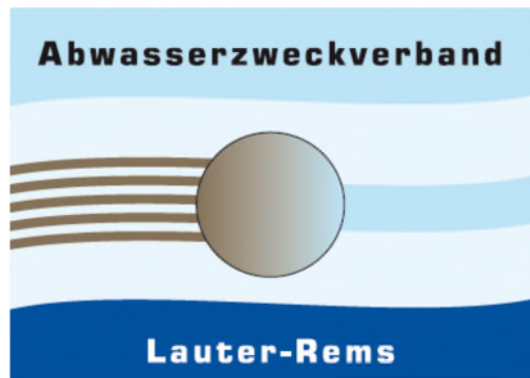




HAUSHALTSPLAN 2025

INHALTSVERZEICHNIS

Haushaltssatzung 2025	2
1. Vorbericht.....	5
2. Berechnung der Verbandsumlagen.....	22
3. Maßnahmenplan 2025 - 2029	25
4. Haushaltsplan	31
Gesamtergebnishaushalt einschließlich mittelfristiger Finanzplanung	32
Gesamtfinanzhaushalt einschließlich mittelfristiger Finanzplanung	33
Teilhaushalt 1	35
Teilhaushalt 2	40
Teilhaushalt 3	73
Querschnitt Ergebnishaushalt.....	79
Querschnitt Finanzhaushalt	81
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	82
5. Gesetzliche Anlagen	83
• Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität (Anlage 5).....	84
• Bestand an Inneren Darlehen (Anlage 6)	85
• Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen (Anlage 12)	86
• Übersicht voraussichtlicher Rücklagenbestand (Anlage 13).....	87
• Übersicht voraussichtlicher Bestand Rückstellungen (Anlage 14).....	88
• Schuldenstandübersicht (Anlage 15)	89
• Schuldenstandübersicht (alte Form)	90
6. Stellenplan	91
7. Interne Leistungsverrechnung	95

ABWASSERZWECKVERBAND LAUTER-REMS

Haushaltssatzung 2 0 2 5

Haushaltssatzung des Abwasserzweckverbands Lauter-Rems für das Haushaltsjahr 2025

Auf Grund der §§ 4 ff. der Verbandssatzung vom 08.02.2021 i.V.m. § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg i.V.m. §§ 18 und 19 des Gesetzes zur kommunalen Zusammenarbeit hat die Verbandsversammlung am 05.12.2024 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	2.020.818
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	2.020.818
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	0
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	0

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	1.770.018
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	1.610.808
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	159.210
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	492.000
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	492.000
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	0
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	159.210
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0

2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-159.210
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	-159.210
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	0

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0 EUR,
davon für die Ablösung von inneren Darlehen auf 0 EUR.

§ 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 0 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 200.000 EUR.

§ 5 Umlagen

Die Umlagen werden festgesetzt

- | | |
|--|----------------------|
| 1. für die Betriebskostenumlage | 1.483.040 EUR |
| 2. für die Umlage für Abschreibungen auf Sachanlagen | 159.210 EUR |
| 3. für die Zinsumlage | 43.468 EUR |
| 4. für die Investitionsumlage | 492.000 EUR |
| 5. für die Tilgungsumlage | -1.296 EUR |

Essingen, 05.12.2024

Wolfgang Hofer
Verbandsvorsitzender

Haushaltsplan des **Abwasserzweckverbands Lauter-Rems** für das Haushaltsjahr **2025**

I. Vorbemerkung

Gemäß dem Leitfaden zur Haushaltsgliederung im neuen kommunalen Haushalts und Rechnungswesen (NKHR) aus dem Jahr 2010 stellt der Haushaltsplan das Kernstück der kommunalen Finanzwirtschaft dar. Die Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung bleibt als primärer Grundsatz bestehen.

Die zahlungsorientierte Betrachtung (Einzahlungen und Auszahlungen) wurde durch die ressourcenorientierte Darstellung (**Erträge und Aufwendungen**) ergänzt.

Der Haushaltsplan im NKHR besteht zum einen aus einem **Gesamthaushalt** und aus einzelnen **Teilhaushalten** sowie dem Stellenplan (§ 1 Abs. 1 GemHVO).

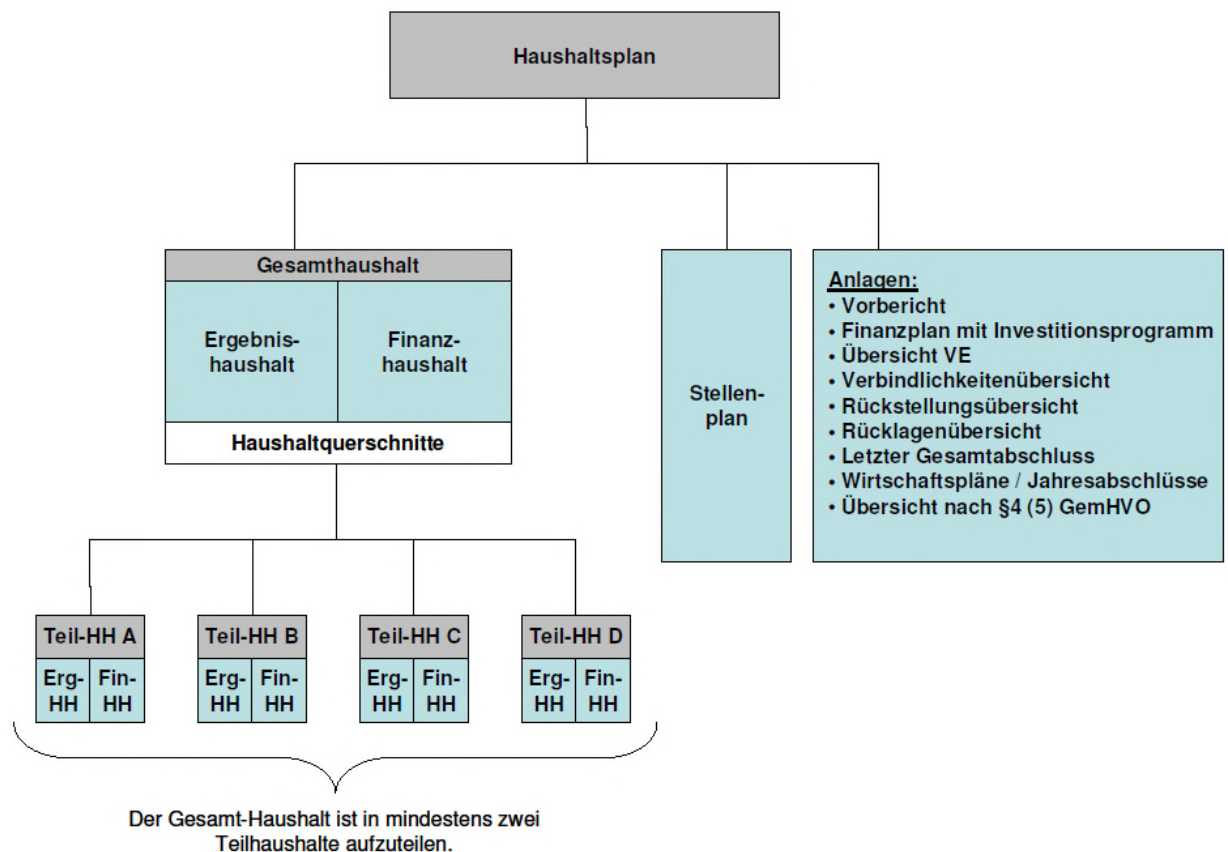
Zum anderen sind sowohl der Gesamthaushalt als auch die Teilhaushalte in einen **Ergebnishaushalt** und einen **Finanzhaushalt** zu gliedern (§ 80 Abs. 2 GemO). Weitere gesetzliche Bestandteile des Gesamthaushalts sind die Haushaltsquerschnitte für den Ergebnis- und Finanzhaushalt (§ 1 Abs. 2 GemHVO).

Die Vermögensrechnung (Bilanz) stellt neben der Ergebnis- und Finanzrechnung die dritte Säule des NKHR dar. Für die Haushaltsplanung ist die Erstellung einer Planbilanz nicht vorgeschrieben, sie kann jedoch optional erstellt werden.

Der **Ergebnishaushalt enthält die ergebniswirksamen Erträge und Aufwendungen**, die das Haushaltsjahr betreffen, der **Finanzhaushalt umfasst alle Einzahlungen und Auszahlungen**, die im betreffenden Haushaltsjahr kassenwirksam werden. Die Trennung von laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionen ist gegeben. Wichtiges Merkmal des Ergebnishaushalts ist die Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen und damit auch die Berücksichtigung von nicht zahlungswirksamen Geschäftsvorfällen (Abschreibungen, Rückstellungen ...) und die hiermit zusammenhängende Periodisierung der Zahlungen.

Dementsprechend weist der Ergebnishaushalt den Gesamtressourcenverbrauch und das Gesamtressourcenaufkommen aus. Im Finanzhaushalt, der alle Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, bleibt es demgegenüber beim Kassenwirksamkeitsprinzip, sodass Zahlungen in dem Haushaltsjahr erfasst werden, in dem sie tatsächlich zu- oder abfließen und nicht in dem Jahr, in dem sie wirtschaftlich verursacht werden.

Zu beachten ist, dass der Ergebnishaushalt für den Haushaltsausgleich maßgebend ist. Zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit sind weitere Kennzahlen heranzuziehen, die im Hinblick auf die Zahlungsfähigkeit auch den Finanzhaushalt einbeziehen. Die Struktur des Haushaltsplans stellt sich zusammenfassend wie folgt dar:



In den Teilhaushalten sind die Produktgruppen darzustellen, zusätzlich sollen Schlüsselprodukte, Leistungsziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung dargestellt werden (§ 4 Abs. 1 und 2 GemHVO).

Der Haushalt im NKHR ist beim Abwasserzweckverband produktorientiert gegliedert. Damit stehen die vom Zweckverband erstellten Leistungen (Produkte) und die damit verbundenen Ziele im Vordergrund der Haushaltsgliederung. Der Gesamthaushalt des Zweckverbands (Ergebnis- und Finanzhaushalt) ist dabei in Teilhaushalte zu gliedern. Die Untergliederung kann entweder nach vorgegebenen Produktbereichen oder nach der örtlichen Organisation produktorientiert erfolgen. Basis für die Produkte und ihre Gliederung ist der Kommunale Produktplan Baden-Württemberg.

Der Haushalt vom AZV ist produktorientiert in 3 Teilhaushalte gegliedert:

- Teilhaushalt 1 Verbandsverwaltung
- Teilhaushalt 2 Dienstleistung und Infrastruktur
- Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnishaushalt (§ 2 GemHVO)

Wie zuvor bereits erläutert, ist der Ergebnishaushalt Teil des Gesamthaushalts.

Folgende **Bestandteile des Ergebnishaushalts** sind gesetzlich vorgegeben:

- ordentliche Erträge (zu buchen in den Kontengruppen 30-37)
- ordentliche Aufwendungen (zu buchen in den Kontengruppen 40-45, 47)
- außerordentliche Erträge (zu buchen in den Kontengruppen 50 und 53)
- außerordentliche Aufwendungen (zu buchen in den Kontengruppen 51 und 53)

Im Ergebnishaushalt sind für jedes Jahr die Salden bestimmter Positionen auszuweisen.

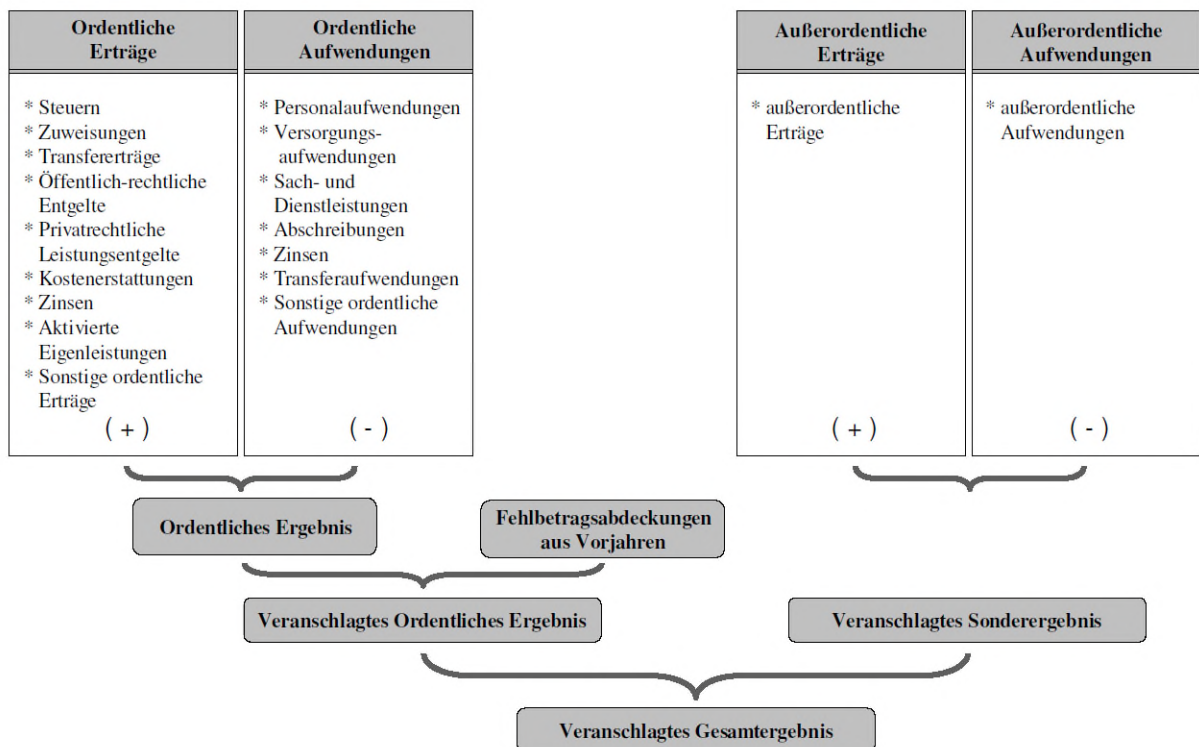
Im Einzelnen sind dies:

Der Saldo zwischen den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen stellt das **ordentliche Ergebnis** dar.

Der Saldo zwischen dem ordentlichen Ergebnis und der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren stellt das **veranschlagte ordentliche Ergebnis** dar.

Der Saldo zwischen den außerordentlichen Erträgen und den außerordentlichen Aufwendungen stellt das **veranschlagte Sonderergebnis** dar.

Der Saldo zwischen dem veranschlagten ordentlichen Ergebnis und dem veranschlagten Sonderergebnis stellt das **veranschlagte Gesamtergebnis (Überschuss bzw. Fehlbetrag)** dar.



Finanzhaushalt (§ 3 GemHVO)

Wie der Ergebnishaushalt ist auch der Finanzhaushalt Teil des Gesamthaushaltes. Als integrierter Bestandteil des Gesamthaushaltes sind folgende Inhalte gesetzlich vorgesehen:

- Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
- Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Kreditaufnahmen)
- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Tilgungen)

Im Finanzhaushalt sind für jedes Jahr bestimmte Salden auszuweisen. Im Einzelnen sind dies:

Der Saldo zwischen den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt den **Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf** des Ergebnishaushalts dar.

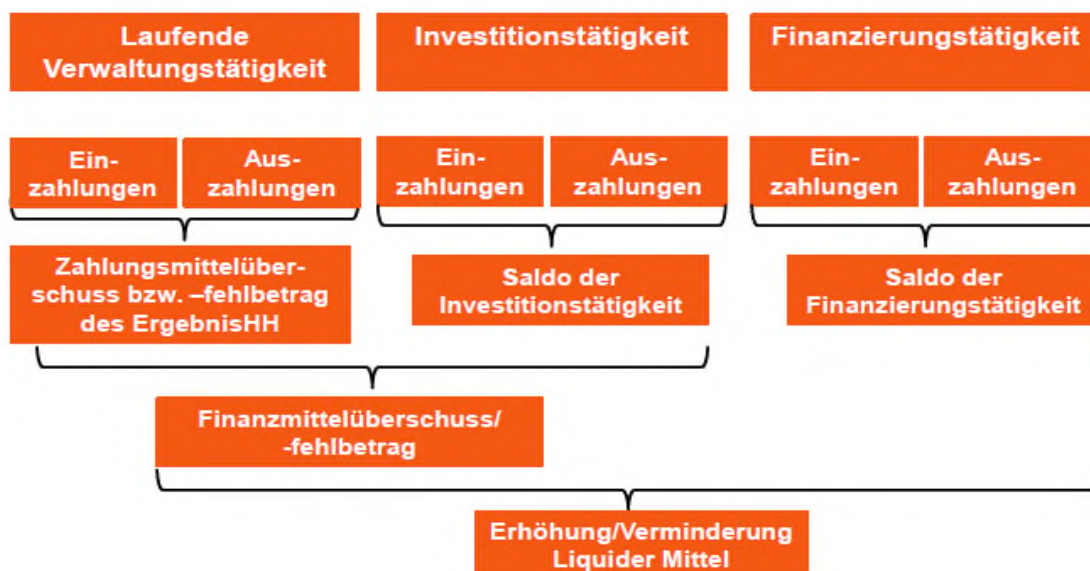
Der Saldo zwischen den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Das Ergebnis stellt den **Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf (Saldo) aus Investitionstätigkeit** dar.

Der Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit.

Das Ergebnis stellt den **Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf (Saldo) aus Finanzierungstätigkeit** dar.

Der Saldo aus dem Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf aus Investitionstätigkeit. Das Ergebnis stellt den **veranschlagten Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf** dar.

Der Saldo aus dem veranschlagten Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf und dem Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf aus Finanzierungstätigkeit stellt die **Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes** dar (Saldo des Finanzhaushalts).



Budgetierung

Jeder Teilhaushalt bildet (mindestens) eine Bewirtschaftungseinheit und damit ein Budget. Budgets können auch unterhalb der Ebene des Teilhaushaltes gebildet werden. Sie sind jeweils einem bestimmten Verantwortlichen zuzuordnen.

Aus der Tatsache, dass es sich bei den Teilhaushalten um Budgets handelt, ergibt sich die Konsequenz, dass gemäß § 20 Abs. 1 GemHVO alle Aufwendungen und übertragenen Ermächtigungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören, gegenseitig deckungsfähig sind, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird. Dies ist im Haushaltsplan des AZV der Fall.

Produkt

Zentrales Element im NKHR ist das Produkt.

Ein Produkt umfasst eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der jeweils betrachteten Verwaltungseinheit (z. B. Organisationseinheit innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erbracht werden (vgl. § 61 Nr. 33 GemHVO). Wer (Organisationszuordnung innerhalb der Verwaltung) für wen (Empfänger der erstellten Dienstleistung) mit welchen Zielen mit welchem Zielerreichungsgrad (Kennzahlen) mit welchen Aufgaben (die Dienstleistung) mit welchen Erträgen und Aufwendungen (über das Rechnungswesen) Leistungen erbringt soll dargestellt werden.

Ziele

Mit der Reform des kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens wurde insbesondere auch eine neue Haushaltssteuerung angestrebt. Man geht dabei von einer grundsätzlichen Neudefinition des Selbstverständnisses von Politik und Verwaltung aus. Danach gibt die Politik die strategischen Grundsatzentscheidungen vor, welche dann von der Verwaltung ausgestaltet und umgesetzt werden.

Ausgehend von diesem Grundgedanken erfolgt eine Umsetzung der strategischen Steuerung durch die Definition von Zielen. Hierbei wird unterschieden zwischen strategischen Zielen und operativen oder Leistungszielen.

Strategische Ziele sind dabei in der Regel grundsätzliche politische Ziele, welche mittel- oder langfristig angelegt sind. Aus ihnen leiten sich die operativen Ziele ab, welche in der Regel kurzfristiger Natur sind (z.B. bezogen auf ein Haushaltsjahr). Diese bilden ihrerseits die Grundlage für die Produkte und damit die Ansätze im Haushaltsplan.

Nach § 6 GemHVO gibt der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben. Insbesondere sollen die wesentlichen Ziele und Strategien und die Änderungen in der Zielsetzung gegenüber dem Vorjahr aufgezeigt werden. Mit diesen Globalzielen soll die strategische Ausrichtung des Verbands im Sinne einer politischen Schwerpunktsetzung dargestellt

werden. Die Spezifizierung dieser politischen Schwerpunkte und die Bezifferung der wirtschaftlichen Auswirkungen (bezogen auf das Haushaltsjahr) erfolgt in den Teilergebnisplänen.

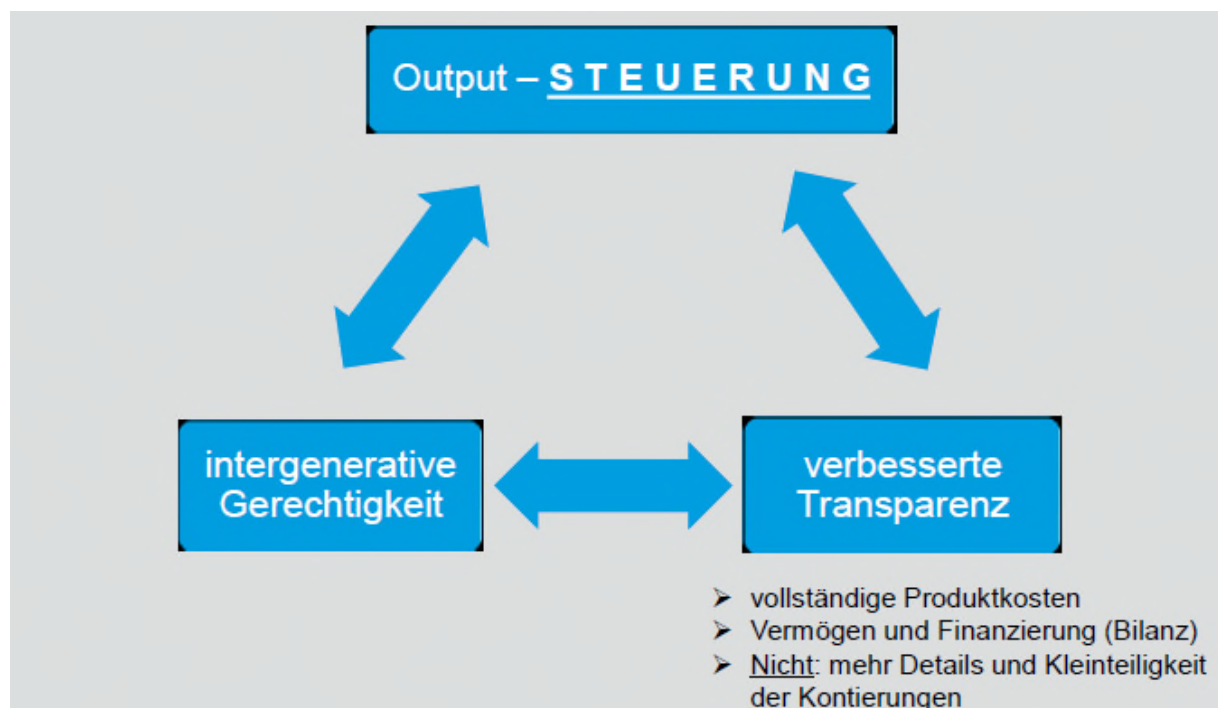
Dabei werden die Globalziele in messbare Teil- bzw. Leistungsziele aufgeteilt. Leistungsziele sind dabei der geplante qualitative oder quantitative Output des Leistungserstellungsprozesses.

Die wirtschaftliche Bemessung dieser Leistungsziele erfolgt über die Produkte, wobei auch hier die Politik die Schwerpunkte in der Ausgestaltung der Produkte vorgibt.

Das Haushaltsrecht in Baden-Württemberg verlangt die Darstellung von (Leistungs-) Zielen im Vorbericht zum Haushaltsplan („die wesentlichen Ziele“ der Kommune bzw. des Verbands), zu den Teilhaushalten (§ 4 Abs. 2 GemHVO), aber auch im Rechenschaftsbericht.

Wesentliches Element der Haushaltssteuerung ist auch die Vorschrift, dass dem politischen Gremium unterjährig über die Erreichung der Finanz- und Leistungsziele zu berichten ist, damit bei Zielabweichungen notwendige Gegensteuerungsmaßnahmen ergriffen werden können.

Dabei sollten, die (Finanz- und) Leistungsziele mit Kennzahlen eindeutig definiert und im Planungszeitraum konkret umsetzbar sein. Es geht folglich nicht darum, ein (lediglich) wünschenswertes (Fern-)Ziel zu beschreiben, sondern einen tatsächlich mit hoher Wahrscheinlichkeit möglichen Stand an Leistungen zum Ende des Planungszeitraums, für den außerdem die bereitgestellten Ressourcen ausreichend sind.



II. Umlagen und Finanzierung Verband

Die Finanzierung der Verbände in Baden-Württemberg hatte in der Vergangenheit verschiedensten Ausprägungen. Eine Vereinheitlichung war erforderlich. Aus diesem Grund wurde eine gemeinsame Handreichung zur Vermögens- und Umlagefinanzierung von Zweckverbänden und Gemeindeverwaltungsverbänden in der kommunalen Doppik des Gemeinde-, Städte- und Landkreistags in Abstimmung mit der GPA und des Innenministeriums erstellt, die der Finanzierung des Verbandes als Basis dient.

Im Rahmen der Finanzierung des Abwasserzweckverbandes gibt es folgende Umlagen:

I. Allgemeine Verbandsumlagen

a) Betriebskostenumlage

Die Betriebskostenumlage (Ergebnishaushalt) enthält alle Aufwendungen und Erträge des Ergebnishaushalts (mit Ausnahme der Darlehenszinsen), die gleichzeitig Ausgaben sind.

b) Zins-Umlage

Die zu entrichtenden Zinsen für Darlehen des Abwasserzweckverbandes werden separat in dieser Umlage abgerechnet.

c) Umlage für Abschreibungen von Sachanlagen (Afa-Umlage)

Der wirtschaftliche Eigentümer der Anlagen ist der Zweckverband Lauter-Rems. Daher sind die Anlagen beim AZV in der Anlagenbuchhaltung zu aktivieren. Die Afa muss vom Verband (durch eine Umlage) erwirtschaftet werden. Die Afa-Umlage wird für die Netto-Abschreibungen des Verbandes erhoben (Saldo Afa Anlagevermögen und passivierte erhaltene Investitionszuweisungen/-umlagen). Die Mitgliedsgemeinden führen die Investitionsumlage als aktivierte Sonderposten in ihrer Anlagenhaltung. In der Gebührenkalkulation werden die Abschreibungen der aktivierten Sonderposten und die Afa-Umlage berücksichtigt.

II. Investitionsumlagen

Die Investitionen werden nur im Finanzhaushalt veranschlagt. Es wird eine Investitionsumlage in Höhe der investiven Ausgaben erhoben. Hier ist es wichtig, dass die Anteile (Schlüssel) der Gemeinden an Investitionen konstant bleiben. Entsprechend der Verbandssatzung werden für die Investitionsumlage die angeschlossenen Einwohner zu 30.06.2023 herangezogen (gültig von 2025-2029). Zum Zeitpunkt der Planaufstellung standen die Einwohnerzahlen zum 30.06.2023 nach dem Zensus 2022 noch nicht fest, weshalb für die Planung die nächstliegende Zahl (31.12.2022 nach Zensus 2022) verwendet wurde. Die tatsächliche Abrechnung im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt nach den fortgeschriebenen Zahlen.

III. Tilgungsumlage

Für die bestehenden Darlehen des Abwasserzweckverbandes sind Tilgungsleistungen zu erbringen. Durch die Netto-Afa-Umlage erhält der AZV einen Mittelzufluss

von den Mitgliedsgemeinden. Diese Einzahlung wird für die Kredittilgung herangezogen. Da in der Praxis die Tilgungsleistungen von denen der Abschreibungsraten der damit finanzierten Anlagegegenstände abweichen, werden diese Differenzbeträge im Eigenkapital fortgeschrieben:

- Ist die Afa-Umlage in der Gesamthöhe nicht ausreichend zur Kredittilgung, so ist eine entsprechende Tilgungsumlage zu erheben.
- Ist die Afa-Umlage höher als die Tilgungsleistungen, so wird die Differenz als Rückführung von Eigenkapital verwendet.

Die Darstellung erfolgt in der Bilanz in der Eigenkapitalposition 1.1.2 Kapitalrücklage. Tilgungen sowie die Rückführung von Eigenkapital werden nur im Finanzhaushalt verbucht.

Jährliche Abrechnung

Der Verband ist jährlich spitz abzurechnen. Ermächtigungsüberträge werden nicht gebildet. Aus diesem Grund müssen auch Vorhaben, die in den Vorjahren bereits geplant und finanziert aber noch nicht umgesetzt waren bzw. kassenwirksam geworden sind, im folgenden Haushaltsplan nochmals eingeplant werden.

III. Über den Verband

Grundlage für die Verbandstätigkeit ist die Satzung des Abwasserzweckverbands Lauter-Reims in der Fassung vom 08.02.2021. Vorsitzender des Verbands ist Bürgermeister Hofer, Essingen. Die Führung der Finanz- und Kassengeschäfte wird von der Verwaltungsgemeinschaft Rosenstein erledigt. Die Geschäftsführung wird durch Tobias Koller wahrgenommen - handelnd für die GEO (Gesellschaft für Energieversorgung Ostalb mbH).

Seine eigentliche Tätigkeit hat der Verband im Jahr 1969 aufgenommen mit dem Ziel, das auf dem Verbandsgebiet anfallende Abwasser zu sammeln und zu reinigen. In den vergangenen Jahren hat der Verband daher das erforderliche Abwasserleitungsnetz und die mechanisch biologische Kläranlage mit Schlammbehandlungs- und Gasgewinnungsanlagen erstellt.

Entwicklung der baulichen Aktivitäten

- 1969: Mit dem Bau des Sammlernetzes wird begonnen.
- 1974: Das Klärwerk geht im Oktober in Betrieb.
- 1981: Am 8. Dezember ist die Kammerfilterpresse in Betrieb.
- 1986: Erweiterung und Modernisierung der Kläranlage (Beitritt der gesamten Stadt Heubach).
- 1992: Fertigstellung der Phosphat-Beseitigungsanlage als 1. Erweiterungsstufe.
- 1995: Umstellung der Klärschlammeindickung von Kalk auf Polymerkonditionierung.
- 1996: Die Gemeinde Bartholomä ist ab 1.1.1996 fünftes Mitglied des Verbandes.

- 1996: Die Abwasserdruckleitung von Bartholomä nach Lauterburg ist seit Dezember 1996 in Betrieb.
- 2007: Am 16.9.2007 erfolgt die Einweihung der Anlagenerweiterung mit Klärschlammausfäulung und Gasgewinnung. Seit Frühjahr 2007 produzieren zwei BHKW Strom und Wärme für den Eigenbedarf.
- 2007: Mit der Erweiterung der Kläranlage wird ein Fernwirkssystem zur Überwachung und Steuerung der Regenüberlaufbecken in den Verbandsgemeinden vom Verband installiert.
- 2007/2008: In Verbindung mit dem Aufbau des Fernwirksystems zur Steuerung der Regenüberlaufbecken erfolgt eine Modernisierung der Regenüberlaufbecken in den Verbandsgemeinden (nur Abwicklung über den Verband).
- 2009 Errichtung der Photovoltaikanlage 1 auf dem Technikgebäude 25 kw/p
- 2010 Errichtung der Photovoltaikanlage 2 auf dem Schlammgebäude 23 kw/p
- 2013 Erneuerung des Schlammrücklaufpumpwerks und Brauchwasserdruckanlage
- 2014 Erneuerung der Polymerstation und Ersatz zweier Siebtrommeln durch einen Bandeindicker.
- 2015 Beginn Modernisierung und Erweiterung des Klärwerks mit zweitem Belebungsbecken und Nachklärbecken
- 2017 Inbetriebnahme Belebungsbecken 1 und Nachklärbecken 2 im Juni, Inbetriebnahme Belebungsbecken 1 im September
- 2018 Erneuerung Schaltanlagenzentrale, Umbau Mittelbauwerk NKP 1 und Fertigstellung der geplanten Maßnahme.



IV. Rechnungsjahr 2 0 2 4

Das Rechnungsjahr 2024 verläuft weitestgehend planmäßig. Die Umstellung bei der Klärschlamm Entsorgung auf die Firma MSE (bisher GOA) hat reibungslos funktioniert. Die Aufwendungen für Energiekosten, Fällmittel und Konditionierungsmittel sind weiterhin auf hohem Niveau, werden aber voraussichtlich die Planansätze nicht überschreiten. Im Finanzhaushalt war die Anschaffung von Pumpen (Nachklärbecken) erforderlich. Eine Finanzierung dieser außerplanmäßigen Investitionen war gewährleistet. Es wird nach wie vor vorausschauend, sparsam und wirtschaftlich gearbeitet. Auch im Planjahr 2024 verzögern sich vorgesehene und eingeplante Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen teilweise. Es ist davon auszugehen, dass die für das Haushaltsjahr 2024 eingeplanten Umlagen ausreichend sein werden. Eine Nachfinanzierung wird voraussichtlich nicht erforderlich sein. Die im Saldo noch vorhandene Überzahlung der Umlagen, die aus dem Jahresabschluss des Rechnungsjahrs 2023 resultieren, sorgen zudem für einen ausreichenden Bestand an liquiden Mitteln. Der Jahresabschluss für das Jahr 2023 ist fertiggestellt. Eine Beschlussfassung durch die Verbandsversammlung hat noch zu erfolgen.

Seit Januar 2021 ist die Kläranlage wieder mit 4 Personen besetzt. In der Zeit der Besetzung mit nur 3 Personen hat sich im laufenden Betrieb (selbst in Corona-Zeiten) gezeigt, dass diese Personalabdeckung für eine Kläranlage mit dieser Größe und den „Zusatzkomponenten“ Faulung, der Schlammpressung und der BHKWs auf Dauer zu gering ist. Ein Kollege ist ab dem Jahr 2024 in die passive Phase der Altersteilzeit gegangen. Ein Ersatz für diesen Mitarbeiter konnte gefunden und eingestellt werden.

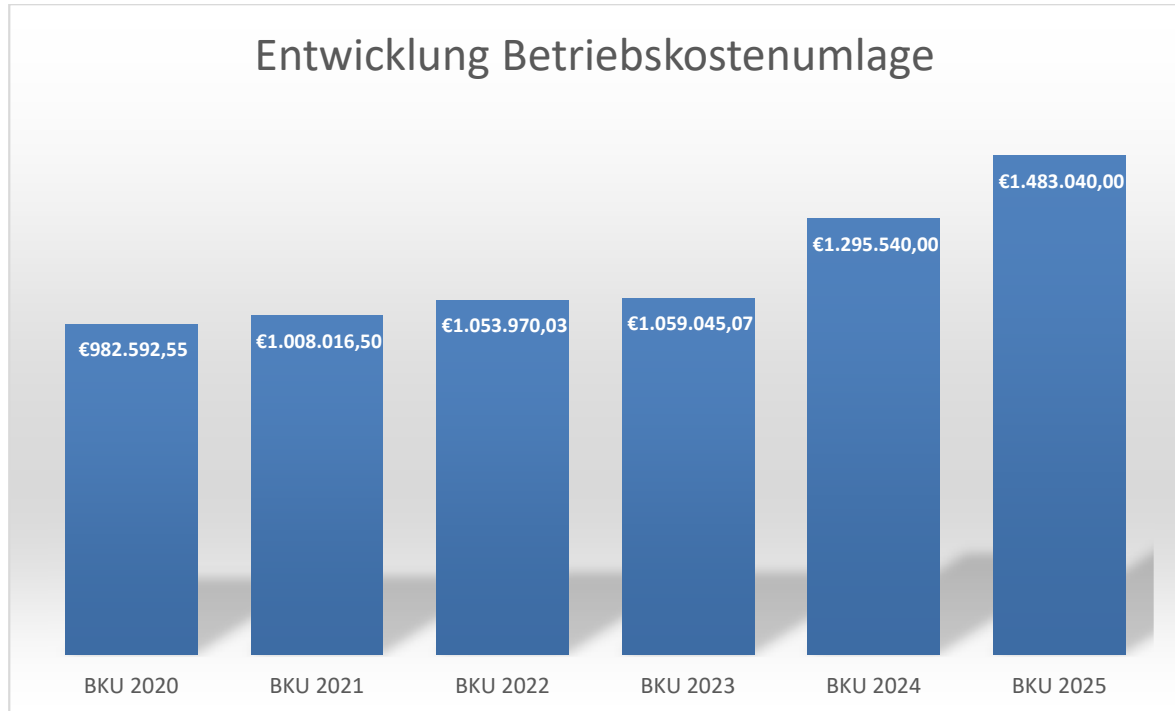
Der Verband wurde zum 01.01.2020 auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen umgestellt. Die Umstellung bzw. dieses System verursacht einen deutlich erhöhten Aufwand im Finanzwesen gegenüber dem kameralen System.

Seit August 2017 wurde die Geschäftsführung des Verbandes neu geregelt und auf die Gesellschaft für Energieversorgung Ostalb (GEO) übertragen. Für die Erledigung der Finanzgeschäfte wurde eine Verwaltungsleihe mit der Verwaltungsgemeinschaft Rosenstein abgeschlossen.

V. Haushalt 2 0 2 5

1.) Betriebskostenumlage

Die Betriebskostenumlage 2025 beträgt 1.483.040 €. Das bedeutet eine Steigerung um 187.500 € gegenüber dem Plan 2024 bzw. um 14,47 %.



Anmerkungen Betriebskostenumlage:

- Beim Produkt 11100000 Steuerung sind vorsorglich Mehraufwendungen i. H. v. 14.000 € eingeplant. Diese Mehraufwendungen beruhen auf Steigerungen der Kostenerstattung an die Verwaltungsgemeinschaft Rosenstein und Steigerungen bei der Kostenerstattung an die GEO (seit 2017 unverändert).
- Beim Produkt 53800110 Kanal sind für Kanalunterhaltungsmaßnahmen Mehraufwendungen im Hinblick auf das Jahr 2024 i. H. v. 25.000 € eingeplant.
- Beim Produkt 53800210 Mechanische und biologische Reinigung sind im Rechnungsjahr 2025 Mehraufwendungen bei den Unterhaltungsmaßnahmen im Vergleich zum Jahr 2024 i. H. v. 158.000 € eingeplant. Die einzelnen geplanten Unterhaltungsmaßnahmen sind aus der Tabelle auf der Folgeseite ersichtlich.
- Beim Produkt 53800220 Schlammbehandlung liegt im Planjahr 2025 Wenigeraufwand wie im Planjahr 2024 vor. Ursächlich ist die Ausschreibung der Klärschlammmentsorgung und der damit einhergehend der Wechsel von der GOA zur Firma MSE.
- Bei den Personalkosten liegt im Planjahr 2025 eine Steigerung im Vergleich zum Jahr 2024 i. H. v. 42.900 € vor. Die Gründe hierfür sind unter Punkt c) Personalkosten beschrieben.

In der Betriebskostenumlage sind folgende Positionen enthalten:

a) Unterhaltungsmaßnahmen:

Die im Plan 2025 abgedruckte Maßnahmenliste wurde insoweit fortgeschrieben, dass einerseits wieder Positionen enthalten sind, die jährlich anfallen (Wartungen, allgemeine Unterhaltungskosten), als auch Positionen für besondere Unterhaltungsvorhaben. Im folgenden einige Unterhaltungsmaßnahmen, welche von Interesse sein könnten. Anmerkung: In dieser Aufstellung sind auch Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen und Beratungsleistungen (siehe Punkt b) und f)) enthalten.

53.80.02.10	42110000	Malerarbeiten Betriebsgebäude	15.000,00 €
53.80.02.10	42110000	Hangwasserableitung	13.000,00 €
53.80.02.10	42110000	Asphaltfläche Zufahrt Schlammhalle (400 m²)	50.000,00 €
53.80.02.10	42110000	Erneuerung Zaun Tor - Trafostation	10.000,00 €
53.80.02.10	42120000	Reparatur Rechen 2	10.000,00 €
53.80.02.10	42120000	Reparatur Fahrwerk Räumer Sandfang	15.000,00 €
53.80.02.10	42120000	Betonsanierung Sandfangumgehung	5.000,00 €
53.80.02.10	42120000	Schaltschrank Räumer	20.000,00 €
53.80.02.10	42120000	Erneuerung Rührwerk im Trichter	5.000,00 €
53.80.02.10	42120000	Reinigung Belüfterplatten BB1	25.000,00 €
53.80.02.10	42120000	O2-Messungen BB1	8.000,00 €
53.80.02.10	42120000	Messumformer ersetzen	10.000,00 €
53.80.02.10	42120000	Zustandserfassung Ablaufrinne	3.000,00 €
53.80.02.10	42120000	Kleine Revision Gebläse	7.500,00 €
53.80.02.10	42120000	Wartung Gebläse Sandfang	2.500,00 €
53.80.02.10	42120000	Wartungsverträge, Sonstige Unterhaltungsmaßnahmen	35.000,00 €
53.80.02.10	44290000	Gefahrstoffkataster	4.000,00 €
53.80.02.10	44290000	Beratungsleistungen Ingenieurleistungen	30.000,00 €
53.10.00.90	44290000	Energiemanagement	20.000,00 €
53.80.02.20	42120000	Schotterfläche Gasspeicher	10.000,00 €
53.80.02.20	42120000	Umsetzung EX-Schutzauflagen	5.000,00 €
53.80.02.20	42120000	Membran Gasspeicher	50.000,00 €
53.80.02.20	42120000	Druckhaltegebläse	10.000,00 €
53.80.02.20	42120000	Füllstandsmessung Gasbehälter	4.000,00 €
53.80.02.20	42120000	Wartungsverträge, Sonstige Unterhaltungsmaßnahmen, Ersatzteile	30.000,00 €
53.80.02.20	42710000	Betriebsmittel, Konditionierungsmittel	55.000,00 €
53.80.02.20	42710000	Deponiekosten	230.000,00 €

53.80.01.10	44290000	Reinigen von Kanälen (Spülplan)	18.000,00 €
53.80.01.10	44290000	Aktualisieren Kanaldatenbank und Ingenieurleistungen	7.000,00 €
53.80.01.10	42120000	Unterhaltungsmaßnahmen Kanal inkl. Ingenieurleistungen	40.000,00 €
53.80.01.20	42120000	Drosseleinrichtungen überprüfen (Vorgabe EKVO)	25.000,00 €

b) Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

Die Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sind der größte Kostenfaktor im Ergebnishaushalt. Zu den Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen zählen die Betriebsstoffe, Fällmittel, Strom, Laborbedarf, Rechengut Sandfang, Konditionierungsmittel und die Deponiekosten.

Bei diesen Kostenfaktoren liegen teilweise Kostensteigerungen vor, teilweise bewegt man sich auf dem Preisniveau des Jahres 2024, aber auch Wenigeraufwand liegt vor. Die Stromerzeugung der Kläranlage deckt zwar deren Energiebedarf, trotzdem muss mangels Speichermöglichkeit Strom hinzugekauft werden. Die DWA hat in Ihrem Leitfaden „Energiewirtschaft auf Kläranlagen – erfolgreiche Projekte“ im November 2020 8 Anlagen vorgestellt. Eine davon ist die Kläranlage des AZV Lauter-Rems. Um hier noch weiteres Verbesserungspotential zu erkunden und aktivieren, wurde ein Planansatz i. H. v. 20.000 € für Energiemanagement bzw. für eine Potentialanalyse, in welchen Bereichen noch zusätzlich Strom erzeugt oder Wärme gewonnen werden kann, in den Haushaltsplan 2025 eingestellt (53.10.00.90 44290000).

Leichte Kostensteigerungen liegen bei den Fällmitteln und den Konditionierungsmitteln vor. Größter Kostenfaktor mit 230.000 € sind die Deponiekosten. Hier liegt aufgrund der Ausschreibung der Klärschlammverwertung und die Vergabe an die Firma MSE ein deutlicher Wenigeraufwand vor. Der Wenigeraufwand beträgt unter Berücksichtigung der weggefallenen zusätzlichen Transportkosten rd. 80 T€.

Preisentwicklung Entsorgung Klärschlamm:

- Haushaltsjahr 2020: 80,81 €/t
- Haushaltsjahr 2021: 118,41 €/t
- Haushaltsjahr 2022: 119,17 €/t
- Haushaltsjahr 2023: 125,94 €/t
- Haushaltsjahr 2024: 135,97 €/t (bis 30.06.2024)
- Haushaltsjahr 2025: 102,94 €/t

Anmerkung:

Der Aufwand für den Strombezug (Belüftung) und für Betriebsstoffe wurden im Bereich der mechanisch/biologischen Reinigung aufgrund der Ergebnisse des Gewässerökologischen Gutachtens vorsorglich erhöht.

c) Personalausgaben

An Personalaufwendungen sind im Haushaltsplan 2025 insgesamt 454.640 € (2024: 411.740 €) eingeplant. Die Aufwendungen für ehrenamtliche Entschädigungen und der Aufwandsersatz des Verbandsvorsitzenden sind beim Produktbereich Steuerung eingeplant und kommen hier noch dazu. Die Steigerung bei den Personalaufwendungen lässt sich zum einen auf Tarifsteigerungen TVÖD i. H. v. 4,5% und Steigerungen bei den Sozialversicherungen (Krankenversicherung ca. 0,3%, Rentenversicherung ca. 1,5% und Pflegeversicherung ca. 0,2%) zurückführen. Zum anderen sind Beförderungen von 2 Kollegen eingeplant (siehe Stellenplan). Dann muss noch beachtet werden, dass die Personalaufwendungen für eine sich ab dem Jahr 2024 in Altersteilzeit befindenden Person (Passivphase) aufgelöst werden müssen (Entlastungswirkung).

d) Geschäftsausgaben, Versicherungen, Steuer

Die Geschäftsaufwendungen/Versicherungen weisen keine Besonderheiten auf und sind im Hinblick auf das Haushaltsjahr 2024 konstant.

e) Abwasserabgabe

Da genügend Maßnahmen verrechnet werden können, wird kein Ansatz für die Abwasserabgabe eingeplant.

f) Beratungsleistungen

Die erforderlichen Beratungsleistungen durch externe Ingenieurbüros wurden entsprechend dem Maßnahmenplan und den eingeplanten Investitionen im Haushaltsjahr 2025 und der Folgejahre fortgeschrieben (teilweise erfolgt die Veranschlagung im Finanzhaushalt). Der eventuelle Aufwand für ein Gefahrstoffkataster und Indirekteinleiterkataster ist hier ebenso berücksichtigt. Die Beratungsleistungen sind direkt den einzelnen Produkten zugeordnet.

g) Verbandsverwaltung

Der Gesamtansatz für die Verbandsverwaltung (Teilhaushalt 1) beträgt im Haushaltsjahr 2025 insgesamt 113.400 € (Vorjahr: 96.700 €).

Hier sind die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit und des Verbandsvorsitzenden, allgemeine und nichttechnische Versicherungen, der Aufwand für den Datenschutz und der Aufwand für das Rechenzentrum (gestiegene Fallentgelte sind vorhanden) veranschlagt. Hinzu kommt noch der Aufwand für:

- Geschäftsführertätigkeiten/Sekretariat der GEO 40.000 €.

Hier ist vorsorglich eine Erhöhung des seit dem Jahr 2017 unverändert geltenden Abrechnungssatzes eingeplant.

- VG Rosenstein (Finanzwesen, Buchhaltung, Personalwesen) 49.000 €

Auch hier ist eine Erhöhung eingeplant (erhöhter Aufwand und drohende Umsetzung § 2b UstG).

Die Abrechnung für die externen Leistungen der VG sowie des Sekretariats der GEO erfolgen aufgrund tatsächlicher Zeitanteile.

h) Innere Verrechnungen

Innere Verrechnungen wirken sich nicht auf die Umlagen aus.

Im NKHR wird der Teilhaushalt 1 (Verbandsverwaltung) auf die im Teilhaushalt 2 gelisteten „externen“ Produkte verrechnet, um dort die kompletten Kosten abzubilden.

Hinweis:

Die Betriebskosten- und Afa-Umlage wirken sich in der Gebührenkalkulation der Gemeinden (Schmutzwasser), zusammen mit anderen Faktoren, unmittelbar auf die Schmutzwassergebühren aus.

2.) Zinsumlage

Bei den Zinsaufwendungen und der Zinsumlage ist eine deutliche Steigerung eingeplant. Zurückzuführen ist dies darauf, dass im Rechnungsjahr 2025 die Zinsbindung von 2 Darlehen ausläuft. Nach Auskunft der Darlehensgeber (KfW und L-Bank) werden nach Ablauf der Zinsbindung „marktübliche Konditionen“ (keine Verbilligung) angeboten. Wie hoch diese Zinssätze dann letztendlich sein werden, kann zum jetzigen Zeitpunkt nicht gesagt werden. Die geplanten Zinsaufwendungen für das Jahr 2025 betragen 43.468,18 €.

3.) Afa-Umlage

Im NKHR hat der Verband als wirtschaftlicher Eigentümer die Anlagenbuchhaltung zu führen und Abschreibungen auszuweisen. Diese sind über die Verbandsumlage wieder zu „erwirtschaften“. Die Abschreibungen sind auf die Mitgliedsgemeinden gemäß ihren damaligen Anteilen am Anlagengut aufgeteilt. Den Abschreibungen werden die zur damaligen Finanzierung der Anlagengüter erhaltenen Investitionsumlagen entgegen gerechnet (entsprechend den aktivierte Sonderposten bei der Gemeinde).

Den planmäßigen Abschreibungen von insgesamt 410.010 € stehen 250.800 € Auflösung der Sonderposten entgegen, so dass eine tatsächliche Afa-Umlage in Höhe von 159.210 € erhoben werden muss.

4.) Investitionsumlage

Die Investitionsumlage beträgt im Haushaltsjahr 2025 insgesamt 492.000 € (Haushaltsjahr 2024: 468.000 €). Folgende Maßnahmen sind im Haushaltsjahr 2025 vorgesehen:

Investitionsmaßnahmen	Investitionsnummer	Investitionsanteil Verbandsgemeinden
Erneuerung Fettpumpe	753800210901	7.000 €
Garage Betriebsgebäude	753800210908	250.000 €
Gasfilter	753800220902	2.500 €
Heizschlammpumpe mit FU	753800220902	2.500 €
Kondensatschachtausrüstung	753800220902	2.500 €
Verdichter Gaseinpressung	753800220902	2.500 €
Siloxanreinigung und Gasanalyse	753800220902	2.500 €
Blockheizkraftwerke	753100087100	15.000 €
Schaltanlagen Faulung	753800220902	7.500 €
RÜB Essingen 3 Erlenbach	753800120100	15.000 €
RÜB Essingen 4 Brühl	753800120100	10.000 €
RÜB Heubach IV	753800120100	10.000 €
RÜB Heubach VII	753800120100	10.000 €
RÜB Heubach IX	753800120100	5.000 €
RÜB Heubach Buch	753800120100	15.000 €
RÜB Heubach Lautern	753800120100	15.000 €
RÜB Bartholomä 1 Brunnenfeld	753800120100	10.000 €
Kanalsanierungen	753800110101	110.000 €
		492.000 €

Die RÜBs stehen im Eigentum der jeweiligen Gemeinde. Bei den hier veranschlagten Kosten handelt es sich allerdings um Kosten des AZV (Leittechnik), weshalb diese Kosten über die Investitionsumlage abgerechnet werden müssen.

5.) Tilgungsumlage

Die Tilgungsleistungen für die Erweiterungsinvestitionen betragen 157.914 € und werden den Gemeinden entsprechend ihrer Anteile verrechnet. Durch die Finanzierungssystematik des NKHR werden die Zahlungszuflüsse durch die Afa-Umlage der Gesamtsumme der Tilgungsleistungen gegengerechnet. Wenn die Afa-Umlage in der Gesamthöhe nicht ausreicht, um die Tilgungsleistungen zu decken, dann wird in dieser Höhe eine Tilgungsum-

lage erhoben. Ist die Afa-Umlage jedoch höher als die Tilgungsleistungen, so wird die Differenz als Rückführung von Eigenkapital verwendet. Deshalb ist in diesem Fall für diesen Mittelzufluss aus der Afa-Umlage der Schlüssel der Darlehenstilgung heranzuziehen. Im Haushaltsjahr 2025 sind die Tilgungsleistungen niedriger als die Afa-Umlage, weshalb keine Tilgungsumlage erhoben wird, sondern im Haushaltsplan eine Kapitalrückführung i. H. v. 1.296 € eingeplant ist.

Gemeinde	Summe Tilgung	Anteil der Tilgung	Kapitalzufluss durch Afa-Umlage	Tilgungsumlage 2024
Bartholomä	11.541,91 €	7,31%	11.638,25 €	-96,34 €
Böbingen	25.574,18 €	16,20%	25.792,02 €	-217,84 €
Essingen	36.520,78 €	23,13%	36.825,27 €	-304,49 €
Heubach +1.000	60.495,25 €	38,30%	60.977,43 €	-482,18 €
Mögglingen	23.781,88 €	15,06%	23.977,03 €	-195,15 €
	157.914,00 €	100,00%	159.210,00 €	-1.296,00 €

6.) Schulden des Verbandes

Schuldenstand 31.12.2024 2.586.003 €

Schuldenstand 31.12.2024 2.428.089 €

7.) Ziele des Verbands

Wie unter Punkt I geschrieben müssen nach den Vorgaben des NKHR Ziele formuliert werden. Strategische Ziele des Abwasserzweckverbands Lauter-Rems sind das Sammeln und Ableiten der im Verbandsgebiet anfallenden Abwässer zur Vermeidung gesundheitlicher Beeinträchtigungen und Gewährleistungen einer sauberen Umwelt unter Berücksichtigung sämtlicher hygienischer und umweltrelevanter Bestimmungen. Des Weiteren das Reinigen des anfallenden Abwassers nach den gesetzlichen Bestimmungen zur Verhinderung von Beeinträchtigungen der Gewässer einschließlich der Behandlung und Verwertung der bei der Reinigung anfallenden Klärschlämme und sonstigen Reststoffe. Hinzu kommt noch eine nachhaltige Energieversorgung aus eigener Produktion.

05. Dezember 2024

Hofer
Verbandsvorsitzender

Koller
Geschäftsführer

BERECHNUNG DER VERBANDSUMLAGEN 2025

I. Berechnung der Betriebskostenumlage 2025:

Aufwendungen/ Ausgaben Ergebnishaushalt (ohne Afa und Zinsen)	2024	2025
THH 1 11100000 Verwaltung	96.700 €	113.400 €
THH 2 53100087 BHKW	17.000 €	12.000 €
THH 2 53100088 PVA Technikgebäude	2.270 €	2.170 €
THH 2 53100089 PVA Schlammgebäude	2.430 €	2.130 €
THH2 53100090 Energiemanagement	20.000 €	20.000 €
THH 2 53800110 Kanal	40.000 €	65.000 €
THH 2 53800120 RÜB	53.000 €	45.000 €
THH 2 Abwasserreinigung 538000210	283.300 €	458.000 €
THH 2 Schlammbehandlung 53800220/230	478.000 €	395.000 €
Personalaufwendungen	411.740 €	454.640 €
Zwischensumme	1.404.440 €	1.567.340 €
Innere Verrechnungen (THH1)	96.700 €	113.400 €
Betriebsaufwand:	1.501.140 €	1.680.740 €

abzüglich Einnahmen:

THH 1 Verwaltung	- €	
THH 2 53100087 BHKW	17.000 €	12.000 €
THH 2 53100088 PVA Technikgebäude	11.800 €	11.700 €
THH 2 53100089 PVA Schlammgebäude	9.500 €	9.400 €
THH 2 53800210 mechanische und biologische Reinigung	9.770 €	5.370 €
THH 2 53800220 Schlammbehandlung	45.830 €	45.830 €
THH 2 53800230 Faulung	- €	- €
THH 2 53800120 RÜBs	15.000 €	- €
THH 2 53800110 Kanalsammlernetz	- €	- €
Zwischensumme	108.900 €	84.300 €
Innere Verrechnungen	96.700 €	113.400 €
Betriebliche Einnahmen:	205.600 €	197.700 €

Betriebskostenumlage:	1.295.540 €	1.483.040 €
------------------------------	--------------------	--------------------

Betriebskostenumlage: 1.483.040,00

Berechnung der Betriebskosten je cbm

a) nach häuslichem Abwasseranfall:

1.483.040,00 € : 1.249.417 1,1870 Euro/m³

Berechnungsgrundlage für die Verbandsumlage 2025 (Abwassermenge 2023 (VVJ)+ EW-Zahl 30.06.2023 (VVJ))

Gemeinde	1	2	3		
	häusl.Abwassermenge in m³	EW 30.6.23 +1.000	Zulauf Kläranlage	<i>nachrichtlich</i>	<i>nachrichtlich</i>
	Gewichtung 46%	Gewichtung 46%	Gewichtung 8%	% häusl. Abwasser	% Einwohner
Bartholomä	89.052	2.103	3,00	7,13%	7,40%
Böbingen	176.583	4.626	17,00	14,13%	16,27%
Essingen	358.979	6.398	20,00	28,73%	22,50%
Heubach +1.000	458.630	11.037	44,50	36,71%	38,81%
Mögglingen	166.173	4.274	15,50	13,30%	15,03%
	1.249.417	28.438	100,00	100,00%	100,00%

Anmerkung: Heubach EW = 30.06. VVJ + 1.000 EW Brauerei

Einwohnerzahl: Basis Einwohner, deren Grundstücke an AZV entwässern

Betriebskostenumlage 2025

Gemeinde	Umlage häusl. Abwasser	Umlage nach EW 30.06.VJ	Zulauf Kläranlage	Betriebskosten- umlage 2025	<i>nachrichtlich</i> <i>Plan BKU 2024</i>
Bartholomä	48.623,58 €	50.448,81 €	3.559,30 €	102.632 €	91.044,00 €
Böbingen	96.416,68 €	110.972,99 €	20.169,34 €	227.559 €	198.926,00 €
Essingen	196.007,34 €	153.481,45 €	23.728,64 €	373.217 €	322.843,00 €
Heubach +1.000	250.418,12 €	264.766,29 €	52.796,22 €	567.981 €	496.021,00 €
Mögglingen	90.732,68 €	102.528,87 €	18.389,70 €	211.651 €	186.706,00 €
	682.198,40 €	682.198,41 €	118.643,20 €	1.483.040 €	1.295.540,00 €

II. Zinsumlage 2025

Der Zinsaufwand resultiert aus den Anteilen der Gemeinde an den Darlehen

Gemeinde	Zinsen aus den Darlehen der PVAs	Zinsen aus den Darlehen Erweiterungsinvest.	Zinsumlage 2025
Bartholomä	- €	3.177,10 €	3.177,10 €
Böbingen	- €	7.039,68 €	7.039,68 €
Essingen	- €	10.052,88 €	10.052,88 €
Heubach	- €	16.652,23 €	16.652,23 €
Mögglingen	- €	6.546,29 €	6.546,29 €
	- €	43.468,18 €	43.468,18 €

III. Afa-Umlage 2025

Auf Basis der Anteile der Investitionsanteile

Gemeinde	Abschreibungen	Auflösung Sopo	Afa-Umlage
Bartholomä	31.050,00 €	18.520,00	12.530,00
Böbingen	64.100,00 €	38.440,00	25.660,00
Essingen	94.300,00 €	57.760,00	36.540,00
Heubach	160.230,00 €	99.520,00	60.710,00
Mögglingen	60.330,00 €	36.560,00	23.770,00
AZV	410.010,00 €	250.800,00 €	159.210,00 €

IV. Investitionsmaßnahmen 2025 - Finanzhaushalt

Investitionsmaßnahmen	Investitionen Betrag	Investitionsnummer	Investitionsanteil Verbandsgemeinden
Erneuerung Fettpumpe	7.000 €	753800210901	7.000,00 €
Garage Betriebsgebäude	250.000 €	753800210908	250.000,00 €
Gasfilter	2.500 €	753800220902	2.500,00 €
Heizschlammpumpe mit FU	2.500 €	753800220902	2.500,00 €
Kondensatschachtausrüstung	2.500 €	753800220902	2.500,00 €
Verdichter Gaseinpressung	2.500 €	753800220902	2.500,00 €
Siloxanreinigung und Gasanalyse	2.500 €	753800220902	2.500,00 €
Blockheizkraftwerke (Ingenieurleistungen)	15.000 €	753100087100	15.000,00 €
Schaltanlagen Faulung	7.500 €	753800220902	7.500,00 €
RÜB Essingen 3 Erlenbach	15.000 €	753800120100	15.000,00 €
RÜB Essingen 4 Brühl	10.000 €	753800120100	10.000,00 €
RÜB Heubach IV	10.000 €	753800120100	10.000,00 €
RÜB Heubach VII	10.000 €	753800120100	10.000,00 €
RÜB Heubach IX	5.000 €	753800120100	5.000,00 €
RÜB Heubach Buch	15.000 €	753800120100	15.000,00 €
RÜB Heubach Lautern	15.000 €	753800120100	15.000,00 €
RÜB Bartholomä 1 Brunnenfeld	10.000 €	753800120100	10.000,00 €
Kanalsanierungen	110.000 €	753800110101	110.000,00 €
	492.000,00 €	- €	492.000,00 €

Investitionsanteile der Verbandsgemeinden			Investitionsumlage
Gemeinde	Einwohner	%-Anteil	2025
Bartholomä	2.103	7,395%	36.384
Böbingen	4.626	16,267%	80.033
Essingen	6.398	22,498%	110.690
Heubach +1.000	11.037	38,811%	190.949
Mögglingen	4.274	15,029%	73.944
	28.438	100,00%	492.000,00 €

Der Verteilerschlüssel für die Investitionsumlage ist gem. § 5 der Verbandssatzung für 5 Jahre festgelegt (2025-2029).

V. Tilgungsumlage 2025

Die Tilgungsleistungen resultieren aus den Anteilen der Gemeinde an den Darlehen

Gemeinde		Tilgung Darlehen Erweiterung	Summe Tilgung	Anteil der Tilgung	Kapitalzufluss durch Afa-Umlage	Tilgungsumlage 2025
Bartholomä		11.541,91 €	11.541,91 €	7,31%	11.638,25 €	- 96,34 €
Böbingen		25.574,18 €	25.574,18 €	16,20%	25.792,02 €	- 217,84 €
Essingen		36.520,78 €	36.520,78 €	23,13%	36.825,27 €	- 304,49 €
Heubach +1.000		60.495,25 €	60.495,25 €	38,30%	60.977,43 €	- 482,18 €
Mögglingen		23.781,88 €	23.781,88 €	15,06%	23.977,03 €	- 195,15 €
	- €	157.914,00 €	157.914,00 €	100,00%	159.210,00 €	- 1.296,00 €

Übersicht über die Umlagen

Gemeinde	Betriebskostenumlage	Zinsumlage	Afa-Umlage	Investitionsumlage	Tilgungsumlage
Bartholomä	102.631,69 €	3.177,10 €	12.530,00 €	36.383,57 €	- 96,34 €
Böbingen	227.559,01 €	7.039,68 €	25.660,00 €	80.033,48 €	- 217,84 €
Essingen	373.217,43 €	10.052,88 €	36.540,00 €	110.690,48 €	- 304,49 €
Heubach	567.980,63 €	16.652,23 €	60.710,00 €	190.948,87 €	- 482,18 €
Mögglingen	211.651,25 €	6.546,29 €	23.770,00 €	73.943,60 €	- 195,15 €
	1.483.040,00 €	43.468,18 €	159.210,00 €	492.000,00 €	- 1.296,00 €

Die Umlagen werden vierteljährlich vom Verband von den Gemeinden angefordert.

Die Abschreibungen stellen Aufwendungen, jedoch keine Auszahlungen dar.

Der AZV hat die Abschreibungen mittels der Umlage zu erwirtschaften. Der entstehende Zahlungsmittelüberschuss wird den Tilgungen gegengerechnet. Über die Differenz wird eine Tilgungsumlage erhoben.

Tilgung	157.914,00 €
abzgl. Afa-Umlage	159.210,00 €
Differenz	- 1.296,00 €

Abwasserzweckverband Lauter-Rems

	2025 Gesamt	2025 Unterhaltung	2025 Investition	2026 Gesamt	2026 Unterhaltung	2026 Investition	2027 Gesamt	2027 Unterhaltung	2027 Investition	2028 Gesamt	2028 Unterhaltung	2028 Investition	2029 Gesamt	2029 Unterhaltung	2029 Investition
a) Betrieb und Instandhaltung der Verbandskanäle															
Jahresauftrag inkl. Betreuung Kanäle	18.000 €	18.000 €		19.000 €	19.000 €		19.500 €	19.500 €		20.000 €	20.000 €		20.500 €	20.500 €	
Kanalarreinigung und Kanalarinspektion (53.80.01.10 44290000 Reinigung von Kanälen laut Spülplan 53.80.01.10 44290000 (Kosten abhängig vom Verschmutzungsgrad)															
Schmutzfänger entleeren															
Druckleitung Bartholomä 53.80.01.10 42120000															
Aktualisierung Kanaldatenbank/ Planai 53.80.01.10 44290000	3.000 €	3.000 €		3.200 €	3.200 €		3.400 €	3.400 €		3.600 €	3.600 €		3.800 €	3.800 €	
Auswertung der Inspektionen und Sanierungsvorschlag															
Kanalarbesserungsmaßnahmen 753800110101 (Investitionen) 53.80.01.10 42120000 (Unterhaltungsmaßnahmen)	150.000 €	40.000 €	110.000 €	150.000 €	40.000 €	110.000 €	150.000 €	40.000 €	110.000 €	150.000 €	40.000 €	110.000 €	150.000 €	40.000 €	110.000 €
b) Betrieb und Instandhaltung der Verbandskanäle	171.000 €	61.000 €	110.000 €	172.200 €	62.200 €	110.000 €	172.900 €	62.900 €	110.000 €	173.600 €	63.600 €	110.000 €	174.300 €	64.300 €	110.000 €
Fremdwasserbeseitigung															
Konzeption erstellen (mit 50 % bezuschussbar)				20.000 €	20.000 €		30.000 €	30.000 €							
Meßkampagne hierzu (Meißgerätefirma)				15.000 €	15.000 €		15.000 €	15.000 €							
Fremdwasserbeseitigungsmaßnahmen (auch Kanalarbesserung s.o.) 53.80.01.10 42120000 LAU-95-44															
c) Kanalarbesserung															
(Bruttosummen incl. Nebenkosten)															
Sanierung 30 m Rohrbrücke oberhalb Kläranlage															
Maßnahme Rohrbrücke Bauhof Böbingen	753800110100														
Zufahrt Kanal Böbingen Süd Schützenhaus verbessern	53.80.01.10 42120000														
d) Regenüberlaufbecken															
(Bruttosummen incl. Nebenkosten)															
Anpassung Abflussverteilung / Beckenbewirtschaftung			20.000 €	20.000 €											
Erneuerung Leitetchnik. Anbindung	753800120100														
RUB Böbingen Süd	753800120100														
RUB Böbingen Nord	753800120100														
RUB Essingen 2 Suhl	753800120100		15.000 €	25.000 €											
RUB Essingen 3 Erlenbach	753800120100		10.000 €	15.000 €											
RUB Essingen 4 Brühl	753800120100		10.000 €	15.000 €											
RUB Essingen Lauterburg	753800120100		10.000 €	10.000 €											
RUB Heubach IV	753800120100		10.000 €	10.000 €											
RUB Heubach VII	753800120100		10.000 €	25.000 €											
RUB Heubach VIII	753800120100		5.000 €												
RUB Heubach IX	753800120100		15.000 €	15.000 €											
RUB Heubach Buch	753800120100		15.000 €	15.000 €											
RUB Heubach Lautern	753800120100		15.000 €	15.000 €											
RUB Mögglingen	753800120100		10.000 €												
RUB Bartholomä 1 Brunnenfeld															
RUB Essingen 1 Forst															
RUB Heubach I Klotzbachstraße				25.000 €											
RUB Heubach II Paradiesstr.						25.000 €									
Schmutzfrachtberechnung	753800120100														
Gewässerökologisches Gutachten															
Förderung Gutachten															
Drosseleinrichtungen überprüfen (Vorgabe EKV)		25.000 €	200.000 €	317.200 €	97.200 €	220.000 €	217.900 €	107.900 €	110.000 €	173.600 €	63.600 €	110.000 €	174.300 €	64.300 €	110.000 €
Gesamtkosten Verbandskanäle	286.000 €	86.000 €	200.000 €	317.200 €	97.200 €	220.000 €	217.900 €	107.900 €	110.000 €	173.600 €	63.600 €	110.000 €	174.300 €	64.300 €	110.000 €

	2025	2025	2025	2026	2026	2026	2027	2027	2027	2028	2028	2029ff	2029ff
	Gesamt	Unterhaltung	Investition	Gesamt	Unterhaltung	Investition	Gesamt	Unterhaltung	Investition	Gesamt	2028	2029ff	Investition
2.14 Beratungen Anpassen Betriebsanleitung und Gefährdunt Gefahrstoffkataloger Allgemeine Beratung Feuerwehrplan IndirekteinleiterkatasterAktualisierung Interne Beratung	4.000 € 16.000 € 5.000 € 20.000 € 20.000 €	4.000 € 16.000 € 5.000 € 20.000 € 20.000 €		5.000 € 17.000 € 5.000 € 21.000 €	5.000 € 17.000 € 5.000 € 21.000 €		3.000 € 18.000 € 5.000 € 22.000 €	3.000 € 18.000 € 5.000 € 22.000 €		20.000 € 5.000 € 24.000 € 500.000 €		20.000 € 5.000 € 24.000 € 500.000 €	
	2.15 Energiemanagement												
	pV-Anlage und Trafostation												
	Kosten	Abwasserreinigung											
3. Schlammbehandlung													
	3.1 Vorentwässerung												
3.2 Faulung	Wartung Bandedicker												
	Dickschlammpumpe erneuern												
	Reparatur Rührwerk ÜS-Speicher												
	Stahlbehälter ÜS 5 und 6 mit Rührwerk und I753800220901												
	ÜSSPumpe 2 NE80B erneuern												
	FU für ÜSS2												
	Schotterfläche Gasspeicher												
	ÜSSPumpe 1												
	FU für ÜSS1												
3.3 Kammerfilterpresse	Ex-Schutz Auflagen aus der Prüfung												
	Messungen Faulturm (Temp., H, P)												
	Niveauüberwachung Wasserverschlüsse, Schleuse												
	Gasfilter												
	Heizschlammumpen mit FU												
	Faulschlammumpen mit FU												
	KE-Pumpe												
	Gasspeicher neue Membran												
	Druckhaltegebläse (2)												
	Füllstandsmessung Gasbehälter												
Kondensatschacht -Ausrüstung													
Verdichter Gaseinpressung													
Siloxanreinigung und Gasanalyse													
Portalkran BHKW-Raum													
Blockheizkraftwerke													
Kamine BHKW													
Schaltanlagen Fäulung													
Ablagerungsmessung Fäulung													
Entleerung Faulturm													
Gasfackel Flammenrückschlagsicherung													
53.80.02.20 42120000													
Ersatz Kammerfilterpresse													
Schaltschrank Kammerfilterpresse													
Revision Förderband													
Trogkettenförderer Sanierung Trichter, Schleißschienen, Kette													
Förderband Schlammaustrag neues Band													
Filtertücher erneuern													
Reparatur Stempel													

		2025	2025	2025	2026	2026	2026	2026	2027	2027	2027	2027	2028	2028	2028	2029ff	2029ff	2029ff
		Gesamt	Unterhaltung	Investition	Gesamt	Unterhaltung	Investition	Gesamt	Gesamt	Unterhaltung	Investition	Gesamt	Gesamt	Unterhaltung	Investition	Gesamt	Unterhaltung	Investition
3.4	Schlammgebäude Reparatur Tor Unterhaltung inkl. Ersatzteile (AZV) Fenster erneuern (Baujahr 1980) 2-3 Außentore erneuern	11.800 €	11.800 €		12.000 €	12.000 €		12.200 €	12.200 €	12.200 €		12.500 €	12.500 €	12.500 €		13.000 €	13.000 €	
															25.000 €	75.000 €	75.000 €	
								30.000 €	30.000 €		30.000 €	25.000 €				25.000 €		25.000 €
								30.000 €	31.000 €	31.000 €		31.500 €	32.000 €	32.000 €		1.000 €	1.000 €	
3.5	Beschickung Kammerfilterpresse Konditionierbehälter Füllpumpe (Bj. 95) erneuern Hochdruckpumpe (Bj. 95) erneuern																	
3.6	Filtratwasser/ Zentratwasser																	
3.7	Wartungen /Reparaturen (AZV) inkl. Ersatzteile Pumpen	30.000 €	30.000 €		30.500 €	30.500 €		31.000 €	31.000 €	31.000 €		31.500 €	32.000 €	32.000 €				
3.8	Anschaffung geringw. Verm.Gegenstände	1.000 €	1.000 €		1.000 €	1.000 €		1.000 €	1.000 €	1.000 €		1.000 €	1.000 €	1.000 €				
	Zwischensumme Unterhaltung	156.800 €	121.800 €	35.000 €	703.500 €	73.500 €	630.000 €	433.200 €	104.200 €	329.000 €	95.000 €	55.000 €	1.376.000 €	121.000 €	40.000 €	1.255.000 €		
3.9	Betriebsstoffe, Konditionierungsmittel	55.000 €	55.000 €		57.000 €	57.000 €		59.000 €	59.000 €			61.000 €	63.000 €	63.000 €				
3.10	Deponiekosten	230.000 €	230.000 €		235.000 €	235.000 €		240.000 €	240.000 €			245.000 €	250.000 €	250.000 €				
	Kosten	441.800 €	406.800 €	35.000 €	995.500 €	365.500 €	630.000 €	732.200 €	403.200 €	329.000 €	401.000 €	361.000 €	1.689.000 €	434.000 €	40.000 €	1.255.000 €		

Haushaltsplan 2025

Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	1.224.841,60	1.476.697	1.685.718	1.634.070	1.645.620	1.657.370
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	237.561,51	234.750	250.800	250.800	250.800	250.800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	88.656,50	93.900	84.300	84.300	84.300	84.300
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	15.423,33	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,07	0	0	0	0	0
11	=	Ordentliche Erträge	1.566.483,01	1.805.347	2.020.818	1.969.170	1.980.720	1.992.470
12	-	Personalaufwendungen	381.907,43-	411.740-	454.640-	461.460-	468.370-	475.380-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	579.132,41-	774.400-	870.400-	834.100-	840.800-	847.500-
15	-	Abschreibungen	398.013,49-	395.960-	410.010-	410.010-	410.010-	410.010-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.345,85-	4.947-	43.468-	41.300-	39.240-	37.280-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	202.083,83-	218.300-	242.300-	222.300-	222.300-	222.300-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	1.566.483,01-	1.805.347-	2.020.818-	1.969.170-	1.980.720-	1.992.470-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	0,00	0	0	0	0	0
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						

Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.426.765,00	1.476.697	1.685.718	0	1.634.070	1.645.620	1.657.370
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	93.536,57	93.900	84.300	0	84.300	84.300	84.300
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	15.423,33	0	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	262,28	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.535.987,18	1.570.597	1.770.018	0	1.718.370	1.729.920	1.741.670
10	-	Personalauszahlungen	329.978,25-	411.740-	454.640-	0	461.460-	468.370-	475.380-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	603.430,02-	774.400-	870.400-	0	834.100-	840.800-	847.500-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	5.345,85-	4.947-	43.468-	0	41.300-	39.240-	37.280-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	167.434,17-	218.300-	242.300-	0	222.300-	222.300-	222.300-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.106.188,29-	1.409.387-	1.610.808-	0	1.559.160-	1.570.710-	1.582.460-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	429.798,89	161.210	159.210	0	159.210	159.210	159.210
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	260.252,11	468.000	492.000	0	850.000	639.000	559.000
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	260.252,11	468.000	492.000	0	850.000	639.000	559.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	134.683,58-	295.000-	470.000-	0	330.000-	489.000-	559.000-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	23.584,76-	163.000-	22.000-	0	520.000-	150.000-	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	10.000-	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	158.268,34-	468.000-	492.000-	0	850.000-	639.000-	559.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	101.983,77	0	0	0	0	0	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	531.782,66	161.210	159.210	0	159.210	159.210	159.210

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	11.436,74-	0	0	0	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	157.914,01 -	161.210-	159.210-	0	159.210-	159.210-	159.210-
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	169.350,75 -	161.210-	159.210-	0	159.210-	159.210-	159.210-
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	362.431,91	0	0	0	0	0	0
		nachrichtlich:							

THH1

Verbandsverwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,05	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,05	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.924,20-	3.000-	4.000-
15	-	Abschreibungen	0,03-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.849,28-	93.700-	109.400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	94.773,51-	96.700-	113.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	94.773,46-	96.700-	113.400-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	94.773,46	96.700	113.400
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	94.773,46	96.700	113.400
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0

THH1

Verbandsverwaltung

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	0,05	0	0	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.246,77-	96.700-	113.400-	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.246,72-	96.700-	113.400-	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	95.246,72-	96.700-	113.400-	0

THH1

Verbandsverwaltung

11

Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
			1	2	3
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,05	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,05	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.924,20-	3.000-	4.000-
15	-	Abschreibungen	0,03-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.849,28-	93.700-	109.400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	94.773,51-	96.700-	113.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	94.773,46-	96.700-	113.400-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	94.773,46	96.700	113.400
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	94.773,46	96.700	113.400
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0

THH1	Verbandsverwaltung
11	Innere Verwaltung
1110	Steuerung

Kurzbeschreibung/Ziele

- Personen und Gremien, die den Zweckverband steuern, z.B. Verbandsvorsitzende/ -r, Geschäftsführung, Verbandsversammlung, Ausschüsse, Mitgliedsgemeinden, Bürgermeister/-in, Gemeinderat

THH1 **Verbandsverwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
1110 **Steuerung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
			1	2	3
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,05	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,05	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.924,20-	3.000-	4.000-
15	-	Abschreibungen	0,03-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.849,28-	93.700-	109.400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	94.773,51-	96.700-	113.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	94.773,46-	96.700-	113.400-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	94.773,46	96.700	113.400
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	94.773,46	96.700	113.400
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	15.000	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	237.561,51	234.750	250.800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	88.656,50	93.900	84.300
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	326.218,01	343.650	335.100
12	-	Personalaufwendungen	381.907,43-	411.740-	454.640-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	575.208,21-	771.400-	866.400-
15	-	Abschreibungen	398.013,46-	395.960-	410.010-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.234,55-	124.600-	132.900-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.466.363,65-	1.703.700-	1.863.950-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.140.145,64-	1.360.050-	1.528.850-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	94.773,46-	96.700-	113.400-
27	-	kalkulatorische Kosten	74.601,73-	70.310-	76.790-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	169.375,19-	167.010-	190.190-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.309.520,83-	1.527.060-	1.719.040-

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	93.798,80	108.900	84.300	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.005.595,67-	1.307.740-	1.453.940-	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	911.796,87-	1.198.840-	1.369.640-	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	134.683,58-	295.000-	470.000-	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	23.584,76-	163.000-	22.000-	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	10.000-	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	158.268,34-	468.000-	492.000-	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	158.268,34-	468.000-	492.000-	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.070.065,21-	1.666.840-	1.861.640-	0

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	15.000	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	237.561,51	234.750	250.800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	88.656,50	93.900	84.300
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	326.218,01	343.650	335.100
12	-	Personalaufwendungen	381.907,43-	411.740-	454.640-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	575.208,21-	771.400-	866.400-
15	-	Abschreibungen	398.013,46-	395.960-	410.010-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.234,55-	124.600-	132.900-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.466.363,65-	1.703.700-	1.863.950-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.140.145,64-	1.360.050-	1.528.850-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	94.773,46-	96.700-	113.400-
27	-	kalkulatorische Kosten	74.601,73-	70.310-	76.790-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	169.375,19-	167.010-	190.190-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.309.520,83-	1.527.060-	1.719.040-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
53	Ver- und Entsorgung
5310	Elektrizitätsversorgung

Produkte:

- 53.10.01 Bereitstellung und Lieferung von Strom
- 53.10.02 Dienstleistungen der Stromversorgung

Kurzbeschreibung/Ziele

- Gewinnung, Bezug, Aufbereitung, Speicherung und Bereitstellung von Strom
- Betrieb von 2 Photovoltaikanlagen sowie eines BHKWs

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5310 **Elektrizitätsversorgung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.422,89	38.300	33.100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	32.422,89	38.300	33.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.896,41-	18.400-	13.400-
15	-	Abschreibungen	10.005,98-	10.010-	10.010-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.603,50-	23.300-	22.900-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	34.505,89-	51.710-	46.310-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.083,00-	13.410-	13.210-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.479,11-	1.886-	1.812-
27	-	kalkulatorische Kosten	1.672,34-	1.430-	1.170-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.151,45-	3.316-	2.982-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.234,45-	16.726-	16.192-

53100087

BHKW

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.573,68	17.000	12.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	13.573,68	17.000	12.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.498,41-	17.000-	12.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	19.498,41-	17.000-	12.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.924,73-	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	797,17-	603-	458-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	797,17-	603-	458-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.721,90-	603-	458-

53100088

Photovoltaikanlage Technikgebäude

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.428,24	11.800	11.700
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.428,24	11.800	11.700
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	570,00-	570-	570-
15	-	Abschreibungen	4.626,72-	4.630-	4.630-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.949,28-	1.700-	1.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.146,00-	6.900-	6.800-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.282,24	4.900	4.900
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	322,50-	267-	279-
27	-	kalkulatorische Kosten	742,18-	630-	510-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.064,68-	897-	789-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.217,56	4.003	4.111

53100089

Photovoltaikanlage Schlammgebäude

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.420,97	9.500	9.400
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.420,97	9.500	9.400
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	828,00-	830-	830-
15	-	Abschreibungen	5.379,26-	5.380-	5.380-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.654,22-	1.600-	1.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.861,48-	7.810-	7.510-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	559,49	1.690	1.890
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	359,44-	306-	312-
27	-	kalkulatorische Kosten	930,16-	800-	660-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.289,60-	1.106-	972-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	730,11-	584	918

53100090

Energiemanagement

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	20.000-	20.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	20.000-	20.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	20.000-	20.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	710-	763-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	710-	763-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	20.710-	20.763-

Anmerkung:

Potentialanalyse Energieverbräuche und Energiegewinnung komplette Kläranlage

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
53	Ver- und Entsorgung
5380	Abwasserbeseitigung

Produkte:

- **53.80.01 Ableitung von Abwasser**
- **53.80.02 Reinigung von Abwasser**

Kurzbeschreibung/Ziele

- Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von Kanälen, Regenbecken und Pumpwerken, die dem Verband zugeordnet werden.
- Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von Abwasserreinigungsanlagen, Entsorgung und Verwertung von Klärschlamm und sonstigen Reststoffen.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5380 **Abwasserbeseitigung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	15.000	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	237.561,51	234.750	250.800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	56.233,61	55.600	51.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	293.795,12	305.350	302.000
12	-	Personalaufwendungen	381.907,43-	411.740-	454.640-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	554.311,80-	753.000-	853.000-
15	-	Abschreibungen	388.007,48-	385.950-	400.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.631,05-	101.300-	110.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.431.857,76-	1.651.990-	1.817.640-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.138.062,64-	1.346.640-	1.515.640-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	93.294,35-	94.814-	111.588-
27	-	kalkulatorische Kosten	72.929,39-	68.880-	75.620-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	166.223,74-	163.694-	187.208-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.304.286,38-	1.510.334-	1.702.848-



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5310 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753100087100: BHKW												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	30.000-	15.000-	0	520.000-	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	30.000-	15.000-	0	520.000-	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	30.000-	15.000-	0	520.000-	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	30.000-	15.000-	0	520.000-	0	0	0

HH-Jahr 2025: 15.000 € Ingenieurleistungen BHKWs
HH-Jahr 2026: 500.000 € BHKWs
20.000 € Kamine BHKWs



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753100090100: Energiemanagement												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	500.000.-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	500.000.-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	500.000.-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	500.000.-

Anmerkung:
Die Ergebnisse des Energiemanagements werden hier finanziert. Z. B. weitere PV-Anlagen, Trafostation, ...



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

5380

Abwasserbeseitigung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800110100: Rohrbrücke oberhalb Kläranlage												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	4.146,67-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.146,67-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.146,67-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	4.146,67-	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800110101: Kanalsanierung												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	185.000-	110.000-	0	110.000-	110.000-	110.000-	110.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	185.000-	110.000-	0	110.000-	110.000-	110.000-	110.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	185.000-	110.000-	0	110.000-	110.000-	110.000-	110.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	185.000-	110.000-	0	110.000-	110.000-	110.000-	110.000-



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800120100: Leittechnik, Anbindung RÜBs												
5 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	42.097,82-	105.000-	90.000-	0	110.000-	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	42.097,82-	105.000-	90.000-	0	110.000-	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	42.097,82-	105.000-	90.000-	0	110.000-	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	42.097,82-	105.000-	90.000-	0	110.000-	0	0	0

HH-Jahr 2025: 15.000 € RÜB Essingen 3 Erlenbach
10.000 € RÜB Essingen 4 Brühl
10.000 RÜB Heubach IV
10.000 € RÜB Heubach VII
5.000 € RÜB Heubach IX
15.000 € RÜB Heubach Buch
15.000 € RÜB Heubach Lautern
10.000 € RÜB Bartholomä 1 Brunnenfeld
HH-Jahr 2026: 20.000 € Anpassung Abflussverteilung/ Beckenbewirtschaftung
25.000 € RÜB Essingen 2 Suhl



- 15.000 € RÜB Essingen 4 Brühl
- 25.000 € RÜB Heubach VIII
- 25.000 € RÜB Heubach II Paradiesstraße



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800120103: RÜB Strahlbelüfter												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	30.000,-	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	30.000,-	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	30.000,-	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	30.000,-	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800210010: m/b Reinigung: Beschaffung AV												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	10.835,72-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.835,72-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.835,72-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	10.835,72-	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800210901: Mechanische Reinigung AV												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	15.000-	7.000-	0	0	120.000-	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	15.000-	7.000-	0	0	120.000-	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	15.000-	7.000-	0	0	120.000-	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	15.000-	7.000-	0	0	120.000-	0	0

HH-Jahr 2025: 7.000 € Fettpumpe
 HH-Jahr 2027: 60.000 € Rechen 1 mit Messungen
 30.000 € Schneckenwaschpresse 1
 30.000 € Schaltanlagen Rechen und Waschpresse



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800210902: Vorklärung												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	10.000-
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	15.000-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	15.000-	0	0	0	0	0	10.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	15.000-	0	0	0	0	0	10.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	15.000-	0	0	0	0	0	10.000-

HH-Jahr 2029: 10.000 € Rührwerk im Trichter



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800210903: Belebung												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	67.000-
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	12.749,04-	13.000-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	12.749,04-	13.000-	0	0	0	0	0	67.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	12.749,04-	13.000-	0	0	0	0	0	67.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	12.749,04-	13.000-	0	0	0	0	0	67.000-

HH-Jahr 2029: 20.000 € Rührwerk AN-Becken
40.000 € Rührwerk 1 und 2 DN-Becken
7.000 € PH-Messungen BB1



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800210904: Phosphor-Fällung												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	370.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	370.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	370.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	370.000-	0

HH-Jahr 2028: 50.000 € Abfüllfläche bei Gasbehälter
 50.000 € Fällmitteltank bei Gasspeicher
 50.000 € Phosphatanalyzer
 60.000 € Dosierstation bei Gasspeicher
 50.000 € Abfüllfläche bei BB1
 50.000 € Fällmitteltank bei BB1
 60.000 € Dosierung und Steuerung



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800210905: Nachklärung												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	88.439,09-	0	0	0	0	0	30.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	88.439,09-	0	0	0	0	0	30.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	88.439,09-	0	0	0	0	0	30.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	88.439,09-	0	0	0	0	0	30.000-	0

HH-Jahr 2028: 5.000 € Schwimmschlammpumpe
 5.000 € E-Schieber SS NKB1
 15.000 € Rinnenreinigung
 5.000 € Abspritzpumpe



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800210906: Schlammumpwerk												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	9.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	9.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	9.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	9.000-	0

HH-Jahr 2028: 6.000 € Mengenummessung RS
 3.000 € KE-Pumpe, Überflutungssonde, Trockenlaufsonde



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800210907: Leitsystem/Elektrotechnik												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	50.000-	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	20.000-	0	0	0	50.000-	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	20.000-	0	0	0	50.000-	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	20.000-	0	0	0	50.000-	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800210908: Außenanlagen												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	5.000-	250.000-	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	25.000-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	30.000-	250.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	30.000-	250.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	30.000-	250.000-	0	0	0	0	0

HH-Jahr 2025: 250.000 € Garage Betriebsgebäude



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800220901: Vorentwässerung Schlammbehandlung												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	10.000-	0	0	230.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	10.000-	0	0	230.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	10.000-	0	0	230.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	10.000-	0	0	230.000-

HH-Jahr 2026: 10.000 € Dickschlammpumpe
HH-Jahr 2029: 230.000 € Strahlbehälter US 5 und 6 mit Rührwerk



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800220902: Schlammbehandlung Faulung												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	20.000-	0	100.000-	269.000-	15.000-	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	55.000-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	55.000-	20.000-	0	100.000-	269.000-	15.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	55.000-	20.000-	0	100.000-	269.000-	15.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	55.000-	20.000-	0	100.000-	269.000-	15.000-	0

HH-Jahr 2025: 2.500 € Gasfilter
 2.500 € Heizschlammpumpe mit FU
 2.500 € Kondensatschachtausrüstung
 2.500 € Verdichter Gaseinpressung
 2.500 € Siloxanreinigung und Gasanalyse
 7.500 € Schaltanlagen Faulung
 HH-Jahr 2026: 500.000 € Blockheizkraftwerke
 HH-Jahr 2027: 11.000 € Messungen Faulturm
 8.000 € Niveauüberwachung Wasserverschlüsse, Schleuse



30.000 € Gasfilter	
35.000 € Heizschlammumpen mit FU	
20.000 € Faulschlammumpen mit FU	
3.000 € KE-Pumpe	
22.000 € Kondensatschachtausrüstung	
50.000 € Verdichter Gaseinpressung	
40.000 € Siloxanreinigung und Gasanalyse	
50.000 € Schaltanlagen Fäulung	
HH-Jahr 2028:	15.000 € ÜSS Pumpe 1 mit FU



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800220903: Schlammbehandlung Kammerfilterpresse												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.000.000.-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.000.000.-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.000.000.-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.000.000.-

HH-Jahr 2029: 1.000.000 € Ersatz Kammerfilterpresse



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800220905: Beschickung Kammerfilterpresse												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	60.000-	25.000-	25.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	60.000-	25.000-	25.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	60.000-	25.000-	25.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	60.000-	25.000-	25.000-

HH-Jahr 2027: 30.000 € Füllpumpe (BJ 95)
 30.000 € Hochdruckpumpe (BJ 95)
 HH-Jahr 2028: 25.000 € Konditionierbehälter
 HH-Jahr 2029: 25.000 € Konditionierbehälter

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.224.841,60	1.461.697	1.685.718
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	15.423,33	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,02	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.240.264,95	1.461.697	1.685.718
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.345,85-	4.947-	43.468-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.345,85-	4.947-	43.468-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.234.919,10	1.456.750	1.642.250
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.234.919,10	1.456.750	1.642.250

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	1.442.188,33	1.461.697	1.685.718	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.345,85-	4.947-	43.468-	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.436.842,48	1.456.750	1.642.250	0
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	260.252,11	468.000	492.000	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	260.252,11	468.000	492.000	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	260.252,11	468.000	492.000	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.697.094,59	1.924.750	2.134.250	0

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.224.841,60	1.461.697	1.685.718
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	15.423,33	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,02	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.240.264,95	1.461.697	1.685.718
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.345,85-	4.947-	43.468-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.345,85-	4.947-	43.468-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.234.919,10	1.456.750	1.642.250
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.234.919,10	1.456.750	1.642.250

THH3	Allgemeine Finanzwirtschaft
61	Allgemeine Finanzwirtschaft
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen

Kurzbeschreibung/Ziele

- Abbildung der Umlagen zur Finanzierung des Zweckverbandes:
 - o Betriebskostenumlage
 - o Afa-Umlage
 - o Zins-Umlage (Fremdkapitalzinsen)

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

6110

Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.219.495,75	1.456.750	1.642.250
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.219.495,75	1.456.750	1.642.250
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.219.495,75	1.456.750	1.642.250
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.219.495,75	1.456.750	1.642.250

THH3	Allgemeine Finanzwirtschaft
61	Allgemeine Finanzwirtschaft
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung/Ziele

- Zinserträge
- Kredite, Kreditbeschaffungskosten
- Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen
- Zinsen aus Geldanlagen einschl. Zinsen im Kontokorrentverkehr
- Zinsen für Kassenkredite
- Globaler Minderaufwand, Deckungsreserve

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

6120

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.345,85	4.947	43.468
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	15.423,33	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,02	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	20.769,20	4.947	43.468
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.345,85-	4.947-	43.468-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.345,85-	4.947-	43.468-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	15.423,35	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	15.423,35	0	0



THH3 Allgemeine Finanzwirtschaft
61 Allgemeine Finanzwirtschaft
6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
761100000000: Umlagen												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen n	0	0	0	260.252,11	468.000	492.000	0	850.000	639.000	559.000	2.192.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	260.252,11	468.000	492.000	0	850.000	639.000	559.000	2.192.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	260.252,11	468.000	492.000	0	850.000	639.000	559.000	2.192.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10								
		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)								
11	Innere Verwaltung	0	0	0	4.000-	0	109.400-	113.400	0	0	0								
53	Ver- und Entsorgung	335.100	0	454.640-	866.400-	0	542.910-	0	113.400-	76.790-	1.719.040-								
5380	Abwasserbeseitigung	302.000	0	454.640-	853.000-	0	510.000-	0	111.588-	75.620-	1.702.848-								
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.685.718	0	0	0	0	43.468-	0	0	0	1.642.250								
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	1.642.250	0	0	0	0	0	0	0	0	1.642.250								
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	43.468	0	0	0	0	43.468-	0	0	0	0								
PROD_S MART	Summe	2.020.818	0	454.640-	870.400-	0	695.778-	113.400	113.400-	76.790-	76.790-								



Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf (Σ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf (Σ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	113.400-	0	0	113.400-	0	0	113.400-	0
53	Ver- und Entsorgung	1.369.640-	0	492.000-	1.861.640-	0	0	1.861.640-	0
5380	Abwasserbeseitigung	1.366.440-	0	477.000-	1.843.440-	0	0	1.843.440-	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.642.250	492.000	0	2.134.250	0	159.210-	1.975.040	0
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	1.642.250	492.000	0	2.134.250	0	0	2.134.250	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	159.210-	159.210-	0
PROD_S MART	Summe	159.210	492.000	492.000-	159.210	0	159.210-	0	0

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	2.490	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwandsdeckungsgrad	%	100,00	100,14	100,00	100,00	100,00	100,00
1.1. Steuerkraft - netto-							
absoluter Betrag	EUR	0	25.000	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	0,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	1,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Betriebsergebnis - netto-							
absoluter Betrag	EUR	0	22.510	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	0,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	1,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	2.490	0	0	0	0
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	429.799	163.700	159.210	159.210	159.210	159.210
Betrag je Einwohner	EUR/EW	15,27	5,94	5,80	5,80	5,80	5,80
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	157.914	0	157.914	149.341	123.628	123.628
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
Absoluter Betrag	EUR	271.885	163.700	1.296	9.869	35.582	35.582
Betrag je Einwohner	EUR/EW	9,66	5,94	0,05	0,36	1,30	1,30
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)							
absoluter Betrag	EUR	23.227-	24.369-	26.479-	29.454-	30.529-	31.605-
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	665.581	254.398	200.000	200.000	200.000	200.000
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	EUR	148.854					
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	EUR	0					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme	%	2,35					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	97,65					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	100,00					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	EUR	2.743.916					
Betrag je Einwohner	EUR/EW	97,49					
11.1. Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	EUR	169.351-	0	159.210-	159.210-	159.210-	159.210-

GESETZLICHE ANLAGEN



Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	entspricht Konto / Kontenart ⁸⁾	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
			EUR	EUR	+1 EUR	+2 EUR	+3 EUR
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	171 u. 173	1	2	3	4	5
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	1492	0				
2b	+ Investimentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691	0				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	239	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799	0				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		0				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre		0				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾		0				
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				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾		0				
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende		0				
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204	0				
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁷⁾		0				
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		0				
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		gilt nicht für Zweckverband				

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 zurückerstattet werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.
5) Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltsatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).
6) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.
7) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.
8) Auf den Druck der Spalte kann im Haushaltsplan verzichtet werden.

Bestand an inneren Darlehen

			zum 01.01.	zum 31.12.
			EUR	EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO ³⁾	- €	- €
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien ⁴⁾	- €	- €
3	=	Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel ⁵⁾	- €	- €
4		Liquide Mittel ⁶⁾	- €	- €
5	-	Kassenkreditmittel ⁷⁾	- €	- €
6	+	angelegte Mittel ⁸⁾	- €	- €
7	=	tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand ⁹⁾	- €	- €
8		Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	- €	- €
9		Bestand an inneren Darlehen ¹⁰⁾	- €	- €
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote ¹¹⁾ im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert	0%	0%
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote ¹¹⁾ im aktuellen Haushaltsjahr in vom Hundert	0%	0%

¹⁾ Sofern die Gemeinde keine entsprechenden Rückstellungen zu passivieren hat, kann beim Haushaltsplan auf das Muster für die Ermittlung des Bestands an inneren Darlehen nach § 3 Nummer 38 und § 50 Nummer 43 GemHVO verzichtet werden.

²⁾ Sofern Ausgangsgrößen für die Berechnung noch nicht vorliegen, sind diese qualifiziert zu schätzen

³⁾ Kontenart 284

⁴⁾ Kontengruppe 28 ohne Kontenart 284

⁵⁾ Summe Zeile 1 zuzüglich Zeile 2

⁶⁾ Kontengruppe 17

⁷⁾ Kontenart 239

⁸⁾ Kontengruppe 14 ohne Kontenart 144

⁹⁾ Zeile 4 abzüglich Zeile 5 zuzüglich Zeile 6

¹⁰⁾ Sofern der Wert in Zeile 8 positiv ist, der niedrigere Wert aus Zeile 1 oder Zeile 8

¹¹⁾ Eigenkapitalquote = Eigenkapital nach § 52 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO / Bilanzsumme * 100

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2) 3)}			
		2025	2026	2027	2028
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1 ¹⁾	2	3	4	5
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0
Summe:		0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0	0	0	0

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

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand
der Rücklagen**

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebnismrücklagen	0,00	0,00
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ¹⁾	0,00	0,00
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ¹⁾	0,00	0,00
2. Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
Rücklagen gesamt	0,00	0,00

¹⁾ Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO).

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand
der Rückstellungen**

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	51.929
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	51.929
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0
2.1 ...	0
...	0
Rückstellungen gesamt	51.929

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand
der Schulden (einschließlich Kassenkredite)**

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1.1 Anleihen	- €	- €
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.1 Bund	- €	- €
1.2.2 Land	- €	- €
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	- €	- €
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	- €	- €
1.2.5 Kreditinstitute	2.586.003 €	2.428.089 €
1.2.6 sonstige Bereiche ¹⁾	- €	- €
1.3 Kassenkredite	- €	- €
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	- €	- €
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	2.586.003 €	2.428.089 €

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ²⁾

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

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{2) 3)}

3.1 Anleihen	- €	- €
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.586.003 €	2.428.089 €
3.3 Kassenkredite	- €	- €
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	- €	- €
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	2.586.003 €	2.428.089 €
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	- €	- €
3. Konsolidierte Gesamtschulden	2.586.003 €	2.428.089 €

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.

Abwasserzweckverband Lauter-Rems

ÜBERSICHT ÜBER DEN SCHULDENSTAND 2025

LFD. Nr.	G L Ä U B I G E R	AUFN. JAHR	Ursprüngl. Schuldbetr.	Lauf- zeit	ZINS- SATZ	STAND 1.1.	Schulddendienst		STAND 31.12.	Bemerkungen
							ZINS	TILGUNG		
	Erweiterung des Klärwerks 2014-2018									
	KfW 1567116	2015	1.500.000 €	30	0,05/3,50	1.071.424 €	27.556 €	53.572 €	1.017.852 €	10 Jahre Zinsbindung bis 15.02.2025
	L-Bank 9100233531	2015	1.000.000 €	30	0,15/3,50	732.130 €	12.967 €	35.716 €	696.414 €	10 Jahre Zinsbindung bis 15.05.2025
	L-Bank 9100235481	2016	950.000 €	30	0,38	704.300 €	2.630 €	32.760 €	671.540 €	10 Jahre Zinsbindung
	L-Bank 9100234101	2016	30.000 €	20	0,32	18.150 €	56 €	1.580 €	16.570 €	10 Jahre Zinsbindung
	LBBW 617130051	2019	240.000 €	7	0,55	59.999 €	259 €	34.286 €	25.713 €	7 Jahre Zinsbindung
	Zwischensumme:		3.720.000 €			2.586.003 €	43.468 €	157.914 €	2.428.089 €	
	Schuldenstand					2.586.003 €	43.468 €	157.914 €	2.428.089 €	
	Pro-Kopf-Verschuldung				EW-Zahl (04/2022)	27.438			88 €	EUR/EINW.

Die Zinsbindung bei 2 Darlehen läuft im Jahr 2025 aus. Die neuen Zinskonditionen werden dann von den Darlehensgebern (KfW und L-Bank) zu "marktüblichen Konditionen" angeboten. Wie hoch dieser Zinssatz sein wird kann nicht vorhergesagt werden. Eine höhere Zinsbelastung und eine höhere Zinsumlage sind im Plan 2025 vorgesehen.

STELLENPLAN



Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insge- samt 2025	darunter				Zahl der tat- sächlich be- setzten Stel- len am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwands- entschädigung)
			mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Zahl der Stellen 2024		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Verbandsverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Insgesamt (A)								

Teil B: Beschäftigte

	Entgelt- gruppe bzw. Son- dertarif	Zahl der Stellen		Nachrichtlich	
		Insgesamt 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich be- setzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwands- entschädigung)
1	2	3	7	8	9
I. Gemeindebeschäftigte - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -					
1. Beschäftigte ohne Erziehungsbereich					
	10	1,0	1,0	1,0	Rufbereitschaft/Er- schwerne nach TVÖD
	9	1,0	0	0,0	Rufbereitschaft/Er- schwerne nach TVÖD
	8	0	0	0	
	7	1,0	1,0	1,0	Rufbereitschaft/Er- schwerne nach TVÖD
	6	2,0	2,0	0	Rufbereitschaft/Er- schwerne nach TVÖD
	5	0	1,0	2,0	Rufbereitschaft/Er- schwerne nach TVÖD
	4				
	3				
	2				
	1				
Geringfügig Beschäf- tigte/frei vereinbarte Be- schäftigte	-	0,3	0,3	0,3	
Zwischensumme I:		5,3	5,3	4,3	
Stellen insgesamt (A + B)		5,3	5,3	4,3	

Teil C: - nachrichtlich
- Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

I. Beamte

Teilhaus- halt	Bezeichnung	Bürger- meister, Beige- ordnete	gehobener Dienst			mittlerer Dienst		Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwands- entschädigung)
		A 16	A 13	A 12	A 11	A 9	A 8	
THH1								
THH2								
	Insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

II. Beschäftigte ohne Erziehungsbereich

Teilhaus- halt/ Produkt- gruppe	Bezeichnung	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	frei ver- ein- bart	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwands-ent- schädigung)
THH1													
11100000	Steuerung												
THH2													
53800120	RÜBs	0,1											
53800210	Mechan-/biolog. Reinigung	0,55	0,5		0,5	1,0						0,3	
53800220	Schlammbehandlung	0,35	0,5		0,5	1,0							
	Insgesamt	1,00	1,00	0	1,00	2,00	0	0	0	0	0	0,30	

**Teil D: - nachrichtlich –
Ehrenbeamte sowie Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und
informativisch Beschäftigte**

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwands- entschädigung	Zahl	Vorgesehen im Jahr	Beschäftigt am 30.06.	Erläuterungen
Insgesamt					

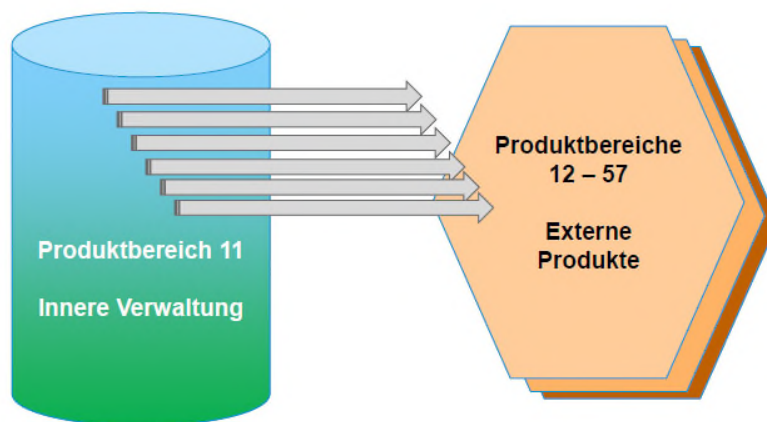
II. Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informativisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung/ Besoldungsgruppe	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30.06.2024	Erläuterungen
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge	0	0	0	
Auszubildende in öffentlich-rechtlichen Aus- bildungsverhältnissen	Unterhaltsbeihilfe				
Auszubildende in privat- rechtlichen Ausbildungs- verhältnissen	Ausbildungsvergütung	0	0	0	
Praktikanten	fester Satz				
Insgesamt		0	0	0	

Anmerkungen:

- Bei Gemeinden, die Träger eines Krankenhauses (weder Eigenbetrieb noch Privatgesellschaft) sind, sind die Stellen der Beschäftigten des Krankenhauses in Teil A Abschnitt I, Teil B, C und D gesondert von den Stellen der übrigen Gemeindeverwaltung nachzuweisen.
- Wenn die Verwendung technischer Hilfsmittel es erfordert, können
 - Amtsbezeichnungen,
 - kw- und ku-Vermerke,
 - nicht sondergesetzlich geregelte Aufwandsentschädigungen und
 - abweichende Stellenbesetzungen
 abweichend vom Stellenplanmuster in Anlagen geführt werden. Entsprechendes gilt für die Aufgliederung des Teils D nach Arten und des Teils D Abschn. I auf die einzelnen Ehrenbeamten.
- In Teil B und Teil C II sind als Beschäftigte die tariflich Beschäftigten nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst von Bund und Kommunen aufzuführen oder, wenn dieser Vertrag keine Anwendung findet, die entsprechend Sondertarif beschäftigten Arbeiter und Angestellten mit den maßgebenden Entgelt- oder Tarifgruppen.

INTERNE VERRECHNUNGEN



Ermittlung Gesamtaufwand für Steuerungsumlage und Verteilerschlüssel

Folgende Produkte sind in der Steuerungsumlage enthalten:

Produkt	Bezeichnung	Aufwand
11100000	Steuerung	113.400 €
11220000	Finanzverwaltung, Kasse	- €
	Gesamtsumme	113.400 €

Die Verteilung erfolgt zu 50% nach dem Aufwand (ohne Personalkosten) und zu 50% nach der Anzahl von Personal.

Produkt	Bezeichnung	Aufwand	Aufwand in %	STU	Personal	Personal in %	STU	STU gesamt
53100087	BHKW	12.000 €	0,81%	458 €	0,00	0,00%	- €	458 €
53100088	Photovoltaikanlage Technikgebäude	7.310 €	0,49%	279 €	0,00	0,00%	- €	279 €
53100089	Photovoltaikanlage Schlammgebäude	8.170 €	0,55%	312 €	0,00	0,00%	- €	312 €
53100090	Energiemanagement	20.000 €	1,35%	763 €	0,00	0,00%	- €	763 €
53800110	Kanalsammelnetz	91.470 €	6,16%	3.490 €	0,00	0,00%	- €	3.490 €
53800120	RÜB	68.500 €	4,61%	2.614 €	10,00	2,50%	1.418 €	4.030 €
53800210	Mechanische und biologische Reinigung	801.800 €	53,95%	30.592 €	205,00	51,25%	29.059 €	59.650 €
53800220	Schlammbehandlung	413.350 €	27,81%	15.771 €	185,00	46,25%	26.224 €	41.995 €
53800230	Schlammbehandlung - Faulung	63.500 €	4,27%	2.423 €	0,00	0,00%	- €	2.423 €
		1.486.100 €	100,00%	56.700 €	400,00	100,00%	56.700 €	113.400 €