

# Zweckverband Abwasserklärwerk Buchenbachtal“ - Sitz: Winnenden, Rems-Murr-Kreis –



## Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2024

# Inhaltsverzeichnis

<b>Haushaltssatzung 2024</b>		3
<b>Vorbericht</b>		5
<b>Haushaltsplan 2024</b>		
• <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
<b>Anlagen</b>		
<u>Produktplan</u>	(Anlage 1)	62
<u>Budgetaufteilung TH 2, Produkt: 53.80.0000 – Abwasserbeseitigung</u>	(Anlage 2)	64
Entwicklung und Auflösung der <u>Sonderposten</u>	(Anlage 3)	68
<u>Stellenplan</u>	(Anlage 4)	69
Entwicklung der <u>Verbandsumlagen</u> im Finanzplanungszeitraum	(Anlage 5)	70
<u>Liquiditätsübersicht</u>	(Anlage 6)	71
Entwicklung der <u>Verschuldung</u>	(Anlage 7)	72
Übersicht über den Stand und die Entwicklung des <u>Anlagevermögens</u>		
inklusive <u>Sonderposten</u>	(Anlage 8)	74
Übersicht über fällig werdende Verpflichtungsermächtigungen	(Anlage 9)	75
<b>Beurkundung</b>		76

# HAUSHALTSSATZUNG

des

ZWECKVERBANDS „ABWASSERKLÄRWERK BUCHENBACHTAL“

für das

## HAUSHALTSJAHR 2024

Auf Grund von § 5 Abs. 3 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in der Fassung vom 16.09.1974, zuletzt geändert durch Gesetz vom 15.12.2015, i.V.mit § 4 und § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in der Fassung vom 24.07.2000, zuletzt geändert durch Gesetz vom 27.06.2023, hat die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Abwasserklärwerk Buchenbachtal am 20.12.2023 folgende Haushaltsatzung für das Haushaltsjahr **2024** beschlossen.

### § 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der **Haushaltsplan** wird festgesetzt

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

1.1.	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	2.164.829 €
1.2.	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	2.164.829 €
1.3.	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 + 1.2)	<b>0 €</b>
1.4.	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0 €
1.5.	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0 €
1.6.	<b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 + 1.5)	<b>0 €</b>
1.7.	<b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b> (Summe 1.3 + 1.6)	<b>0 €</b>

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

2.1.	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.158.129 €
2.2.	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.686.214 €
2.3.	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes</b> (Saldo aus 2.1 + 2.2)	<b>471.916 €</b>
2.4.	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.500 €
2.5.	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	459.500 €
2.6.	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 + 2.5)	<b>-450.500 €</b>
2.7.	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 + 2.6)	<b>21.916 €</b>
2.8.	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	450.000 €
2.9.	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	362.666 €
2.10.	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 + 2.9)	<b>87.334 €</b>
2.11.	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts</b> (Saldo aus 2.7 + 2.10)	<b>109.249 €</b>

## § 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **450.000 €**

## § 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 **389.000 €**

## § 4 Kassenkredite

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

## § 5 Verbandsumlagen

Die **Verbandsumlagen** für das Haushaltsjahr 2024 werden vorläufig festgesetzt

- nach § 13 ZwVS
  - Zinsumlage **66.189 €**
  - Investitionskostenumlage **9.500 €**
  - Tilgungsumlage **0 €**
  - Abschreibungsumlage **478.616 €**
- nach § 14 ZwVS (Betriebskostenumlage) auf **1.573.923 €**

Eine endgültige Abrechnung der Verbandsumlagen erfolgt bei Erstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2024.

# Vorbericht

## 1. Allgemeine Vorbemerkungen

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

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

## 2. Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR)

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

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

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

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

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

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

### 2.3 Teilhaushalt 3 (TH 3): Allgemeine Finanzwirtschaft

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

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

## 3. Aufgabenerfüllung, Ausblick, Finanzsituation

### 3.1 Aufgabenerfüllung

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

### 3.2 Ausblick

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

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.

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

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

### 3.3 Entwicklung der Finanzsituation

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

Der **Gesamtergebnishaushalt 2024** schließt mit **0 €** ab, bei einem **ordentlichen Ergebnis** von **0,00 €**.

Das **Ergebnis-Haushaltsvolumen** 2024 beträgt 2.164.829 € und liegt damit 157.773 € über dem Volumen des Vorjahres. Die Erhöhung ist im Wesentlichen auf höhere Preise für Materialien, Verbrauchsstoffe, u.ä. zurückzuführen sowie erhöhte Personalkosten vor allem aufgrund einer zusätzlichen Stelle.

In den **Finanzplanungsjahren** wird bei einem jeweils in Ertrag und Aufwand ausgeglichenen Saldo mit einem **Ergebnis-Haushaltsvolumen** in **2025** von 2.035.154 € gerechnet, in **2026** von 2.046.168 € und **2027** von 2.040.500 €. 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 **2024** eine Verringerung um 40.000 € im Vergleich zum Vorjahr auf 458.000 €. Der Hauptteil ist für die Planung und Ausschreibung des 2. BA des Faulturms sowie die Umsetzung einer Photovoltaikanlage.

Im Finanzplanungsjahr **2025** finden sich Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 397.000 € wieder, welche auf die Planungsrate für den 2. BA. der Instandsetzung des Faulturmes zurückzuführen ist.

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

## **4. Entwicklung bedeutender Aufwendungen und Auszahlungen**

### **4.1 Personalaufwendungen, Personalauszahlungen (TH 2)**

Die Personalausgaben für das Klärwerkspersonal nehmen an den laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen) einen Anteil von rund 20 % ein.

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

Unter Berücksichtigung der **tariflichen Steigerung** in 2024 von rund 4 % sind im Planjahr 2024 Personalkosten in Höhe von **339.025 €** zu erwarten.

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

### **4.2 Unterhaltung und Instandsetzung der Verbandsanlagen (TH 2)**

Die Ausgaben für die Unterhaltung und Instandsetzung der Verbandsanlagen betragen im Planjahr rund 15 % der laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen). Die Unterhaltungs- und Instandsetzungskosten belaufen sich im Planjahr **2024** auf 247.590 €.

### **4.3 Verbrauchs- und Betriebsmittel (TH 2)**

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

Für das Planjahr **2024** wird ein Ansatz von insgesamt **183.000 €** aufgenommen. Hier von entfallen 76.000 € auf die Anschaffung von **Fällmitteln** zur Entfernung von im Abwasser enthaltenen Phosphat und 62.000 € auf die Anschaffung von **Flockungsmitteln** für Zwecke der Klärschlamm entwässerung.

### **4.4 Betriebsstrom (TH 2)**

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

### **4.5 Klärschlamm entsorgung (TH 2)**

Der Anteil der Ausgaben für die Klärschlamm entsorgung liegt, gemessen an den laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen), bei etwa 20 %. Auf Grund einer angenommenen Menge von etwa **1.700 to** ist für das Haushaltsjahr von einem Ansatz von **340.000 €** 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 7 % der laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen). Für das Planjahr **2024** wird von einem Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von insgesamt **120.000 €** ausgegangen.

#### 4.7 Zinsen für Darlehen des Kreditmarkts (TH 2)

Die Zinsen betragen im Haushaltsjahr etwa 4 % der laufenden Betriebs- und Verwaltungsausgaben (ohne Abschreibungen). Im Jahr 2024 betragen die Zinsen 66.189 €.

#### 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 seit dem Haushaltsjahr 2022 eine Abschreibungsumlage eingeführt, welche in Höhe der Abschreibungen erfolgt. Die Tilgungsumlage wird nur veranschlagt, wenn die Abschreibungsumlage für die Finanzierung der Tilgung nicht ausreicht. Sofern die Abschreibungsumlage höher als die Tilgung ist, entsteht eine daraus verbesserte Liquidität, welche im Rahmen des Jahresabschlusses abgerechnet und an die Kommunen zurückgezahlt wird.

Auf die in **Anlage 3** dargestellte voraussichtliche Entwicklung der Sonderposten im Finanzplanungszeitraum und deren Auflösung wird verwiesen. Die Abschreibungen verringern sich im Haushaltsjahr 2024 um rund 63.402 € auf insgesamt **478.616 €**.

### 5. Investitionsmaßnahmen

#### 5.1 Teilhaushalt 1

Im Teilhaushalt 1 bei **Produkt 11.00.0000** „Verwaltungsleitung, Verbandsgeschäftsstelle“ ist im Planjahr 2024 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 030 Instandsetzung Faulturn 2. BA** ein Planansatz von 110.000 € 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 nehmen die Abschreibungen von 2024 bis 2027 stetig ab (**2024**: 478.616 €; **2025**: 472.783 €, **2026**: 427.464 € und **2027**: 393.848). Korrespondierend hierzu entwickeln sich die Planansätze aus der **Abschreibungsumlage** und **Tilgungsumlage**.

### 6.2 Aufwendungen, Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sinken von **2024** (1.023.600 €) auf 2025 und steigen dann bis 2027 stetig an (**2025**: 887.900 €; **2026**: 935.400 € und **2027**: 940.400 €).

### 6.3 Personalaufwendungen/-auszahlungen

Die Personalkosten erhöhen sich ab **2024** stetig (**2024**: 339.025, **2025**: 355.975 €; **2026**: 373.773 und **2027**: 392.460 €).

### 6.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen/Auszahlungen

Auf Grund aufzunehmender Kredite in 2024 und 2025 erhöhen sich die Zinszahlungen bis 2025 stetig und nehmen dann stetig ab (**2024**: 66.189 €; **2025**: 71.097 €; **2026**: 70.131 €; **2027**: 69.392 €).

### 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 **2025** eine Kreditaufnahme in Höhe von **389.000 €** vorgesehen.

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

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

So ist bei der **Betriebskostenumlage** in **2024** zunächst eine Erhöhung um 223.238 € auf **1.573.923 €**, in **2025** eine Verringerung um 128.750 € auf **1.445.173 €**, in **2026** eine Erhöhung um 57.298 € auf **1.502.471 €** und in **2027** eine Erhöhung um 28.687 € auf **1.531.158 €** (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 2022 nur noch erhoben, wenn die Abschreibungsumlage nicht für die Tilgungen ausreicht. In den Planjahren 2024 - 2027 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 2021 festgestellten Werte. Alle Umlagen werden bei der Aufstellung des **Jahresabschlusses** für das Jahr 2024 entsprechend dem jeweiligen tatsächlichen Umlagesoll und den von der Verbandsversammlung für die Aufteilung der Betriebskosten endgültig festgelegten Werten für das Jahr 2024 neu berechnet und kassenmäßig ausgeglichen.

## 8. **Liquidität**

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

Die **Mindestliquidität** im Haushaltsjahr 2024 beträgt nach § 22 Absatz 2 GemHVO **20.468 €**. Auf die Übersicht in **Anlage 6** wird verwiesen.

## 9. Schulden

Der planmäßige Schuldenstand beträgt auf 01.01.2024:	4.883.093 €
Abzüglich Tilgung 2024:	362.666 €
<b>Planmäßiger Schuldenstand auf 31.12.2024</b>	<b>4.520.427 €</b>

Auf die **Schuldenstandsübersicht** in **Anlage 7** wird verwiesen. Der voraussichtliche Schuldenstand auf Ende des Finanzplanungszeitraums **2027** wird sich auf rund **4,17 Mio €** belaufen.

## 10. Anlagevermögen

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

## 11. Teilhaushalte, Budgets, Deckungsfähigkeit

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

# **Gesamtergebnishaushalt**

einschließlich Finanzplanung

**2024**

**Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR		Ansatz 2023 EUR		Ansatz 2024 EUR		Planung 2025 EUR		Planung 2026 EUR		Planung 2027 EUR	
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6						
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.422.726,00	1.959.081	2.118.727	1.989.052	2.000.067	1.994.398						
	+ • 31420110 Betriebskostenumlage Leutenbach	436.732,00	562.736	655.744	602.103	625.975	637.927						
	+ • 31420120 Betriebskostenumlage Winnenden	615.436,00	787.949	918.179	843.070	876.496	893.231						
	+ • 31420210 Zinsumlage Leutenbach	24.780,00	27.655	27.786	29.846	29.441	29.131						
	+ • 31420220 Zinsumlage Winnenden	34.252,00	38.723	38.403	41.250	40.690	40.261						
	+ • 31420310 Abschreibungsumlage Leutenbach	82.762,00	225.821	200.923	198.474	179.450	165.337						
	+ • 31420320 Abschreibungsumlage Winnenden	228.764,00	316.197	277.693	274.309	248.015	228.511						
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.419,99	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700						
	+ • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.419,99	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700						
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.056,52	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000						
	+ • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.056,52	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000						
6	Sonstige private rechtliche Leistungsentgelte	51,00	301	301	301	301	301						
	+ • 34110000 Mieten und Pachten	51,00	51	51	51	51	51						
	+ • 34610000 Sonstige private rechtliche Leistungsentgelte	0,00	250	250	250	250	250						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.536,05	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100						
	+ • 34820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	36.536,05	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000						
	+ • 34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	50	50	50	50	50						
	+ • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	50	50	50	50	50						
8	Zinsen und ähnliche Erträge	2,17	1	1	1	1	1						
	+ • 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	2,17	1	1	1	1	1						
10	sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.873	0	0	0	0						
	+ • 35710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	1.873	0	0	0	0						
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>1.477.791,73</b>	<b>2.007.056</b>	<b>2.164.829</b>	<b>2.035.154</b>	<b>2.046.168</b>	<b>2.040.500</b>						
12	Personalaufwendungen	231.967,20	309.510	339.025	355.975	373.773	392.460						
	- • 40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	175.717,52	240.000	260.000	273.000	286.650	300.983						
	- • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	20.166,64	23.000	25.000	26.250	27.563	28.941						
	- • 40320000 Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	36.083,04	46.500	54.000	56.700	59.535	62.512						
	- • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	0,00	10	25	25	25	25						
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	617.451,71	891.350	1.023.600	887.900	935.400	940.400						
	- • 42110100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - Klärwerk	63.580,24	80.000	190.000	80.000	80.000	85.000						
	- • 42110200 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - BHKW	13.363,60	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000						
	- • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.027,39	26.500	27.000	27.500	28.500	28.500						
	- • 42120100 Unterhaltung Zuleitungskanal, Meißstelle	0,00	20.000	0	0	0	0						
	- • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.510,77	5.300	5.400	5.400	5.400	5.400						

**Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis						Planung					
		2022 EUR	2 [1] EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR	2031 EUR	2032 EUR
		1	3	4 [2]	5	6							
-	• 42210100 Unterhaltung bewegliches Vermögen Zuleitungskanal, Meißstelle	1.418,82	0	0	0	0							
-	• 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	4.162,52	7.300	7.400	7.400	7.400							7.400
-	• 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	82,62	13.500	14.000	14.000	14.000							14.000
-	• 42510000 Haltung von Fahrzeugen	5.017,61	6.000	6.300	6.300	6.500							6.500
-	• 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	689,55	800	2.500	2.500	2.500							2.500
-	• 42610100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.251,54	1.650	2.700	2.700	2.700							2.700
-	• 42610200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.800,51	2.500	3.500	3.500	3.500							3.500
-	• 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	14.430,74	26.000	45.000	45.000	16.100							16.100
-	• 42710100 Betriebsstrom	82.359,57	290.000	130.000	130.000	130.000							130.000
-	• 42710200 Klärschlamm Entsorgung	252.841,37	220.000	340.000	340.000	370.000							370.000
-	• 42710300 Sonstige Entsorgungskosten	246,00	500	500	500	500							500
-	• 42710310 Rechengutentsorgung	12.566,30	18.000	18.000	18.000	19.000							19.000
-	• 42710320 Sandfanggutentsorgung	2.900,74	4.000	4.000	4.000	4.500							4.500
-	• 42710330 Entsorgung Geröllfang	357,00	500	500	500	500							500
-	• 42710400 Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	9.545,56	14.500	14.500	14.500	15.500							15.500
-	• 42710410 Phosphatfällungsmittel	61.926,69	42.000	76.000	76.000	76.000							76.000
-	• 42710420 Externer C-Träger	16.051,38	19.500	18.500	18.500	18.500							19.000
-	• 42710430 Flockungsmittel	41.473,33	35.500	62.000	62.000	62.000							68.000
-	• 42710500 Laborbedarf	6.804,17	9.500	12.000	12.000	12.000							14.000
-	• 42710600 Sonstige Untersuchungen und Beprobungen	97,50	500	500	500	500							500
-	• 42710620 Klärschlammuntersuchungen	3.784,20	2.700	2.700	2.700	2.700							2.700
-	• 42710630 Eigene Abwasseruntersuchungen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100							1.100
-	• 42710640 Amtliche Probenahmen	544,19	1.000	1.000	1.000	1.000							1.000
-	• 42710650 Klärgas- und Abgasuntersuchungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500							1.500
-	• 42910000 Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen	5.617,80	16.000	12.000	12.000	12.000							12.000
15	- Abschreibungen	339.946,49	542.018	478.616	478.616	472.783							393.848
	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	339.946,49	542.018	478.616	478.616	472.783							393.848
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.746,90	81.428	96.539	86.447	86.447							69.742
-	• 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	50.496,77	66.378	66.189	71.097	71.097							69.392
-	• 45910000 Kreditbeschaffungskosten	0,00	14.700	30.000	15.000	15.000							0
-	• 45930000 Aufwand des Geldverkehrs	250,13	350	350	350	350							350
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.580,61	182.750	227.050	232.050	232.050							244.050
-	• 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.960,00	6.000	6.000	6.000	6.000							6.000

### Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
-	• 44220000	0,00	300	300	300	300	300
-	• 44290000	943,97	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
-	• 44310000	16.699,34	3.200	12.500	12.500	12.500	12.500
-	• 44310100	2.140,23	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
-	• 44310200	243,60	700	700	700	700	700
-	• 44410000	21.385,51	14.500	24.500	24.500	26.500	26.500
-	• 44410100	0,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
-	• 44520000	90.207,96	95.000	120.000	125.000	130.000	135.000
-	• 44910000	0,00	100	100	100	100	100
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>1.376.692,91</b>	<b>2.007.056</b>	<b>2.164.829</b>	<b>2.035.154</b>	<b>2.046.168</b>	<b>2.040.500</b>
<b>20</b>	<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>101.098,82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)</b>	<b>101.098,82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>nachrichtlich:</b>						
	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

**2024**

**Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung**

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz		Ansatz 2024 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2024 EUR	Planung		Planung 2027 EUR		
		2022 EUR	1	2023 EUR	2			2025 EUR	5		2026 EUR	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.046.354,00	1	1.959.081	2	2.118.727	3	1.989.052	5	2.000.067	7	1.994.398
	+ • 61420110 Betriebskostenumlage Leutenbach	327.549,00		562.736		655.744		602.103		625.975		637.927
	+ • 61420120 Betriebskostenumlage Winnenden	461.577,00		787.949		918.179		843.070		876.496		893.231
	+ • 61420210 Zinsumlage Leutenbach	18.585,00		27.655		27.786		29.846		29.441		29.131
	+ • 61420220 Zinsumlage Winnenden	25.689,00		38.723		38.403		41.250		40.690		40.261
	+ • 61420310 Abschreibungsumlage Leutenbach	41.381,00		225.821		200.923		198.474		179.450		165.337
	+ • 61420320 Abschreibungsumlage Winnenden	171.573,00		316.197		277.693		274.309		248.015		228.511
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	6.410,23		3.000		3.000		3.000		3.000		3.000
	+ • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.410,23		3.000		3.000		3.000		3.000		3.000
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	51,00		301		301		301		301		301
	+ • 64110000 Mieten und Pachten	51,00		51		51		51		51		51
	+ • 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00		250		250		250		250		250
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.314,43		36.100		36.100		36.100		36.100		36.100
	+ • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	69.314,43		36.000		36.000		36.000		36.000		36.000
	+ • 64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00		50		50		50		50		50
	+ • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00		50		50		50		50		50
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2,17		1		1		1		1		1
	+ • 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	2,17		1		1		1		1		1
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.122.131,83</b>		<b>1.998.483</b>		<b>2.158.129</b>		<b>2.028.454</b>		<b>2.039.469</b>		<b>2.033.800</b>
10	- Personalauszahlungen	213.932,33		309.510		339.025		355.975		373.773		392.460
	- • 70120000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	163.180,32		240.000		260.000		273.000		286.650		300.983
	- • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	17.637,28		23.000		25.000		26.250		27.563		28.941
	- • 70320000 Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	33.114,73		46.500		54.000		56.700		59.535		62.512
	- • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00		10		25		25		25		25
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	622.992,84		891.350		1.023.600		887.900		935.400		940.400
	- • 72110100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - Kfzwerk	55.788,24		80.000		190.000		80.000		80.000		85.000
	- • 72110200 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - BHKW	13.363,60		25.000		25.000		25.000		25.000		25.000
	- • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.255,17		26.500		27.000		27.500		28.500		28.500
	- • 72120100 Unterhaltung Zuleitungskanal, Meßstelle	0,00		20.000		0		0		0		0
	- • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.510,77		5.300		5.400		5.400		5.400		5.400
	- • 72210100 Unterhaltung bewegliches Vermögen Zuleitungskanal, Meßstelle	1.418,82		0		0		0		0		0
	- • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	3.954,54		7.300		7.400		7.400		7.400		7.400

**Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung**

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis					Ansatz					Verpflichtungs-ermächtigungen					Planung	
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR	2031 EUR	2032 EUR	2033 EUR	2034 EUR	2035 EUR	2036 EUR	2037 EUR	2038 EUR
		1	2	3	4	5	6	7										
-	• 72410000	130,77	13.500	14.000	0	14.000	14.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
-	• 72510000	4.969,02	6.000	6.300	0	6.300	6.300	6.300	0	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
-	• 72610000	689,55	800	2.500	0	2.500	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
-	• 72610100	1.251,54	1.650	2.700	0	2.700	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
-	• 72610200	3.021,01	2.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
-	• 72710000	14.917,54	26.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
-	• 72710100	94.514,47	290.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
-	• 72710200	251.074,69	220.000	340.000	0	340.000	340.000	340.000	0	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000
-	• 72710300	246,00	500	500	0	500	500	500	0	500	500	500	500	500	500	500	500	500
-	• 72710310	13.601,60	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
-	• 72710320	2.900,74	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
-	• 72710330	357,00	500	500	0	500	500	500	0	500	500	500	500	500	500	500	500	500
-	• 72710400	11.756,76	14.500	14.500	0	14.500	14.500	14.500	0	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
-	• 72710410	61.926,69	42.000	76.000	0	76.000	76.000	76.000	0	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
-	• 72710420	16.051,38	19.500	18.500	0	18.500	18.500	18.500	0	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
-	• 72710430	41.473,33	35.500	62.000	0	62.000	62.000	62.000	0	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
-	• 72710500	8.552,72	9.500	12.000	0	12.000	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
-	• 72710600	97,50	500	500	0	500	500	500	0	500	500	500	500	500	500	500	500	500
-	• 72710620	1.892,10	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
-	• 72710630	0,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
-	• 72710640	612,02	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
-	• 72710650	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
-	• 72910000	6.665,27	16.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	50.746,88	81.428	96.539	0	96.539	96.539	96.539	0	96.539	96.539	96.539	96.539	96.539	96.539	96.539	96.539	96.539
-	• 75170000	50.496,75	66.378	66.189	0	66.189	66.189	66.189	0	66.189	66.189	66.189	66.189	66.189	66.189	66.189	66.189	66.189
-	• 75910000	0,00	14.700	30.000	0	30.000	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
-	• 75930000	250,13	350	350	0	350	350	350	0	350	350	350	350	350	350	350	350	350
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	119.815,26	182.750	227.050	0	227.050	227.050	227.050	0	227.050	227.050	227.050	227.050	227.050	227.050	227.050	227.050	227.050
-	• 74210000	4.960,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
-	• 74220000	49,05	300	300	0	300	300	300	0	300	300	300	300	300	300	300	300	300
-	• 74290000	1.256,95	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

**Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung**

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz		Ansatz		Verpflichtungs-ermächtigungen		Planung		Planung		
		2022 EUR	1	2023 EUR	2	2024 EUR	3	2024 EUR	4	2025 EUR	5	2026 EUR	6	2027 EUR
	- • 74310000 Geschäftsauszahlungen	16.338,77		3.200		12.500		0		12.500		12.500		12.500
	- • 74310100 Post- und Fermeldegebühren	2.141,71		1.950		1.950		0		1.950		1.950		1.950
	- • 74310200 Dienstreisen	243,60		700		700		0		700		700		700
	- • 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	21.385,51		14.500		24.500		0		24.500		26.500		26.500
	- • 74410100 Abwasserabgabe	0,00		60.000		60.000		0		60.000		60.000		60.000
	- • 74520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	73.439,67		95.000		120.000		0		125.000		130.000		135.000
	- • 74910000 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00		100		100		0		100		100		100
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.007.487,31</b>		<b>1.465.038</b>		<b>1.686.214</b>		<b>0</b>		<b>1.562.372</b>		<b>1.618.704</b>		<b>1.646.652</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b>	<b>114.644,52</b>		<b>533.445</b>		<b>471.916</b>		<b>0</b>		<b>466.083</b>		<b>420.765</b>		<b>387.148</b>
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.750,00		9.000		9.500		0		9.500		9.500		9.500
	+ • 68120100 Investitionskostenumlage Leutenbach	4.140,00		3.778		3.988		0		3.988		3.988		3.988
	+ • 68120200 Investitionskostenumlage Winnenden	2.610,00		5.222		5.512		0		5.512		5.512		5.512
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.750,00</b>		<b>9.000</b>		<b>9.500</b>		<b>0</b>		<b>9.500</b>		<b>9.500</b>		<b>9.500</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.626,62		490.000		450.000		0		389.000		389.000		0
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	50.626,62		490.000		450.000		0		389.000		389.000		0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00		9.500		9.500		0		9.500		9.500		9.500
	- • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00		9.500		9.500		0		9.500		9.500		9.500
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.626,62</b>		<b>499.500</b>		<b>459.500</b>		<b>0</b>		<b>398.500</b>		<b>398.500</b>		<b>9.500</b>
<b>31</b>	<b>= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 43.876,62</b>		<b>- 490.500</b>		<b>- 450.000</b>		<b>0</b>		<b>- 389.000</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>70.767,90</b>		<b>42.945</b>		<b>21.916</b>		<b>0</b>		<b>77.083</b>		<b>420.765</b>		<b>387.148</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00		490.000		450.000		0		389.000		0		0
	+ • 69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre in Euro	0,00		490.000		450.000		0		389.000		0		0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	336.453,04		361.152		362.666		0		275.981		272.760		273.500
	- • 79273000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Eurowährung	336.453,04		361.152		362.666		0		275.981		272.760		273.500
<b>35</b>	<b>= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 336.453,04</b>		<b>128.848</b>		<b>87.334</b>		<b>0</b>		<b>113.019</b>		<b>- 272.760</b>		<b>- 273.500</b>

**Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung**

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR 1	2023 EUR 2	2024 EUR 3	2024 EUR 4	2025 EUR 5	2026 EUR 6	2027 EUR 7
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	- 265.685,14	171.793	109.249	0	190.102	148.005	113.649
	nachrichtlich:							



# **Teilergebnishaushalt**

einschließlich Finanzplanung

## ***Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung***

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

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

**Innere Verwaltung**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Innere Verwaltung					
		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127,84	11.000	11.000	1.100	1.100	1.100
	- • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	127,84	10.000	10.000	100	100	100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.373,26	104.300	137.300	142.300	147.300	152.300
	- • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.960,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	- • 44220000 Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	0,00	300	300	300	300	300
	- • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	943,97	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 44310000 Geschäftsaufwendungen	15.261,33	2.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	- • 44520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	90.207,96	95.000	120.000	125.000	130.000	135.000
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>111.501,10</b>	<b>115.300</b>	<b>148.300</b>	<b>143.400</b>	<b>148.400</b>	<b>153.400</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>- 111.501,10</b>	<b>- 115.300</b>	<b>-148.300</b>	<b>-143.400</b>	<b>-148.400</b>	<b>-153.400</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	115.300	148.300	143.400	148.400	153.400
	+ • 38110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	115.300	148.300	143.400	148.400	153.400
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>115.300</b>	<b>148.300</b>	<b>143.400</b>	<b>148.400</b>	<b>153.400</b>
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>- 111.501,10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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 **10.000 €**
- Erstattungen Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Winnenden für die Inanspruchnahme von Personal und Sachmittel der Stadt **120.000 €**

**21** Erträge aus internen Leistungen

Interne Verrechnung von TH 2 – Ver- und Entsorgung, Produkt 53.80.0000 – Abwasserbeseitigung, Konto 48110000 **148.300 €.**

#### 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*

**2024**

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung**

**Innere Verwaltung**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis					Verpflichtungs- ermächtigungen					Planung	
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7					
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.831,96	115.300	148.300	143.400	148.400	153.400						
	- • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000						
	- • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	127,84	10.000	10.000	100	100	100						
	- • 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.980,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000						
	- • 74220000 Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	49,05	300	300	300	300	300						
	- • 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.256,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000						
	- • 74310000 Geschäftsauszahlungen	14.998,45	2.000	10.000	10.000	10.000	10.000						
	- • 74520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	73.439,67	95.000	120.000	125.000	130.000	135.000						
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>- 94.831,96</b>	<b>- 115.300</b>	<b>-148.300</b>	<b>-143.400</b>	<b>-148.400</b>	<b>-153.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500						
	- • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500						
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>- 94.831,96</b>	<b>- 116.800</b>	<b>-149.800</b>	<b>-144.900</b>	<b>-149.900</b>	<b>-154.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# 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	Gesamtang. z. Maßnahme		Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz		Verpfl.- Ermächt.	Planung			Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	1				EUR	2		3	4	5	
<b>Produkt: 11.00.0000-Verwaltungsleitung, Verbandsgeschäftsstelle</b> <b>Maßnahme: 001-Erwerb und Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>													
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	1.500	-6.000
	- • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	1.500	-6.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	1.500	-6.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	6.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	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						Ansatze					
		1	2	3	4	5	6	1	2	3	4	5	6
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.419,99	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
	+ • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.419,99	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.056,52	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.056,52	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	51,00	301	301	301	301	301	301	301	301	301	301	301
	+ • 34110000 Mieten und Pachten	51,00	51	51	51	51	51	51	51	51	51	51	51
	+ • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.536,05	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100
	+ • 34820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	36.536,05	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	+ • 34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50
	+ • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>55.063,56</b>	<b>46.101</b>										
12	- Personalaufwendungen	231.967,20	309.510	339.025	355.975	373.773	392.460	339.025	309.510	339.025	355.975	373.773	392.460
	- • 40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	175.717,52	240.000	260.000	273.000	286.650	300.983	260.000	240.000	260.000	273.000	286.650	300.983
	- • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	20.166,64	23.000	25.000	26.250	27.563	28.941	25.000	23.000	25.000	26.250	27.563	28.941
	- • 40320000 Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	36.083,04	46.500	54.000	56.700	59.535	62.512	54.000	46.500	54.000	56.700	59.535	62.512
	- • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	0,00	10	25	25	25	25	25	10	25	25	25	25
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	617.323,87	880.350	1.012.600	886.800	934.300	939.300	1.012.600	880.350	1.012.600	886.800	934.300	939.300
	- • 42110100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - Klärwerk	63.580,24	80.000	190.000	80.000	80.000	85.000	190.000	80.000	190.000	80.000	80.000	85.000
	- • 42110200 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - BHKW	13.363,60	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	- • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.027,39	26.500	27.000	27.500	28.500	28.500	27.000	26.500	27.000	27.500	28.500	28.500
	- • 42120100 Unterhaltung Zuleitungskanal, Meßstelle	0,00	20.000	0	0	0	0	0	20.000	0	0	0	0
	- • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.510,77	5.300	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400	5.300	5.400	5.400	5.400	5.400
	- • 42210100 Unterhaltung bewegliches Vermögen Zuleitungskanal, Meßstelle	1.418,82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	4.162,52	6.300	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.300	6.400	6.400	6.400	6.400
	- • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	82,62	13.500	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	13.500	14.000	14.000	14.000	14.000
	- • 42510000 Haltung von Fahrzeugen	5.017,61	6.000	6.300	6.500	6.500	6.500	6.300	6.000	6.300	6.500	6.500	6.500
	- • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	689,55	800	2.500	2.500	2.500	2.500	800	689,55	2.500	2.500	2.500	2.500
	- • 42610100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.251,54	1.650	2.700	2.700	2.700	2.700	1.650	1.251,54	2.700	2.700	2.700	2.700
	- • 42610200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.800,51	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500	2.500	2.800,51	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	14.302,90	16.000	35.000	16.000	16.000	16.000	16.000	14.302,90	35.000	16.000	16.000	16.000
	- • 42710100 Betriebsstrom	82.359,57	290.000	130.000	130.000	130.000	130.000	290.000	82.359,57	130.000	130.000	130.000	130.000

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

**Ver- und Entsorgung**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ver- und Entsorgung					
		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
-	• 42710200 Klärschlamm Entsorgung	252.841,37	220.000	340.000	340.000	370.000	370.000
-	• 42710300 Sonstige Entsorgungskosten	246,00	500	500	500	500	500
-	• 42710310 Rechengutentsorgung	12.566,30	18.000	18.000	19.000	19.000	19.000
-	• 42710320 Sandfangentsorgung	2.900,74	4.000	4.000	4.500	4.500	4.500
-	• 42710330 Entsorgung Geröllfang	357,00	500	500	500	500	500
-	• 42710400 Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	9.545,56	14.500	14.500	15.500	15.500	15.500
-	• 42710410 Phosphatfällungsmittel	61.926,69	42.000	76.000	76.000	84.000	84.000
-	• 42710420 Externer C-Träger	16.051,38	19.500	18.500	18.500	19.000	19.000
-	• 42710430 Flockungsmittel	41.473,33	35.500	62.000	62.000	68.000	68.000
-	• 42710500 Laborbedarf	6.804,17	9.500	12.000	12.000	14.000	14.000
-	• 42710600 Sonstige Untersuchungen und Beprobungen	97,50	500	500	500	500	500
-	• 42710620 Klärschlammuntersuchungen	3.784,20	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
-	• 42710630 Eigene Abwasseruntersuchungen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
-	• 42710640 Amtliche Probenahmen	544,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
-	• 42710650 Klärgas- und Abgasuntersuchungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
-	• 42910000 Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen	5.617,80	16.000	12.000	12.000	12.000	12.000
15	- Abschreibungen	339.946,49	542.018	478.616	472.783	427.464	393.848
-	• 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	339.946,49	542.018	478.616	472.783	427.464	393.848
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.207,35	78.450	89.750	89.750	91.750	91.750
-	• 44310000 Geschäftsaufwendungen	1.438,01	1.200	2.500	2.500	2.500	2.500
-	• 44310100 Post- und Fernmeldegebühren	2.140,23	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
-	• 44310200 Dienstreisen	243,60	700	700	700	700	700
-	• 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	21.385,51	14.500	24.500	24.500	26.500	26.500
-	• 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)	1.214.444,91	1.810.328	1.919.991	1.805.308	1.827.287	1.817.358
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 1.159.381,35	- 1.764.227	- 1.873.890	- 1.759.207	- 1.781.186	- 1.771.257
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	115.300	148.300	143.400	148.400	153.400
-	• 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	115.300	148.300	143.400	148.400	153.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	- 115.300	- 148.300	- 143.400	- 148.400	- 153.400

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

#### Ver- und Entsorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ver- und Entsorgung					
		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 1.159.381,35	- 1.879.527	-2.022.190	-1.902.607	-1.929.586	-1.924.657

## ERLÄUTERUNGEN – Ergebnishaushalt und Investitionsmaßnahmen

### Teilhaushalt 2 – Ver- und Entsorgung

#### Produkt 53.80.0000 – Abwasserbeseitigung

Nr.

- |    |  |  |
|----|--|--|
| 3  | <u>Aufgelöste Investitionszuwendungen und –beiträge</u><br>Die für bisherige Ausbaustufen geleisteten Zuweisungen und Zuschüsse und Investitionszuwendungen sind zu Gunsten des Ergebnishaushaltes aufzulösen und als Ertrag einzubuchen.  | <b>6.700 €</b>   |
| 5  | <u>Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen</u><br>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.  | <b>3.000 €</b>   |
| 6  | <u>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</u> <ul style="list-style-type: none"><li>• Pachteinnahmen</li><li>• Erstattungen Syna aus Stromeinspeisung</li></ul>   | <b>51 €</b><br><b>250 €</b>  |
| 7  | <u>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</u><br>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.  | <b>36.100 €</b>  |
| 12 | <u>Personalaufwendungen</u><br>Unter Berücksichtigung der tariflichen Steigerung sind im Planjahr 2024 folgende Personalausgaben zu erwarten:  | <b>339.025 €</b>   |
| 14 | <u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> <ul style="list-style-type: none"><li>• Unterhaltungsausgaben</li><li>• Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände</li><li>• Bewirtschaftungskosten, inklusive Wasser- und Heizölkosten, Gebäude- und Maschinenversicherung</li><li>• Haltung von Fahrzeugen</li><li>• Dienst- und Schutzkleidung, Aus- und Fortbildung</li><li>• Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</li></ul> | <b>247.400 €</b><br><b>6.400 €</b><br><b>14.000 €</b><br><b>6.300 €</b><br><b>2.700 €</b><br><b>35.000 €</b> |

## ERLÄUTERUNGEN – Ergebnishaushalt und Investitionsmaßnahmen

### Teilhaushalt 2 – Ver- und Entsorgung

#### Produkt 53.80.0000 – Abwasserbeseitigung

Nr.

- |  |                  |
|--|------------------|
| • Betriebsstrom  | <b>130.000 €</b> |
| • Klärschlamm Entsorgung   | <b>340.000 €</b> |
| • Rechengut-, Sandfanggut und Geröllfangentsorgung<br>Abfallgebühren | <b>22.500 €</b>  |
| • Phosphatfällungsmittel, Flockungsmittel für Klärschlamm-           |                  |

	Entwässerung, C-Träger zur Stickstoffelimination und sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	<b>171.000 €</b>
•	Laborbedarf	<b>12.000 €</b>
•	Klärschlamm-, Abwasser-, Klärgas- und Abgasuntersuchungen, Amtliche Probenahmen	<b>6.800 €</b>
•	Aufwendungen für die arbeitssicherheitstechnische und die arbeitsmedizinische Betreuung und sonstige Beratungsleistungen	<b>12.000 €</b>
<b>15</b>	<u>Abschreibungen</u> Nach dem Anlagenachweis und der geplanten Investitionen werden für das Planjahr 2024 Abschreibungen erwartet in Höhe von	<b>478.616 €</b>
<b>18</b>	<u>Sonstige ordentliche Aufwendungen</u>	
•	Post- und Fernmeldegebühren, Aufwendungen für Dienstreisen und sonstige Geschäftsaufwendungen	<b>5.350 €</b>
•	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	<b>24.500 €</b>
•	Abwasserabgabe: Der Zweckverband ist verpflichtet, in Abhängigkeit der eingeleiteten Schadstoffwerte eine Abwasserabgabe an das Land zu entrichten. Die Abwasserabgabe kann mit bestimmten Aufwendungen der Verbandsgemeinden, die der Fremdwasserreduzierung dienen, verrechnet werden. In der Vergangenheit war es stets möglich, die Abwasserabgabe vollständig zu verrechnen, so dass keine Abwasserabgabe zu leisten war. Eine Verrechnung wird auf Grund höherer Anforderungen an die Verrechnung zunehmend schwieriger und hängt nicht zuletzt auch von dem tatsächlichen Abwasseranfall und der Beschaffenheit des zufließenden Abwassers ab, die vom Zweckverband nicht beeinflusst werden können. In den Haushalt ist daher, wie wie bereits in den Vorjahren, ein pauschaler Ansatz aufgenommen worden, mit	<b>60.000 €</b>
•	Weitere sonstige Aufwendungen pauschal	<b>100 €</b>

## 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.

**148.300 €**

#### 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 €**).

**110.000 €**

**8** Maßnahme 070: Auszahlungen für Baumaßnahmen

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

**340.000 €**



# **Teilfinanzhaushalt**

einschließlich Finanzplanung

## ***Teilhaushalt 2 – Ver- und Entsorgung***

*Produkt: 53.80.0000 Abwasserbeseitigung*

**2024**

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung**

**Ver- und Entsorgung**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ver- und Entsorgung					Planung 2027 EUR	
		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2024 EUR	Planung 2025 EUR		Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	75.775,66	39.401	39.401	0	39.401	39.401	39.401
	+ • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.410,23	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	0,00	250	250	0	250	250	250
	+ • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	69.314,43	36.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
	+ • 64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	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	861.908,47	1.268.310	1.441.375	0	1.332.525	1.399.823	1.423.510
	- • 70120000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	163.180,32	240.000	260.000	0	273.000	286.650	300.983
	- • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	17.637,28	23.000	25.000	0	26.250	27.563	28.941
	- • 70320000 Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	33.114,73	46.500	54.000	0	56.700	59.535	62.512
	- • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	10	25	0	25	25	25
	- • 72110100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - Klärwerk	55.788,24	80.000	190.000	0	80.000	80.000	85.000
	- • 72110200 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - BHKW	13.363,60	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	- • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.255,17	26.500	27.000	0	27.500	28.500	28.500
	- • 72120100 Unterhaltung Zuleitungskanal, Meßstelle	0,00	20.000	0	0	0	0	0
	- • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.510,77	5.300	5.400	0	5.400	5.400	5.400
	- • 72210100 Unterhaltung bewegliches Vermögen Zuleitungskanal, Meßstelle	1.418,82	0	0	0	0	0	0
	- • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	3.954,54	6.300	6.400	0	6.400	6.400	6.400
	- • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	130,77	13.500	14.000	0	14.000	14.000	14.000
	- • 72510000 Haltung von Fahrzeugen	4.969,02	6.000	6.300	0	6.500	6.500	6.500
	- • 72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	689,55	800	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	- • 72610100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.251,54	1.650	2.700	0	2.700	2.700	2.700
	- • 72610200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.021,01	2.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	- • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	14.789,70	16.000	35.000	0	16.000	16.000	16.000
	- • 72710100 Betriebsstrom	94.514,47	290.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000
	- • 72710200 Klärschlamm Entsorgung	251.074,69	220.000	340.000	0	340.000	370.000	370.000
	- • 72710300 Sonstige Entsorgungskosten	246,00	500	500	0	500	500	500
	- • 72710310 Rechengutentsorgung	13.601,60	18.000	18.000	0	19.000	19.000	19.000
	- • 72710320 Sandfanggutentsorgung	2.900,74	4.000	4.000	0	4.500	4.500	4.500
	- • 72710330 Entsorgung Geröllfang	357,00	500	500	0	500	500	500

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung**

**Ver- und Entsorgung**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis					Ansatz					Verpflichtungs- ermächtigungen					Planung				
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR	2031 EUR	2032 EUR	2033 EUR	2034 EUR	2035 EUR	2036 EUR	2037 EUR	2038 EUR	2039 EUR	2040 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7													
-	• 72710400 Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	11.756,76	14.500	14.500	0	15.500	15.500	15.500	0	14.500	14.500	14.500	0	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500		
-	• 72710410 Phosphatfällungsmittel	61.926,69	42.000	76.000	0	76.000	76.000	76.000	0	76.000	76.000	76.000	0	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000		
-	• 72710420 Externer C-Träger	16.051,38	19.500	18.500	0	18.500	18.500	18.500	0	18.500	18.500	18.500	0	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500		
-	• 72710430 Flockungsmittel	41.473,33	35.500	62.000	0	62.000	62.000	62.000	0	62.000	62.000	62.000	0	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000		
-	• 72710500 Laborbedarf	8.552,72	9.500	12.000	0	12.000	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
-	• 72710600 Sonstige Untersuchungen und Beprobungen	97,50	500	500	0	500	500	500	0	500	500	500	0	500	500	500	500	500	500		
-	• 72710620 Klärschlammuntersuchungen	1.892,10	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700		
-	• 72710630 Eigene Abwasseruntersuchungen	0,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
-	• 72710640 Amtliche Probenahmen	612,02	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
-	• 72710650 Klärgas- und Abgasuntersuchungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
-	• 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	6.665,27	16.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
-	• 74310000 Geschäftsauszahlungen	1.340,32	1.200	2.500	0	2.500	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
-	• 74310100 Post- und Fernmeldegebühren	2.141,71	1.950	1.950	0	1.950	1.950	1.950	0	1.950	1.950	1.950	0	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950		
-	• 74310200 Dienstreisen	243,60	700	700	0	700	700	700	0	700	700	700	0	700	700	700	700	700	700		
-	• 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	21.385,51	14.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500		
-	• 74410100 Abwasserabgabe	0,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000		
-	• 74910000 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100	0	100	100	100	0	100	100	100	100	100	100		
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>- 786.132,81</b>	<b>- 1.228.909</b>	<b>-1.401.974</b>	<b>0</b>	<b>-1.293.124</b>	<b>-1.360.422</b>	<b>-1.384.109</b>	<b>0</b>	<b>-1.401.974</b>	<b>-1.401.974</b>	<b>-1.401.974</b>	<b>0</b>	<b>-1.293.124</b>	<b>-1.360.422</b>	<b>-1.384.109</b>	<b>-1.384.109</b>	<b>-1.384.109</b>	<b>-1.384.109</b>		
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.626,62	490.000	450.000	0	389.000	389.000	389.000	0	450.000	450.000	450.000	0	389.000	389.000	389.000	389.000	389.000	389.000		
-	• 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	50.626,62	490.000	450.000	0	389.000	389.000	389.000	0	450.000	450.000	450.000	0	389.000	389.000	389.000	389.000	389.000	389.000		
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	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	0	8.000	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>50.626,62</b>	<b>498.000</b>	<b>458.000</b>	<b>0</b>	<b>397.000</b>	<b>397.000</b>	<b>397.000</b>	<b>0</b>	<b>458.000</b>	<b>458.000</b>	<b>458.000</b>	<b>0</b>	<b>397.000</b>	<b>397.000</b>	<b>397.000</b>	<b>397.000</b>	<b>397.000</b>	<b>397.000</b>		
<b>17</b>	<b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>- 50.626,62</b>	<b>- 498.000</b>	<b>-458.000</b>	<b>0</b>	<b>-397.000</b>	<b>-397.000</b>	<b>-397.000</b>	<b>0</b>	<b>-458.000</b>	<b>-458.000</b>	<b>-458.000</b>	<b>0</b>	<b>-397.000</b>	<b>-397.000</b>	<b>-397.000</b>	<b>-397.000</b>	<b>-397.000</b>	<b>-397.000</b>		
<b>18</b>	<b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>- 836.759,43</b>	<b>- 1.726.909</b>	<b>-1.859.974</b>	<b>0</b>	<b>-1.690.124</b>	<b>-1.368.422</b>	<b>-1.392.109</b>	<b>0</b>	<b>-1.859.974</b>	<b>-1.859.974</b>	<b>-1.859.974</b>	<b>0</b>	<b>-1.690.124</b>	<b>-1.368.422</b>	<b>-1.392.109</b>	<b>-1.392.109</b>	<b>-1.392.109</b>	<b>-1.392.109</b>		



# Übersicht Investitionsmaßnahmen

## ***Teilhaushalt 2 – Ver- und Entsorgung***

***Produkt:*** 53.80.0000 Abwasserbeseitigung

***Maßnahme:***

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

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
<b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung</b>												
<b>Maßnahme: 001-Erwerb und Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>												
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
<b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung</b>												
<b>Maßnahme: 020-3. Ausbaustufe - 2. Bauabschnitt (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.455	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	3.455
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	3.455	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	3.455
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	3.455	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	3.455
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-3.455	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	-3.455
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	3.455	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	3.455

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme		Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre											
		EUR	1										EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR
<b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung</b>																							
<b>Maßnahme: 030-Instandsetzung Faultrum 2. BA (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>																							
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.064.970	0	0	34.926,62	0	110.000	0	389.000	0	0	565.970											
	- • 78730000 Instandsetzung Faultrum 2. BA	1.064.970	0	0	34.926,62	0	110.000	0	389.000	0	0	565.970											
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	1.064.970	0	0	34.926,62	0	110.000	0	389.000	0	0	565.970											
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-1.064.970	0	0	-34.926,62	0	-110.000	0	-389.000	0	0	-565.970											
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	1.064.970	0	0	34.926,62	0	110.000	0	389.000	0	0	565.970											

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme		Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre											
		EUR	1										EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR
<b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung</b>																							
<b>Maßnahme: 040-BHKW - Neuanschaffung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>																							
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.915	0	0	4.900,00	0	0	0	0	0	0	47.915											
	- • 78730000 BHKW - Neuanschaffung	47.915	0	0	4.900,00	0	0	0	0	0	0	47.915											
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	47.915	0	0	4.900,00	0	0	0	0	0	0	47.915											
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-47.915	0	0	-4.900,00	0	0	0	0	0	0	-47.915											
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	47.915	0	0	4.900,00	0	0	0	0	0	0	47.915											

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
<b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung</b>												
<b>Maßnahme: 050-Gebläse- und Rohabwasserstation Pumpwerk II - Neuanschaffung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	391.966	0	0	10.800,00	0	0	0	0	0	0	391.966
	- • 78730000 Gebläse und Rohabwasserpumpen Pumpwerk II - Neuanschaffung	391.966	0	0	10.800,00	0	0	0	0	0	0	391.966
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	391.966	0	0	10.800,00	0	0	0	0	0	0	391.966
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-391.966	0	0	-10.800,00	0	0	0	0	0	0	-391.966
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	391.966	0	0	10.800,00	0	0	0	0	0	0	391.966

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
<b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung</b>												
<b>Maßnahme: 060-Umbau Primärschlammumpwerk (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	410.000	0	0	0,00	410.000	0	0	0	0	0	410.000
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	410.000	0	0	0,00	410.000	0	0	0	0	0	410.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	410.000	0	0	0,00	410.000	0	0	0	0	0	410.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-410.000	0	0	0,00	-410.000	0	0	0	0	0	-410.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	410.000	0	0	0,00	410.000	0	0	0	0	0	410.000

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
<b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung</b>												
<b>Maßnahme: 070-Photovoltaikanlage (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	80.000	340.000	0	0	0	0	-340.000
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	80.000	340.000	0	0	0	0	-340.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	80.000	340.000	0	0	0	0	-340.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 80.000	-340.000	0	0	0	0	340.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	80.000	340.000	0	0	0	0	-340.000



# 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	Allgemeine Finanzwirtschaft					
		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.422.726,00	1.959.081	2.118.727	1.989.052	2.000.067	1.994.398
	+ • 31420110 Betriebskostenumlage Leutenbach	436.732,00	562.736	655.744	602.103	625.975	637.927
	+ • 31420120 Betriebskostenumlage Winnenden	615.436,00	787.949	918.179	843.070	876.496	893.231
	+ • 31420210 Zinsumlage Leutenbach	24.780,00	27.655	27.786	29.846	29.441	29.131
	+ • 31420220 Zinsumlage Winnenden	34.252,00	38.723	38.403	41.250	40.690	40.261
	+ • 31420310 Abschreibungsumlage Leutenbach	82.762,00	225.821	200.923	198.474	179.450	165.337
	+ • 31420320 Abschreibungsumlage Winnenden	228.764,00	316.197	277.693	274.309	248.015	228.511
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2,17	1	1	1	1	1
	+ • 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	2,17	1	1	1	1	1
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.873	0	0	0	0
	+ • 35710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	1.873	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>1.422.728,17</b>	<b>1.960.955</b>	<b>2.118.728</b>	<b>1.989.053</b>	<b>2.000.068</b>	<b>1.994.399</b>
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.746,90	81.428	96.539	86.447	70.481	69.742
	- • 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	50.496,77	66.378	66.189	71.097	70.131	69.392
	- • 45910000 Kreditbeschaffungskosten	0,00	14.700	30.000	15.000	0	0
	- • 45930000 Aufwand des Geldverkehrs	250,13	350	350	350	350	350
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>50.746,90</b>	<b>81.428</b>	<b>96.539</b>	<b>86.447</b>	<b>70.481</b>	<b>69.742</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>1.371.981,27</b>	<b>1.879.527</b>	<b>2.022.190</b>	<b>1.902.607</b>	<b>1.929.586</b>	<b>1.924.657</b>
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>1.371.981,27</b>	<b>1.879.527</b>	<b>2.022.190</b>	<b>1.902.607</b>	<b>1.929.586</b>	<b>1.924.657</b>

## 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 % :	687.227 €
• Winnenden	58,337 % :	<u>962.262 €</u>
		<b>1.649.489 €</b>

#### 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 % :	27.786 €
• Winnenden	58,02 % :	<u>38.403 €</u>
		<b>66.189 €</b>

#### 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 % :	200.923 €
• Winnenden	58,02 % :	<u>277.693 €</u>
		<b>478.616 €</b>

## 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	66.189 €

#### Produkt 61.20.2000 – Kreditbeschaffungskosten

Nr.

16	<u>Kreditbeschaffungskosten</u>	
	• Voraussichtlich Kreditbeschaffungskosten	30.000 €

### Investitionsmaßnahmen

#### Produkt 61.10.3000 – Investitionsumlage

Nr.

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

##### Investitionsumlage (§ 13 ZwVS)

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

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

## 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 € **450.000 €**

### 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 € **362.666 €**



# **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	Allgemeine Finanzwirtschaft					Planung 2027 EUR	
		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpflichtungs- ermäßigungen 2024 EUR	Planung 2025 EUR		Planung 2026 EUR
1	+	1.046.356,17	1.959.082	2.118.728	0	1.989.053	2.000.068	1.994.399
	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)							
	+ • 61420110 Betriebskostenumlage Leutenbach	327.549,00	562.736	655.744	0	602.103	625.975	637.927
	+ • 61420120 Betriebskostenumlage Winnenden	461.577,00	787.949	918.179	0	843.070	876.496	893.231
	+ • 61420210 Zinsumlage Leutenbach	18.585,00	27.655	27.786	0	29.846	29.441	29.131
	+ • 61420220 Zinsumlage Winnenden	25.689,00	38.723	38.403	0	41.250	40.690	40.261
	+ • 61420310 Abschreibungsumlage Leutenbach	41.381,00	225.821	200.923	0	198.474	179.450	165.337
	+ • 61420320 Abschreibungsumlage Winnenden	171.573,00	316.197	277.693	0	274.309	248.015	228.511
	+ • 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	2,17	1	1	0	1	1	1
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.746,88	81.428	96.539	0	86.447	70.481	69.742
	- • 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	50.496,75	66.378	66.189	0	71.097	70.131	69.392
	- • 75910000 Kreditbeschaffungskosten	0,00	14.700	30.000	0	15.000	0	0
	- • 75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	250,13	350	350	0	350	350	350
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	995.609,29	1.877.654	2.022.190	0	1.902.607	1.929.586	1.924.657
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.750,00	9.000	9.500	0	9.500	9.500	9.500
	+ • 68120100 Investitionskostenumlage Leutenbach	4.140,00	3.778	3.988	0	3.988	3.988	3.988
	+ • 68120200 Investitionskostenumlage Winnenden	2.610,00	5.222	5.512	0	5.512	5.512	5.512
	+ • 68120300 Tilgungsumlage Leutenbach	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 68120400 Tilgungsumlage Winnenden	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	6.750,00	9.000	9.500	0	9.500	9.500	9.500
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)	6.750,00	9.000	9.500	0	9.500	9.500	9.500
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	1.002.359,29	1.886.654	2.031.690	0	1.912.107	1.939.086	1.934.157

# Übersicht Investitionsmaßnahmen

## ***Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft***

***Produkt:*** 61.10.3000 Investitionskostenumlage

***Maßnahme:***

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

**2024**

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
<b>Produkt: 61.10.3000-Investitionskostenumlage</b>												
<b>Maßnahme: 010-Investitionskostenumlage Leutenbach und Winnenden (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	126.954	0	0	6.750,00	9.000	9.500	0	9.500	9.500	9.500	88.954
	• 68120100 Investitionskostenumlage Leutenbach	53.296	0	0	4.140,00	3.778	3.988	0	3.988	3.988	3.988	37.344
	• 68120200 Investitionskostenumlage Winnenden	73.659	0	0	2.610,00	5.222	5.512	0	5.512	5.512	5.512	51.610
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>	<b>126.954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.750,00</b>	<b>9.000</b>	<b>9.500</b>	<b>0</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	<b>88.954</b>
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
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>72.604</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>72.604</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>54.350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.750,00</b>	<b>9.000</b>	<b>9.500</b>	<b>0</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	<b>16.350</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>72.604</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>72.604</b>

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
<b>Produkt: 61.10.4000-Tilgungsumlage</b>												
<b>Maßnahme: 010-Tilgungsumlage Leutenbach und Winnenden (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.954.357	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.954.357
	• 68120300 Tilgungsumlage Leutenbach	820.442	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	820.442
	• 68120400 Tilgungsumlage Winnenden	1.133.915	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.133.915
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	1.954.357	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.954.357
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	1.954.357	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.954.357



# Anlagen

**Anlage 1:** Produktplan

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

**Anlage 3:** Entwicklung und Auflösung der Sonderposten

**Anlage 4:** Stellenplan

**Anlage 5:** Entwicklung der Verbandsumlagen im Finanzplanungszeitraum

**Anlage 6:** Liquiditätsübersicht

**Anlage 7:** Entwicklung der Verschuldung

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

**Anlage 9:** Übersicht über fällig werdende Verpflichtungsermächtigungen

### Zuordnung der Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte zu den Teilhaushalten

<b>Produktbereich 11 Innere Verwaltung</b>					
Produktgruppe		Produkt		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
<b>11.00 Innere Verwaltung</b>					
		11000000	Verwaltungsleitung, Verbandsgeschäftsstelle	1	Innere Verwaltung
<b>Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung</b>					
<b>53.80 Abwasserbeseitigung</b>					
		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 Indirekteileiter	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
<b>Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>					
<b>61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>					
		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
<b>61.20</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
		61200000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			3	Allgemeine Finanzwirtschaft
		61201000	Zinserträge			3	Allgemeine Finanzwirtschaft
		61202000	Kreditzinsen			3	Allgemeine Finanzwirtschaft
		61203000	Kreditaufnahme			3	Allgemeine Finanzwirtschaft
		61204000	Kreditfälligkeit			3	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>61.30</b>	<b>Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre</b>						
		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 : Ertrag		
31610000	Erträge aus der Auflösung von	informativ	6.699,86 € (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)
			46.100,86 € (H)
-	Kontenart : Aufwand		
40120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	gebend und nehmend	260.000,00 € (S)
40190000	Personalaufwendungen sonstige	gebend und nehmend	0,00 € (S)
40220000	Beiträge zu Versorgungskassen	gebend und nehmend	25.000,00 € (S)
40290000	Beiträge zu Versorgungskassen Sonstige	gebend und nehmend	0,00 € (S)
40320000	Beiträge zur Sozialversicherung	gebend und nehmend	54.000,00 € (S)
40390000	Beiträge zur Sozialversicherung sonstige	gebend und nehmend	0,00 € (S)
40410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für	gebend und nehmend	25,00 € (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	14.000,00 € (S)
42510000	Haltung von Fahrzeugen	gebend und nehmend	6.300,00 € (S)
42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	gebend und nehmend	2.500,00 € (S)

42610100	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	gebend und nehmend	2.700,00 € (S)
42610200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	gebend und nehmend	3.500,00 € (S)
42710100	Betriebsstrom	gebend und nehmend	130.000,00 € (S)
44110000	Sonstige Personal- und	gebend und nehmend	0,00 € (S)
44310000	Geschäftsaufwendungen	gebend und nehmend	2.500,00 € (S)
44310100	Post- und Fernmeldegebühren	gebend und nehmend	1.950,00 € (S)
44310200	Dienstreisen	gebend und nehmend	700,00 € (S)
44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle,	gebend und nehmend	24.500,00 € (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	554.181,47 € (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	148.300,00 € (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)
			1.230.256,47 € (S)
			1.184.155,61 € (S)

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

Konto	Kontobezeichnung	Eigenschaft	Planansatz
- Kontenart : Ertrag			
35832000	Erlösberichtigungen (z.B. gewährte Skonti,	informativ	0,00 € (S)
39710000	Durchlaufende Gelder	informativ	
39711000	Debitorenbuchung	gebend	
			0,00 € (S)
- Kontenart : Aufwand			
42110100	Unterhaltung Grundstücke und bauliche	gebend und nehmend	190.000,00 € (S)
42110200	Unterhaltung Grundstücke und bauliche	gebend und nehmend	25.000,00 € (S)
42120000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen	gebend und nehmend	27.000,00 € (S)
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	gebend und nehmend	5.400,00 € (S)
42210100	Unterhaltung bewegliches Vermögen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
42220000	Erwerb von geringwertigen	gebend und nehmend	6.400,00 € (S)
42710000	Besondere Verwaltungs- und	gebend und nehmend	35.000,00 € (S)
42710200	Klärschlamm Entsorgung	gebend und nehmend	340.000,00 € (S)
42710300	Sonstige Entsorgungskosten	gebend und nehmend	500,00 € (S)
42710310	Rechengutentsorgung	gebend und nehmend	18.000,00 € (S)
42710320	Sandfanggutentsorgung	gebend und nehmend	4.000,00 € (S)
42710330	Entsorgung Geröllfang	gebend und nehmend	500,00 € (S)
42710400	Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	gebend und nehmend	14.500,00 € (S)
42710410	Phosphatfällungsmittel	gebend und nehmend	76.000,00 € (S)
42710420	Externer C-Träger	gebend und nehmend	18.500,00 € (S)
42710430	Flockungsmittel	gebend und nehmend	62.000,00 € (S)
42710500	Laborbedarf	gebend und nehmend	12.000,00 € (S)
42710600	Sonstige Untersuchungen und	gebend und nehmend	500,00 € (S)
42710610	Bodenuntersuchungen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
42710620	Klärschlammuntersuchungen	gebend und nehmend	2.700,00 € (S)
42710630	Eigene Abwasseruntersuchungen	gebend und nehmend	1.100,00 € (S)
42710640	Amtliche Probenahmen	gebend und nehmend	1.000,00 € (S)
42710650	Klärgas- und Abgasuntersuchungen	gebend und nehmend	1.500,00 € (S)
42810000	Aufwendungen für den Verbrauch von	gebend und nehmend	0,00 € (S)
42910000	Aufwendungen sonstige Sach- und	gebend und nehmend	12.000,00 € (S)
44410100	Abwasserabgabe	gebend und nehmend	60.000,00 € (S)
49710000	Durchlaufende Gelder	gebend und nehmend	
49711000	Kreditorenbuchung	gebend und nehmend	
51190000	Sonstige außerordentliche Aufwendungen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
			913.600,00 € (S)
- Kontenart : Einzahlung			
67910000	durchlaufende Gelder	informativ	0,00 € (S)
67911000	Debitorenbuchung	gebend	
			0,00 € (S)
- Kontenart : Auszahlung			
72110100	Unterhaltung Grundstücke und bauliche	gebend und nehmend	190.000,00 € (H)
72110200	Unterhaltung Grundstücke und bauliche	gebend und nehmend	25.000,00 € (H)
72120000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen	gebend und nehmend	27.000,00 € (H)
72210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	gebend und nehmend	5.400,00 € (H)
72210100	Unterhaltung bewegliches Vermögen	gebend und nehmend	0,00 € (S)

72220000	Erwerb von geringwertigen	gebend und nehmend	6.400,00 € (H)
72710000	Besondere Verwaltungs- und	gebend und nehmend	35.000,00 € (H)
72710200	Klärschlamm Entsorgung	gebend und nehmend	340.000,00 € (H)
72710300	Sonstige Entsorgungskosten	gebend und nehmend	500,00 € (H)
72710310	Rechengut Entsorgung	gebend und nehmend	18.000,00 € (H)
72710320	Sandfanggut Entsorgung	gebend und nehmend	4.000,00 € (H)
72710330	Entsorgung Geröllfang	gebend und nehmend	500,00 € (H)
72710400	Sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	gebend und nehmend	14.500,00 € (H)
72710410	Phosphatfällungsmittel	gebend und nehmend	76.000,00 € (H)
72710420	Externer C-Träger	gebend und nehmend	18.500,00 € (H)
72710430	Flockungsmittel	gebend und nehmend	62.000,00 € (H)
72710500	Laborbedarf	gebend und nehmend	12.000,00 € (H)
72710600	Sonstige Untersuchungen und	gebend und nehmend	500,00 € (H)
72710610	Bodenuntersuchungen	gebend und nehmend	0,00 € (S)
72710620	Klärschlammuntersuchungen	gebend und nehmend	2.700,00 € (H)
72710630	Eigene Abwasseruntersuchungen	gebend und nehmend	1.100,00 € (H)
72710640	Amtliche Probenahmen	gebend und nehmend	1.000,00 € (H)
72710650	Klärgas- und Abgasuntersuchungen	gebend und nehmend	1.500,00 € (H)
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	gebend und nehmend	0,00 € (S)
72910000	Auszahlungen für sonstige	gebend und nehmend	12.000,00 € (H)
74410100	Abwasserabgabe	gebend und nehmend	60.000,00 € (H)
77910000	Durchlaufende Gelder	gebend und nehmend	0,00 € (S)
77911000	Kreditorenbuchung	gebend und nehmend	
			913.600,00 € (H)
			0,00 € (S)

Übersicht über die Entwicklung der Abschreibungen und der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Investitions- und Tilgungsumlagen																									
Jahr	2023					2024					2025					2026					2027				
	AB	Zugang	Abgang	EB		AB	Zugang	Abgang	EB		AB	Zugang	Abgang	EB		AB	Zugang	Abgang	EB		AB	Zugang	Abgang	EB	
<b>Abschreibungen</b>			460.452					478.616					472.783					427.464						393.848	
<b>Sonderposten</b>																									
aus Zuwendungen/Zuweisungen	71.490	0	6.700	64.790	64.790	64.790	0	6.776	58.014	58.014	58.014	0	6.700	51.314	51.314	51.314	0	6.700	44.614	44.614	44.614	0	6.700	37.914	37.914
<b>53.80.0000 - 31610000</b>	<b>71.490</b>	<b>0</b>	<b>6.700</b>	<b>64.790</b>	<b>64.790</b>	<b>64.790</b>	<b>0</b>	<b>6.776</b>	<b>58.014</b>	<b>58.014</b>	<b>58.014</b>	<b>0</b>	<b>6.700</b>	<b>51.314</b>	<b>51.314</b>	<b>51.314</b>	<b>0</b>	<b>6.700</b>	<b>44.614</b>	<b>44.614</b>	<b>44.614</b>	<b>0</b>	<b>6.700</b>	<b>37.914</b>	<b>37.914</b>
aus bisherigen Investitions-/Tilgungsumlagen	1.405.019	0	0	1.405.019	1.405.019	1.405.019	0	0	1.405.019	1.405.019	1.405.019	0	0	1.405.019	1.405.019	1.405.019	0	0	1.405.019	1.405.019	1.405.019	0	0	1.405.019	1.405.019
aus künftigen Investitions-/Tilgungsumlagen	98.737	9.500	9.500	98.737	98.737	98.737	9.500	9.500	98.737	98.737	98.737	9.500	9.500	98.737	98.737	98.737	9.500	9.500	98.737	98.737	98.737	9.500	9.500	98.737	98.737
aus künftigen Tilgungsumlagen	5.284	0	0	5.284	5.284	5.284	0	0	5.284	5.284	5.284	0	0	5.284	5.284	5.284	0	0	5.284	5.284	5.284	0	0	5.284	5.284
<b>53.80.0000 - 35710000</b>	<b>1.509.040</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	<b>1.509.040</b>	<b>1.509.040</b>	<b>1.509.040</b>	<b>9.500</b>	<b>9.499</b>	<b>1.509.040</b>	<b>1.509.040</b>	<b>1.509.040</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	<b>1.509.040</b>	<b>1.509.040</b>	<b>1.509.040</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	<b>1.509.040</b>	<b>1.509.040</b>	<b>1.509.040</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	<b>1.509.040</b>	<b>1.509.040</b>
<b>Summen</b>	<b>1.580.530</b>	<b>9.500</b>	<b>16.200</b>	<b>1.573.830</b>	<b>1.573.830</b>	<b>1.573.830</b>	<b>9.500</b>	<b>16.275</b>	<b>1.567.054</b>	<b>1.567.054</b>	<b>1.560.354</b>	<b>9.500</b>	<b>16.200</b>	<b>1.560.354</b>	<b>1.560.354</b>	<b>1.553.654</b>	<b>9.500</b>	<b>16.200</b>	<b>1.553.654</b>	<b>1.553.654</b>	<b>1.553.654</b>	<b>9.500</b>	<b>16.200</b>	<b>1.546.954</b>	<b>1.546.954</b>

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024						
	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der am 30.6.2023 besetzten Stellen	Erläuterungen	
A	Beamte	entfällt	entfällt	entfällt		
	9a	1	1	1	Betriebsleiter	
B	Beschäftigte	7	1	1	Stv. Betriebsleiter; Teilzeit	
	6	3	2	2	Mitarbeiter	
<b>Anzahl</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>		
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 2023 bis 2027

Produktsachkonto (Umlage für)	Umlage-Anteile		Umlagen 2023			Umlagen 2024			Umlagen 2025			Umlagen 2026			Umlagen 2027		
	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
<b>61.10.1000</b>																	
<b>Betriebskostenumlage</b> (31420110 + 31420120)			1.249.963	562.737	687.226	1.573.923	655.744	918.178	1.445.173	602.103	843.070	1.502.471	625.975	876.496	1.531.158	637.927	893.231
<i>allgemein</i>	41,663	58,337	1.249.963	562.736	687.227	1.573.923	655.744	918.179	1.445.173	602.103	843.070	1.502.471	625.975	876.496	1.531.158	637.927	893.231
<i>Zuleitungskanäle</i>	37,173	62,827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zuleitungskanal Bach- /Walkmühlenstraße</i>	55,018	44,982	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zinsumlage</b> (31420210 + 31420220 )	41,980	58,020	66.378	27.655	38.723	66.189	27.786	38.403	71.096	29.846	41.250	70.131	29.441	40.690	69.392	29.131	40.261
<b>Summe Umlagen Ver- und Entsorgung</b>			1.316.341	590.392	725.949	1.640.112	683.550	956.582	1.516.269	631.949	884.320	1.572.602	655.416	917.186	1.600.550	667.058	933.492
<b>61.10.3000</b>																	
<b>Investitionsumlage</b> (68120100 + 68120200)	41,980	58,020	9.500	3.988	5.512	9.500	3.988	5.512	9.500	3.988	5.512	9.500	3.988	5.512	9.500	3.988	5.512
<b>61.10.4000</b>																	
<b>Tilgungsumlage</b> (68120300 + 68120400)	41,980	58,020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe Umlagen Allgemeine Finanzwirtschaft</b>			9.500	3.988	5.512	9.500	3.988	5.512	9.500	3.988	5.512	9.500	3.988	5.512	9.500	3.988	5.512
<b>61.10.5000</b>																	
<b>Abschreibungsumlage</b>	41,980	58,020	542.018	225.821	316.197	478.616	200.923	277.693	472.783	198.474	274.309	427.465	179.450	248.015	393.848	165.337	228.511
<b>Gesamt-Summe:</b>			1.867.859	820.201	########	2.128.228	888.441	########	1.998.552	834.411	########	2.009.567	838.854	########	2.003.898	836.383	########

### Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung				
		Vorjahr 2023 EUR	Haushaltsjahr 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR		
		1	2	3	4	5		
		0,00	0	0	0	0		
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	319.642,50						0
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						
<b>4</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>319.642,50</b>						
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0,00						
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]	171.793,13	109.249	190.102	148.005	113.649		
<b>9</b>	<b>= Voraussichtliche Liquidität zum Jahresende</b>	<b>491.435,63</b>	<b>600.685</b>	<b>790.787</b>	<b>938.791</b>	<b>1.052.440</b>		
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0	0	0	0		
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0	0	0	0		
<b>12</b>	<b>= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>491.435,63</b>	<b>600.685</b>	<b>790.787</b>	<b>938.791</b>	<b>1.052.440</b>		
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO) [7]	20.715,64	20.468	24.552	28.251	32.449		

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 dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.  
4) Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.  
5) Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO)  
6) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand und die Entwicklung der Schulden (einschließlich Kassenkredite soweit vorhanden)															
1	2	3	4	5	6	7	8			10	11	12	13		
							Kredit- summe	zum 1.1.2023	Euro					Euro	Euro
Kreditart	lfd. Nr.	Gläubiger	Darlehens- nummer	Verwendungs- zweck	Laufzeit	Zinssatz				Schuldenstand			Tilgung 2024		
Schulden aus Krediten vom															
	1	LB Baden- Württemberg	606692037	3. Ausbaustufe; 1. BA	2005 - 2024	3,80%	850.000	85.000	42.500	42.500	42.500	1.211	0		
	2	LB Baden- Württemberg	607187050	3. Ausbaustufe; 1. BA	2006 - 2026	4,42%	120.000	21.000	6.000	15.000	6.000	597	9.000		
	3	L-Bank	557.700570.8	3. Ausbaustufe; 1. BA	2007 - 2027	ab 2007: 3,6 % ab 2012: 3,7 %	80.000	18.810	4.220	14.590	4.220	501	10.370		
	4	KSK	6080211844	3. Ausbaustufe; 1. BA	2007 - 2026	4,38%	80.000	16.000	4.000	12.000	4.000	482	8.000		
	5	KSK	6080549987	3. Ausbaustufe; 2. BA	2012 - 2032	2,84%	1.540.000	712.250	77.000	635.250	77.000	17.221	558.250		
	6	KFW-Kredit	508968	3. Ausbaustufe; 2. BA	2013 - 2033	1,53%	760.000	420.000	40.000	380.000	40.000	5.585	340.000		
	7	KSK	6.082.311.096	KS-Entwässerung	2014 - 2034	1,65%	300.000	176.250	15.000	161.250	15.000	2.568	146.250		
	8	KFW-Kredit	6294810	KS-Entwässerung	2015 - 2034	0,48%	300.000	85.250	42.625	42.625	42.625	184	0		
	9	KSK	6.082.324.416	Umschuldung Darlehen 1 und 2	2015 - 2024	0,69%	426.250	189.456	15.792	173.664	15.792	805	157.872		
	10	KFW-Kredit	11156819	KS-Entwässerung	2016 - 2035	0,65%	160.000	102.525	7.896	94.629	7.896	596	86.733		
	11	DKB	6703842598	Gebläse-/Rohab- wasser; BHKW; Faulium/Schieber- schacht	2020 - 2050	0,70%	1.600.000	1.453.333	53.333	1.400.000	53.333	9.660	1.346.667		
	11	DKB	6704829685	Gebläse-/Rohab- wasser; BHKW; Faulium/Schieber- schacht	2021 - 2051	0,71%	932.055	889.871	28.486	861.585	28.486	6.016	833.099		
	11	Kredit 2024			2024-2054	2,00%	1.050.000		25.814	1.050.000	25.814	20.764	1.024.186		
<b>Summen</b>							<b>8.198.305</b>	<b>4.169.746</b>	<b>362.666</b>	<b>4.883.093</b>	<b>362.666</b>	<b>66.189</b>	<b>4.520.427</b>		

### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art der Schulden		voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		TEUR	
<b>1.1</b>	<b>Anleihen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	4.883	4.909
1.2.6	sonstige Bereiche [1]	0	0
<b>1.3</b>	<b>Kassenkredite</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.4</b>	<b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.</b>	<b>Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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
<b>2.</b>	<b>Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

3.1	Anleihen	0	0
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.883	4.909
3.3	Kassenkredite	0	0
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
	Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	4.883	4.909
	abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0
<b>3.</b>	<b>Konsolidierte Gesamtschulden</b>	<b>4.883</b>	<b>4.909</b>

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

[2] einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

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

Anmerkung:

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

**Übersicht über den Stand und die Entwicklung des Anlagevermögens in 2024 nach Anlagenbuchhaltung - Verteilung nach Ausbaustufen; inklusive Sonderposten**

ZAB-Kläranlage	Anschaffungskosten				Abschreibungen				Restbuchwert		Zuschüsse				Auflösung				Restbuchwert					
	AB	Zugang	Abgang	Um- buchung	EB	AB	Zugang	Abgang	EB	AB	EB	AB	Zugang	Abgang	EB	AB	EB	AB	Zugang	Abgang	EB	AB	EB	
AB = Anfangsbestand auf 01.01.2024																								
EB = Endbestand auf 31.12.2024																								
<b>1. Ausbaustufe</b>	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	
<b>2. Ausbaustufe</b>	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-/ Walkühnenstraße, Leutenbach	1.088.903				1.088.903	954.122	22.464		976.585	134.781	112.318	323.546			323.546	283.347	6.700				290.047	40.199	33.499	
Allgemeine Investitionen bis 01.01.2018	4.771.648				4.771.648	2.672.330	93.266		2.765.596	2.099.318	2.006.052	669.530			669.530	669.454					669.454	76	76	
Allgemeine Investitionen ab 2018	1.601.264				1.601.264	179.559	178.510		358.069	1.421.705	1.243.195													
<b>3. Ausbaustufe</b>	5.964.624				5.964.624	3.625.560	183.023		3.808.583	2.339.064	2.156.040													
<b>Zwischensumme</b>	18.131.138	0	0	0	18.131.138	11.996.398	478.616	0	12.475.014	6.134.740	5.656.124	2.542.937	0	0	2.542.937	2.502.662	6.700	0	6.700	0	2.509.362	40.276	33.576	
SoPo aus Investitionskos- tenumlagen bis 01.01.2018												1.809.186			1.809.186	362.395	111.584				473.978	1.446.791	1.335.207	
SoPo aus Investitionskos- tenumlagen ab 01.01.2018												67.644	9.500		77.144	9.434					9.434	58.210	67.710	
SoPo aus Tilgungs- umlagen ab 01.01.2018												1.073.465			1.073.465	1.073.465					1.073.465	0	0	
Sonderposten aus Finanzierung												2.950.295	9.500	0	2.959.795	1.445.294	111.583	0	111.583	0	1.556.878	1.505.001	1.402.918	
<b>Gesamt</b>	18.131.138	0	0	0	18.131.138	11.996.398	478.616	0	12.475.014	6.134.740	5.656.124	5.493.233	9.500	0	5.502.733	3.947.956	118.283	0	118.283	0	4.066.239	1.545.277	1.436.493	

### Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

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

[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 2024 einschließlich der Anlagen  
beurkunden:

Winnenden, 20.12.2023

(Sailer)  
Verbandsvorsitzender

(Franco Olias)  
Verwaltungsleiter