

Zweckverband Abwasserklärwerk Buchenbachtal“

- Sitz: Winnenden, Rems-Murr-Kreis –



Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2023

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung 2023		3
Vorbericht		5
Haushaltsplan 2023		
• <u>Gesamtergebnishaushalt</u> einschließlich Finanzplanung		13
• <u>Gesamtfinanzhaushalt</u> einschließlich Finanzplanung		17
• <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		43
• <u>Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft</u>		
○ Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung		49
○ Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung		55
○ Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen		57
Anlagen		
<u>Produktplan</u>	(Anlage 1)	62
<u>Budgetaufteilung</u> TH 2, Produkt: 53.80.0000 – Abwasserbeseitigung	(Anlage 2)	64
Entwicklung und Auflösung der <u>Sonderposten</u>	(Anlage 3)	70
<u>Stellenplan</u>	(Anlage 4)	71
Entwicklung der <u>Verbandsumlagen</u> im Finanzplanungszeitraum	(Anlage 5)	72
<u>Liquiditätsübersicht</u>	(Anlage 6)	73
Entwicklung der <u>Verschuldung</u>	(Anlage 7)	74
Übersicht über den Stand und die Entwicklung des <u>Anlagevermögens</u> inklusive <u>Sonderposten</u>	(Anlage 8)	76
Übersicht über fällig werdende Verpflichtungsermächtigungen	(Anlage 9)	77
Beurkundung		78

HAUSHALTSSATZUNG

des

ZWECKVERBANDS „ABWASSERKLÄRWERK BUCHENBACHTAL“

für das

HAUSHALTSJAHR 2023

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 23.02.2017, hat die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Abwasserklärwerk Buchenbachtal am 17.11.2021 folgende Haushaltsatzung für das Haushaltsjahr **2023** beschlossen.

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der **Haushaltsplan** wird festgesetzt

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

1.1. Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	2.007.056 €
1.2. Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	2.007.056 €
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	1.998.483 €
2.2. Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.465.038 €
2.3. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus 2.1 + 2.2)	533.445 €
2.4. Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000 €
2.5. Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	499.500 €
2.6. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 + 2.5)	-490.500 €
2.7. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 + 2.6)	42.945 €
2.8. Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	490.000 €
2.9. Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	361.152 €
2.10. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 + 2.9)	128.848 €
2.11. Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 + 2.10)	171.793 €

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **490.000 €**

§ 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 **450.000 €**

§ 4 Kassenkredite

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

§ 5 Verbandsumlagen

Die **Verbandsumlagen** für das Haushaltsjahr 2023 werden vorläufig festgesetzt

- nach § 13 ZwVS
 - Zinsumlage **66.378 €**
 - Investitionskostenumlage **9.000 €**
 - Tilgungsumlage **0 €**
 - Abschreibungsumlage **542.018 €**
- nach § 14 ZwVS (Betriebskostenumlage) auf **1.350.685 €**

Eine endgültige Abrechnung der Verbandsumlagen erfolgt bei Erstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2023.

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 auf 01.01.2018 beschlossen und mit Beschluss vom 31.05.2017 die **Struktur** des Haushaltsplans festgelegt. Danach werden anstelle der bisherigen kameralen Gliederung des Haushalts 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 Verwaltungsmittel 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 ergänzend 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**. Somit ist nur die **Sanierung des Faulturmes** noch nicht vollständig abgeschlossen. Die Kläranlage plant zusätzlich den **Bau einer Photovoltaikanlage**.

Die **Planungen** für die **Photovoltaikanlage** sollen 2023 durchgeführt werden und werden mit rund **80.000 €** geschätzt. Der **Bau der Photovoltaikanlage** soll in 2024 durchgeführt werden. Da der Beschluss Ende 2023 erfolgen soll, sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **340.000 €** vorhanden.

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 2024 soll die Planung und Ausschreibung erfolgen, während die Ausführung der Bauleistungen in 2025 stattfinden werden. Da der Beschluss Ende 2023 erfolgen soll, sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **110.000 €** vorhanden.

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 werden sich durch knappere Verbrennungskapazitäten künftig höhere Entsorgungspreise ergeben.

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, wobei investive Maßnahmen auf der Verbandskläranlage auf Kosten der Gemeinde Affalterbach durchgeführt und ein Anschlussbeitrag entrichtet werden müsste.

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 2023** schließt mit **0 €** ab, bei einem **ordentlichen Ergebnis** von **0,00 €**.

Das **Ergebnis-Haushaltsvolumen** 2023 beträgt 2.007.056 € und liegt damit 445.977 € über dem Volumen des Vorjahres. Die Erhöhung ist im Wesentlichen auf höhere Preise für Materialien, Verbrauchsstoffe, u.ä. zurückzuführen, erhöhten Abschreibungen sowie wesentlich höhere Stromkosten. Aufwendungen bei dem Betriebsstrom mit rund 165.000 €, bei den Abschreibungen mit rund 50.000 € und bei Externem C-Träger 14.000 €.

In den **Finanzplanungsjahren** wird bei einem jeweils in Ertrag und Aufwand ausgeglichenen Saldo mit einem **Ergebnis-Haushaltsvolumen** in **2024** von 2.065.416 € gerechnet, in **2025** von 2.100.893 € und **2026** von 2.067.664 €. 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 **2023** eine Erhöhung um 380.500 € im Vergleich zum Vorjahr auf 499.500 €. Der Hauptteil ist für den Umbau des Primärschlammumpwerks sowie die Planungsrate für eine Photovoltaikanlage.

Im Finanzplanungsjahr **2024** finden sich Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 459.000 € wieder, welche auf die Planungsrate für den 2. BA. der Instandsetzung des Faulturmes sowie dem Bau der Photovoltaikanlage zurückzuführen ist. In den Finanzplanjahren ab **2025** findet sich die Rate für die Durchführung des 2. BA der Instandsetzung des Faulturmes in Höhe von 389.000 € wieder.

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 Inves-

titionskostenumlagen 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 Klärwerkpersonal nehmen an den laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen) einen Anteil von rund 21 % ein.

Der stellvertretende Betriebsleiter wird auch zukünftig mit einer 70% Teilzeitbeschäftigung angestellt sein.

Unter Berücksichtigung der **tariflichen Steigerung** in 2023 von rund 4 % sind im Planjahr 2023 Personalkosten in Höhe von **309.510 €** 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 11 % der laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen). Die Unterhaltungs- und Instandsetzungskosten belaufen sich im Planjahr **2023** auf 158.300 €.

4.3 Verbrauchs- und Betriebsmittel (TH 2)

Der Anteil der Verbrauchs- und Betriebsmittel schlägt mit rund 8 % der laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen) zu Buche.

Für das Planjahr **2023** wird gegenüber 2022 ein um 30.300 € angepasster höherer Ansatz von insgesamt **111.500 €** aufgenommen. Hiervon entfallen 42.000 € auf die Anschaffung von **Fällmitteln** zur Entfernung von im Abwasser enthaltenen Phosphat und 35.500 € 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 20 %.

4.5 Klärschlammmentsorgung (TH 2)

Der Anteil der Ausgaben für die Klärschlammmentsorgung liegt, gemessen an den laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen), bei etwa 15 %. Auf Grund einer angenommenen Menge von etwa **1.700 to** ist für das Haushaltsjahr von einem Ansatz von **220.000 €** auszugehen.

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 6 % der laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen). Für das Planjahr **2023** wird von einem Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von insgesamt **95.000 €** ausgegangen.

4.7 Zinsen für Darlehen des Kreditmarkts (TH 2)

Die Zinsen betragen im Haushaltsjahr etwa 5 % der laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen). Im Jahr 2023 betragen die Zinsen 59.030 € und erhöht sich durch den geplanten aufzunehmenden Kredit in Höhe von 490.000 € um rund 7.348 €.

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 eigene 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 ab 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 erhöhen sich im Haushaltsjahr 2023 um rund 148.000 € auf insgesamt **542.018 €**.

5. Investitionsmaßnahmen

5.1 Teilhaushalt 1

Im Teilhaushalt 1 bei **Produkt 11.00.0000** „Verwaltungsleitung, Verbandsgeschäftsstelle“ ist im Planjahr 2023 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 2023 mit **Maßnahmebezeichnung 001** ein pauschaler Planansatz von **8.000 €** für die Anschaffung von **beweglichen Sachen des Anlagevermögens, mit Maßnahmebezeichnung 060 Umbau Primärschlammumpwerk** ein Planansatz von **410.000 €** und mit **Maßnahmebezeichnung 070 Photovoltaikanlage** ein Planansatz von **80.000 €** 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 steigen - bedingt durch die Aktivierung von Anlagegütern in den jeweiligen Jahren - die Abschreibungen von 2023 bis 2025 stetig an. In 2026 sinken die Abschreibungen erstmalig wieder, da kein Anlagegut aktiviert wird und durch den Auslauf der Abschreibung eines Anlageguts (**2024**: 554.181 €; **2025**: 569.982 € und **2026**: 539.664 €). 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 steigen **2024** (714.950 €) bis 2026 stetig an (**2024**: 919.000 €; **2025**: 924.700 € und **2026**: 927.700 €), was Inflationsbedingt moderat ist.

6.3 Personalaufwendungen/-auszahlungen

Die Personalkosten erhöhen sich ab **2024** um rund 12.000 € auf 321.510 € unter Berücksichtigung einer tariflichen Steigerung von rund 4 %. In den Folgejahren ist eine jährlich tarifliche Steigerung von rund 2,5 % angesetzt worden (**2025**: 329.910 €; **2026**: 333.910 €).

6.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen/Auszahlungen

Auf Grund aufzunehmender Kredite in 2023, 2024 und 2025 erhöhen sich die Zinszahlungen stetig (**2023**: 66.378 €; **2024**: 73.625 €; **2025**: 82.031 €; **2026**: 82.790 €).

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.

Die Planungskosten für die Photovoltaikanlage (80.000 €) sowie die Umsetzung des Umbaus des Primärschlammumpwerks (410.000 €) sind vorgesehen.

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

Zur Finanzierung der investiven Maßnahmen ist in **2024** eine Kreditaufnahme in Höhe von **450.000 €** und in **2025** eine Kreditaufnahme in Höhe von **389.000 €** vorgesehen. Hierdurch erhöhen sich die Tilgungsleistungen in **2024** um 22.700 € auf **383.853 €**. **In 2025 und 2026 sinken die Tilgungsleistungen, da in 2025 zwei Kredite und in 2026 ein Kredit vollständig getilgt werden.** (2025: 306.536 €; 2026: 302.588 €).

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 **2023** zunächst eine Erhöhung um 298.519 € auf **1.350.685 €**, in **2024** eine Erhöhung um 38.950 € auf **1.389.635 €**, in **2025** eine Erhöhung um 11.270 € auf **1.400.905 €** und in **2026** eine Senkung um 3.670 € auf **1.397.235 €** (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 ab 2023 nur noch erhoben, wenn die Abschreibungsumlage nicht für die Tilgungen ausreicht. Ab 2023 bis 2026 werden keine 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 für das Abrechnungsjahr 2019 festgestellten Werte. Alle Umlagen werden bei der Aufstellung des **Jahresabschlusses** für das Jahr 2023 entsprechend dem jeweiligen tatsächlichen Umlagesoll und den von der Verbandsversammlung für die Aufteilung der Betriebskosten endgültig festgelegten Werten für das Jahr 2023 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 be-

steht die Möglichkeit einer **Kassenkreditaufnahme** im Rahmen des durch die Haushaltssatzung bewilligten Höchstbetrags von 250.000 €.

Die **Mindestliquidität** im Haushaltsjahr 2023 beträgt nach § 22 Absatz 2 GemHVO **21.778 €**. Auf die Übersicht in **Anlage 6** wird verwiesen.

9. **Schulden**

Der planmäßige Schuldenstand beträgt auf 01.01.2023:	4.169.746 €
Abzüglich Tilgung 2023:	336.652 €
Planmäßiger Schuldenstand auf 31.12.2022	3.833.093 €

Auf die **Schuldenstandsübersicht** in **Anlage 7** wird verwiesen. Der voraussichtliche Schuldenstand auf Ende des Finanzplanungszeitraums **2026** wird sich auf rund **2,87 Mio €** belaufen bei einem voraussichtlichen Restbuchwert des Anlagenbestands von **4,1 Mio €**.

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

2023

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.197.448,00	1.504.385	1.959.081	2.017.441	2.052.918	2.019.689
	+ • 31420110 Betriebskostenumlage Leutenbach	473.360,00	438.364	562.736	578.964	583.659	582.130
	+ • 31420120 Betriebskostenumlage Winnenden	666.524,00	613.802	787.949	810.671	817.246	815.105
	+ • 31420210 Zinsumlage Leutenbach	24.168,00	24.319	27.655	30.674	34.176	34.493
	+ • 31420220 Zinsumlage Winnenden	33.396,00	33.611	38.723	42.950	47.854	48.297
	+ • 31420310 Abschreibungsumlage Leutenbach	0,00	165.522	225.821	230.889	237.472	224.840
	+ • 31420320 Abschreibungsumlage Winnenden	0,00	228.766	316.197	323.293	332.511	314.824
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.794,12	15.420	6.700	6.700	6.700	6.700
	+ • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.794,12	15.420	6.700	6.700	6.700	6.700
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.405,89	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.405,89	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	51,29	301	301	301	301	301
	+ • 34110000 Mieten und Pachten	51,00	51	51	51	51	51
	+ • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,29	250	250	250	250	250
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.388,59	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100
	+ • 34820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	34.688,79	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	+ • 34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	699,80	50	50	50	50	50
	+ • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	50	50	50	50	50
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2,98	0	1	1	1	1
	+ • 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	2,98	0	1	1	1	1
10	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.873	1.873	1.873	1.873	1.873
	+ • 35710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	1.873	1.873	1.873	1.873	1.873
11	= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.254.090,87	1.561.079	2.007.056	2.065.416	2.100.893	2.067.664
12	- Personalaufwendungen	269.729,72	298.510	309.510	321.510	328.910	333.910
	- • 40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	206.272,95	230.000	240.000	250.000	255.000	260.000
	- • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	20.469,36	23.000	23.000	23.500	24.500	24.500
	- • 40320000 Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	42.979,41	45.500	46.500	48.000	49.400	49.400
	- • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	8,00	10	10	10	10	10
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	612.214,55	633.700	891.350	919.000	924.700	927.700
	- • 42110100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - Klärwerk	53.854,52	69.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	- • 42110200 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - BHKW	20.167,99	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	- • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.889,19	21.000	26.500	27.000	27.500	28.500
	- • 42120100 Unterhaltung Zuleitungskanal, Meßstelle	0,00	0	20.000	0	0	0
	- • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	5.200	5.300	5.400	5.400	5.400

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6	
	- • 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	6.726,95	6.700	7.300	7.400	7.400	7.400
	- • 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	289,77	13.500	13.500	14.000	14.000	14.000
	- • 42510000	Haltung von Fahrzeugen	2.452,81	4.900	6.000	6.300	6.500	6.500
	- • 42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	495,00	400	800	800	800	800
	- • 42610100	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	567,79	1.600	1.650	1.700	1.700	1.700
	- • 42610200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.923,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	- • 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	38.116,96	15.600	26.000	16.100	16.100	16.100
	- • 42710100	Betriebsstrom	96.179,96	125.000	290.000	290.000	290.000	290.000
	- • 42710200	Klärschlamm Entsorgung	245.926,22	210.000	220.000	270.000	270.000	270.000
	- • 42710300	Sonstige Entsorgungskosten	507,98	500	500	500	500	500
	- • 42710310	Rechengutentsorgung	15.625,73	15.500	18.000	18.000	19.000	19.000
	- • 42710320	Sandfanggutentsorgung	2.465,01	3.500	4.000	4.000	4.500	4.500
	- • 42710330	Entsorgung Geröllfang	0,00	500	500	500	500	500
	- • 42710400	Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	17.558,77	7.000	14.500	14.500	15.500	15.500
	- • 42710410	Phosphatfällungsmittel	29.899,22	35.000	42.000	44.000	46.000	46.000
	- • 42710420	Externer C-Träger	19.250,04	5.200	19.500	20.500	21.000	21.500
	- • 42710430	Flockungsmittel	36.011,97	34.000	35.500	37.000	37.000	38.500
	- • 42710500	Laborbedarf	9.292,11	9.500	9.500	10.000	10.000	10.000
	- • 42710600	Sonstige Untersuchungen und Beprobungen	0,00	500	500	500	500	500
	- • 42710620	Klärschlammuntersuchungen	1.892,10	2.500	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	611,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 42710650	Klärgas- und Abgasuntersuchungen	1.575,56	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 42910000	Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen	6.934,29	16.000	16.000	17.000	17.000	17.000
15	- Abschreibungen		296.144,17	394.289	542.018	554.181	569.982	539.664
	- • 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	296.144,17	394.289	542.018	554.181	569.982	539.664
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen		69.426,32	62.680	81.428	87.475	94.051	83.140
	- • 45170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	60.720,13	59.030	66.378	73.625	82.031	82.790
	- • 45910000	Kreditbeschaffungskosten	8.383,06	3.300	14.700	13.500	11.670	0
	- • 45930000	Aufwand des Geldverkehrs	323,13	350	350	350	350	350
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		106.742,34	171.900	182.750	183.250	183.250	183.250
	- • 44110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	273,08	0	0	0	0	0
	- • 44210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.928,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
-	• 44220000 Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	49,05	300	300	300	300	300
-	• 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.211,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
-	• 44310000 Geschäftsaufwendungen	1.460,97	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
-	• 44310100 Post- und Fernmeldegebühren	1.796,62	1.900	1.950	1.950	1.950	1.950
-	• 44310200 Dienstreisen	12,00	700	700	700	700	700
-	• 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	13.802,70	4.200	14.500	14.500	14.500	14.500
-	• 44410100 Abwasserabgabe	0,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
-	• 44520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	83.207,96	94.500	95.000	95.500	95.500	95.500
-	• 44910000 Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
19	= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.354.257,10	1.561.079	2.007.056	2.065.416	2.100.893	2.067.664
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 100.166,23	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	- 100.166,23	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

Gesamtfinanzhaushalt

einschließlich Finanzplanung

2023

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.197.448,00	1.504.385	1.959.081	0	2.017.441	2.052.918	2.019.689
	+ • 61420110 Betriebskostenumlage Leutenbach	472.950,95	438.364	562.736	0	578.964	583.659	582.130
	+ • 61420120 Betriebskostenumlage Winnenden	666.933,05	613.802	787.949	0	810.671	817.246	815.105
	+ • 61420210 Zinsumlage Leutenbach	24.166,91	24.319	27.655	0	30.674	34.176	34.493
	+ • 61420220 Zinsumlage Winnenden	33.397,09	33.611	38.723	0	42.950	47.854	48.297
	+ • 61420310 Abschreibungsumlage Leutenbach	0,00	165.522	225.821	0	230.889	237.472	224.840
	+ • 61420320 Abschreibungsumlage Winnenden	0,00	228.766	316.197	0	323.293	332.511	314.824
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	2.749,39	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	+ • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.749,39	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	51,29	301	301	0	301	301	301
	+ • 64110000 Mieten und Pachten	51,00	51	51	0	51	51	51
	+ • 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,29	250	250	0	250	250	250
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	699,80	36.100	36.100	0	36.100	36.100	36.100
	+ • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	36.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
	+ • 64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	699,80	50	50	0	50	50	50
	+ • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	50	50	0	50	50	50
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2,98	0	1	0	1	1	1
	+ • 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	2,98	0	1	0	1	1	1
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.200.951,46	1.543.786	1.998.483	0	2.056.843	2.092.320	2.059.091
10	- Personalauszahlungen	268.133,05	298.510	309.510	0	321.510	328.910	333.910
	- • 70120000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	204.676,28	230.000	240.000	0	250.000	255.000	260.000
	- • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	20.469,36	23.000	23.000	0	23.500	24.500	24.500
	- • 70320000 Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	42.979,41	45.500	46.500	0	48.000	49.400	49.400
	- • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	8,00	10	10	0	10	10	10
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	632.444,60	633.700	891.350	0	919.000	924.700	927.700
	- • 72110100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - Klärwerk	55.228,45	69.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
	- • 72110200 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - BHKW	20.167,99	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	- • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.993,30	21.000	26.500	0	27.000	27.500	28.500
	- • 72120100 Unterhaltung Zuleitungskanal, Meßstelle	0,00	0	20.000	0	0	0	0
	- • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	344,52	5.200	5.300	0	5.400	5.400	5.400
	- • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	6.945,21	6.700	7.300	0	7.400	7.400	7.400
	- • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	749,78	13.500	13.500	0	14.000	14.000	14.000

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
			2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
	- • 72510000	Haltung von Fahrzeugen	2.538,89	4.900	6.000	0	6.300	6.500	6.500
	- • 72610000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	495,00	400	800	0	800	800	800
	- • 72610100	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	567,79	1.600	1.650	0	1.700	1.700	1.700
	- • 72610200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.703,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	- • 72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	44.234,81	15.600	26.000	0	16.100	16.100	16.100
	- • 72710100	Betriebsstrom	97.517,72	125.000	290.000	0	290.000	290.000	290.000
	- • 72710200	Klärschlamm Entsorgung	247.860,17	210.000	220.000	0	270.000	270.000	270.000
	- • 72710300	Sonstige Entsorgungskosten	507,98	500	500	0	500	500	500
	- • 72710310	Rechengutentsorgung	14.590,43	15.500	18.000	0	18.000	19.000	19.000
	- • 72710320	Sandfanggutentsorgung	2.465,01	3.500	4.000	0	4.000	4.500	4.500
	- • 72710330	Entsorgung Geröllfang	0,00	500	500	0	500	500	500
	- • 72710400	Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	15.347,57	7.000	14.500	0	14.500	15.500	15.500
	- • 72710410	Phosphatfällungsmittel	34.759,30	35.000	42.000	0	44.000	46.000	46.000
	- • 72710420	Externer C-Träger	19.250,04	5.200	19.500	0	20.500	21.000	21.500
	- • 72710430	Flockungsmittel	44.408,51	34.000	35.500	0	37.000	37.000	38.500
	- • 72710500	Laborbedarf	7.543,56	9.500	9.500	0	10.000	10.000	10.000
	- • 72710600	Sonstige Untersuchungen und Beprobungen	0,00	500	500	0	500	500	500
	- • 72710620	Klärschlammuntersuchungen	1.892,10	2.500	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	606,21	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	- • 72710650	Klärgas- und Abgasuntersuchungen	1.575,56	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	- • 72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.151,70	16.000	16.000	0	17.000	17.000	17.000
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	69.426,32	62.680	81.428	0	87.475	94.051	83.140
	- • 75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	60.720,13	59.030	66.378	0	73.625	82.031	82.790
	- • 75910000	Kreditbeschaffungskosten	8.383,06	3.300	14.700	0	13.500	11.670	0
	- • 75930000	Auszahlungen des Geldverkehrs	323,13	350	350	0	350	350	350
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	103.517,10	171.900	182.750	0	183.250	183.250	183.250
	- • 74110000	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	273,08	0	0	0	0	0	0
	- • 74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	5.280,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
	- • 74220000	Verfüungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	0,00	300	300	0	300	300	300
	- • 74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	898,98	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung	
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	
-	• 74310000	Geschäftsauszahlungen	1.363,62	3.200	3.200	0	3.200	3.200	3.200
-	• 74310100	Post- und Fernmeldegebühren	1.808,15	1.900	1.950	0	1.950	1.950	1.950
-	• 74310200	Dienstreisen	90,57	700	700	0	700	700	700
-	• 74410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	13.802,70	4.200	14.500	0	14.500	14.500	14.500
-	• 74410100	Abwasserabgabe	0,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
-	• 74520000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	80.000,00	94.500	95.000	0	95.500	95.500	95.500
-	• 74910000	Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.073.521,07	1.166.790	1.465.038	0	1.511.235	1.530.911	1.528.000
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts		127.430,39	376.996	533.445	0	545.608	561.409	531.091
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		317.368,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
	+	• 68120100	Investitionskostenumlage Leutenbach	3.780,00	3.778	3.778	0	3.778	3.778
	+	• 68120200	Investitionskostenumlage Winnenden	5.220,00	5.222	5.222	0	5.222	5.222
	+	• 68120300	Tilgungsumlage Leutenbach	129.452,00	0	0	0	0	0
	+	• 68120400	Tilgungsumlage Winnenden	178.916,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		317.368,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		881.157,76	110.000	490.000	450.000	450.000	389.000	0
	-	• 78730000	Sonstige Baumaßnahmen	881.157,76	110.000	490.000	450.000	389.000	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	9.000	9.500	0	9.500	9.500	9.500
	-	• 78312000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	9.000	9.500	0	9.500	9.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		881.157,76	119.000	499.500	450.000	459.500	398.500	9.500
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit		- 563.789,76	- 110.000	-490.500	- 450.000	- 450.500	- 389.500	- 500
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf		- 436.359,37	266.996	42.945	- 450.000	95.108	171.909	530.591
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		932.055,00	110.000	490.000	0	450.000	389.000	0
	+	• 69273000	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre in Euro	932.055,00	110.000	490.000	0	450.000	389.000
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		322.463,35	341.954	361.152	0	383.853	306.536	302.588
	-	• 79233000	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Zweckverbänden und dgl. Laufzeit mehr als 5 Jahre	2.110,00	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	- • 79273000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Eurowährung	320.353,35	341.954	361.152	0	383.853	306.536	302.588
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	609.591,65	- 231.954	128.848	0	66.147	82.464	- 302.588
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	173.232,28	35.042	171.793	- 450.000	161.256	254.374	228.003
	nachrichtlich:							

Teilergebnishaushalt

einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung

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

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Innere Verwaltung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	600	11.000	1.100	1.100	1.100
	- • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	100	10.000	100	100	100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.695,29	103.800	104.300	104.800	104.800	104.800
	- • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.928,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	- • 44220000 Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	49,05	300	300	300	300	300
	- • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.211,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 44310000 Geschäftsaufwendungen	298,32	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 44520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	83.207,96	94.500	95.000	95.500	95.500	95.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	89.695,29	104.400	115.300	105.900	105.900	105.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 89.695,29	- 104.400	-115.300	-105.900	-105.900	-105.900
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	104.400	115.300	105.900	105.900	105.900
	+ • 38110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	104.400	115.300	105.900	105.900	105.900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	104.400	115.300	105.900	105.900	105.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 89.695,29	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 Ansatz von **10.000 €** für die Umstellung auf ein Dokumentenmanagementsystem.
- 18** Sonstige ordentliche Aufwendungen
- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit **6.000 €**
 - Verfügungsmittel **300 €**
 - Mitgliedsbeitrag und Nachbarschaftsumlage DWA **1.000 €**
 - Pauschaler Ansatz für Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften und sonstige Geschäftsausgaben **2.000 €**
 - Erstattungen Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Winnenden für die Inanspruchnahme von Personal und Sachmittel der Stadt **95.000 €**
- 21** Erträge aus internen Leistungen
Interne Verrechnung von TH 2 – Ver- und Entsorgung, Produkt 53.80.0000 – Abwasserbeseitigung, Konto 48110000 **115.300 €.**

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***

2023

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Innere Verwaltung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.445,53	104.400	115.300	0	105.900	105.900	105.900
	- • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	- • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	100	10.000	0	100	100	100
	- • 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	5.280,00	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
	- • 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	898,98	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	- • 74310000 Geschäftsauszahlungen	266,55	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	- • 74520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	80.000,00	94.500	95.000	0	95.500	95.500	95.500
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	- 86.445,53	- 104.400	-115.300	0	-105.900	-105.900	-105.900
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	- • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	- 1.000	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	- 86.445,53	- 105.400	-116.800	0	-107.400	-107.400	-107.400

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	2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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	1.000	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	1.000	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	1.000	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	- 1.000	-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	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500	-6.000

Teilergebnishaushalt

einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 2 – Ver- und Entsorgung

Produkt: 53.80.0000 Abwasserbeseitigung

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Ver- und Entsorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.794,12	15.420	6.700	6.700	6.700	6.700
	+ • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.794,12	15.420	6.700	6.700	6.700	6.700
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.405,89	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.405,89	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	51,29	301	301	301	301	301
	+ • 34110000 Mieten und Pachten	51,00	51	51	51	51	51
	+ • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,29	250	250	250	250	250
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.388,59	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100
	+ • 34820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	34.688,79	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	+ • 34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	699,80	50	50	50	50	50
	+ • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	50	50	50	50	50
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	56.639,89	54.821	46.101	46.101	46.101	46.101
12	- Personalaufwendungen	269.729,72	298.510	309.510	321.510	328.910	333.910
	- • 40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	206.272,95	230.000	240.000	250.000	255.000	260.000
	- • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	20.469,36	23.000	23.000	23.500	24.500	24.500
	- • 40320000 Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	42.979,41	45.500	46.500	48.000	49.400	49.400
	- • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	8,00	10	10	10	10	10
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	612.214,55	633.100	880.350	917.900	923.600	926.600
	- • 42110100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - Klärwerk	53.854,52	69.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	- • 42110200 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - BHKW	20.167,99	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	- • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.889,19	21.000	26.500	27.000	27.500	28.500
	- • 42120100 Unterhaltung Zuleitungskanal, Meßstelle	0,00	0	20.000	0	0	0
	- • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	5.200	5.300	5.400	5.400	5.400
	- • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	6.726,95	6.200	6.300	6.400	6.400	6.400
	- • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	289,77	13.500	13.500	14.000	14.000	14.000
	- • 42510000 Haltung von Fahrzeugen	2.452,81	4.900	6.000	6.300	6.500	6.500
	- • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	495,00	400	800	800	800	800
	- • 42610100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	567,79	1.600	1.650	1.700	1.700	1.700
	- • 42610200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.923,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	- • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	38.116,96	15.500	16.000	16.000	16.000	16.000
	- • 42710100 Betriebsstrom	96.179,96	125.000	290.000	290.000	290.000	290.000
	- • 42710200 Klärschlamm Entsorgung	245.926,22	210.000	220.000	270.000	270.000	270.000

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Ver- und Entsorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	- • 42710300 Sonstige Entsorgungskosten	507,98	500	500	500	500	500
	- • 42710310 Rechengutentsorgung	15.625,73	15.500	18.000	18.000	19.000	19.000
	- • 42710320 Sandfanggutentsorgung	2.465,01	3.500	4.000	4.000	4.500	4.500
	- • 42710330 Entsorgung Geröllfang	0,00	500	500	500	500	500
	- • 42710400 Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	17.558,77	7.000	14.500	14.500	15.500	15.500
	- • 42710410 Phosphatfällungsmittel	29.899,22	35.000	42.000	44.000	46.000	46.000
	- • 42710420 Externer C-Träger	19.250,04	5.200	19.500	20.500	21.000	21.500
	- • 42710430 Flockungsmittel	36.011,97	34.000	35.500	37.000	37.000	38.500
	- • 42710500 Laborbedarf	9.292,11	9.500	9.500	10.000	10.000	10.000
	- • 42710600 Sonstige Untersuchungen und Beprobungen	0,00	500	500	500	500	500
	- • 42710620 Klärschlammuntersuchungen	1.892,10	2.500	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	611,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 42710650 Klärgas- und Abgasuntersuchungen	1.575,56	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 42910000 Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen	6.934,29	16.000	16.000	17.000	17.000	17.000
15	- Abschreibungen	296.144,17	394.289	542.018	554.181	569.982	539.664
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	296.144,17	394.289	542.018	554.181	569.982	539.664
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.047,05	68.100	78.450	78.450	78.450	78.450
	- • 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	273,08	0	0	0	0	0
	- • 44310000 Geschäftsaufwendungen	1.162,65	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	- • 44310100 Post- und Fernmeldegebühren	1.796,62	1.900	1.950	1.950	1.950	1.950
	- • 44310200 Dienstreisen	12,00	700	700	700	700	700
	- • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	13.802,70	4.200	14.500	14.500	14.500	14.500
	- • 44410100 Abwasserabgabe	0,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	- • 44910000 Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.195.135,49	1.393.999	1.810.328	1.872.041	1.900.942	1.878.624
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 1.138.495,60	- 1.339.178	-1.764.227	-1.825.941	-1.854.841	-1.832.523
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	104.400	115.300	105.900	105.900	105.900
	- • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	104.400	115.300	105.900	105.900	105.900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	- 104.400	-115.300	-105.900	-105.900	-105.900

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Ver- und Entsorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 1.138.495,60	- 1.443.578	-1.879.527	-1.931.841	-1.960.741	-1.938.423

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>
Kostensätze 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. | 3.000 € |
| 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 € |
| 10 | <u>Sonstige ordentliche Erträge</u>
Die Investitions- und Tilgungsumlagen der Verbandsgemeinden werden auf der Passivseite der Bilanz, dem Konto Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen für Vermögensgegenstände, zugeführt. Der Sonderposten wird zur Deckung der Abschreibungen zu Gunsten des Ergebnishaushaltes aufgelöst und als Ertrag eingebucht. Auf die Aufstellung in <u>Anlage 3</u> wird verwiesen. | 1.873 € |
| 12 | <u>Personalaufwendungen</u>
Unter Berücksichtigung der tariflichen Steigerung sind im Planjahr 2023 folgende Personalausgaben zu erwarten: | 309.510 € |
| 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 | 156.800 €
6.300 €
13.500 €
6.000 €
1.650 €
16.000 € |

ERLÄUTERUNGEN – Ergebnishaushalt und Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt 2 – Ver- und Entsorgung

Produkt 53.80.0000 – Abwasserbeseitigung

Nr.

• Betriebsstrom	290.000 €
• Klärschlamm Entsorgung	220.000 €
• Rechengut-, Sandfanggut und Geröllfangentsorgung Abfallgebühren	23.000 €
• Phosphatfällungsmittel, Flockungsmittel für Klärschlamm- Entwässerung, C-Träger zur Stickstoffelimination und sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	111.500 €
• Laborbedarf	9.500 €
• Klärschlamm-, Abwasser-, Klärgas- und Abgasunter- suchungen, Amtliche Probenahmen	1.100 €
• Aufwendungen für die arbeitssicherheitstechnische und die arbeitsmedizinische Betreuung, die in 2022 anstehende überörtliche Finanzprüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt und sonstige Beratungsleistungen	16.000 €
15 <u>Abschreibungen</u> Nach dem Anlagenachweis werden für das Planjahr 2022 Abschreibungen erwartet, in Höhe von	542.018 €
18 <u>Sonstige ordentliche Aufwendungen</u>	
• Post- und Fernmeldegebühren, Aufwendungen für Dienst- reisen und sonstige Geschäftsaufwendungen	3.850 €
• Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	14.500 €
• Abwasserabgabe: Der Zweckverband ist verpflichtet, in Ab- hängigkeit der eingeleiteten Schadstoffwerte eine Abwasser- abgabe an das Land zu entrichten. Die Abwasserabgabe kann mit bestimmten Aufwendungen der Verbandsgemein- den, 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 zuneh- mend 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 auf- genommen 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.

115.300 €

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 2024 stattfinden (**110.000 €**) und die **Ausführung der Bauleistungen** in 2025 (Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **389.000 €**). **0 €**

8 Maßnahme 060: Auszahlungen für Baumaßnahmen

Das seit der 1. Ausbaustufe bestehende **Primärschlammumpwerk** bedarf einer grundlegenden Sanierung/Erneuerung inklusive Austausch der Primärschlammumpfen. In 2020 waren hierfür bereits 20.000 Euro für Planzwecke eingestellt. Die Vergabe ist in 2022 erfolgt und die Umsetzung soll in 2023 erfolgen (Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 310.000 €). **410.000 €**

8 Maßnahme 070: Auszahlungen für Baumaßnahmen

In 2023 soll die Planung (80.000 €) und in 2024 die Umsetzung einer Photovoltaikanlage erfolgen (340.000 €). **80.000 €**

Teilfinanzhaushalt

einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 2 – Ver- und Entsorgung

Produkt: 53.80.0000 Abwasserbeseitigung

2023

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Ver- und Entsorgung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.500,48	39.401	39.401	0	39.401	39.401	39.401
	+ • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.749,39	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	+ • 64110000 Mieten und Pachten	51,00	51	51	0	51	51	51
	+ • 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,29	250	250	0	250	250	250
	+ • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	36.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
	+ • 64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	699,80	50	50	0	50	50	50
	+ • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	50	50	0	50	50	50
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	917.649,22	999.710	1.268.310	0	1.317.860	1.330.960	1.338.960
	- • 70120000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	204.676,28	230.000	240.000	0	250.000	255.000	260.000
	- • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	20.469,36	23.000	23.000	0	23.500	24.500	24.500
	- • 70320000 Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	42.979,41	45.500	46.500	0	48.000	49.400	49.400
	- • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	8,00	10	10	0	10	10	10
	- • 72110100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - Klärwerk	55.228,45	69.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
	- • 72110200 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - BHKW	20.167,99	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	- • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.993,30	21.000	26.500	0	27.000	27.500	28.500
	- • 72120100 Unterhaltung Zuleitungskanal, Meßstelle	0,00	0	20.000	0	0	0	0
	- • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	344,52	5.200	5.300	0	5.400	5.400	5.400
	- • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	6.945,21	6.200	6.300	0	6.400	6.400	6.400
	- • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	749,78	13.500	13.500	0	14.000	14.000	14.000
	- • 72510000 Haltung von Fahrzeugen	2.538,89	4.900	6.000	0	6.300	6.500	6.500
	- • 72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	495,00	400	800	0	800	800	800
	- • 72610100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	567,79	1.600	1.650	0	1.700	1.700	1.700
	- • 72610200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.703,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	- • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	44.234,81	15.500	16.000	0	16.000	16.000	16.000
	- • 72710100 Betriebsstrom	97.517,72	125.000	290.000	0	290.000	290.000	290.000
	- • 72710200 Klärschlamm Entsorgung	247.860,17	210.000	220.000	0	270.000	270.000	270.000
	- • 72710300 Sonstige Entsorgungskosten	507,98	500	500	0	500	500	500
	- • 72710310 Rechengut Entsorgung	14.590,43	15.500	18.000	0	18.000	19.000	19.000
	- • 72710320 Sandfanggut Entsorgung	2.465,01	3.500	4.000	0	4.000	4.500	4.500
	- • 72710330 Entsorgung Geröllfang	0,00	500	500	0	500	500	500
	- • 72710400 Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	15.347,57	7.000	14.500	0	14.500	15.500	15.500

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Ver- und Entsorgung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
-	• 72710410 Phosphatfällungsmittel	34.759,30	35.000	42.000	0	44.000	46.000	46.000
-	• 72710420 Externer C-Träger	19.250,04	5.200	19.500	0	20.500	21.000	21.500
-	• 72710430 Flockungsmittel	44.408,51	34.000	35.500	0	37.000	37.000	38.500
-	• 72710500 Laborbedarf	7.543,56	9.500	9.500	0	10.000	10.000	10.000
-	• 72710600 Sonstige Untersuchungen und Beprobungen	0,00	500	500	0	500	500	500
-	• 72710620 Klärschlammuntersuchungen	1.892,10	2.500	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	606,21	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
-	• 72710650 Klärgas- und Abgasuntersuchungen	1.575,56	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
-	• 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.151,70	16.000	16.000	0	17.000	17.000	17.000
-	• 74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	273,08	0	0	0	0	0	0
-	• 74310000 Geschäftsauszahlungen	1.097,07	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
-	• 74310100 Post- und Fernmeldegebühren	1.808,15	1.900	1.950	0	1.950	1.950	1.950
-	• 74310200 Dienstreisen	90,57	700	700	0	700	700	700
-	• 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	13.802,70	4.200	14.500	0	14.500	14.500	14.500
-	• 74410100 Abwasserabgabe	0,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
-	• 74910000 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	- 914.148,74	- 960.309	-1.228.909	0	-1.278.459	-1.291.559	-1.299.559
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	881.157,76	110.000	490.000	450.000	450.000	389.000	0
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	881.157,76	110.000	490.000	450.000	450.000	389.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
	- • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	881.157,76	118.000	498.000	450.000	458.000	397.000	8.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	- 881.157,76	- 118.000	-498.000	-450.000	-458.000	-397.000	-8.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	- 1.795.306,50	- 1.078.309	-1.726.909	-450.000	-1.736.459	-1.688.559	-1.307.559

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*
- ***060*** *Umbau Primärschlammumpwerk*
- ***070*** *Photovoltaikanlage*

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	2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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	2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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 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	2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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	9.980	427.905,23	110.000	0	110.000	110.000	389.000	0	565.970
	- • 78730000 Instandsetzung Faulturm 2. BA	1.064.970	0	9.980	427.905,23	110.000	0	110.000	110.000	389.000	0	565.970
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	1.064.970	0	9.980	427.905,23	110.000	0	110.000	110.000	389.000	0	565.970
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-1.064.970	0	-9.980	- 427.905,23	- 110.000	0	-110.000	-110.000	-389.000	0	-565.970
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	1.064.970	0	9.980	427.905,23	110.000	0	110.000	110.000	389.000	0	565.970

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	2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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	45.309	305.676,16	0	0	0	0	0	0	47.915
	- • 78730000 BHKW - Neuanschaffung	47.915	0	45.309	305.676,16	0	0	0	0	0	0	47.915
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	47.915	0	45.309	305.676,16	0	0	0	0	0	0	47.915
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-47.915	0	-45.309	- 305.676,16	0	0	0	0	0	0	-47.915
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	47.915	0	45.309	305.676,16	0	0	0	0	0	0	47.915

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	2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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	147.576,37	0	0	0	0	0	0	391.966
	- • 78730000 Gebläse und Rohabwasserpumpen Pumpwerk II - Neuanschaffung	391.966	0	0	147.576,37	0	0	0	0	0	0	391.966
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	391.966	0	0	147.576,37	0	0	0	0	0	0	391.966
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-391.966	0	0	- 147.576,37	0	0	0	0	0	0	-391.966
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	391.966	0	0	147.576,37	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	2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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	20.000	0,00	0	410.000	0	0	0	0	0
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	410.000	0	20.000	0,00	0	410.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	410.000	0	20.000	0,00	0	410.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-410.000	0	-20.000	0,00	0	-410.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	410.000	0	20.000	0,00	0	410.000	0	0	0	0	0

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	2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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	0	0,00	0	80.000	340.000	340.000	0	0	-420.000
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	80.000	340.000	340.000	0	0	-420.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	80.000	340.000	340.000	0	0	-420.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	-80.000	-340.000	-340.000	0	0	420.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	80.000	340.000	340.000	0	0	-420.000

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*

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.197.448,00	1.504.385	1.959.081	2.017.441	2.052.918	2.019.689
	+ • 31420110 Betriebskostenumlage Leutenbach	473.360,00	438.364	562.736	578.964	583.659	582.130
	+ • 31420120 Betriebskostenumlage Winnenden	666.524,00	613.802	787.949	810.671	817.246	815.105
	+ • 31420210 Zinsumlage Leutenbach	24.168,00	24.319	27.655	30.674	34.176	34.493
	+ • 31420220 Zinsumlage Winnenden	33.396,00	33.611	38.723	42.950	47.854	48.297
	+ • 31420310 Abschreibungsumlage Leutenbach	0,00	165.522	225.821	230.889	237.472	224.840
	+ • 31420320 Abschreibungsumlage Winnenden	0,00	228.766	316.197	323.293	332.511	314.824
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2,98	0	1	1	1	1
	+ • 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	2,98	0	1	1	1	1
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.873	1.873	1.873	1.873	1.873
	+ • 35710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	1.873	1.873	1.873	1.873	1.873
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.197.450,98	1.506.258	1.960.955	2.019.315	2.054.792	2.021.563
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	69.426,32	62.680	81.428	87.475	94.051	83.140
	- • 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	60.720,13	59.030	66.378	73.625	82.031	82.790
	- • 45910000 Kreditbeschaffungskosten	8.383,06	3.300	14.700	13.500	11.670	0
	- • 45930000 Aufwand des Geldverkehrs	323,13	350	350	350	350	350
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	69.426,32	62.680	81.428	87.475	94.051	83.140
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	1.128.024,66	1.443.578	1.879.527	1.931.840	1.960.741	1.938.423
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	1.128.024,66	1.443.578	1.879.527	1.931.840	1.960.741	1.938.423

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 % :	562.736 €
• Winnenden	58,337 % :	<u>787.949 €</u>
		1.350.685 €

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 % :	27.655 €
• Winnenden	58,02 % :	<u>38.723 €</u>
		66.378 €

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 % :	225.821 €
• Winnenden	58,02 % :	<u>316.197 €</u>
		542.018 €

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 | 66.378 € |

Produkt 61.20.2000 – Kreditbeschaffungskosten

Nr.

- | | | |
|----|--|----------|
| 16 | <u>Kreditbeschaffungskosten</u> | |
| | • Voraussichtlich Kreditbeschaffungskosten | 14.700 € |

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 % :	3.778 €
• Winnenden	58,02 % :	<u>5.222 €</u>
		9.000 €

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 € **490.000 €**

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 € **361.152 €**

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

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.197.450,98	1.504.385	1.959.082	0	2.017.442	2.052.919	2.019.690
	+ • 61420110 Betriebskostenumlage Leutenbach	472.950,95	438.364	562.736	0	578.964	583.659	582.130
	+ • 61420120 Betriebskostenumlage Winnenden	666.933,05	613.802	787.949	0	810.671	817.246	815.105
	+ • 61420210 Zinsumlage Leutenbach	24.166,91	24.319	27.655	0	30.674	34.176	34.493
	+ • 61420220 Zinsumlage Winnenden	33.397,09	33.611	38.723	0	42.950	47.854	48.297
	+ • 61420310 Abschreibungsumlage Leutenbach	0,00	165.522	225.821	0	230.889	237.472	224.840
	+ • 61420320 Abschreibungsumlage Winnenden	0,00	228.766	316.197	0	323.293	332.511	314.824
	+ • 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	2,98	0	1	0	1	1	1
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.426,32	62.680	81.428	0	87.475	94.051	83.140
	- • 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	60.720,13	59.030	66.378	0	73.625	82.031	82.790
	- • 75910000 Kreditbeschaffungskosten	8.383,06	3.300	14.700	0	13.500	11.670	0
	- • 75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	323,13	350	350	0	350	350	350
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	1.128.024,66	1.441.705	1.877.654	0	1.929.967	1.958.868	1.936.550
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	317.368,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
	+ • 68120100 Investitionskostenumlage Leutenbach	3.780,00	3.778	3.778	0	3.778	3.778	3.778
	+ • 68120200 Investitionskostenumlage Winnenden	5.220,00	5.222	5.222	0	5.222	5.222	5.222
	+ • 68120300 Tilgungsumlage Leutenbach	129.452,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 68120400 Tilgungsumlage Winnenden	178.916,00	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	317.368,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 78120100 Rückzahlung Investitionskostenumlage Leutenbach	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 78120200 Rückzahlung Investitionskostenumlage 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)	317.368,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	1.445.392,66	1.450.705	1.886.654	0	1.938.967	1.967.868	1.945.550

Übersicht Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 61.10.3000 Investitionskostenumlage

Maßnahme:

- 010 Investitionskostenumlage Leutenbach und Winnenden

2023

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	2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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	9.000,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000	90.954
	• 68120100 Investitionskostenumlage Leutenbach	53.296	0	0	3.780,00	3.778	3.778	0	3.778	3.778	3.778	38.184
	• 68120200 Investitionskostenumlage Winnenden	73.659	0	0	5.220,00	5.222	5.222	0	5.222	5.222	5.222	52.771
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	126.954	0	0	9.000,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000	90.954
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	9.000,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000	18.350
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 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	2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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	308.368,00	0	0	0	0	0	0	1.954.357
	• 68120300 Tilgungsumlage Leutenbach	820.442	0	0	129.452,00	0	0	0	0	0	0	820.442
	• 68120400 Tilgungsumlage Winnenden	1.133.915	0	0	178.916,00	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	308.368,00	0	0	0	0	0	0	1.954.357
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	1.954.357	0	0	308.368,00	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

Teilhaushalt 2 Produkt 53.80.0000 - Abwasserbeseitigung
Budget 140 - ZAB SG 1 - Verwaltung

Konto	Kontobezeichnung	Eigenschaft	Planansatz
- Kontenart : Auszahlung			
70120000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	gebend und nehmend	230.000,00 € (H)
70190000	Personalauszahlungen sonstige	gebend und nehmend	0,00 € (S)
70220000	Beiträge zu Versorgungskassen	gebend und nehmend	23.000,00 € (H)
70290000	sonstige Beschäftigte	gebend und nehmend	0,00 € (S)
70320000	Beiträge zur Sozialversicherung	gebend und nehmend	45.500,00 € (H)
70390000	Beiträge zur Sozialversicherung sonstige	gebend und nehmend	0,00 € (S)
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für	gebend und nehmend	10,00 € (H)
71120000	Arbeitnehmer	gebend und nehmend	0,00 € (S)
72120100	Unterhaltung Zuleitungskanal, Meßstelle	gebend und nehmend	0,00 € (S)
72410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und	gebend und nehmend	13.500,00 € (H)
72510000	Haltung von Fahrzeugen	gebend und nehmend	4.900,00 € (H)
72610000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	gebend und nehmend	400,00 € (H)
72610100	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	gebend und nehmend	1.600,00 € (H)
72610200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	gebend und nehmend	2.500,00 € (H)
72710100	Betriebsstrom	gebend und nehmend	125.000,00 € (H)
74110000	Sonstige Personal- und	gebend und nehmend	0,00 € (S)
74310000	Geschäftsauszahlungen	gebend und nehmend	1.200,00 € (H)
74310100	Post- und Fernmeldegebühren	gebend und nehmend	1.900,00 € (H)
74310200	Dienstreisen	gebend und nehmend	700,00 € (H)
74410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle,	gebend und nehmend	4.200,00 € (H)
74570000	Erstattungen an private Unternehmen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
74580000	Erstattungen an übrige Bereiche	gebend und nehmend	0,00 € (S)
74910000	Weitere sonstige Auszahlungen aus	gebend und nehmend	100,00 € (H)
74980000	Deckungsreserve	gebend und nehmend	0,00 € (S)
74980000	Deckungsreserve	gebend und nehmend	0,00 € (S)
74990000	Globaler Minderaufwand	gebend und nehmend	0,00 € (S)
77912010	Lohnsteuer	gebend und nehmend	0,00 € (S)
77912020	Kindergeld	gebend und nehmend	0,00 € (S)
77912030	Sozialversicherung	gebend und nehmend	0,00 € (S)
77912040	ZVK	gebend und nehmend	0,00 € (S)
77912050	Interne Vorschüsse	gebend und nehmend	
77912060	Privatbezüge mit späterer Auszahlung	gebend und nehmend	
77912070	dvv.personal - nicht zuordenbare Beträge	gebend und nehmend	
77912080	Kantinenessen	gebend und nehmend	
77912090	Tilgung Forderungen MA	gebend und nehmend	
			454.510,00 € (H)
- Kontenart : Einzahlung			
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche	informativ	3.000,00 € (S)
64110000	Mieten und Pachten	informativ	51,00 € (S)
64210000	Einzahlungen aus Verkauf	informativ	0,00 € (S)
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	informativ	250,00 € (S)
64820000	Erstattungen von Gemeinden und	informativ	36.000,00 € (S)
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	informativ	50,00 € (S)
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	informativ	50,00 € (S)
65910000	Sonstige Einzahlungen aus laufender	informativ	0,00 € (S)

67912010	Lohnsteuer	informativ	0,00 € (S)
67912020	Kindergeld	informativ	0,00 € (S)
67912030	Sozialversicherung	informativ	0,00 € (S)
67912040	ZVK	informativ	0,00 € (S)
67912050	Interne Vorschüsse	gebend	
67912060	Privatbezüge mit späterer Auszahlung	gebend	
67912070	dvv.personal - nicht zuordenbare Beträge	gebend	
67912080	Kantinenessen	gebend	
67912090	Forderungen an MA	gebend	
			39.401,00 € (S)
- Kontenart : Aufwand			
40120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	gebend und nehmend	230.000,00 € (S)
40190000	Personalaufwendungen sonstige	gebend und nehmend	0,00 € (S)
40220000	Beiträge zu Versorgungskassen	gebend und nehmend	23.000,00 € (S)
40290000	Beiträge zu Versorgungskassen Sonstige	gebend und nehmend	0,00 € (S)
40320000	Beiträge zur Sozialversicherung	gebend und nehmend	45.500,00 € (S)
40390000	Beiträge zur Sozialversicherung sonstige	gebend und nehmend	0,00 € (S)
40410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für	gebend und nehmend	10,00 € (S)
41120000	Versorgungsaufwendungen Arbeitnehmer	gebend und nehmend	0,00 € (S)
42120100	Unterhaltung Zuleitungskanal, Meßstelle	gebend und nehmend	0,00 € (S)
42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und	gebend und nehmend	13.500,00 € (S)
42510000	Haltung von Fahrzeugen	gebend und nehmend	4.900,00 € (S)
42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	gebend und nehmend	400,00 € (S)
42610100	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	gebend und nehmend	1.600,00 € (S)
42610200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	gebend und nehmend	2.500,00 € (S)
42710100	Betriebsstrom	gebend und nehmend	125.000,00 € (S)
44110000	Sonstige Personal- und	gebend und nehmend	0,00 € (S)
44310000	Geschäftsaufwendungen	gebend und nehmend	1.200,00 € (S)
44310100	Post- und Fernmeldegebühren	gebend und nehmend	1.900,00 € (S)
44310200	Dienstreisen	gebend und nehmend	700,00 € (S)
44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle,	gebend und nehmend	4.200,00 € (S)
44570000	Erstattungen an private Unternehmen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
44580000	Erstattungen an an übrige Bereiche	gebend und nehmend	0,00 € (S)
44910000	Weitere sonstige Aufwendungen aus	gebend und nehmend	100,00 € (S)
44920000	Weitere sonstige nicht zahlungswirksame	gebend und nehmend	0,00 € (S)
44980000	Deckungsreserve	gebend und nehmend	0,00 € (S)
44990000	Globaler Minderaufwand	gebend und nehmend	0,00 € (S)
47100000	Abschreibungen auf immaterielle	gebend und nehmend	0,00 € (S)
47110000	Abschreibungen auf immaterielle	gebend und nehmend	394.288,83 € (S)
47220000	Abschreibungen auf Forderungen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
47910000	Sonstige Abschreibungen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
48110000	Aufwendungen aus internen	gebend und nehmend	104.400,00 € (S)
49712010	Lohnsteuer	gebend und nehmend	
49712020	Kindergeld	gebend und nehmend	
49712030	Sozialversicherung	gebend und nehmend	
49712040	ZVK	gebend und nehmend	
49712050	Interne Vorschüsse	gebend und nehmend	
49712060	Privatbezüge mit späterer Auszahlung	gebend und nehmend	
49712070	dvv.personal - nicht zuordenbare Beträge	gebend und nehmend	

49712080	Kantinenessen	gebend und nehmend	
49712090	Tilgung Forderungen MA	gebend und nehmend	
51130000	Geleisteter Schadensersatz u.ä.	gebend und nehmend	0,00 € (S)
51300000	Außerplanmäßige Abschreibungen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
53210000	Aufwendungen aus der Veräußerung von	gebend und nehmend	0,00 € (S)
53220000	Aufwendungen aus der Veräußerung von	gebend und nehmend	0,00 € (S)
			953.198,83 € (S)
- Kontenart : Ertrag			
31610000	Erträge aus der Auflösung von	informativ	15.420,04 € (H)
33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche	informativ	3.000,00 € (H)
34110000	Mieten und Pachten	informativ	51,00 € (H)
34210000	Erträge aus Verkauf	informativ	0,00 € (S)
34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	informativ	250,00 € (H)
34820000	Erstattungen von Gemeinden und	informativ	36.000,00 € (H)
34870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	informativ	50,00 € (H)
34880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	informativ	50,00 € (H)
35710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen	informativ	0,00 € (S)
35810000	Erträge aus Zuschreibungen	informativ	0,00 € (S)
35820000	Erträge aus der Auflösung oder	informativ	0,00 € (S)
35831000	Erträge aus der Auflösung oder	informativ	0,00 € (S)
35833000	Erträge aus Nachaktivierung	informativ	0,00 € (S)
35839000	Sonstige weitere nicht zahlungswirksame	informativ	0,00 € (S)
35910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	informativ	0,00 € (S)
37210000	Bestandsveränderungen	informativ	0,00 € (S)
39712010	Lohnsteuer	informativ	
39712020	Kindergeld	informativ	
39712030	Sozialversicherung	informativ	
39712040	ZVK	informativ	
39712050	Interne Vorschüsse	gebend	
39712060	Privatbezüge mit späterer Auszahlung	gebend	
39712070	dvv.personal - nicht zuordenbare Beträge	gebend	
39712080	Kantinenessen	gebend	
39712090	Forderungen an MA	gebend	
50120000	Empfangene Schadensersatzleistungen	informativ	0,00 € (S)
50130000	Erträge aus Zuschreibungen aus der	informativ	0,00 € (S)
50190000	Sonstige außergewöhnliche Erträge	informativ	0,00 € (S)
50310000	Außerordentliche Auflösung von	informativ	0,00 € (S)
53110000	Erträge aus der Veräußerung von	informativ	0,00 € (S)
53120000	Erträge aus der Veräußerung von	gebend und nehmend	0,00 € (S)
			54.821,04 € (H)
			483.268,79 € (S)

Teilhaushalt 2 Produkt 53.80.0000 - Abwasserbeseitigung
 Budget 650 - ZAB SG 2 - Technik

Konto	Kontobezeichnung	Eigenschaft	Planansatz
- Kontenart : Auszahlung			
70120000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	gebend und nehmend	230.000,00 € (H)
70190000	Personalauszahlungen sonstige	gebend und nehmend	0,00 € (S)
70220000	Beiträge zu Versorgungskassen	gebend und nehmend	23.000,00 € (H)
70290000	sonstige Beschäftigte	gebend und nehmend	0,00 € (S)
70320000	Beiträge zur Sozialversicherung	gebend und nehmend	45.500,00 € (H)
70390000	Beiträge zur Sozialversicherung sonstige	gebend und nehmend	0,00 € (S)
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für	gebend und nehmend	10,00 € (H)
71120000	Arbeitnehmer	gebend und nehmend	0,00 € (S)
72120100	Unterhaltung Zuleitungskanal, Meßstelle	gebend und nehmend	0,00 € (S)
72410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und	gebend und nehmend	13.500,00 € (H)
72510000	Haltung von Fahrzeugen	gebend und nehmend	4.900,00 € (H)
72610000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	gebend und nehmend	400,00 € (H)
72610100	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	gebend und nehmend	1.600,00 € (H)
72610200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	gebend und nehmend	2.500,00 € (H)
72710100	Betriebsstrom	gebend und nehmend	125.000,00 € (H)
74110000	Sonstige Personal- und	gebend und nehmend	0,00 € (S)
74310000	Geschäftsauszahlungen	gebend und nehmend	1.200,00 € (H)
74310100	Post- und Fernmeldegebühren	gebend und nehmend	1.900,00 € (H)
74310200	Dienstreisen	gebend und nehmend	700,00 € (H)
74410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle,	gebend und nehmend	4.200,00 € (H)
74570000	Erstattungen an private Unternehmen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
74580000	Erstattungen an übrige Bereiche	gebend und nehmend	0,00 € (S)
74910000	Weitere sonstige Auszahlungen aus	gebend und nehmend	100,00 € (H)
74980000	Deckungsreserve	gebend und nehmend	0,00 € (S)
74980000	Deckungsreserve	gebend und nehmend	0,00 € (S)
74990000	Globaler Minderaufwand	gebend und nehmend	0,00 € (S)
77912010	Lohnsteuer	gebend und nehmend	0,00 € (S)
77912020	Kindergeld	gebend und nehmend	0,00 € (S)
77912030	Sozialversicherung	gebend und nehmend	0,00 € (S)
77912040	ZVK	gebend und nehmend	0,00 € (S)
77912050	Interne Vorschüsse	gebend und nehmend	
77912060	Privatbezüge mit späterer Auszahlung	gebend und nehmend	
77912070	dvv.personal - nicht zuordenbare Beträge	gebend und nehmend	
77912080	Kantinenessen	gebend und nehmend	
77912090	Tilgung Forderungen MA	gebend und nehmend	
			454.510,00 € (H)
- Kontenart : Einzahlung			
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche	informativ	3.000,00 € (S)
64110000	Mieten und Pachten	informativ	51,00 € (S)
64210000	Einzahlungen aus Verkauf	informativ	0,00 € (S)
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	informativ	250,00 € (S)
64820000	Erstattungen von Gemeinden und	informativ	36.000,00 € (S)
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	informativ	50,00 € (S)
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	informativ	50,00 € (S)
65910000	Sonstige Einzahlungen aus laufender	informativ	0,00 € (S)

67912010	Lohnsteuer	informativ	0,00 € (S)
67912020	Kindergeld	informativ	0,00 € (S)
67912030	Sozialversicherung	informativ	0,00 € (S)
67912040	ZVK	informativ	0,00 € (S)
67912050	Interne Vorschüsse	gebend	
67912060	Privatbezüge mit späterer Auszahlung	gebend	
67912070	dvv.personal - nicht zuordenbare Beträge	gebend	
67912080	Kantinenessen	gebend	
67912090	Forderungen an MA	gebend	
			39.401,00 € (S)
- Kontenart : Aufwand			
40120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	gebend und nehmend	230.000,00 € (S)
40190000	Personalaufwendungen sonstige	gebend und nehmend	0,00 € (S)
40220000	Beiträge zu Versorgungskassen	gebend und nehmend	23.000,00 € (S)
40290000	Beiträge zu Versorgungskassen Sonstige	gebend und nehmend	0,00 € (S)
40320000	Beiträge zur Sozialversicherung	gebend und nehmend	45.500,00 € (S)
40390000	Beiträge zur Sozialversicherung sonstige	gebend und nehmend	0,00 € (S)
40410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für	gebend und nehmend	10,00 € (S)
41120000	Versorgungsaufwendungen Arbeitnehmer	gebend und nehmend	0,00 € (S)
42120100	Unterhaltung Zuleitungskanal, Meßstelle	gebend und nehmend	0,00 € (S)
42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und	gebend und nehmend	13.500,00 € (S)
42510000	Haltung von Fahrzeugen	gebend und nehmend	4.900,00 € (S)
42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	gebend und nehmend	400,00 € (S)
42610100	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	gebend und nehmend	1.600,00 € (S)
42610200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	gebend und nehmend	2.500,00 € (S)
42710100	Betriebsstrom	gebend und nehmend	125.000,00 € (S)
44110000	Sonstige Personal- und	gebend und nehmend	0,00 € (S)
44310000	Geschäftsaufwendungen	gebend und nehmend	1.200,00 € (S)
44310100	Post- und Fernmeldegebühren	gebend und nehmend	1.900,00 € (S)
44310200	Dienstreisen	gebend und nehmend	700,00 € (S)
44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle,	gebend und nehmend	4.200,00 € (S)
44570000	Erstattungen an private Unternehmen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
44580000	Erstattungen an an übrige Bereiche	gebend und nehmend	0,00 € (S)
44910000	Weitere sonstige Aufwendungen aus	gebend und nehmend	100,00 € (S)
44920000	Weitere sonstige nicht zahlungswirksame	gebend und nehmend	0,00 € (S)
44980000	Deckungsreserve	gebend und nehmend	0,00 € (S)
44990000	Globaler Minderaufwand	gebend und nehmend	0,00 € (S)
47100000	Abschreibungen auf immaterielle	gebend und nehmend	0,00 € (S)
47110000	Abschreibungen auf immaterielle	gebend und nehmend	394.288,83 € (S)
47220000	Abschreibungen auf Forderungen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
47910000	Sonstige Abschreibungen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
48110000	Aufwendungen aus internen	gebend und nehmend	104.400,00 € (S)
49712010	Lohnsteuer	gebend und nehmend	
49712020	Kindergeld	gebend und nehmend	
49712030	Sozialversicherung	gebend und nehmend	
49712040	ZVK	gebend und nehmend	
49712050	Interne Vorschüsse	gebend und nehmend	
49712060	Privatbezüge mit späterer Auszahlung	gebend und nehmend	
49712070	dvv.personal - nicht zuordenbare Beträge	gebend und nehmend	

49712080	Kantinenessen	gebend und nehmend	
49712090	Tilgung Forderungen MA	gebend und nehmend	
51130000	Geleisteter Schadensersatz u.ä.	gebend und nehmend	0,00 € (S)
51300000	Außerplanmäßige Abschreibungen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
53210000	Aufwendungen aus der Veräußerung von	gebend und nehmend	0,00 € (S)
53220000	Aufwendungen aus der Veräußerung von	gebend und nehmend	0,00 € (S)
			953.198,83 € (S)
- Kontenart : Ertrag			
31610000	Erträge aus der Auflösung von	informativ	15.420,04 € (H)
33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche	informativ	3.000,00 € (H)
34110000	Mieten und Pachten	informativ	51,00 € (H)
34210000	Erträge aus Verkauf	informativ	0,00 € (S)
34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	informativ	250,00 € (H)
34820000	Erstattungen von Gemeinden und	informativ	36.000,00 € (H)
34870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	informativ	50,00 € (H)
34880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	informativ	50,00 € (H)
35710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen	informativ	0,00 € (S)
35810000	Erträge aus Zuschreibungen	informativ	0,00 € (S)
35820000	Erträge aus der Auflösung oder	informativ	0,00 € (S)
35831000	Erträge aus der Auflösung oder	informativ	0,00 € (S)
35833000	Erträge aus Nachaktivierung	informativ	0,00 € (S)
35839000	Sonstige weitere nicht zahlungswirksame	informativ	0,00 € (S)
35910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	informativ	0,00 € (S)
37210000	Bestandsveränderungen	informativ	0,00 € (S)
39712010	Lohnsteuer	informativ	
39712020	Kindergeld	informativ	
39712030	Sozialversicherung	informativ	
39712040	ZVK	informativ	
39712050	Interne Vorschüsse	gebend	
39712060	Privatbezüge mit späterer Auszahlung	gebend	
39712070	dvv.personal - nicht zuordenbare Beträge	gebend	
39712080	Kantinenessen	gebend	
39712090	Forderungen an MA	gebend	
50120000	Empfangene Schadensersatzleistungen	informativ	0,00 € (S)
50130000	Erträge aus Zuschreibungen aus der	informativ	0,00 € (S)
50190000	Sonstige außergewöhnliche Erträge	informativ	0,00 € (S)
50310000	Außerordentliche Auflösung von	informativ	0,00 € (S)
53110000	Erträge aus der Veräußerung von	informativ	0,00 € (S)
53120000	Erträge aus der Veräußerung von	gebend und nehmend	0,00 € (S)
			54.821,04 € (H)
			483.268,79 € (S)

Übersicht über die Entwicklung der Abschreibungen und der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Investitions- und Tilgungsumlagen

Jahr	2022				2023				2024				2025				2026			
	AB	Zugang	Abgang	EB																
Abschreibungen			394.289				542.018				554.181				569.982				539.664	
Sonderposten																				
aus Zuwendungen/Zuweisungen	71.490	0	15.420	56.070	56.070	0	6.776	49.294	49.294	0	6.700	42.594	42.594	0	6.700	35.894	35.894	0	6.700	29.194
53.80.0000 - 31610000	71.490	0	15.420	56.070	56.070	0	6.776	49.294	49.294	0	6.700	42.594	42.594	0	6.700	35.894	35.894	0	6.700	29.194
aus bisherigen Investitions-/Tilgungsumlagen	1.405.019	0	1.873	1.403.146	1.403.146	0	26.539	1.376.607	1.376.607	0	0	1.376.607	1.376.607	0	0	1.376.607	1.376.607	0	0	1.376.607
aus künftigen Investitionsumlagen	98.737	9.000	9.000	98.737	98.737	9.000	9.000	98.737	98.737	9.000	9.000	98.737	98.737	9.000	9.000	98.737	98.737	9.000	9.000	98.737
aus künftigen Tilgungsumlagen	5.284	0	0	5.284	5.284	0	0	5.284	5.284	0	0	5.284	5.284	0	0	5.284	5.284	0	0	5.284
53.80.0000 - 35710000	1.509.040	9.000	10.873	1.507.167	1.507.167	9.000	35.538	1.480.628	1.480.628	9.000	9.000	1.480.628	1.480.628	9.000	9.000	1.480.628	1.480.628	9.000	9.000	1.480.628
Summen	1.580.530	9.000	26.293	1.563.237	1.563.237	9.000	42.314	1.529.921	1.529.921	9.000	15.700	1.523.221	1.523.221	9.000	15.700	1.516.522	1.516.522	9.000	15.700	1.509.822

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023						
		Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der am 30.6.2022 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	2	2	2	Mitarbeiter
		1	1	1	1	Reinigungskraft in Teilzeit
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	0	01.09.2022 bis 31.08.2025

Entwicklung der Verbandsumlagen im Finanzplanungszeitraum 2022 bis 2026

Produktsachkonto (Umlage für)	Umlage-Anteile		Umlagen 2022			Umlagen 2023			Umlagen 2024			Umlagen 2025			Umlagen 2026		
	Leutenbach	Winnenden	Gesamt	Leutenbach	Winnenden	Gesamt	Leutenbach	Winnenden	Gesamt	Leutenbach	Winnenden	Gesamt	Leutenbach	Winnenden	Gesamt	Leutenbach	Winnenden
	%	%	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)			1.124.884	468.661	656.223	1.052.166	437.466	614.699	1.173.319	488.840	684.479	1.154.207	480.877	673.330	1.167.236	486.306	680.930
<i>allgemein</i>	41,663	58,337	1.124.884	468.660	656.224	1.032.166	430.031	602.135	1.173.319	488.840	684.479	1.154.207	480.877	673.330	1.167.236	486.306	680.930
<i>Zuleitungskanäle</i>	37,173	62,827	0	0	0	20.000	7.435	12.565	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	57.929	24.319	33.611	66.378	27.865	38.512	73.625	30.908	42.717	82.031	34.436	47.594	82.790	34.755	48.035
Summe Umlagen Ver- und Entsorgung			1.182.813	492.980	689.833	1.118.544	465.331	653.212	1.246.944	519.748	727.196	1.236.238	515.314	720.924	1.250.026	521.061	728.965
61.10.3000																	
Investitionsumlage (68120100 + 68120200)	41,980	58,020	9.000	3.778	5.222												
61.10.4000																	
Tilgungsumlage (68120300 + 68120400)	41,980	58,020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Umlagen Allgemeine Finanzwirtschaft			9.000	3.778	5.222												
61.10.5000																	
Abschreibungsumlage	41,980	58,020	394.289	165.522	228.766	394.289	165.522	228.766	389.200	163.386	225.814	387.288	162.583	224.704	386.455	162.234	224.221
Gesamt-Summe:			1.586.102	662.281	923.821	1.521.832	634.632	887.201	1.645.144	686.912	958.232	1.632.525	681.675	950.850	1.645.481	687.073	958.408

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2022 EUR	Haushaltsjahr 2023 EUR	Haushaltsjahr 2024 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR
		1	2	3	4	5
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	520.976,30	 	 	 	
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	520.976,30	 	 	 	
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	75.288,64	 	 	 	
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]	- 474.317,79	171.793	161.256	254.374	228.003
9	= Voraussichtliche Liquidität zum Jahresende	- 28.630,13	143.163	304.419	558.793	786.796
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	- 28.630,13	143.163	304.419	558.793	786.796
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO) [7]	19.646,87	21.778	24.702	27.620	30.048

- 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 Zahlungsmittelbestandes. 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 Finanzierungsmittelbestandes, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.
- 7) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.
- 8) Auf den Druck der Spalte kann im Haushaltsplan verzichtet werden.

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	
Schulden aus Krediten vom	Kreditart	lfd. Nr.	Gläubiger	Darlehensnummer	Verwendungszweck	Laufzeit	Zinssatz	Schuldenstand			Tilgung 2023	Zinsen 2023	Stand zum 31.12.2023
	Schulden aus Krediten vom							Kreditsumme	zum 1.1.2022	zum 1.1.2023			
								Euro	Euro	Euro			
Kreditmarkt	1	LB Baden-Württemberg	606692037	3. Ausbaustufe; 1. BA	2005 - 2024	3,80%	850.000	127.500	85.000	42.500	2.826	42.500	
	2	LB Baden-Württemberg	607187050	3. Ausbaustufe; 1. BA	2006 - 2026	4,42%	120.000	27.000	21.000	6.000	862	15.000	
	3	L-Bank	557.700570.8	3. Ausbaustufe; 1. BA	2007 - 2027	ab 2007: 3,6 % ab 2012: 3,7 %	80.000	23.030	18.810	4.220	657	14.590	
	4	KSK	6080211844	3. Ausbaustufe; 1. BA	2007 - 2026	4,38%	80.000	20.000	16.000	4.000	657	12.000	
	5	KSK	6080549987	3. Ausbaustufe; 2. BA	2012 - 2032	2,84%	1.540.000	789.250	712.250	77.000	19.408	635.250	
	6	KFW-Kredit	508968	3. Ausbaustufe; 2. BA	2013 - 2033	1,53%	760.000	460.000	420.000	40.000	6.197	380.000	
	7	KSK	6.082.311.096	KS-Entwässerung	2014 - 2034	1,65%	300.000	191.250	176.250	15.000	2.815	161.250	
	8	KFW-Kredit	6294810	KS-Entwässerung	2015 - 2034	0,48%	300.000	205.248	189.456	15.792	478	173.664	
	9	KSK	6.082.324.416	Umschuldung Darlehen 1 und 2	2015 - 2024	0,69%	426.250	127.875	85.250	42.625	881	42.625	
	10	KFW-Kredit	11156819	KS-Entwässerung	2016 - 2035	0,65%	160.000	110.421	102.525	7.896	647	94.629	
	11	DKB	6703842598	Gebälse-/Rohabwasser; BHKW; Faulturm/Schieberschacht	2020 - 2050	0,70%	1.600.000	1.506.667	1.453.333	53.333	10.033	1.400.000	
	11	DKB	6704829685	Gebälse-/Rohabwasser; BHKW; Faulturm/Schieberschacht	2021 - 2051	0,71%	932.055	917.958	889.871	28.286	6.217	861.585	
	11												
Summen							7.148.305	4.506.199	4.169.746	336.652	51.678	3.833.093	

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	4.170	4.299
1.2.6	sonstige Bereiche [1]	0	0
1.3	Kassenkredite	0	0
1.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
1.	Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	0	0

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	4.170	4.299
3.3	Kassenkredite	0	0
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
	Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	4.170	4.299
	abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0
3.	Konsolidierte Gesamtschulden	4.170	4.299

[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 2023 nach Anlagenbuchhaltung - Verteilung nach Ausbaustufen; inklusive Sonderposten

ZAB-Kläranlage	Anschaffungskosten					Abschreibungen				Restbuchwert		Zuschüsse				Auflösung				Restbuchwert		
	AB	Zugang	Abgang	Um- buchung	EB	AB	Zugang	Abgang	EB	AB	EB	AB	Zugang	Abgang	EB	AB	Zugang	Abgang	EB	AB	EB	
<i>AB = Anfangsbestand auf 01.01.2023</i>																						
<i>EB = Endbestand auf 31.12.2023</i>	EURO	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	100.263		2.772.593	2.099.318	1.999.055	669.530			669.530	669.454	76		669.530	76	0	
Allgemeine Investitionen ab 2018	1.601.264				1.601.264	179.559	160.022		339.581	1.421.705	1.261.683											
3. Ausbaustufe	5.964.624				5.964.624	3.625.560	183.126		3.808.686	2.339.064	2.155.938											
Zwischensumme	18.131.138	0	0	0	18.131.138	11.996.398	467.228	0	12.463.626	6.134.740	5.667.512	2.542.937	0	0	2.542.937	2.502.662	6.776	0	2.509.438	40.276	33.499	
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	1.620		11.054	58.210	66.090	
SoPo aus Tilgungs- umlagen ab 01.01.2018												1.073.465			1.073.465	1.070.133	3.332		1.073.465	3.332	0	
Sonderposten aus Finanzierung												2.950.295	9.500	0	2.959.795	1.441.962	116.535	0	1.558.498	1.508.333	1.401.297	
Gesamt	18.131.138	0	0	0	18.131.138	11.996.398	467.228	0	12.463.626	6.134.740	5.667.512	5.493.233	9.500	0	5.502.733	3.944.624	123.312	0	4.067.936	1.548.609	1.434.797	

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen					
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7
2023	450.000	450.000	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0
Summe:		450.000	0	0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		450.000	389.000	0			

Seite 77 von 78

[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 2023 einschließlich der Anlagen
beurkunden:

Winnenden, 23.11.2021

(OB Holzwarth)
Verbandsvorsitzender

(Franco)
Verwaltungsleiter