) Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres. Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

3) Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach der dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

4) Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

5) Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO)

6) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

7) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand und die Entwicklung der Schulden (einschließlich Kassenkredite soweit vorhanden)												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Kreditart	Ifd. Nr.	Gläubiger	Darlehens- nummer	Verwendungs- zweck	Laufzeit	Zinssatz	Schuldenstand			Tilgung 2025	Zinsen 2025	Stand zum 31.12.2025
Schulden aus Krediten vom							Kredit- summe	zum 1.1.2024	zum 1.1.2025			
							Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Kreditmarkt	1	LB Baden- Württemberg	606692037	3. Ausbaustufe; 1. BA	2005 - 2024	3,80%	850.000	85.000	42.500	42.500	1.211	0
	2	LB Baden- Württemberg	607187050	3. Ausbaustufe; 1. BA	2006 - 2026	4,42%	120.000	21.000	15.000	6.000	597	9.000
	3	L-Bank	557.700570.8	3. Ausbaustufe; 1. BA	2007 - 2027	ab 2007: 3,6 % ab 2012: 3,7 %	80.000	18.810	14.590	4.220	501	10.370
	4	KSK	6080211844	3. Ausbaustufe; 1. BA	2007 - 2026	4,38%	80.000	16.000	12.000	4.000	482	8.000
	5	KSK	6080549987	3. Ausbaustufe; 2. BA	2012 - 2032	2,84%	1.540.000	712.250	635.250	77.000	17.221	558.250
	6	KFW-Kredit	508968	3. Ausbaustufe; 2. BA	2013 - 2033	1,53%	760.000	420.000	380.000	40.000	5.585	340.000
	7	KSK	6.082.311.096	KS-Entwässerung	2014 - 2034	1,65%	300.000	176.250	161.250	15.000	2.568	146.250
	8	KFW-Kredit	6294810	KS-Entwässerung	2015 - 2034	0,48%	300.000	85.250	42.625	42.625	184	0
	9	KSK	6.082.324.416	Umschuldung Darlehen 1 und 2	2015 - 2024	0,69%	426.250	189.456	173.664	15.792	805	157.872
	10	KFW-Kredit	11156819	KS-Entwässerung	2016 - 2035	0,65%	160.000	102.525	94.629	7.896	596	86.733
	11	DKB	6703842598	Gebläse-/Rohab- wasser; BHKW; Faulturm/Schieber- schacht	2020 - 2050	0,70%	1.600.000	1.453.333	1.400.000	53.333	9.660	1.346.667
	11	DKB	6704829685	Gebläse-/Rohab- wasser; BHKW; Faulturm/Schieber- schacht	2021 - 2051	0,71%	932.055	889.871	861.585	28.486	6.016	833.099
	11	Kredit 2025			2024-2054	4,00%	1.360.000		1.360.000	24.249	54.400	1.335.751
Summen							8.508.305	4.169.746	5.193.093	361.102	99.825	4.831.992

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art der Schulden		voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		TEUR	
1.1	Anleihen	0	0
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
1.2.1	Bund	0	0
1.2.2	Land	0	0
1.2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
1.2.4	Zweckverbände und dergleichen	0	0
1.2.5	Kreditinstitute	0	0
1.2.6	sonstige Bereiche [1]	0	0
1.3	Kassenkredite	4.856	4.908
1.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
1.	Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	4.856	4.908

Nachrichtlich

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung[2]

2.1	Anleihen	0	0
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
2.3	Kassenkredite	0	0
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
2.	Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0

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

3.1	Anleihen	0	0
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
3.3	Kassenkredite	4.856	4.908
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
	Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	4.856	4.908
	abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0
3.	Konsolidierte Gesamtschulden	4.856	4.908

[1] Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

[2] einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

[3] nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

Anmerkung:

Bei Gemeinden, die Träger eines Krankenhauses sind (weder Eigenbetrieb [vgl. Nr. 3] noch Privatgesellschaft), ist zusätzlich der Stand der Schulden für das Krankenhaus in einer besonderen Nummer anzugeben.

Übersicht über den Stand und die Entwicklung des Anlagevermögens in 2024 nach Anlagenbuchhaltung - Verteilung nach Ausbaustufen; inklusive Sonderposten																					
ZAB-Kläranlage	Anschaffungskosten					Abschreibungen				Restbuchwert		Zuschüsse				Auflösung				Restbuchwert	
AB = Anfangsbestand auf 01.01.2024	AB	Zugang	Abgang	Um- buchung	EB	AB	Zugang	Abgang	EB	AB	EB	AB	Zugang	Abgang	EB	AB	Zugang	Abgang	EB	AB	EB
EB = Endbestand auf 31.12.2024	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Ausbaustufe	2.041.180				2.041.180	1.910.783			1.910.783	130.397	130.397	857.009			857.009	857.009			857.009	0	0
2. Ausbaustufe	2.663.519				2.663.519	2.654.044	1.354		2.655.397	9.475	8.122	692.852			692.852	692.852			692.852	0	0
Zuleitungskanal Bach-/ Walkmühlenstraße, Leutenbach	1.088.903				1.088.903	954.122	22.464		976.585	134.781	112.318	323.546			323.546	283.347	6.700		290.047	40.199	33.499
Allgemeine Investitionen bis 01.01.2018	4.771.648				4.771.648	2.672.330	93.266		2.765.596	2.099.318	2.006.052	669.530			669.530	669.454			669.454	76	76
Allgemeine Investitionen ab 2018	1.601.264				1.601.264	179.559	178.510		358.069	1.421.705	1.243.195										
3. Ausbaustufe	5.964.624				5.964.624	3.625.560	183.023		3.808.583	2.339.064	2.156.040										
Zwischensumme	18.131.138	0	0	0	18.131.138	11.996.398	478.616	0	12.475.014	6.134.740	5.656.124	2.542.937	0	0	2.542.937	2.502.662	6.700	0	2.509.362	40.276	33.576
SoPo aus Investitionskos- tenumlagen bis 01.01.2018												1.809.186			1.809.186	362.395	111.584		473.978	1.446.791	1.335.207
SoPo aus Investitionskos- tenumlagen ab 01.01.2018												67.644	9.500		77.144	9.434			9.434	58.210	67.710
SoPo aus Tilgungs- umlagen ab 01.01.2018												1.073.465			1.073.465	1.073.465			1.073.465	0	0
Sonderposten aus Finanzierung												2.950.295	9.500	0	2.959.795	1.445.294	111.583	0	1.556.878	1.505.001	1.402.918
Gesamt	18.131.138	0	0	0	18.131.138	11.996.398	478.616	0	12.475.014	6.134.740	5.656.124	5.493.233	9.500	0	5.502.733	3.947.956	118.283	0	4.066.239	1.545.277	1.436.493

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2026	2027	2028	2029	2030
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
2025	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0
Summe:		0	0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		470.000	0	0	0	

[1] In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.
[2] In Spalte 2 sind das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.
[3] Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren aus der besonderen Darstellung nach § 1 Abs. 3 Nr. 4 Halbs. 2 GemHVO zu übernehmen.

Die Aufstellung des Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2025 einschließlich der Anlagen
beurkundet:

Winnenden, 17.12.2025



(Sailer)
Verbandsvorsitzender