Abwasserzweckverband Merzenbachtal

Haushaltsplan

2026

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

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

Haushaltssatzung 3

Vorbericht 6

Haushaltsplan

- Gesamtergebnishaushalt 13
- Gesamtfinanzhaushalt 15
- Haushaltsquerschnitt für den Ergebnishaushalt 17
- Haushaltsquerschnitt für den Finanzhaushalt 19
- Ergebnishaushalt 21
- Finanzhaushalt 23

Mittelfristige Finanzplanung und Investitionsprogramm 26

Übersicht Zuordnung Erträge/Aufwendungen – Produktbereich 31

Anlagen

Anlage 1: Stellenplan 34
Anlage 2: Übersicht über den Stand der Schulden 37
Anlage 3: Darstellung und Entwicklung der Liquidität 38
Anlage 4: Übersicht Rücklagen 39
Anlage 5: Übersicht über den Stand der Rückstellungen 40
Anlage 6: Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen 41
Anlage 7: Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 42

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

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

für das

Haushaltsjahr 2026

.

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung des Abwasserzweckverbandes Merzenbachtal für das Haushaltsjahr 2026

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 10. Februar 2026 (GBl. 2026 Nr. 13) in Verbindung mit § 18 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit hat die Verbandsversammlung des Abwasserzweckverbands Merzenbachtal, Sitz: 72766 Reutlingen-Mittelstadt, Rathaus, am 29.07.2026 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem	EUR
1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	1.305.500
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-1.305.500
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	1.299.800
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-1.252.400
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	**47.400**
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	140.000
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-260.000
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	**-120.000**
2.7 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	**-72.600**
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	181.700
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-109.100
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	**72.600**
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 120.000

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

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 1.501.500

davon im Ergebnishaushalt: Betriebskostenumlage, Abschreibungsumlage, Zinsumlage

EUR 1.299.800

davon im Finanzhaushalt: Investitionskostenumlage

EUR 140.000

davon Finanzierungstätigkeiten: Tilgungsumlage

EUR 61.700

§ 6 Deckungsfähigkeit

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

Ausgefertigt!
Reutlingen, 29.07.2026

J. Dieterich

Joachim Dieterich
Verbandsvorsitzender

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

V O R B E R I C H T

1 Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan 2026 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 2024

Die Abwicklung des Haushaltsjahres ist in der AZV-Drucksache Nr. 05/2025 – Feststellung des Jahresabschlusses 2024 - dargestellt.

Ergebnisrechnung 2024:		
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge i. H. v.		1.069.510 €
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen i. H. v	.	1.069.510 €

Finanzrechnung 2024:	
Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	56.223 €
Finanzierungsmittelübeschuss aus Investitionstätigkeiten	2.874 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeiten	53.035 €

Die Änderung des Finanzierungsmittelbedarfs zum Ende des Haushaltsjahres beträgt 6.063 €.

2.2 Haushaltsjahr 2025

Den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 hatte die Verbandsversammlung am 03.04.2025 verabschiedet.

Im Ergebnishaushalt 2025 sind veranschlagt:		
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge.		1.251.500 €
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	.	1.251.500 €

Der Finanzhaushalt 2025 enthält:	
Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts	54.000 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeiten	54.000 €
Es waren keine Kreditaufnahmen in Höhe von vorgesehen.	

Das vorläufige Rechnungsergebnis zeigt, dass die Haushaltsansätze im Wesentlichen eingehalten werden können.

3 Erläuterungen zum Haushaltsplan 2026

3.1 Gesamtergebnishaushalt

3.1.1 Erträge

Der Ansatz für ordentliche Erträge liegt bei 1.305.500 €.

Laufende Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse)
Der Gesamtbetrag der Umlagen im Ergebnishaushalt beträgt 1.299.800 €.

Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge liegen bei 5.700 €.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Es werden keine Erstattungen erwartet.

3.1.2 Aufwendungen

Der Ansatz für die ordentlichen Aufwendungen liegt bei 1.305.500 €.

Personalaufwendungen
Für die Personalausgaben beträgt der Ansatz 301.400 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Der Ansatz für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beträgt 673.500 €.

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:

-	Planung, Unterhaltung Grundstücke und baul. Anlagen:	25.000 €
-	Unterhaltung Verbandssammler/Klärwerk:	10.000 €
-	Maschinen/Technische Anlagen Fremdleistung:	300.000 €
-	Geringwertige Wirtschaftsgüter:	2.000 €
-	Aufwendungen Wasser:	2.500 €
-	Entsorgungsaufwand:	200.000 €
-	Gebäudereinigung:	2.000 €
-	Dienst- und Schutzkleidung:	1.000 €
-	Fort- und Weiterbildung:	8.000 €
-	DV-Betrieb:	2.000 €
-	Betrieb der Kläranlage:	120.000 €
-	Material zur Leistung Erster Hilfe:	1.000 €

Abschreibungen
Der Ansatz Planung bilanzieller Abschreibungen beträgt 53.100 €.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Der Ansatz für Zinsaufwendungen an Kreditinstitute beträgt 4.300 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Der Ansatz für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beträgt 273 200 €.

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:	160.000 €
-	Versicherungsbeiträge:	7.500 €
-	Erstattungen an Gemeinden:	97.900 €

3.2 Gesamtfinanzhaushalt

3.2.1 Einzahlungen

Der Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts beträgt 47.400 €.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
Die Investitionskostenumlage beträgt 140.000 €.

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen
Die Einzahlungen betragen 181.700 €.

Einzahlungen aus der Tilgungsumlage 61.700 €.
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten 120.000 €.

3.2.2 Auszahlungen

Auszahlungen für Investitionstätigkeiten betragen 260.000 €.

Auszahlungen für Baumaßnahmen
Auszahlungen für Baumaßnahmen betragen 245.000 €.

Technische Anlagen	75.000 €
Baulich/technische Änderung Gesamtanlage - Planung	50.000 €
Photovoltaikanlage	120.000 €

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 109.100 €.

3.3 Finanzplanung

Die Finanzplanung enthält die prognostizierte Entwicklung für die Jahre 2027 – 2029. 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 2026 betragen sie:

Im Ergebnishaushalt	**1.299.800 EUR**
Betriebskostenumlage	1.248.100 EUR
Zinsumlage	4.300 EUR
Abschreibungsumlage	47.400 EUR

Die Liquidität aus der Abschreibungsumlage wird für die Tilgung von Krediten verwendet.
Da die erwirtschafteten Abschreibungen i. H. v. 47.400 € für die Tilgung der Kredite i. H. v. insgesamt 109.100 € nicht ausreichen, ist ergänzend bei den Finanzierungstätigkeiten eine Tilgungsumlage i. H. v. 61.700 € eingeplant.

Im Finanzhaushalt	**140.000 EUR**
Investitionskostenumlage	140.000 EUR
Finanzierungstätigkeiten	**61.700 EUR**
Tilgungsumlage	61.700 EUR

Die Betriebskostenumlage 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, Zinsumlage 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 31.12.2024	609.393 EUR
Voraussichtliche Neuaufnahme 2025	0 EUR
Voraussichtliche Tilgung 2025	106.012 EUR
Voraussichtlicher Stand am 31.12.2025	503.381 EUR
Neuaufnahme 2026	120.000 EUR
Voraussichtliche Tilgung 2026	109.100 EUR
Voraussichtlicher Stand am 31.12.2026	514.281 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 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.055.508	1.245.500	1.299.800
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.991	6.000	5.700
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	10	0	0
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**1.069.510**	**1.251.500**	**1.305.500**
12	-	Personalaufwendungen	285.438-	291.400-	301.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	624.537-	643.500-	673.500-
15	-	Abschreibungen	67.026-	60.000-	53.100-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.869-	2.400-	4.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.639-	254.200-	273.200-
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.069.510-**	**1.251.500-**	**1.305.500-**
20	**=**	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
23	**=**	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**=**	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**0**	**0**	**0**
40		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame Erträge	13.991	6.000	5.700
41		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	67.026-	60.000-	53.100-

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 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2		5
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.058.348	1.245.500	1.299.800	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.058.358**	**1.245.500**	**1.299.800**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	285.388-	291.400-	301.400-	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	619.823-	643.500-	673.500-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.869-	2.400-	4.300-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	94.055-	254.200-	273.200-	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.002.135-**	**1.191.500-**	**1.252.400-**	**0**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**56.223**	**54.000**	**47.400**	**0**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.004	140.000	140.000	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**17.004**	**140.000**	**140.000**	**0**
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.130-	125.000-	245.000-	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	15.000-	15.000-	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.130-**	**140.000-**	**260.000-**	**0**
31	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**2.874**	**0**	**120.000-**	**0**
32	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**59.098**	**54.000**	**72.600-**	**0**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	52.978	52.100	181.700	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	106.013-	106.100-	109.100-	0
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**53.035-**	**54.000-**	**72.600**	**0**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**6.063**	**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 8*)	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	1.305.500	0	301.400-	673.500 -	0	330.600-	0	0	0	0
	Haushalt insgesamt	1.305.500	0	301.400-	673.500 -	0	330.600-	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 aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss/-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
THH AZV	Teilhaushalt Abwasserzweck-verband Merzenbachtal	47.400	140.000	260.000-	72.600-	181.700	109.100-	0	0
	Haushalt insgesamt	47.400	140.000	260.000-	72.600-	181.700	109.100-	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 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.055.508	1.245.500	1.299.800
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.991	6.000	5.700
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	10	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.069.510**	**1.251.500**	**1.305.500**
12	-	Personalaufwendungen	285.438-	291.400-	301.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	624.537-	643.500-	673.500-
15	-	Abschreibungen	67.026-	60.000-	53.100-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.869-	2.400-	4.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.639-	254.200-	273.200-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.069.510-**	**1.251.500-**	**1.305.500-**
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	13.991	6.000	5.700
34		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	67.026-	60.000-	53.100-
35	**=**	**Budgetergebnis**	**53.035**	**54.000**	**47.400**

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 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	5
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.004	140.000	140.000	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**17.004**	**140.000**	**140.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.130-	125.000-	245.000-	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	15.000-	15.000-	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.130-**	**140.000-**	**260.000-**	**0**
14	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**2.874**	**0**	**120.000-**	**0**

THH_AZV Abwasserzweckverband Merzenbachtal

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	6	7
7.5380.000.01: Technische Anlagen (unbew.) Kläranlage								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.130	0	75.000	75.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.130**	**0**	**75.000**	**75.000**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.130-	0	75.000-	75.000-	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.130-**	**0**	**75.000-**	**75.000-**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**14.130-**	**0**	**75.000-**	**75.000-**	**0**	**0**
7.5380.001.04: Photovoltaikanlage								
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	120.000-	160.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**120.000-**	**160.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**120.000-**	**160.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**120.000-**	**160.000-**	**0**
7.5380.002.00: Baul./techn. Änd. Gesamtanlage - Planung								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	50.000	50.000	106.902	56.902
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**50.000**	**50.000**	**106.902**	**56.902**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000-	50.000-	106.902-	56.902-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**50.000-**	**50.000-**	**106.902-**	**56.902-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**50.000-**	**50.000-**	**106.902-**	**56.902-**
7.5380.900.00: Einrichtung, Geräte Kläranlage								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	15.000	15.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**15.000**	**15.000**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	15.000-	15.000-	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**15.000-**	**15.000-**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**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 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.055.508	1.245.500	1.299.800	1.276.200	1.219.100	1.244.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.991	6.000	5.700	5.700	5.700	5.700
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	10	0	0	0	0	0
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**1.069.510**	**1.251.500**	**1.305.500**	**1.281.900**	**1.224.800**	**1.250.200**
12	-	Personalaufwendungen	285.438-	291.400-	301.400-	310.400-	319.400-	329.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	624.537-	643.500-	673.500-	619.300-	630.200-	642.200-
15	-	Abschreibungen	67.026-	60.000-	53.100-	53.100-	53.100-	53.100-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.869-	2.400-	4.300-	7.800-	7.300-	7.100-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.639-	254.200-	273.200-	291.300-	214.800-	218.400-
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.069.510-**	**1.251.500-**	**1.305.500-**	**1.281.900-**	**1.224.800-**	**1.250.200-**
20	**=**	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**=**	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
40		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame Erträge	13.991	6.000	5.700	5.700	5.700	5.700
41		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	67.026-	60.000-	53.100-	53.100-	53.100-	53.100-

lfd. Nr.		Mittelfristige Finanzplanung Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.058.348	1.245.500	1.299.800	1.276.200	1.219.100	1.244.500
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.058.358**	**1.245.500**	**1.299.800**	**1.276.200**	**1.219.100**	**1.244.500**
10	-	Personalauszahlungen	285.388-	291.400-	301.400-	310.400-	319.400-	329.400-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	619.823-	643.500-	673.500-	619.300-	630.200-	642.200-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.869-	2.400-	4.300-	7.800-	7.300-	7.100-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	94.055-	254.200-	273.200-	291.300-	214.800-	218.400-
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.002.135-**	**1.191.500-**	**1.252.400-**	**1.228.800-**	**1.171.700-**	**1.197.100-**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**56.223**	**54.000**	**47.400**	**47.400**	**47.400**	**47.400**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.004	140.000	140.000	90.000	90.000	90.000
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**17.004**	**140.000**	**140.000**	**90.000**	**90.000**	**90.000**
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.130-	125.000-	245.000-	115.000-	75.000-	75.000-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.130-**	**140.000-**	**260.000-**	**130.000-**	**90.000-**	**90.000-**
31	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**2.874**	**0**	**120.000-**	**40.000-**	**0**	**0**
32	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**59.098**	**54.000**	**72.600-**	**7.400**	**47.400**	**47.400**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	52.978	52.100	181.700	104.700	46.000	24.700
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	106.013-	106.100-	109.100-	112.100-	92.400-	72.100-
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**53.035-**	**54.000-**	**72.600**	**7.400-**	**46.400-**	**47.400-**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**6.063**	**0**	**0**	**0**	**1.000**	**0**

ORGA organisationsorient. AZV Merzenbachtal

lfd. Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Geplante Gesamtkosten EUR	Bisher bereitgestelltes Budget EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5				9
7.5380.000.01: Technische Anlagen (unbew.) Kläranlage											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	14.130	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**14.130**	**75.000**	**75.000**	**75.000**	**75.000**	**75.000**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	14.130-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**14.130-**	**75.000-**	**75.000-**	**75.000-**	**75.000-**	**75.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**					**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**14.130-**	**75.000-**	**75.000-**	**75.000-**	**75.000-**	**75.000-**

7.5380.001.04: Photovoltaikanlage											
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**					**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	160.000-	0	0	0	0	120.000-	40.000-	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**160.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**120.000-**	**40.000-**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**160.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**120.000-**	**40.000-**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**160.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**120.000-**	**40.000-**	**0**	**0**

lfd. Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Geplante Gesamtkosten EUR	Bisher bereitgestelltes Budget EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5				9
7.5380.002.00: Baul./techn. Änd. Gesamtanlage - Planung											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	106.902	56.902	0	0	50.000	50.000	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**106.902**	**56.902**	**0**	**0**	**50.000**	**50.000**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	106.902-	56.902-	0	0	50.000-	50.000-	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**106.902-**	**56.902-**	**0**	**0**	**50.000-**	**50.000-**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**					**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**106.902-**	**56.902-**	**0**	**0**	**50.000-**	**50.000-**	**0**	**0**	**0**

7.5380.900.00: Einrichtung, Geräte Kläranlage											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**					**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		1	2	3
Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung				
+	Erträge	1.069.510	1.251.500	1.305.500
-	Aufwendungen	1.069.510-	1.251.500-	1.305.500-
=	**Saldo ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
	darunter Produktgruppe 53.80 Abwasserbeseitigung			
+	Erträge	1.069.510	1.251.500	1.305.500
-	Aufwendungen	1.069.510-	1.251.500-	1.305.500-
=	**Saldo ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
Produktbereich Summe				
+	Erträge	1.069.510	1.251.500	1.305.500
-	Aufwendungen	1.069.510-	1.251.500-	1.305.500-

Abwasserzweckverband Merzenbachtal

A N L A G E N

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen				Nachrichtlich		Vermerke, Erläut.
		Insgesamt 2026	Darunter			Zahl der Stellen 2025	Zahl der tats. bes. Stellen am 30.06.2025	
			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 2026

Teil B: Beschäftigte nach TVöD

	Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen 2026	Nachrichtlich		kw-/ku-Vermerke, Erläut.
			Zahl der Stellen 2025	Zahl der tats. bes. Stellen am 30.06.2025	
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 2026

<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	503.293	514.281
1.2.6 sonstige Bereiche [1)]		
1.3 **Kassenkredite**		
1.4. **Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	**503.293**	**514.281**

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

Anlage 3

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			Vorjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR	Haushaltsjahr 2029 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	28.441				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	14.744				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn [3]					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	19.520				
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	1.000	0
9	=	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**23.665**	**23.665**	**23.665**	**24.665**	**24.665**
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**	**24.665**	**24.665**
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	16.575	20.535	22.974	24.485	24.353

[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 Standzu Beginn des Haushaltsjahres	vorauss. 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)]			
		2026	2027	2028	2029
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1 [1)]	2	3	4	5
2025	0	0	0	0	0
20..					
20..					
20..					
0		**0**	**0**	**0**	**0**
Nachrichtlich **im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:**		120.000	40.000	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 2024 3	Planung 2025 4	Planung 2026 5	Planung 2027 6	Planung 2028 7	Planung 2029 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	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
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	€	56.223 €	54.000 €	47.400 €	47.400 €	47.400 €	47.400 €
Betrag je Einwohner	€/EW	5,68 €/EW	5,46 €/EW	4,86 €/EW	4,86 €/EW	4,86 €/EW	4,86 €/EW
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	106.013 €	106.100 €	109.100 €	112.100 €	92.400 €	72.100 €
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	-49.790 €	-52.100 €	-61.700 €	-64.700 €	-45.000 €	-24.700 €
Betrag je Einwohner	€/EW	-5,03 €/EW	-5,26 €/EW	-6,33 €/EW	-6,63 €/EW	-4,62 €/EW	-2,53 €/EW
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	14.176 €	18.327 €	20.535 €	22.974 €	24.485 €	24.353 €
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahr esende [3]							
absoluter Betrag	€	23.665 €	23.665 €	23.665 €	23.665 €	24.665 €	24.665 €
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	179.997 €					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	179.997 €					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	20%					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	68%					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	95%					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	609.393 €					
Betrag je Einwohner	€/EW	61,57 €/EW					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-106.013 €	-106.100 €	10.900 €	-72.100 €	-92.400 €	-72.100 €

[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