Abwasserzweckverband Merzenbachtal

Haushaltsplan

2025

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

I n h a l t s v e r z e i c h n i s

Haushaltssatzung	3
Vorbericht	7
Haushaltsplan	
Gesamtergebnishaushalt	15
Gesamtfinanzhaushalt	17
Haushaltsquerschnitt für den Ergebnishaushalt	19
Haushaltsquerschnitt für den Finanzhaushalt	21
Ergebnishaushalt	23
Finanzhaushalt	25
Mittelfristige Finanzplanung und Investitionsprogramm	29
Übersicht Zuordnung Erträge/Aufwendungen – Produktbereich	35

Anlagen

Anlage 1: Stellenplan	38
Anlage 2: Übersicht über den Stand der Schulden	41
Anlage 3: Darstellung und Entwicklung der Liquidität	42
Anlage 4: Übersicht Rücklagen	43
Anlage 5: Übersicht über den Stand der Rückstellungen	44
Anlage 6: Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	45
Anlage 7: Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	46

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

H A U S H A L T S S A T Z U N G

für das

Haushaltsjahr 2025

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung des Abwasserzweckverbandes Merzenbachtal für das Haushaltsjahr 2025

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in der Fassung vom 24. Juli 2000 (GBl. S. 581), zuletzt geändert durch Gesetz vom 12. November 2024 (GBl. 2024 Nr. 98) in Verbindung mit § 18 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit hat die Verbandsversammlung des Abwasserzweckverbands Merzenbachtal, Sitz: 72766 Reutlingen-Mittelstadt, Rathaus, am 03.04.2025 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem	EUR
1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	1.251.500
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-1.251.500
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 dem	
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	1.245.500
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-1.191.500
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	**54.000**
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	140.000
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-140.000
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	**54.000**
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	52.100
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-106.100
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	**-54.000**
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

EUR 0

§ 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

EUR 0

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

EUR 200.000

§ 5 Verbandsumlagen

Die Verbandumlage wird entsprechend der Verbandssatzung festgesetzt auf

EUR 1.437.600

davon im Ergebnishaushalt: Betriebskostenumlage, Abschreibungsumlage, Zinsumlage

EUR 1.245.500

davon im Finanzhaushalt: Investitionskostenumlage

EUR 140.000

davon Finanzierungstätigkeiten: Tilgungsumlage

EUR 52.100

§ 6 Deckungsfähigkeit

Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwand (unechte Deckungsfähigkeit) gemäß § 19 Abs. 2 GemHVO.

Ausgefertigt!
Reutlingen, – 3. April 2025

J. Dieterich

Joachim Dieterich
Verbandsvorsitzender

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

V O R B E R I C H T

1 Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan 2025 wurde von der Stadtkämmerei Reutlingen in Zusammenarbeit mit dem Bezirksamt Mittelstadt und dem Eigenbetrieb "Stadtentwässerung Reutlingen – SER" aufgestellt.

Für den Abwasserzweckverband Merzenbachtal gelten gem. § 18 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) für die Wirtschaftsführung die Vorschriften über die Gemeindewirtschaft entsprechend.

Dem Zweckverband gehören folgende Gemeinden an:

- Stadt Reutlingen mit dem Stadtteil Mittelstadt,
- Pliezhausen mit den Ortsteilen Gniebel und Dörnach,
- Walddorfhäslach.

Das Rechtsverhältnis des Zweckverbandes ist in der Zweckverbandssatzung vom 25. März 1970, zuletzt geändert am 18.12.2020, geregelt.

2 Erläuterungen zu den Vorjahren

2.1 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023

Die Abwicklung des Haushaltsjahres ist in der AZV-Drucksache Nr. 02/2025 – Feststellung des Jahresabschlusses 2023 - dargestellt.

<u>Ergebnisrechnung 2023:</u>		
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge i. H. v.		983.782 €
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen i. H. v	.	983.782 €
<u>Finanzrechnung 2023:</u>		
Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung		73.614 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeiten		845 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeiten		70.198 €

Änderung des Finanzierungsmittelbedarfs zum Ende des Haushaltsjahres beträgt 2.571 €.

2.2 Haushaltsjahr 2024

Den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 hatte die Verbandsversammlung am 07.12.2023 verabschiedet.

<u>Im Ergebnishaushalt 2024 sind veranschlagt:</u>		
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge.		1.340.900 €
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	.	1.340.900 €
<u>Der Finanzhaushalt 2024 enthält:</u>		
Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts		68.000 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeiten		120.000 €
Es waren Kreditaufnahmen in Höhe von 120.000 € vorgesehen.		

Das vorläufige Rechnungsergebnis zeigt, dass die Haushaltsansätze im Wesentlichen eingehalten werden können. Die Kreditaufnahme ist nicht erfolgt.

3 Erläuterungen zum Haushaltsplan 2025

3.1 Gesamtergebnishaushalt

3.1.1 Erträge

Der Ansatz für ordentliche Erträge liegt bei 1.251.500 €.

Laufende Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse)
Der Gesamtbetrag der Umlagen im Ergebnishaushalt beträgt 1.245.500 €.

Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge liegen bei 6.000 €.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Es werden keine Erstattungen erwartet.

3.1.2 Aufwendungen

Der Ansatz für die ordentlichen Aufwendungen liegt bei 1.251.500 €.

Personalaufwendungen
Für die Personalausgaben beträgt der Ansatz 291.400 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Der Ansatz für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beträgt 643.500 €.

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:

- Planung, Unterhaltung Grundstücke und baul. Anlagen:	30.000 €
- Unterhaltung Verbandssammler/Klärwerk:	10.000 €
- Maschinen/Technische Anlagen Fremdleistung:	240.000 €
- Geringwertige Wirtschaftsgüter:	2.000 €
- Aufwendungen Wasser:	2.500 €
- Entsorgungsaufwand:	200.000 €
- Gebäudereinigung:	1.000 €
- Dienst- und Schutzkleidung:	1.000 €
- Fort- und Weiterbildung:	5.000 €
- DV-Betrieb:	2.000 €
- Betrieb der Kläranlage:	150.000 €

Abschreibungen
Der Ansatz Planung bilanzieller Abschreibungen beträgt 60.000 €.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Der Ansatz für Zinsaufwendungen an Kreditinstitute beträgt 2.400 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Der Ansatz Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beträgt 254.200 €.

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:

-	Ehrenamtliche Tätige:	600 €
-	Beiträge zu Wirtschaftsverb. und Berufsvertr.:	1.500 €
-	Planung Geschäftsaufwendungen:	5.000 €
-	Bewirtung und Repräsentation:	700 €
-	Abwasserabgabe (für 2022 und 2023):	160.000 €
-	Versicherungsbeiträge:	7.000 €
-	Erstattungen an Gemeinden:	79.400 €

3.2 Gesamtfinanzhaushalt

3.2.1 Einzahlungen

Der Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts beträgt 54.000 €.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
Die Investitionskostenumlage beträgt 140.000 €.

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen
Die Einzahlungen betragen 52.100 €.

Einzahlungen aus der Tilgungsumlage 52.100 €.
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten 0 €.

3.2.2 Auszahlungen

Auszahlungen für Investitionstätigkeiten betragen 140.000 €.

Auszahlungen für Baumaßnahmen
Auszahlungen für Baumaßnahmen betragen 125.000 €.

Technische Anlagen	75.000 €
Baulich/technische Änderung Gesamtanlage - Planung	50.000 €

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen
Der Ansatz für Einrichtung Geräte beträgt 15.000 €.

Auszahlungen für die Tilgung von Krediten
Der Ansatz für die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen beträgt 106.100 €.

3.3 Finanzplanung

Die Finanzplanung enthält die prognostizierte Entwicklung für die Jahre 2026 – 2028. Bei den Ansätzen Entsorgungsaufwand und Erstattung an Gemeinde ist die Umsetzung der Neuregelung der Umsatzbesteuerung nach § 2b UStG ab 2027 berücksichtigt.

4 Umlagen

Die Umlagen stellen die wichtigste Einnahmequelle dar. Für das Haushaltsjahr 2025 betragen sie:

Im Ergebnishaushalt	**1.245.500 EUR**
Betriebskostenumlage	1.189.100 EUR
Zinsumlage	2.400 EUR
Abschreibungsumlage	54.000 EUR

Die Liquidität aus der Abschreibungsumlage wird für die Tilgung von Krediten verwendet.
Da die erwirtschafteten Abschreibungen i. H. v. 54.000 € für die Tilgung der Kredite i. H. v. insgesamt 106.100 € nicht ausreichen, ist ergänzend bei den Finanzierungstätigkeiten eine Tilgungsumlage i. H. v. 52.100 € eingeplant.

Im Finanzhaushalt	**140.000 EUR**
Investitionskostenumlage	140.000 EUR
Finanzierungstätigkeiten	**52.100 EUR**
Tilgungsumlage	52.100 EUR

Die Betriebskostenumlage und die Zinsumlage werden nach dem Umlageschlüssel für Betriebskosten lt. Beschluss (Vorlage Nr. 05/2017) der Verbandsversammlung vom 07.12.2017 berechnet.

Reutlingen-Mittelstadt	49,37 %
Walddorfhäslach	41,19 %
Pliezhausen	9,44 %

Für die Abschreibungsumlage, Investitionskostenumlage und Tilgungsumlage gilt der Umlageschlüssel für Investitionskosten lt. § 11 der Verbandssatzung.

Reutlingen-Mittelstadt	62,07 %
Walddorfhäslach	27,91 %
Pliezhausen	10,02 %

5 Bewirtschaftungs- und Anordnungsbefugnis

Hinsichtlich der Bewirtschaftungsbefugnis gilt die Zweckverbandssatzung. Anordnungsbefugt ist der Verbandsvorsitzende. Die Anordnungsbefugnis kann von ihm auf weitere Personen delegiert werden.

6 Schulden

Die Verschuldung stellt sich wie folgt dar:

Stand zum 31.12.2023	715.406 EUR
Voraussichtliche Neuaufnahme 2024	0 EUR
Voraussichtliche Tilgung 2024	106.013 EUR
Voraussichtlicher Stand am 31.12.2024	609.393 EUR
Neuaufnahme 2025	0 EUR
Voraussichtliche Tilgung 2025	106.100 EUR
Voraussichtlicher Stand am 31.12.2025	503.293 EUR.

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

H A U S H A L T S P L A N

für das

Haushaltsjahr 2025

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

G E S A M T E R G E B N I S H A U S H A L T

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	963.974	1.331.900	1.245.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	19.797	8.000	6.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.000	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	11	0	0
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**983.782**	**1.340.900**	**1.251.500**
12	-	Personalaufwendungen	260.041-	271.400-	291.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	506.119-	812.500-	643.500-
15	-	Abschreibungen	89.995-	76.000-	60.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.230-	5.300-	2.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.398-	175.700-	254.200-
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**983.782-**	**1.340.900-**	**1.251.500-**
20	**=**	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
21	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	1.298-	0	0
23	**=**	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**1.298-**	**0**	**0**
24	**=**	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**1.298-**	**0**	**0**
40		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame Erträge	19.797	8.000	6.000
41		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	89.995-	76.000-	60.000-

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

G E S A M T F I N A N Z H A U S H A L T

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	VE 2025 EUR 4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	960.148	1.331.900	1.245.500	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.000	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	11	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**960.159**	**1.332.900**	**1.245.500**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	260.041-	271.400-	291.400-	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	503.925-	812.500-	643.500-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.230-	5.300-	2.400-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	119.349-	175.700-	254.200-	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**886.545-**	**1.264.900-**	**1.191.500-**	**0**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**73.614**	**68.000**	**54.000**	**0**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.926	190.000	140.000	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.926**	**190.000**	**140.000**	**0**
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.902-	295.000-	125.000-	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.869-	15.000-	15.000-	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.771-**	**310.000-**	**140.000-**	**0**
31	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**845-**	**120.000-**	**0**	**0**
32	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**72.769**	**52.000-**	**54.000**	**0**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	35.815	164.100	52.100	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	106.013-	112.100-	106.100-	0
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**70.198-**	**52.000**	**54.000-**	**0**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**2.571**	**0**	**0**	**0**

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

Haushaltsquerschnitt
für den

E R G E B N I S H A U S H A L T

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37,50, KoArt 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47,51, KoArt 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 9*)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 9*)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
THH AZV	Teilhaushalt Abwasserzweck-verband Merzenbachtal	1.251.500	0	291.400-	643.500-	0	316.600-	0	0	0	0
	Haushalt insgesamt	1.251.500	0	291.400-	643.500-	0	316.600-	0	0	0	0

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

Haushaltsquerschnitt
für den

F I N A N Z H A U S H A L T

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/bedarf des Ergebnishaushalts	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf (∑ Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss/-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6)	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
THH AZV	Teilhaushalt Abwasserzweck-verband Merzenbachtal	54.000	140.000	140.000-	54.000	52.100	106.100-	0	0
	Haushalt insgesamt	54.000	140.000	140.000-	54.000	52.100	106.100-	0	0

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

E R G E B N I S H A U S H A L T

THH_AZV Abwasserzweckverband Merzenbachtal
5380-AZV Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	963.974	1.331.900	1.245.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	19.797	8.000	6.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.000	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	11	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**983.782**	**1.340.900**	**1.251.500**
12	-	Personalaufwendungen	260.041-	271.400-	291.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	506.119-	812.500-	643.500-
15	-	Abschreibungen	89.995-	76.000-	60.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.230-	5.300-	2.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.398-	175.700-	254.200-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**983.782-**	**1.340.900-**	**1.251.500-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
25	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0	0	0
28	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	0	0	0
31	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
32	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**
33		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	19.797	8.000	6.000
34		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	89.995-	76.000-	60.000-
35	**=**	**Budgetergebnis**	**70.198**	**68.000**	**54.000**

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

F I N A N Z H A U S H A L T

THH_AZV Abwasserzweckverband Merzenbachtal

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.926	190.000	140.000	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.926**	**190.000**	**140.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.902-	295.000-	125.000-	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.869-	15.000-	15.000-	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.771-**	**310.000-**	**140.000-**	**0**
14	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**845-**	**120.000-**	**0**	**0**

THH_AZV Abwasserzweckverband Merzenbachtal

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6
7.5380.000.01: Technische Anlagen (unbew.) Kläranlage								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	75.000	75.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**75.000**	**75.000**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	75.000-	75.000-	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**75.000-**	**75.000-**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**75.000-**	**75.000-**	**0**	**0**
7.5380.001.04: Photovoltaikanlage								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	100.000	0	100.000	100.000
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**100.000**	**0**	**100.000**	**100.000**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000-	0	100.000-	100.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**100.000-**	**0**	**100.000-**	**100.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**100.000-**	**0**	**100.000-**	**100.000-**
7.5380.002.00: Baul./techn. Änd. Gesamtanlage - Planung								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.902	0	0	50.000	56.902	6.902
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.902**	**0**	**0**	**50.000**	**56.902**	**6.902**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.902-	0	120.000-	50.000-	176.902-	126.902-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.902-**	**0**	**120.000-**	**50.000-**	**176.902-**	**126.902-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**120.000-**	**0**	**120.000-**	**120.000-**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**6.902-**	**0**	**120.000-**	**50.000-**	**176.902-**	**126.902-**
7.5380.900.00: Einrichtung, Geräte Kläranlage								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.869	0	15.000	15.000	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.869**	**0**	**15.000**	**15.000**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.869-	0	15.000-	15.000-	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.869-**	**0**	**15.000-**	**15.000-**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**1.869-**	**0**	**15.000-**	**15.000-**	**0**	**0**

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

M I T T E L F R I S T I G E F I N A N Z P L A N U N G
U N D
I N V E S T I T I O N S P R O G R A M M

lfd. Nr.		Mittelfristige Finanzplanung Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	963.974	1.331.900	1.245.500	1.145.400	1.222.400	1.246.700
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	19.797	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.000	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	11	0	0	0	0	0
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**983.782**	**1.340.900**	**1.251.500**	**1.151.400**	**1.228.400**	**1.252.700**
12	-	Personalaufwendungen	260.041-	271.400-	291.400-	300.100-	309.100-	318.300-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	506.119-	812.500-	643.500-	612.800-	663.100-	675.700-
15	-	Abschreibungen	89.995-	76.000-	60.000-	60.000-	60.000-	60.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.230-	5.300-	2.400-	1.700-	1.400-	900-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.398-	175.700-	254.200-	176.800-	194.800-	197.800-
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**983.782-**	**1.340.900-**	**1.251.500-**	**1.151.400-**	**1.228.400-**	**1.252.700-**
20	**=**	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	1.298-	0	0	0	0	0
23	**=**	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**1.298-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**=**	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**1.298-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
40		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame Erträge	19.797	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
41		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	89.995-	76.000-	60.000-	60.000-	60.000-	60.000-

lfd. Nr.		Mittelfristige Finanzplanung Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	960.148	1.331.900	1.245.500	1.145.400	1.222.400	1.246.700
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.000	0	0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	11	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**960.159**	**1.332.900**	**1.245.500**	**1.145.400**	**1.222.400**	**1.246.700**
10	-	Personalauszahlungen	260.041-	271.400-	291.400-	300.100-	309.100-	318.300-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	503.925-	812.500-	643.500-	612.800-	663.100-	675.700-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.230-	5.300-	2.400-	1.700-	1.400-	900-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	119.349-	175.700-	254.200-	176.800-	194.800-	197.800-
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**886.545-**	**1.264.900-**	**1.191.500-**	**1.091.400-**	**1.168.400-**	**1.192.700-**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**73.614**	**68.000**	**54.000**	**54.000**	**54.000**	**54.000**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.926	190.000	140.000	90.000	90.000	90.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.926**	**190.000**	**140.000**	**90.000**	**90.000**	**90.000**
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.902-	295.000-	125.000-	75.000-	75.000-	75.000-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.869-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.771-**	**310.000-**	**140.000-**	**90.000-**	**90.000-**	**90.000-**
31	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**845-**	**120.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**72.769**	**52.000-**	**54.000**	**54.000**	**54.000**	**54.000**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	35.815	164.100	52.100	52.100	52.100	32.400
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	106.013-	112.100-	106.100-	106.100-	106.100-	86.400-
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss -/bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**70.198-**	**52.000**	**54.000-**	**54.000-**	**54.000-**	**54.000-**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**2.571**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

ORGA organisationsorient. AZV Merzenbachtal

lfd. Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Geplante Gesamtkosten EUR	Bisher bereitgestelltes Budget EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7.5380.000.01: Technische Anlagen (unbew.) Kläranlage											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**75.000**	**75.000**	**75.000**	**75.000**	**75.000**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**75.000-**	**75.000-**	**75.000-**	**75.000-**	**75.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**75.000-**	**75.000-**	**75.000-**	**75.000-**	**75.000-**
7.5380.001.04: Photovoltaikanlage											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000	100.000	0	0	100.000	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**100.000**	**100.000**	**0**	**0**	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	100.000-	0	0	100.000-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**100.000-**	**100.000-**	**0**	**0**	**100.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**100.000-**	**100.000-**	**0**	**0**	**100.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**

lfd. Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Geplante Gesamtkosten EUR	Bisher bereitgestelltes Budget EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7.5380.002.00: Baul./techn. Änd. Gesamtanlage - Planung											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	56.902	6.902	0	6.902	0	50.000	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**56.902**	**6.902**	**0**	**6.902**	**0**	**50.000**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	176.902-	126.902-	0	6.902-	120.000-	50.000-	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**176.902-**	**126.902-**	**0**	**6.902-**	**120.000-**	**50.000-**	**0**	**0**	**0**
4	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**120.000-**	**120.000-**	**0**	**0**	**120.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**176.902-**	**126.902-**	**0**	**6.902-**	**120.000-**	**50.000-**	**0**	**0**	**0**
7.5380.900.00: Einrichtung, Geräte Kläranlage											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	1.869	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.869**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.869-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.869-**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**1.869-**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

Ü B E R S I C H T Z U O R D N U N G
E R T R Ä G E/A U F W E N D U N G E N
P R O D U K T B E R E I C H

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		1	2	3
Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung				
+	Erträge	983.782	1.340.900	1.251.500
-	Aufwendungen	983.782-	1.340.900-	1.251.500-
=	**Saldo ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
	darunter Produktgruppe 53.80 Abwasserbeseitigung			
+	Erträge	983.782	1.340.900	1.251.500
-	Aufwendungen	983.782-	1.340.900-	1.251.500-
=	**Saldo ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
Produktbereich Summe				
+	Erträge	983.782	1.340.900	1.251.500
-	Aufwendungen	983.782-	1.340.900-	1.251.500-
=	**Saldo ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

A N L A G E N

Anlage 1

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen				Nachrichtlich		Vermerke, Erläut.
		Insgesamt 2025	Darunter			Zahl der Stellen 2024	Zahl der tats. bes. Stellen am 30.06.2024	
			mit Zulage	mit Sonderschlüssel	Leerstellen			
I. AZV Merzenbachtal - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Oberbürgermeister/in Beigeordnete								
Höherer Dienst	A 16 A 15 A 14 A 13 H							
Gehobener Dienst	A 13 G A 12 A 11 A 10 A 9 G							
Mittlerer Dienst	A 9 M A 8 A 7							
Summe		**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Summe I		**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen								
Summe II		**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Summe I und II		**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Teil B: Beschäftigte nach TVöD

	Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen 2025	Nachrichtlich		kw-/ku-Vermerke, Erläut.
			Zahl der Stellen 2024	Zahl der tats. bes. Stellen am 30.06.2024	
I. AZV Merzenbachtal - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -					
	15				
	14				
	13				
	12				
	11				
	10				
	9 c				
	9 b				
	9 a				
	8	1,00	1,00	1,00	
	7	2,00	2,00	2,00	
	6				
	5				
	4				
	3				
	2	0,14	0,14	0,14	
	1				
Summe 01 (EG)		**3,14**	**3,14**	**3,14**	

		Zahl der Stellen 2025	Nachrichtlich	
			Zahl der Stellen 2024	Zahl der tats. bes. Stellen am 30.06.2024
S T E L L E N - G E S A M T S U M M E (Teile A und B)				
I. Stellen ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung		3,14	3,14	3,14
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen		0,00	0,00	0,00
Summe I und II		**3,14**	**3,14**	**3,14**

Anlage 1

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans 2025

<u>Beschäftigte:Stellen</u> - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Teil-haus-halt	Gliederungsplan	TVÖD VKA																Besch. zus. EG	Teil-haus-halt
		EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9 c	EG 9 b	EG 9 a	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2	EG 1	
THH AZV	AZV Abwasserbeseitigung										1,00	2,00					0,14		3,14	THH AZV
	Summe III - EG	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**2,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,14**	**0,00**	**3,14**	

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	609.393	503.293
1.2.6 sonstige Bereiche [1)]		
1.3 **Kassenkredite**		
1.4. **Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	**609.393**	**503.293**

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		
Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung		

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

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

[1)] Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentlicheSonderrechnungen", "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

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			Vorjahr 2024 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	22.378				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	20.458				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn [3]					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	19.171				
4	=	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**23.665**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre [4]					
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitions-fördermaßnahmen aus Vorvorjahr [4] [5]					
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) [4]					
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) [6]	0	0	0	0	0
9	=	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**23.665**	**23.665**	**23.665**	**23.665**	**23.665**
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden					
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden [7]					
12	=	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**23.665**	**23.665**	**23.665**	**23.665**	**23.665**
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	15.249	18.327	22.286	23.652	23.009

[1] Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden .

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

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

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

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

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

[7] Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	0
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0
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 …	
Rückstellungen gesamt	**0**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen [2) 3)]			
		2025	2026	2027	2028
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1 [1)]	2	3	4	5
2024	0	0	0	0	0
20..					
20..					
20..					
0		**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.

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl [1] 1	Einheit 2	Ergebnis 2023 3	Planung 2024 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7	Planung 2028 8
E R T R A G S L A G E							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Betrag je Einwohner	€/EW	0 €/EW	0 €/EW	0 €/EW	0 €/EW	0 €/EW	0 €/EW
Aufwandsdeckungsgrad	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Betrag je Einwohner	€/EW	0 €/EW	0 €/EW	0 €/EW	0 €/EW	0 €/EW	0 €/EW
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0	0	0	0	0	0
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Betrag je Einwohner	€/EW	0 €/EW	0 €/EW	0 €/EW	0 €/EW	0 €/EW	0 €/EW
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	-1.298 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	-1.298 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung [2]							
absoluter Betrag	€	73.614 €	68.000 €	54.000 €	54.000 €	54.000 €	54.000 €
Betrag je Einwohner	€/EW	7,83 €/EW	7,23 €/EW	5,46 €/EW	5,46 €/EW	5,46 €/EW	5,46 €/EW
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	106.013 €	112.100 €	106.100 €	106.100 €	106.100 €	86.400 €
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	-32.399 €	-44.100 €	-52.100 €	-52.100 €	-52.100 €	-32.400 €
Betrag je Einwohner	€/EW	3,45 €/EW	4,69 €/EW	5,26 €/EW	5,26 €/EW	5,26 €/EW	3,27 €/EW
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	11.901 €	15.249 €	18.327 €	22.286 €	23.652 €	23.009 €
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahr esende [3]							
absoluter Betrag	€	23.665 €	23.665 €	23.665 €	23.665 €	23.665 €	23.665 €
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	127.020 €					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	127.020 €					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	13%					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	76%					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	95%					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	715.406 €					
Betrag je Einwohner	€/EW	76,10 €/EW					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-106.013 €	7.900 €	-106.100 €	-106.100 €	-106.100 €	-86.400 €

[1] Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (www.im.baden- wuerttemberg.de) bekannt gemacht.

[2] § 3 Nr. 17 GemHVO

[3] vgl. Zeile 9 in Anlage 3