

Abwasserverband "Steinachtal"
Sitz: 69250 Schönau

Rhein-Neckar-Kreis

Wirtschaftsplan
für das
Wirtschaftsjahr
2025

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025

Aufgrund der Ermächtigung des § 20 Abs. 1 GKZ ist in § 11 der Verbandssatzung des Abwasserverbandes "Steinachtal" festgelegt worden, dass die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe geltenden Vorschriften - §§ 12 - 17 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 8.1.1992 (Ges.Bl. S. 22) sinngemäß Anwendung finden.

Der Wirtschaftsplan besteht nach § 14 EigBG aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht.

Die Verbandsversammlung setzt durch Beschluss über den Wirtschaftsplan, den Gesamtbetrag der Kredite und der Verpflichtungsermächtigungen, sowie den Höchstbetrag der Kassenkredite fest.

Inhalt:

1. Feststellungsbeschluss der Verbandsversammlung
2. Vorbericht
3. Erfolgsplan
4. Liquiditätsplan
5. Investitionsplan
6. Vermögensplan
7. Stellenübersicht
8. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
9. Finanzplan 2022 – 2026
10. Übersicht Verpflichtungsermächtigungen
11. Liquiditätsübersicht

Beschluss über den Wirtschaftsplan des Abwasserverbandes "Steinachtal"
für das

Wirtschaftsjahr 2025

Aufgrund § 14 Abs. 1 EigBG vom 8.1.1992 (Ges.Bl. S. 22), der §§ 1 bis 3 EigBVO vom 7.12.1992 (Ges.Bl. S. 776) mit den § 87, 89 und 96 GemO i.d.F. der Bek. vom 24.7.2000 (Ges.Bl. S. 581) hat die Verbandsversammlung am 02.12.2024 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 festgestellt.

1. der Wirtschaftsplan wird festgesetzt mit

a) den Einnahmen und Ausgaben in Höhe von je 4.005.700 €
davon im Erfolgsplan 1.472.300 €
im Vermögensplan 2.533.400 €

b) dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredit-
aufnahmen (Kreditermächtigung) 958.400 €
1. für Investitionen

2. dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen
In Höhe von 97.400 €

3. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf
festgesetzt. 500.000 €

4. Jahresumlagen

Die Jahresumlagen sind von den Mitgliedsgemeinden nach den Umlageschlüsseln
gemäß Verbandssatzung zu erbringen. Danach ergibt sich folgende Aufteilung:

Gemeinde	EWZ	Finanzkosten-	Betriebskosten-	Gesamtumlage	
	30.06.2024	umlage	umlage	2025	2024
		€	€	€	€
Heiligkreuz- steinach	2.608	140.846	187.956	328.802	311.981
Schönau	4.393	237.246	316.598	553.844	528.296
Wilhelmsfeld	3.285	177.408	236.746	414.154	386.823
	10.286	555.500	741.300	1.296.800	1.227.100

Schönau, 02. Dezember 2024


Frick
(Verbandsvorsitzender)

V o r b e r i c h t

Ergebnis Wirtschaftsjahr 2023

Im Wirtschaftsjahr 2023 kam es neben kleineren Planüberschreitungen erneut zu erheblichen Mehrausgaben beim Unterhaltungsaufwand. Erfreulicherweise stehen diesen Mehrausgaben aber auch diverse Einsparungen gegenüber, so dass per Saldo nur rd. 3.400 € Mehrausgaben entstanden sind.

Auf der Ertragsseite wurden weniger Erträge erzielt, was auf die Fäkaliengebühren zurückzuführen ist.

Dadurch kam es zu einer Erstattung der Umlage an die Mitgliedsgemeinden in Höhe von rd. 16.100 €. Die Erstattung wurde als Verbindlichkeit in der Bilanz ausgewiesen und im Wirtschaftsjahr 2023 an die jeweilige Gemeinde erstattet.

Investiert wurden insgesamt nur rd. 496.100 €, veranschlagt waren 1.580.000 €.

Im Einzelnen waren knapp 71.600 € für die Fortführung der Sanierungsarbeiten an der Kläranlage auszugeben. Des Weiteren waren rd. 34.900 € im Zusammenhang mit der Installation von Messeinrichtungen in den Regenüberlaufbecken und knapp 360.800 € für eine Fällmitteldosierstation zum Phosphatfällungsanlage zu leisten. Ferner wurde für die Errichtung einer Photovoltaikanlage Planungskosten von rd. 1.600 € zur Auszahlung fällig. Für eine Kanalsanierung in Eiterbach waren noch Restkosten von rd. 2.000 € aufzuwenden. Darüber hinaus erfolgte wie geplant der Eigenkapitalausgleich an die Gemeinden Heiligkreuzsteinach und Wilhelmsfeld mit einer Summe von 482.194 €

Das geplante Darlehen in Höhe von 978.600 € wurde mit 600.000 € aufgenommen. Die weitere Finanzierung erfolgte über Abschreibungen, die mit der Umlage von den Gemeinden angefordert wird. Zusammen mit der Ende 2022 ausgewiesenen Finanzierungsunterdeckung von 169.015 € ergibt sich zum Jahresende 2023 eine Finanzierungsüberdeckung in Höhe von 79.969 €.

Die Verschuldung verringerte sich weiter durch Regeltilgungsleistungen um 225.800 € auf rd. 1.729.500 €.

Lagebericht 2024

Im Wirtschaftsjahr 2024 zeichnen sich erneut Mehrausgaben beim Unterhaltungsaufwand ab. Auch bei den Fällmitteln wird es im Jahr 2024 zu Überschreitungen kommen, da die benötigten Mengen aufgrund der neu errichteten Phosphatfällung noch nicht genau abgeschätzt werden konnten. Zu einer Überschreitung des Ansatzes wird es auch beim Stromverbrauch kommen, was auf die feuchte Witterung im Laufe des Jahres zurückzuführen ist.

Einsparungen wird es im Bereich der Finanzkostenumlage und den Personalausgaben geben. Dementsprechend wird es voraussichtlich zu einer geringfügigen Umlagenerstattung an die Mitgliedsgemeinden kommen, die als Verbindlichkeit in der Bilanz ausgewiesen wird.

Investiert wurden bisher insgesamt nur rd. 121.800 €, veranschlagt waren 1.285.000 €. Für die Fortführung der Sanierungsarbeiten an der Kläranlage waren 200.000 € bereitgestellt, beansprucht wurden im Wirtschaftsjahr jedoch nur 2.500 €.

Für die Sanierung des Regenüberlaufbeckens waren 510.000 € vorgesehen, zu verausgaben waren jedoch nur Ingenieurhonorare. Da kein Zuwendungsbescheid ergangen ist, konnte die Maßnahme nicht durchgeführt werden. Für die Erneuerung der SPS auf der Kläranlage waren 320.000 € eingestellt. Aufgrund erhöhter Angebotsabgaben im Ausschreibungsverfahren hat sich die Maßnahme jedoch verzögert, weshalb lediglich rd. 100.000 € zur Auszahlung kamen. Darüber hinaus standen für die Errichtung einer Photovoltaikanlage 150.000 € zur Verfügung. Die Maßnahme wurde jedoch nicht durchgeführt und 2025 erneut eingestellt.

Geplant war eine Darlehensaufnahme in Höhe von 358.500 €. Aufgrund der Verzögerungen und Verschiebungen bei den Investitionen wird die Darlehensaufnahme nicht notwendig. Die Finanzierung der Auszahlungen erfolgt über die Abschreibungen, die mit der Umlage von den Gemeinden angefordert wird.

Die Verschuldung wird durch die Regeltilgungsleistungen von 251.100 € auf 1.851.934 € sinken.

Aufgrund der ausbleibenden Investitionsauszahlungen, besteht zum Jahresende eine Finanzierungsüberdeckung in Höhe von rd. 150.000 €.

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan

Das Volumen des Erfolgsplans 2025 beläuft sich auf 1.472.300 €. Es ist damit um 64.600 € höher als 2024.

Bei den Aufwendungen konnten die meisten Positionen unverändert belassen werden. Zu erhöhen waren u.a. der Ansatz für den Unterhaltungsaufwand an der Kläranlage von 120.000 € auf 130.000 € sowie die Stromkosten um 20.000 € auf 95.000 €. Der Ansatz für die erforderlichen Betriebsmittel für die Blähschlammbekämpfung war um 10.800 € auf 30.800 € zu erhöhen.

Die Personalausgaben wurden aufgrund der voraussichtlichen Tarifierhöhungen und der Veränderungen bei den Nebenkosten, um 10.700 € auf 188.800 € fortgeschrieben. Hinzu kommen 18.600 € Erstattung an die Stadt Schönau für die Verwaltung sowie 5.000 € für die Unterstützung durch den Bauhof.

Die Abschreibungen als größte Einzelposition musste aufgrund der Investitionsrückstellungen um 10.000 € auf 680.000 € gesenkt werden, da weitere Anlagegüter abgeschrieben sind und die neuen Investitionen überwiegend erst in den Folgejahren abgeschrieben werden.

Der Zinsaufwand musste durch die geplanten Neuaufnahmen 2025 um 10.300 € auf 50.000 € angehoben werden.

Auf der Ertragsseite war der Ansatz zur Auflösung von Zuschüssen um 3.600 € auf 174.500 € zu reduzieren. Auch die sonstigen Einnahmen mussten um 1.000 € auf 1.500 € gesenkt werden, da der gesetzliche Zuschlag des Kraft-Wärme-Kopplungsgesetzes bei der Vergütung des Stroms aus dem BHKW entfällt.

Aufgrund der vorerwähnten Veränderungen müssen im Wirtschaftsjahr 2024 insgesamt 1.296.800 € Umlage von den Mitgliedsgemeinden erhoben werden. Das sind gegenüber dem Vorjahr 69.700 € bzw. 5,7 % mehr.

Einzelerläuterungen

Berechnung der Betriebskostenumlage (BKU)

Die BKU wird ermittelt aus den Ansätzen der laufenden Nrn. 5 – Materialaufwand, 6 – Personalaufwand, 8 – Sonstige betriebliche Aufwendungen und 16 – Sonstige Steuern. Von der Gesamtsumme in Höhe von 742.800 € (Vorjahr 678.000 €) sind die Erträge aus Stromverkauf i.H.v. 1.000 € und die sonstigen betrieblichen Erträge i.H.v. 500 € abzusetzen. Somit sind 741.300 € (Vorjahr 675.500 €) als Betriebskostenumlage zu erheben.

Berechnung der Finanzkostenumlage (FKU)

Die FKU wird aus den Ansätzen der lfd. Nrn. 7 – Abschreibungen und 13 – Zinsen ermittelt, die zusammen 730.000 € (Vorjahr 729.700 €) betragen. Davon abzusetzen sind 174.500 € (Vorjahr 178.100 €) Auflösung von Zuschüssen, so dass 555.500 € (Vorjahr 551.600 €) als Finanzkostenumlage zu erheben sind.

Erträge aus der Auflösung von Zuschüssen

Zuschüsse, die der Verband in früheren Jahren für Investitionen erhielt, sind ebenso wie die jeweilige Investition abgeschrieben wird, aufzulösen. Diese Position reduziert sich nur dann, wenn der entsprechende Zuschuss aufgelöst ist. Zugänge gibt es keine, da die für Investitionen des Verbands gewährten Zuschüsse seit einigen Jahren direkt in der jeweiligen Gemeinde aufzulösen sind.

Im Jahr 2024 war der Ansatz um 3.600 € auf 174.500 € zu reduzieren.

Stromkosten

Der Ansatz musste mit 95.000 € gegenüber dem Vorjahr erhöht werden. Der Berechnung wurden die Vorjahresverbräuche der Kläranlage zugrunde gelegt. Hinzu kommen die Verbräuche bei den Regenüberlaufbecken.

Unterhaltung der Betriebsanlagen

Der Aufwand ist in den letzten Jahren trotz ständiger Investitionen in die Erneuerung und Modernisierung der Anlage aufgrund von Reparatur- und Instandsetzungskosten deutlich gestiegen. Der Ansatz wurde daher um 10.000 € auf 130.000 € angepasst.

Personalausgaben

Für das Klärpersonal, die Reinigungskraft sowie die ehrenamtlichen Entschädigungen waren insgesamt 188.800 € (Vorjahr 178.100 €) anzusetzen. Die Kostensteigerung ist auf die Tarifierhöhung zurückzuführen.

Nicht enthalten ist die Kostenerstattung an die Stadt Schönau für die Erledigung der Verwaltungsaufgaben beim Verband in Höhe von 18.600 €. Dieser Betrag wird separat als Kostenerstattung ausgewiesen.

Abschreibungen

Der Ansatz für Abschreibungen war wie im Vorjahr mit 690.000 € anzusetzen. Einzelnen Investitionen stehen auslaufende Abschreibungen gegenüber. Aufgrund von Verzögerungen bei den Investitionen und mittlerweile abgeschriebene Anlagengütern, war der Ansatz um 10.000 € auf 680.000 € zu senken.

Allgemeine Geschäftsausgaben

Hier werden diverse kleinere Ausgaben wie Material, Werkzeug und ähnliches verbucht, die nicht direkt den einzelnen Positionen, für die Ansätze gebildet sind, zugeordnet werden können. Der Ansatz konnte mit 23.000 € gegenüber dem Vorjahr unverändert belassen werden.

Verbrauchsmittel Klärschlammbehandlung

Für die Behandlung von Schlamm auf der Kläranlage standen 2024 in Summe 65.000 € zur Verfügung. Im Rahmen des Betriebes, auch mit der neu errichteten Fällmitteldosieranlage, hat sich gezeigt, dass mehr Verbrauchsmittel notwendig sind als angenommen. Der Ansatz was deshalb um 18.800 € auf 83.800 € zu erhöhen.

Zinsaufwand

Gemäß der Schuldenübersicht, die Bestandteil dieses Wirtschaftsplans ist, werden im Jahr 2025 rd. 39.800 € Zinsen für bestehende Darlehen fällig. Hinzu kommt der Aufwand für neue Darlehen und eventuell kurzfristig erforderliche Kassenkredite, so dass ein Ansatz von 50.000 € (Vorjahr 39.700 €) gebildet wurde.

Entwicklung der Erträge, des Aufwandes und der Umlage

	Rechnungsergebnisse			Ansätze	
	2021	2022	2023	2024	2025
Erträge in T€					
Auflösung von Zuschüssen	184	183	181	178	175
Sonstige Erträge	2	6	2	2	1
Umlage der Gemeinden	<u>1.112</u>	<u>1.103</u>	<u>1.129</u>	<u>1.227</u>	<u>1.297</u>
Summe	1.298	1.292	1.312	1.407	1.473

	Rechnungsergebnisse			Ansätze	
	2021	2022	2023	2024	2025
Aufwand in T€					
Personalaufwand	153	156	163	197	207
Zinsaufwand	25	19	15	40	50
Sonstiger Aufwand	433	435	453	480	536
Abschreibungen	<u>687</u>	<u>682</u>	<u>681</u>	<u>690</u>	<u>680</u>
Summe	1.298	1.292	1.312	1.407	1.473

Liquiditätsplan (Vermögensplan)

Der Vermögensplan umfasst ein Volumen von 2.533.400 € (Vorjahr 1.714.100 €). Davon entfallen auf Investitionen 2.101.900 €, (Vorjahr 1.285.000 €), Auflösung von Zuschüssen 174.500 € (Vorjahr 178.100 €) und auf die Tilgung von Darlehen 252.000 € (Vorjahr 251.000 €).

Zur **Finanzierung** sind insgesamt 680.000 € (Vorjahr 690.000 €) Abschreibungen und insgesamt 745.000 € (Vorjahr 579.000 €) Zuschüsse für Investitionsmaßnahmen vorgesehen. Darüber hinaus stehen 150.000 € aus nicht verbrauchte Deckungsmitteln aus Vorjahren zur Verfügung.

Außerdem werden Darlehen in Höhe von 958.400 € erforderlich. Nach Abzug der Regeltilgungsleistungen ergibt sich daraus eine Nettoneuverschuldung in Höhe von 706.400 €. Im Vorjahr waren 358.500 € neue Darlehen vorgesehen, eine Aufnahme war jedoch nicht notwendig.

Bei den Investitionen sollen vier Maßnahmen größeren Umfangs zur Ausführung kommen, wovon zwei bereits im Wirtschaftsplan 2024 veranschlagt waren.

Die Schaltanlagen und das Prozessleitsystem der Kläranlage entsprechen nicht mehr dem Stand der Technik, so dass eine Erneuerung erfolgen muss. Hierfür stehen nunmehr 1.070.000 € im Jahr 2024 bereit. Die Maßnahme soll 2024 durchgeführt und abgeschlossen werden. Im November 2023 wurde hierfür der Zuschuss bewilligt.

Für die Errichtung einer Photovoltaikanlage stehen erneuert 150.000 € zur Verfügung sowie für Sanierungsarbeiten an der Kläranlage 100.000 €.

Auch beim Regenüberlaufbecken 02 musste ein Ansatz gebildet werden. Hierfür stehen in Summe 341.600 € im Jahr 2025 und 97.600 € im Jahr 2026 bereit.

Ebenfalls notwendig ist die Erneuerung der Zentrifuge auf der Kläranlage sowie der dazugehörigen Peripherie. Hierfür musste nach einer ersten Kostenschätzung ein Ansatz von 440.300 € gebildet werden.

Einzelerläuterungen

Sanierung Kläranlage

In den vergangenen Jahren wurden umfangreiche Sanierungsarbeiten an der Kläranlage durchgeführt. Diese werden durch das beauftragte Ingenieurbüro AFRY begleitet. In den Jahren 2023 und auch 2024 waren für die allgemeine Sanierung der Kläranlage 200.000 € eingeplant, um die Vielzahl der anstehenden Investitionen voranbringen zu können. Im Haushaltsplan 2025 wurden lediglich 100.000 € eingestellt, da durch die geplanten Investitionsmaßnahmen auch eine Vielzahl von Sanierungen auf der Kläranlage stattfinden.

Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Gelände der Kläranlage

Die Stromkosten für die Anlagen auf dem Gelände der Kläranlage belaufen sich auf rd. 95.000 €. Der neuverhandelte Strompreis seit 2024 ist deutlich höher als bisher. Daher ist weiterhin geplant auf dem Gelände der Kläranlage eine Photovoltaikanlage zu errichten, um damit zumindest einen Teil des Strombedarfs künftig selbst zu produzieren. Hierdurch können langfristig Kosten eingespart sowie ein Beitrag zum Klimaschutz geleistet werden. Im Wirtschaftsplan wurde ein Betrag von 150.000 € angesetzt.

Erneuerung der SPS

Die bestehenden Niederspannungsschaltanlagen sowie die Systemsteuerung der Kläranlage sind veraltet und entsprechen nicht mehr den heutigen Anforderungen. Eine Erneuerung ist dringend geboten. Die Maßnahme wurde schon im Wirtschaftsplan 2023 veranschlagt und bereits im Herbst 2022 wurde hierfür ein entsprechender Förderantrag gestellt, welcher nun mit Bescheid vom 10.11.2023 bewilligt wurde.

Aufgrund von überhöhter Angebotsangaben musste die Ausschreibung für die Maßnahme aufgehoben und eine Nachverhandlung aufgenommen werden. Eine aktualisierte Kostenschätzung des Ingenieurbüros schloss mit 790.000 € ab. Mit Beschluss der Verbandsversammlung vom 29.07.2024 wurde der Auftrag zur Durchführung der Maßnahme zu einem Angebotspreis von rd. 834.000 € erteilt. Hinzu kommt der Einbau einer Klimaanlage für rd. 26.800 € sowie Ingenieurhonorare von rd. 233.000 €.

Da im Haushaltsjahr 2024 mit keinen nennenswerten Abflüssen mehr zu rechnen ist, wurde hierfür ein Ansatz von 1.070.000 € im Haushaltsplan 2025 gebildet.

Entsprechend den Förderrichtlinien wurde ein Zuschuss i. H. v. 500.400 € bewilligt. Hiervon entfallen auf Heiligkreuzsteinach 135.400 €, auf Schönau 203.300 € und auf Wilhelmsfeld 161.700 €. Die Mehrkosten wurden der Zuschussstelle bereits gemeldet und um Anerkennung gebeten.

Sanierung Regenüberlaufbecken

Das Regenüberlaufbecken 02 weist Erneuerungsbedarf bei der Elektro- sowie bei der Maschinenteknik auf. Immer wieder auftretende Schäden können aufgrund des Alters der Technik nur behelfsweise und zu unverhältnismäßigen Kosten behoben werden.

In Summe schließen die Kostenschätzungen zur Sanierung des Regenüberlaufbeckens mit rd. 440.000 €. Im Haushaltsplan 2025 sind hiervon rd. 342.000 € und eine Verpflichtungsermächtigung i. H. v. 97.000 € eingeplant.

Erneuerung Zentrifuge

Die Zentrifuge auf der Kläranlage welche die Schlammentwässerung vornimmt bevor dieser Klärschlamm abtransportiert wird, weist erhebliche Mängel auf. Die Zentrifuge schaltet sich teilweise mehrmals wöchentlich ab, was Instandsetzungsarbeiten durch eine Fremdfirma nach sich zieht. Aufgrund des Alters der Zentrifuge ist eine Reparatur nicht möglich. Gemäß einer Kostenschätzung des uns betreuenden Ingenieurbüros sind mit Kosten i. H. v. rd. 440.300 € zu rechnen.

Sanierung Sandfang

Der zwischenzeitlich in die Jahre gekommen Sandfang auf der Kläranlage muss saniert werden. Zum einen muss eine Betonsanierung durchgeführt werden, zum anderen müssen der Räumler, die Schläuche und der Elektromotor erneuert werden. Aufgrund der Priorisierung der anstehenden Maßnahmen wurde die Ansätze in der mittelfristigen Finanzplanung in den Jahren 2026 und 2027 aufgenommen. Eine aktualisierte Kostenschätzung geht von einer Auftragssumme von 1,1 Mio. € aus.

Deckungsmittel aus Vorjahren

Im Wirtschaftsjahr 2024 wurde das geplante Darlehen nicht aufgenommen. Zwar sind im vergangenen Wirtschaftsjahr keine Zuschüsse eingegangen, für Investitionen war aber auch weniger zu verausgaben als geplant.

Dadurch entstand eine Finanzierungsüberdeckung in Höhe von rd. 150.000 € zum Jahresende 2024. Diese Überdeckung steht nunmehr im Wirtschaftsjahr 2025 zur Finanzierung der Auszahlungen zu Verfügung.

Entwicklung der Schulden

Im Wirtschaftsjahr 2024 wurden keine Darlehen aufgenommen.

Im Wirtschaftsjahr 2025 stehen einer Darlehensaufnahme in Höhe von 958.400 € Regeltilgungsleistungen in Höhe von 252.000 € gegenüber, so dass sich der Schuldenstand per Saldo um 706.400 € auf 2.917.400 € erhöhen wird. In Anbetracht der kontinuierlichen Reduzierung in den letzten Jahren ist diese Erhöhung zwar hoch, aber durchaus vertretbar.

Entwicklung des Schuldenstandes

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gesamt in T€	2.405	2.180	1.955	1.729	2.103	1.938	2.644
je Einwohner in	235	213	192	168	204	188	257

Finanzplanung

Der Zinsaufwand wird sich auch 2026 nochmals erhöhen, nachdem im Jahr 2025 neue Darlehen vorgesehen sind. Der Ansatz wurde daher gegenüber 2025 von 50.000 € auf 55.000 € erhöht. Auch die Abschreibungen werden durch neue Investitionen weiter steigen.

Bei den restlichen Ausgaben wird von geringen Erhöhungen ausgegangen, die Personalausgaben wurden mit geschätzten Tariferhöhungen fortgeschrieben.

Im Jahr 2026 reduziert sich die Auflösung von Zuschüssen um 65.400 € da dann ein Zuschuss vollständig aufgelöst ist, was erneut entsprechende Auswirkungen auf die Umlage hat. Die Umlage, die von den Mitgliedsgemeinden zu erheben ist, wird daher im Jahr 2026 voraussichtlich um rd. 120.400 € höher ausfallen als im Jahr 2025. Auch im Jahr 2027 sinken die Auflösungen weiter, so dass die Umlage bis 2027 auf voraussichtlich 1.495.400 € steigen wird. Da die Auflösung von neuen Zuschüssen nicht mehr beim Abwasserzweckverband, sondern bei den Kommunen erfolgt, sinkt diese Position weiterhin, wodurch sich die Umlage erhöhen wird. Im Jahr 2028 muss derzeit mit einer Gesamtumlage i. H. v. 1.527.400 € gerechnet werden.

In der Liquiditätsplanung sind in den kommenden Jahren neben den Kosten für die Erneuerung der SPS, dem Umbau des Regenüberlaufbeckens 02 und der Sanierung des Sandfangs welche im Jahr 2026 begonnen werden sollen, weitere Mittel zur Sanierung der Kläranlage vorgesehen.

Weiter ist davon auszugehen, dass auch in den kommenden Jahren Mittel zur Sanierung von Regenüberlaufbecken bereitzustellen sind. Im Investitionsprogramm wurden daher 2027 und 2028 jeweils 150.000 € vorgesehen.

Für den Bau eines weiteren Regenüberlaufbeckens sind im Jahr 2027 500.000 € und im Jahr 2028 200.000 € angesetzt.

Inwieweit diese Ansätze in der Höhe realistisch sind, müssen die Planungen und Kostenschätzungen erst noch zeigen.

Die Finanzierung erfolgt durch Abschreibungen und Zuschüsse. Außerdem werden in den Jahren 2026 bis 2028 insgesamt 2.231.000 € neue Darlehen benötigt, denen im gleichen Zeitraum aber auch 1.092.000 € Regeltilgungsleistungen gegenüberstehen, so dass sich der Schuldenstand bis Ende 2028 um 1.139.000 € erhöhen würde.

Erfolgsplan 2025

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	1.311.517,59	1.407.200	1.471.800	1.527.300	1.557.900	1.588.600
		30111100 Finanzkostenumlage	514.804,67	551.600	555.500	665.900	713.500	734.800
		30111200 Betriebskostenumlage	614.060,75	675.500	741.300	751.300	781.900	792.600
		30130000 Erlöse aus Stromverkauf BHKW	2.004,05	2.000	500	1.000	1.000	1.000
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	178.100	174.500	109.100	61.500	60.200
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	180.648,12	0	0	0	0	0
2	+	Erhöhung oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
3	+	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4	+	sonstige betriebliche Erträge	402,67	500	500	500	500	500
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	57,67	0	0	0	0	0
		32001100 Finanzkostenumlage	0,00	0	0	0	0	0
		32001200 Betriebskostenumlage	0,00	0	0	0	0	0
		32001400 Fäkaliengebühren	345,00	500	500	500	500	500
		35820000 Erträge aus Nachaktivierung	0,00	0	0	0	0	0
		35850000 Erträge a. Veräußerung Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	386.763,12-	421.600-	474.900-	477.300-	501.000-	504.700-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	133.597,74-	167.000-	205.800-	206.000-	212.000-	215.000-
		42001100 Stromkosten	69.367,94-	75.000-	95.000-	95.000-	95.000-	95.000-
		42001200 Klärschlammbehandlung	21.869,64-	25.000-	26.000-	26.000-	29.000-	29.000-
		42001250 Verbrauchsm. Klärschlammbehandlung	9.981,34-	20.000-	27.000-	27.000-	30.000-	30.000-
		42001300 Laborbedarf	16.353,76-	17.000-	17.000-	17.000-	17.000-	17.000-
		42001400 Verbrauchsm. Blähschlammbekämpfung	16.025,06-	20.000-	30.800-	31.000-	31.000-	34.000-
		42001500 Heizöl	0,00	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	253.165,38-	254.600-	269.100-	271.300-	289.000-	289.700-
		43001100 Unterhaltung der Betriebsanlagen	124.565,69-	120.000-	130.000-	130.000-	140.000-	140.000-
		43001200 Wartung Blockheizkraftwerk	5.281,46-	5.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		43001300 Klärschlammabeseitigung	62.341,68-	65.000-	65.000-	65.000-	70.000-	70.000-
		43001310 Transp. u. Deponie Sand- und Rechengut	14.635,60-	12.000-	15.000-	15.000-	17.000-	17.000-
		43001400 Betriebsoptimierung	15.675,81-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		43001410 Betriebsführung	12.563,27-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43001500 Kataster Indirekteinleiter	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Finanzplanung		
						2026	2027	2028
						EUR 4	EUR 5	EUR 6
		43001510 Explosionsschutzplan	0,00	0	0	0	0	0
		43001600 Kanalreinigungen	0,00	5.000-	5.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		43001700 Kostenerstattung an Schönau	17.034,37-	17.600-	18.600-	19.300-	20.000-	20.700-
		43001800 Kostenerst. SN Bauhof	1.067,50-	5.000-	4.500-	5.000-	5.000-	5.000-
6	-	Personalaufwand	162.900,86-	178.100-	188.800-	195.400-	202.300-	209.300-
6a	-	Löhne und Gehälter	126.955,05-	139.700-	147.800-	153.000-	158.400-	163.900-
		40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	126.955,05-	139.700-	147.800-	153.000-	158.400-	163.900-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	35.945,81-	38.400-	41.000-	42.400-	43.900-	45.400-
		40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäft	11.028,84-	11.400-	11.900-	12.300-	12.700-	13.100-
		40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	24.916,97-	27.000-	29.100-	30.100-	31.200-	32.300-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	0	0	0	0	0
		davon für Altersversorgung	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	680.549,64-	690.000-	680.000-	720.000-	720.000-	740.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	680.549,64-	690.000-	680.000-	720.000-	720.000-	740.000-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0	0	0	0
		47120000 AfA Sachanlagen	680.549,64-	690.000-	680.000-	720.000-	720.000-	740.000-
7b	-	auf Vermögensgegenstände des Umlagevermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb übliche	0,00	0	0	0	0	0
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	62.334,48-	73.100-	73.400-	74.900-	74.900-	74.900-
		44001100 Fuhrpark	4.706,88-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		44001200 Trinkwasserbezug	646,71-	500-	500-	500-	500-	500-
		44001210 Abfallbeseitigung	3.016,46-	3.000-	3.300-	3.300-	3.300-	3.300-
		44001220 Allgemeine Geschäftsausgaben	17.996,23-	23.000-	23.000-	24.000-	24.000-	24.000-
		44001230 EDV-Kosten	6.614,11-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		44001240 Post- und Fernmeldegebühren	5.890,43-	5.000-	5.000-	5.500-	5.500-	5.500-
		44001300 Versicherungen	22.838,66-	26.000-	26.000-	26.000-	26.000-	26.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	625,00-	1.600-	1.600-	1.600-	1.600-	1.600-
9	+	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
		davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
		davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.903,15-	39.700-	50.000-	55.000-	55.000-	55.000-
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	14.903,15-	39.700-	50.000-	55.000-	55.000-	55.000-
		davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
15	=	Ergebnis nach Steuern	4.469,01	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
16	-	sonstige Steuern	4.469,01-	5.200-	5.200-	5.200-	5.200-	5.200-
		46502000 Kfz-Steuer	210,00-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		46503000 Abwasser- u. Niederschlagswasserabgabe	4.259,01-	4.200-	4.200-	4.200-	4.200-	4.200-
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
		nachrichtlich						
18	+	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0	0	0	0	0
19	-	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0	0	0	0	0
		77981100 Vorauszahlungen auf Gewinnverwendung	0,00	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan einschließlich Finan-
zierungsplan
2025

AZV Steinachtal Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2025

EIGB_1000

AZV Steinachtal

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	508.561,44	1.229.600	1.297.800	0	1.418.700	1.496.900	1.528.900
		60111100 Finanzkostenumlage	506.154,72	551.600	555.500	0	665.900	713.500	734.800
		60111200 Betriebskostenumlage	0,00	675.500	741.300	0	751.300	781.900	792.600
		60130000 Erlöse aus Stromverkauf BHKW	2.004,05	2.000	500	0	1.000	1.000	1.000
		62000000 Sonst. Betriebl. Erträge	57,67	0	0	0	0	0	0
		62001400 Fäkaliengebühren	345,00	500	500	0	500	500	500
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	508.561,44	1.229.600	1.297.800	0	1.418.700	1.496.900	1.528.900
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	596.803,16-	672.800-	737.100-	0	747.600-	778.200-	788.900-
		70120000 Personalauszahlungen tariflich Beschäftigte	126.955,05-	139.700-	147.800-	0	153.000-	158.400-	163.900-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte	11.028,84-	11.400-	11.900-	0	12.300-	12.700-	13.100-
		70320000 Beitr.z.gesetzl.Sozialvers. tarifl. Beschäftigte	24.916,97-	27.000-	29.100-	0	30.100-	31.200-	32.300-
		72001100 Stromkosten	69.084,83-	75.000-	95.000-	0	95.000-	95.000-	95.000-
		72001200 Klärschlammbehandlung	21.869,64-	25.000-	26.000-	0	26.000-	29.000-	29.000-
		72001250 Verbrauchsm. Klärschlammbehandlung	9.981,34-	20.000-	27.000-	0	27.000-	30.000-	30.000-
		72001300 Laborbedarf	16.353,76-	17.000-	17.000-	0	17.000-	17.000-	17.000-
		72001400 Verbrauchsm. Blähschlammbekämpfung	16.025,06-	20.000-	30.800-	0	31.000-	31.000-	34.000-
		72001500 Heizöl	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		73001100 Unterhaltung der Betriebsanlagen	124.565,69-	120.000-	130.000-	0	130.000-	140.000-	140.000-
		73001200 Wartung Blockheizkraftwerk	5.281,46-	5.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		73001300 Klärschlammabeseitigung	62.341,68-	65.000-	65.000-	0	65.000-	70.000-	70.000-
		73001310 Transp. u. Deponie Sand- und Rechengut	17.230,17-	12.000-	15.000-	0	15.000-	17.000-	17.000-
		73001400 Betriebsoptimierung	15.675,81-	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
		73001410 Betriebsführung	12.563,27-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		73001510 Explosionsschutzplan	0,00	0	0	0	0	0	0
		73001600 Kanalreinigungen	0,00	5.000-	5.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		73001700 Kostenerstattung an Schönau	0,00	17.600-	18.600-	0	19.300-	20.000-	20.700-
		73001800 Kostenerst. SN Bauhof	0,00	5.000-	4.500-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		74001100 Fuhrpark	4.706,88-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
		74001200 Trinkwasserbezug	646,71-	500-	500-	0	500-	500-	500-

AZV Steinachtal Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2025

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung 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
		74001210 Abfallbeseitigung	3.016,46-	3.000-	3.300-	0	3.300-	3.300-	3.300-
		74001220 Allgemeine Geschäftsausgaben	18.234,07-	23.000-	23.000-	0	24.000-	24.000-	24.000-
		74001230 EDV-Kosten	6.971,38-	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		74001240 Post- und Fernmeldegebühren	5.890,43-	5.000-	5.000-	0	5.500-	5.500-	5.500-
		74001300 Versicherungen	22.838,66-	26.000-	26.000-	0	26.000-	26.000-	26.000-
		74210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätigkeit	625,00-	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	4.259,01-	5.200-	5.200-	0	5.200-	5.200-	5.200-
		76502000 Kfz-Steuer	0,00	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		76503000 Abwasser- u. Niederschlagswasserabgabe	4.259,01-	4.200-	4.200-	0	4.200-	4.200-	4.200-
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	601.062,17-	678.000-	742.300-	0	752.800-	783.400-	794.100-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	92.500,73-	551.600	555.500	0	665.900	713.500	734.800
11	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0,00	0	0	0	0	0	0
		68710000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	494.467,54-	1.285.000-	2.106.900-	97.400-	1.102.000-	1.305.000-	605.000-
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	64.127,94-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	200.000-	100.000-	0	150.000-	150.000-	250.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	27.167,92-	510.000-	341.600-	97.400-	347.000-	150.000-	150.000-
		78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	403.171,68-	570.000-	1.660.300-	0	600.000-	1.000.000-	200.000-
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	494.467,54-	1.285.000-	2.106.900-	97.400-	1.102.000-	1.305.000-	605.000-
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	494.467,54-	1.285.000-	2.106.900-	97.400-	1.102.000-	1.305.000-	605.000-
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	586.968,27-	733.400-	1.551.400-	97.400-	436.100-	591.500-	129.800

AZV Steinachtal Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2025

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung 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
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	358.500	958.400	0	416.100	781.500	75.200
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	358.500	958.400	0	416.100	781.500	75.200
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	353.800,00	579.000	745.000	0	350.000	140.000	140.000
		68100000 Investitionszuschüsse	353.800,00	579.000	745.000	0	350.000	140.000	140.000
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	353.800,00	937.500	1.703.400	0	766.100	921.500	215.200
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	226.444,86-	251.000-	252.000-	0	275.000-	275.000-	290.000-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	226.444,86-	251.000-	252.000-	0	275.000-	275.000-	290.000-
37	-	Gezahlte Zinsen	14.903,15-	39.700-	50.000-	0	55.000-	55.000-	55.000-
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	14.903,15-	39.700-	50.000-	0	55.000-	55.000-	55.000-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	241.348,01-	290.700-	302.000-	0	330.000-	330.000-	345.000-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	112.451,99	646.800	1.401.400	0	436.100	591.500	129.800-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	474.516,28-	86.600-	150.000-	97.400-	0	0	0
		nachrichtlich							

Investitionsmaßnahmen Eigenbe-
trieb
2025

EIGB_1000 AZV Steinachtal

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme-nachrichtl.-EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711000000001: Sanierung Kläranlage											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	7.472,81-	200.000-	100.000-	0	150.000-	150.000-	250.000-
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	0,00	200.000-	100.000-	0	150.000-	150.000-	250.000-
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	7.472,81-	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	64.127,94-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	64.127,94-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	71.600,75-	200.000-	100.000-	0	150.000-	150.000-	250.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	71.600,75-	200.000-	100.000-	0	150.000-	150.000-	250.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	71.600,75-	200.000-	100.000-	0	150.000-	150.000-	250.000-

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme-nachrichtl.-EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711000000004: Werkzeuge und Geräte											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711000000007: Meßeinrichtungen an RÜB's											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	34.885,65-	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	34.885,65-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	34.885,65-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	34.885,65-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	34.885,65-	0	0	0	0	0	0
711000000008: Sanierung Sammler 2021 HK und WF											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
71100000010: Phosphorrecycling											
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	353.800,00	0	0	0	0	0	0
	68100000 Inv.zuschüsse	0	0	0	353.800,00	0	0	0	0	0	0
	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	68710000 Einza. aus d. Abw. Baum	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	353.800,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	349.922,75-	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz. s. Baumaßn.	0	0	0	349.922,75-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	349.922,75-	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.877,25	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	349.922,75-	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme-nachrichtl.-EUR	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
711000000011: Sanierung Regenüberlaufbecken											
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	379.000	0	0	350.000	140.000	140.000
	68100000 Inv.zuschüsse	0	0	0	0,00	379.000	0	0	350.000	140.000	140.000
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	379.000	0	0	350.000	140.000	140.000
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	25.100,00-	510.000-	341.600-	97.400-	347.000-	150.000-	150.000-
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	25.100,00-	510.000-	341.600-	97.400-	347.000-	150.000-	150.000-
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	25.100,00-	510.000-	341.600-	97.400-	347.000-	150.000-	150.000-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	25.100,00-	131.000-	341.600-	97.400-	3.000	10.000-	10.000-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	25.100,00-	510.000-	341.600-	97.400-	347.000-	150.000-	150.000-

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme-nachrichtl.-EUR	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
711000000012: Fällmitteldosierstation											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	10.890,47-	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	10.890,47-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.890,47-	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.890,47-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	10.890,47-	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
71100000014: Kanalsanierung Eiterbach											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	2.067,92-	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	2.067,92-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.067,92-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.067,92-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	2.067,92-	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
71100000016: Veräußerung Vermögensgegenstände											
+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	68210000 Veräuß. Grundst. Geb.	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme, -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711000000017: Erneuerung SPS Kläranlage											
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	200.000	745.000	0	0	0	0
	68100000 Inv.zuschüsse	0	0	0	0,00	200.000	745.000	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	200.000	745.000	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	320.000-	1.070.000-	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	0,00	320.000-	1.070.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	320.000-	1.070.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	120.000-	325.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	320.000-	1.070.000-	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme, -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711000000018: Neubau Regenüberlaufbecken											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	500.000-	200.000-
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	0,00	0	0	0	0	500.000-	200.000-
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	500.000-	200.000-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	500.000-	200.000-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	500.000-	200.000-

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme, -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
71100000020: Photovoltaikanlage											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	150.000,-	150.000,-	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	0,00	150.000,-	150.000,-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	150.000,-	150.000,-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	150.000,-	150.000,-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	150.000,-	150.000,-	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme, -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
71100000021: Sanierung Sandfang											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	100.000,-	0	0	600.000,-	500.000,-	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	0,00	100.000,-	0	0	600.000,-	500.000,-	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	100.000,-	0	0	600.000,-	500.000,-	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	100.000,-	0	0	600.000,-	500.000,-	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	100.000,-	0	0	600.000,-	500.000,-	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
71100000022:	Erneuerung Zentrifuge										
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	440.300-	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	0,00	0	440.300-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	440.300-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	440.300-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	440.300-	0	0	0	0

Abwasserverband Steinachtal

Vermögensplan

für das

Wirtschaftsjahr 2025

nachrichtlich

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025

Einnahmen / Deckungsmittel

Bezeichnung	Haushaltsansatz	
	Planjahr 2025 €	Planjahr 2024 €
Deckungsmittel aus Vorjahren		
Nicht verbrauchte Deckungsmittel aus Vorjahren	150.000	86.600
Sachanlagen		
Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	680.000	690.000
Baukostenumlage Wilhelmsfeld Heiligkreuzsteinach Schönau		
Zuschüsse vom Land Optimierung der Phosphatfällung davon für: Heiligkreuzsteinach Schönau Wilhelmsfeld		
Erneuerung SPS Kläranlage	745.000	200.000
davon für: Heiligkreuzsteinach	203.000	54.000
Schönau	299.000	81.000
Wilhelmsfeld	243.000	65.000
Umbau Regenüberlaufbecken		379.000
davon für Heiligkreuzsteinach		113.600
Schönau		128.900
Wilhelmsfeld		136.500
Kredite	958.400	358.500
Summe Einnahmen	2.533.400	1.714.100

Im Wirtschaftsjahr 2024 wurde kein Darlehen aufgenommen.

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025

Ausgaben / Investitionen

Bezeichnung	Haushaltsansatz	
	Planjahr 2025 €	Planjahr 2024 €
Werkzeuge und Geräte	5.000	5.000
Anlagen im Bau / Anzahlungen		
Sanierung Kläranlage allgemein	100.000	200.000
Erneuerung SPS Kläranlage	1.070.000	320.000 VE 470.000
Optimierung der Phosphatfällung		
Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Gelände der Kläranlage	150.000	150.000
Messeinrichtungen an RÜB's		
Umbau Regenüberlaufbecken WF Unterdorf		510.000 VE 450.000
Sandfang		100.000 VE 230.000
Sanierung RÜB 02 <i>Elektrotechnik</i> 229 T € - davon 97 T € 2026 <i>Maschinentechnik</i> 210.000	341.600 VE 97.000	
Erneuerung Zentrifuge	440.300	
Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten		
Ordentliche Schuldentilgung	252.000	251.000
Empfangene Ertragszuschüsse		
Auflösungsrate	174.500	178.100
Deckung fehlender Finanzierungs- mittel		
Summe Ausgaben	2.533.400	1.714.100

Stellenplan

für das Haushaltsjahr 2025

Teil E: - nachrichtlich - Bedienstete in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl 2025	Zahl 2024	Zahl am 30.06.2024	Erläuterungen
Insgesamt		0	0	0	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl 2025	Zahl 2024	Zahl am 30.06.2024	Erläuterungen
Insgesamt		0	0	0	

Abwasserzweckverband

**Übersicht über den
voraussichtlichen Stand
der Schulden
2024**

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite) und Nachweis über den Schuldendienst

Gläubiger	Schuldendienst							Bemerkungen (Genehmigungsverf. u.a.)
	Im Haushaltsplan vorgesehen							
	Laufzeit	Zinssatz	Tilgungssatz % +)	Verwaltungshaushalt Zinsen €	Gr.Nr.	Vermögenshaushalt Tilgung €	Gr.Nr.	
								Zinssatz fest bis:
KFW **	2029	3,21 **	JR	509		3.174		15.02.2025
KFW	2030	0,01	JR	5		9.060		Gesamtlaufzeit
KFW	2031	0,33	JR	275		12.342		Restlaufzeit
KFW	2030	0,01	JR	22		40.236		Restlaufzeit
KFW	2031	2,60	JR	2.026		11.768		15.11.2031
KFW	2034	3,21	JR	6.030		20.592		Restlaufzeit
KFW	2034	3,21	JR	4.307		14.708		Restlaufzeit
KFW	2036	0,31	JR	519		14.708		15.11.2026
LBBW	2027	5,09	1+	1.522		14.047		30.06.2027
LBBW *	2025	5,63 *	JR	691		16.361		Gesamtlaufzeit
Spark. Heidelberg	2027	1,15	JR	231		11.400		Restlaufzeit
Spark. Heidelberg	2027	0,98	JR	180		8.600		Restlaufzeit
Spark. Heidelberg	2028	0,99	JR	1.818		50.800		Restlaufzeit
Spark. Heidelberg	2048	3,98	JR	22.056		24.000		30.10.2028
				15.300				
* Das Darlehen war die ersten 15 Jahre durch die Europäische Investitionsbank (EIB) zinsverbilligt. Danach ist es zu einem Zinssatz von 5,63 % bis zur vollständigen Ablösung festgeschrieben.								
** Zinssatz wird in 2025 neu festgelegt. Für die Übersicht wird mit 3,21% gerechnet.								
Summe				55.489		251.796		

Abwasserverband Steinachtal

Finanzplanung

2024 - 2028

nachrichtlich

Vermögensplanung

Einnahmen / Deckungsmittel

Bezeichnung	Summe 2025 - 2028 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€
Deckungsmittel aus Vorjahren		87	150			
Abschreibungen	2.860	690	680	720	720	740
Zuschuss vom Land Sandfang						
Zuschuss vom Land Phosphatfällung						
Zuschuss vom Land San. Sammler Bereich Schönau						
Zuschuss vom Land San. Sammler Bereich Schönau Richtung Kläranlage	0					
Zuschuss vom Land Regenüberlaufbecken	630	379		350	140	140
Zuschuss vom Land Sanierung Sammler	0					
Zuschuss vom Land SPS Kläranlage	745	200	745			
Zuschuss vom Land Kläranlage						
Kredite	2.231	358	958	416	782	75
Umschuldung						
Summe	6.616	1.714	2.533	1.486	1.642	955

Ausgaben / Investitionen

Bezeichnung	Summe 2025 - 2028 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€
Werkzeuge, Geräte	20	5	5	5	5	5
Sandfang	1.100	100		600	500	
Sanierung Sammler H´steinach						
Messeinrichtungen RÜB's	0					
Umbau Regenüberlauf H´steinach Bereich Sportplatz	100			100		
Sanierung Regenüberlaufbecken	888	510	341 VE 97	247	150	150
Neubau von Regenüberlaufb.	700				500	200
Sanierung Verbandskanäle	0					
Sanierung Sammler (Haltungen in Wilhelmsfeld und H´steinach)	0					
Errichtung einer Photovoltaik- anlage	150	150	150			
Zentrifuge	440		440			
Sanierung Kläranlage	650	200	100	150	150	250
Erneuerung SPS	1.070	320	1.070			
Eigenkapitalausgleich	0					
Auflösungen von Ertragszuschüssen	406	178	175	109	62	60
Tilgung von Darlehen	1.092	251	252	275	275	290
Deckung fehlender Finanzierungsmittel	0					
Summe	6.616	1.714	2.533	1.486	1.642	955

Erfolgsplan

Einnahmen

Bezeichnung	Summe 2024 - 2028 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€
Umlage der Mitgliedsgemeinden	5.737	1.227	1.297	1.417	1.495	1.527
Sonstige Erträge	3	0	0,5	1	1	1
Erträge aus Stromerzeugung	4	2	0,5	1	1	1
Auflösung von Ertragszuschüssen	405	178	174	109	62	60
Summe	6.148	1.407	1.472	1.528	1.559	1.590
Ausgaben						
Abschreibungen	2.860	690	680	720	720	740
Personalaufwand	796	166	189	195	202	209
Unterhaltungsaufwand	540	100	130	130	140	140
Stromkosten	380	97	95	95	95	95
Abwasserabgabe	16	4	4	4	4	4
Zinsen	215	25	50	55	55	55
Sonstiger Aufwand	1.343	246	324	329	343	347
Summe	6.150	1.328	1.472	1.528	1.559	1.590

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Wirtschaftsjahr 2025

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2025	2026	2027	2028	
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
	1	2	3	4	5	
2023	800					
2024	1.150	1.150				
2025	97		97			
2026						
Summe:	2.047	1.150	97			
<i>Nachrichtlich</i> im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme:		958	416			

**Voraussichtliche Entwicklung der
Liquidität
Wirtschaftsjahres 2025**

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt					Finanzplanung			
		Vorjahr	Ansatz 2025		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028			
		EUR	EUR	EUR				EUR	EUR	
		1	2	3	4	5				
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	86.600	150.000	0	0	0				
2	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn									
3	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn									
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	86.600	150.000	0	0	0				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre									
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr									
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)									
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	+ 63.400	- 150.000	0	0	0				
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	150.000	0	0	0	0				
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden									
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden									
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	150.000	0	0	0	0				