Abwasserzweckverband
Untere Hardt

2025

Wirtschaftsplan

WIRTSCHAFTSPLAN 2025

DES

ABWASSERZWECKVERBANDES UNTERE HARDT

SITZ: SANDHAUSEN

1. VERBANDSMITGLIEDER **1**

2. MITGLIEDER DER VERBANDSVERSAMMLUNG **1**

3. BESCHLUSS ÜBER DIE FESTSTELLUNG DES WIRTSCHAFTSPLANES 2025 ..... **2**

4. VORBERICHT ZUM WIRTSCHAFTSPLAN **5**

4.1 STAND UND ENTWICKLUNG DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT 5
4.1.1 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023 ..... *5*
4.1.2 Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2024 ..... *9*
4.1.3 Wirtschaftsplan 2025 ..... *10*
4.1.4 Öffentliche Auslegung *13*

5. ALLGEMEINE INFORMATION ZUM VORBERICHT **14**

6. WIRTSCHAFTSPLAN 2025 ..... **16**

7. ANLAGEN **16**

6.1.1 GESETZLICHES REPORTING 17
6.1.2 KOSTENSTELLENBERICHT 20
6.2 LIQUIDITÄTSPLAN &FINANZIERUNGSPLAN 22
6.3 VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG DER LIQUIDITÄT 23
6.4 INVESTITIONSPLAN 24
6.5 STELLENÜBERSICHT 30

7. ANLAGEN **30**

7.1 ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN AUSZAHLUNGEN 30
7.2 ANLAGENGITTER ZUM 31.12.2025 30
7.3 ÜBERSICHT ÜBER DIE KREDITSCHULDEN 2025 31

1. VERBANDSMITGLIEDER

Stadt Leimen
Gemeinde Nußloch
Gemeinde Sandhausen
Stadt Walldorf

2. MITGLIEDER DER VERBANDSVERSAMMLUNG

Der Verbandsversammlung gehören an:

Verbandsmitglied Stadt Leimen

- Oberbürgermeister John Ehret
- Stadtrat Dr. Anselmann (Vertretung: Patrick Nelius)
- Stadtrat Ralf Frühwirt (Vertretung: Uwe Schlechter)

Verbandsmitglied Gemeinde Nußloch

- Bürgermeister Joachim Förster 1. Stellv. Verbandsvorsitzender
- Gemeinderat Kay Kettemann (Vertretung: Elke Menrath)
- Gemeinderätin Marianne Falkner (Vertretung: Christian Miltner)

Verbandsmitglied Sandhausen

- Bürgermeister Hakan Günes Verbandsvorsitzender
- Gemeinderat Uwe Herzog (Vertretung: Gerd Schneider)
- Gemeinderat Jürgen Rüttinger (Vertretung: Xenia Rösch)

Verbandsmitglied Stadt Walldorf

- Bürgermeister Matthias Renschler 2. Stellv. Verbandsvorsitzender
- Stadtrat Matthias Pütz (Vertretung: Moritz Winnes)
- Stadträtin Dagmar Criegee (Vertretung: Dr. Andrea Schröder-Ritzrau)

3. Beschluss über die Feststellung des Wirtschaftsplanes 2025

Auf Grund der §§ 18 und 19 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) vom 16.9.1974 (Ges.Bl. S.408), §§ 79 ff der Gemeindeordnung Baden-Württemberg i.d.F. vom 3.10.1983 (Ges.Bl.S. 577/1983) sowie §§ 3 und 4 der Verbandssatzung vom 28.5.1975, zuletzt geändert am 1. Dezember 2022, hat die Verbandsversammlung am 28. November 2024 folgenden Wirtschaftsplan für 2025 beschlossen:

§ 1

Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan 2025 wird

1. im Erfolgsplan mit	
Erträgen von	8.463.800 €
Aufwendungen von	8.463.800 €
Jahresergebnis	0 €
2. im Liquiditätsplan mit	
a) laufende Geschäftstätigkeit	
Einzahlungen	8.165.200 €
Auszahlungen	5.393.600 €
Zahlungsmittelüberschuss	2.771.600 €
b) Investitionstätigkeit	
Einzahlungen	0 €
Auszahlungen	3.080.000 €
Finanzierungsmittelbedarf	- 3.080.000 €
c) Finanzierungsmittelbedarf	
Saldo a) und b)	-308.400 €
d) Finanzierungstätigkeit	
Einzahlungen	3.000.000 €
Auszahlungen	2.925.700 €
Finanzierungsmittelüberschuss	74.300 €
e) Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	-234.100 €

festgesetzt.

§ 2
Umlage der Verbandsmitglieder

Die Jahresumlage der Erfolgsrechnung beträgt 8.148.800 €
und ist auf die am Verband beteiligten Städte und
Gemeinden wie folgt zu verteilen:

Stadt/ Gemeinde	Ared [%]	QM [%]	CSB-Fracht [%]	Ared [€]	QM [€]	CSB-Fracht [€]	Gesamtanteil [€]	Jahresumlage [%]
Leimen/St.Ilgen	32,53	29,72	33,36	608.000	440.700	1.600.500	2.649.200	32,51
Nußloch	16,61	20,43	19,59	310.500	303.000	939.600	1.553.100	19,06
Sandhausen	20,49	24,52	23,54	382.700	363.600	1.129.500	1.875.900	23,02
Walldorf	30,37	25,32	23,51	567.500	375.500	1.127.600	2.070.600	25,41
Summen:	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**1.868.700**	**1.482.800**	**4.797.200**	**8.148.800**	**100,00**

§ 3
Einlagen

Einlagen werden 2025 von den Städten und Gemeinden nicht erhoben.

§ 4
Zahlung der Jahresumlage / Einlage

Auf die Jahresumlage der Erfolgsrechnung ist 1/12 zum 10. eines jeden Monats als Vorauszahlung zu entrichten.

§ 5
Kredite

Der Gesamtbetrag der im Liquiditätsplan vorgesehenen Kreditaufnahmen wird auf 3.000.000 €
festgesetzt.

§ 6
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Rechnungsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.000.000 € festgesetzt.

§ 7
Verpflichtungsermächtigung

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird mit 10.230.000 € festgesetzt.

Sandhausen, den 28. November 2024

Für die Verbandsversammlung:

Günes,
Verbandsvorsitzender

4. VORBERICHT ZUM WIRTSCHAFTSPLAN

4.1 STAND UND ENTWICKLUNG DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT

4.1.1 RÜCKBLICK AUF DAS HAUSHALTSJAHR 2023

Das Rechnungsergebnis 2023 schließt in Aufwand und Erträgen mit einer Summe von 7.724.163,30 € € (Vorjahr 6.085.985,76 € ab. Der Planansatz in Höhe von 7.709.500,00 € wurde um 14.663,30 € überschritten.

Der Umlageschlüssel des Abwasserverbandes berücksichtigt die folgenden drei Parameter:

- Abflusswirksame Fläche (durch Beschluss der Verbandsversammlung in der Sitzung vom 12.12.2013 festgelegt und durch Datenerhebungen bei den Verbandsmitgliedern fortgeschrieben.)
- Den Spitzenabfluss (Qm) aus den Kanalmessungen an den Übergabepunkten
- Die Schmutzfracht (CSB) aus den Kanalmessungen an den Übergabepunkten

Die Kanalmessungen finden immer alle drei Jahre statt und gelten für drei Abrechnungsjahre. Im Jahr 2017 wurden diese Messungen für die Jahre 2016, 2017 und 2018 durchgeführt. Aufgrund der Baumaßnahmen auf dem Betriebsgelände der Kläranlage ist es nicht möglich in 2020, 2021 und 2022 durchzuführen. Da noch immer keine Messungen durchgeführt werden konnten, wird die Verbandsverwaltung bei der Beratung und Beschlussfassung der Jahresrechnung der Verbandsversammlung vorschlagen, die Werte aus 2017 weiter zu verwenden.

Ertragsseite:

Auf der Ertragsseite gibt es lediglich bei der Verbandsumlage eine größere Planabweichung. Insgesamt waren 7.320.200,00 € veranschlagt. Tatsächlich mussten

zum Ausgleich der Erfolgsrechnung/GuV 7.073.849,53 € vereinnahmt werden. Somit ergibt sich eine Differenz in Höhe von 246.350,47 €.

Aufwandsseite:

Aufgrund der Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens bei der Gemeinde Sandhausen zum 01.01.2017 ergab sich auch für den Abwasserzweckverband Untere Hardt die Notwendigkeit die bestehende Softwarelösung abzulösen und zu ersetzen. Die Verbandsverwaltung hat sich nach Abwägung der Vor- und Nachteile dazu entschieden, die Wirtschaftsführung des Abwasserzweckverbandes, entsprechend der aktuellen Verbandssatzung, weiterhin nach den Vorschriften der Eigenbetriebe fortzusetzen. Die Komm.ONE hat hierzu eine neue Eigenbetriebslösung entwickelt, die die Gemeinde Sandhausen auch bei ihrem Eigenbetrieb Wasserversorgung ab dem 01.01.2017 zum Einsatz bringt. Somit ergeben sich bei der Gemeinde Sandhausen die geringsten Reibungsverluste und für den Abwasserzweckverband Untere Hard entstehen keine Fortbildungskosten. Auch im Hinblick auf die Zukunft erscheint somit entsprechendes Fachwissen für den Abwasserzweckverband gesichert.
Die Verbandsverwaltung hat diese Systemumstellung dazu genutzt, die vorhandenen Strukturen zu überprüfen und wie von der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg angeregt die Wirtschaftsführung der Umlageabrechnung weitestgehend angepasst, um hier eine bessere Transparenz für die Verbandsmitglieder zu schaffen. So gibt es zukünftig nur noch zwei Haupt- und eine Hilfskostenstelle. Die Hauptkostenstelle Kläranlage (11005380) bildet die Kosten für die Behandlung des Schmutzwassers ab und wird über die Parameter CSB und Qm an die Verbandsmitglieder weiterverrechnet. Die Hauptkostenstelle Außenbereichsanlagen (11005381) bildet die Kosten der Regenwasserbehandlung ab. Dieser Kostenstelle sind die bisherigen Kostenstellen „Regenbecken, Hauptsammler, Hebewerke „zugeordnet. Die Weiterverrechnung der Kosten an die Verbandsmitglieder erfolgt über den Parameter ARED.
Die Hilfskostenstelle „Verwaltung, Werkzeuge, Fuhrpark, Gemeinkostenstelle“ (11005389) nimmt alle vorherigen Hilfskostenstellen auf und wird anhand der gewichteten Haushaltsvolumen der Hauptkostenstellen entsprechenden verteilt. Die Vorgehensweise entspricht aber nach wie vor der Umlageberechnung der

vergangenen 15 Jahren und hat somit keinerlei Auswirkung auf die Umlageverteilung zwischen den einzelnen Verbandskommunen.

Für den **Kläranlagenbetrieb** waren insgesamt Mittel in Höhe von 5.571.100,00 € eingestellt. Im Ergebnis wurden jedoch Mittel in Höhe von 5.437.622,79 € benötigt und somit rund 133.477 € weniger als geplant. Für diese Minderaufwendungen sind vor allem folgenden Positionen verantwortlich:

Beim Bezug von Strom kam es in 2023 zu Minderaufwendungen in Höhe von rund 596.192 €. Der Planansatz betrug 1.700.000,00 € im Ergebnis wurden 1.103.807,00 € benötigt. Grund hierfür ist die am 01.01.2023 in Kraft getretene Strompreisbremse. Dem stehen im Ergebnis 1.103.062,51 € gegenüber. Mit der Strompreisbremse wurde der Strompreis auch für Kommunale Unternehmen auf 40 Cent pro Kilowattstunde gedeckelt, wenn diese weniger als 30.000 kWh im Jahr verbrauchten. Der niedrigere Preis galt dann für den Basisbedarf von 80 Prozent des Vorjahresverbrauchs. Für den darüber hinausgehenden Verbrauch musste der Marktpreis gezahlt werden.

Ebenfalls wurden für die vierte Reinigungsstufe Fällmittel und Pulveraktivkohle benötigt. In beiden Fällen wurde der Ansatz überplanmäßig um rund 150.732 € überschritten. Grund hierfür ist die noch in der Erprobungsphase befindliche vierte Reinigungsstufe.

Für die Flockungsmittel waren insgesamt 80.000,00 € veranschlagt. Im Ergebnis wurden jedoch Mittel in Höhe von rund 151.559 € benötigt. Dies bedeutet es wurden 71.559 € benötigt.

Beim Bezug von Ersatzteilen wurden 200.000 € veranschlagt. Benötigt wurden hierfür rund 387.172 €. Grund hierfür waren unvorhergesehene Reparaturen bei Wartungsarbeiten.

Für den Betrieb der **Außenbereichsanlagen bzw. der Regenwasserbehandlung** waren Mittel in Höhe von 1.880.400,00 € eingestellt. Im Ergebnis wurden rund 140.715 € weniger benötigt. Das Rechnungsergebnis beträgt 1.739.684,69 €.

Auch beim Bezug von Strom kam es in 2023 zu Minderaufwendungen in Höhe von 141.043,32 €. Auch hier profitierte der Abwasserzweckverband von der Strompreisbremse.

Die einzige verbliebene **Gemeinkostenstelle „Verwaltung, Werkzeuge, Fuhrpark“** schließt im Rechnungsergebnis mit 300.405,35 € ab und liegt damit gegenüber der Planung um 42.405.35 € höher.

Für Werkzeuge, Maschinen und Geräte waren 22.000,00 € geplant. Im Ergebnis wurden 22.241,27 € benötigt. Grund hierfür war die Reparatur des Einkanalrades in Höhe von rund 12.600 €.

Ebenfalls wurde bei den EDV Kosten der Ansatz um rund 9.900 € überschritten. Ausschlaggebend war die Aktualisierung der Netzwerktechnik.

Das gewichtete Haushaltsvolumen im Verhältnis der beiden Hauptkostenstellen zueinander, beträgt nach der Auflösung der Gemeinkostenstelle 23,62 % zu 76,38 %. D.h. rund 2/3 der Kosten mussten für die Behandlung des Schmutzwassers aufgewendet werden. Die Behandlung des Regenwassers war mit rund 1/3 deutlich günstiger.

Der Geschäftsverlauf war auch im Jahr 2023 durch die anhaltend umfänglichen Sanierungen im Bereich der Kläranlage bzw. durch den Neubau und die Inbetriebnahme der „Weitergehenden Reinigungsstufe geprägt. Aufgrund des dargestellten Geschäftsverlaufs kommt es zu einer Erstattung für die Verbandskommunen von 246.450,47 €.

4.1.2 HAUSHALTSWIRTSCHAFT IM HAUSHALTSJAHR 2024

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 wurde von der Verbandsversammlung in der Sitzung vom 30. November 2023 verabschiedet, wobei die Aufwendungen und Erträge beim Erfolgsplan in Höhe von 7.912.100 € veranschlagt wurden. Die von den Mitgliedern des Verbandes aufzubringende Verbandsumlage wurde mit 7.494.700 € festgesetzt.

Folgenden Investitionsmaßnahmen sind im Wirtschaftsjahr 2023 geplant:

Maßnahme	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
711005380202	Baul. Erweit. d. Betriebsgebäudes	100.000	1.000.000	1.500.000	
711005380205	Ern. Belebungs D1-D3 -/Vorklär-/Regenbecken inkl. Außenbeleuchtung/RLS/RZ-Pumpwerk	900.000	2.400.000	2.000.000	
711005380207	Neue Brauchwasserstation	130.000	130.000		
711005380208	Erneuerung der Zulaufgruppe	500.000			
711005380212	Weitergehende Abwasserreinigung	250.000			
711005380222	Erneuerung Faulschlammzentrifuge	350.000			
711005380223	Energieoptimierung KLA	250.000	250.000		
711005381201	RÜB1/ RBF1 WA Neubau Planungsrate	50.000	500.000	2.000.000	2.450.000
711005381202	RÜB2/ RBF2 SA Neubau Planungsrate	50.000	500.000	2.000.000	2.450.000
711005381203	Erneuerung der Verbandskanäle 4.BA	350.000	650.000	650.000	650.000
711005389100	Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenst.*	40.000	40.000	40.000	40.000
	Summe:	2.970.000	5.470.000	8.190.000	5.590.000

Bei den Maßnahmen handelt es sich zum Teil um die Fortführung bereits in der Umsetzung befindlicher Vorhaben. Zudem wurden Maßnahmen eingeplant, die in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2027 umgesetzt werden müssen. Dabei ist festzustellen, dass die eingeplante Investitionssumme auf einem sehr hohen Niveau liegt.

Auf die Erhebung von allgemeinen Einlagen der Städte und Gemeinden wird verzichtet. Nichtsdestotrotz weisen wir daraufhin, dass die Abschreibungen auf das Anlagevermögen derzeit gerade ausreichen, um die Tilgung zu finanzieren. Dies bedeutet, dass wir in den kommenden Haushaltsjahren immer wieder über die Erhebung einer Tilgungsumlage diskutieren müssen.

4.1.3 WIRTSCHAFTSPLAN 2025

a) Erfolgsplan

Der für 2025 aufgestellte **Erfolgsplan** beträgt in den Aufwendungen und in den Erträgen insgesamt 8.463.800 €. Gegenüber dem Erfolgsplan 2024 erhöht sich damit das Gesamtvolumen (nach Planung) um 551.700 €, dies entspricht 6,9 % (Vorjahr 2,6 %). Die Gründe hierfür liegen zum einen an der eingeplanten tariflichen Steigerung in Höhe von ca. 3 % was in etwa 89.200 € entspricht.
Außerdem schlägt die vierte Reinigungsstufe und deren laufenden Unterhaltungsaufwendungen (Fällmittel, Flockungsmittel und Pulveraktivkohle) mit 290.000 € zu buche. Erwähnenswert ist zudem das gestiegene Zinsniveau. Die Zinsaufwendungen wurden von 610.900 € auf 672.600 € erhöht.

Erfreulich ist, dass der für 2024 gültige Strompreis von ca. 0,60 ct/kWh auf ca. 0,40 ct/kWh brutto weiterhin für 2025 gültig ist. Hierdurch konnten im Erfolgsplan Mitteleinsparungen in Höhe von 235.000 € eingeplant werden. Der Bezug von Strom wurde in Summe mit 1.265.000 € eingeplant.

Die Verbandsumlage, welche die Verbandsmitglieder an den Verband zu zahlen haben, wird sich hierdurch erhöhen. Sie beträgt 8.148.800 €. Im Jahr 2024 waren als Verbandsumlage 7.494.700 € eingeplant. Damit ergibt sich für 2025 eine Erhöhung (nach Planung) um 654.100 € bzw. 8,7 % (Vorjahr 2,4 %).
Die Verteilung der Umlage ist im Wirtschaftsplan 2025 bei den Parametern Schmutzfracht und Spitzenabfluss auf der Basis der in 2017 ermittelten Parameter erfolgt. Aufgrund der Baumaßnahmen auf dem Betriebsgelände der Kläranlage ist es nicht möglich gewesen in 2020, 2021, 2022 und 2023 entsprechend Messungen durchzuführen. Im Jahr 2025 wird die Verbandsversammlung darüber entscheiden müssen wie weiter vorzugehen ist.

Die Hilfskostenstelle „Verwaltung, Werkzeuge, Fuhrpark, Gemeinkostenstelle“ (11005389) nimmt alle vorherigen Hilfskostenstellen auf und wird anhand der gewichteten Haushaltsvolumen der Hauptkostenstellen entsprechenden verteilt. Die Vorgehensweise entspricht aber nach wie vor der Umlageberechnung der

vergangenen 15 Jahren und hat somit keinerlei Auswirkung auf die Umlageverteilung zwischen den einzelnen Verbandskommunen.

b) Liquiditätsplan

Im Liquiditätsplan sind insgesamt **Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit** in Höhe von 8.165.200 € vorgesehen. Die Einzahlungen bestehen aus der Verbandsumlage, der Miete für das Klärwärterwohnhaus und den sonst. betrieblichen Erträgen. Die **Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit** aus Lieferungen und Leistungen bzw. an Lieferanten und Beschäftigte wurden mit 5.393.600 € veranschlagt. In 2024 waren es lediglich 4.906.100 €. Dies entspricht einer Differenz von 487.500 €.

Somit wird in 2025 ein **Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit** in Höhe von 2.771.600 € erwirtschaftet. Die **Auszahlungen für Investitionen** wurden mit insgesamt 3.080.000 € geplant. Zudem sind zur Finanzierung der Investitionen Kreditaufnahmen in Höhe von 3.000.000 € vorgesehen. Mehr Informationen hierzu unter c) Investitionsplan.

Die Höhe der Kreditaufnahme entspricht nicht der tatsächlichen Investitionssumme, da der Liquiditätsabfluss der bereits begonnenen Investitionen langsamer voranschreitet als geplant. Deshalb geht die Verbandsverwaltung auch von einem Kassenbestand zum 01.01.2025 von ca. 1.000.000 € aus, was sich letztlich positiv auf die geplanten Kreditaufnahmen auswirkt. Somit ergeben sich **Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit** in Höhe von 3.000.000 €. Dem stehen **Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** in Höhe von 2.925.700 € gegenüber. Hiervon sind 2.253.100 € für die Tilgung von Darlehen und 672.600 € für gezahlte Zinsen vorgesehen. Der **veranschlagte Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit** beträgt in 2025 74.300 € €.

Die Liquidität des Abwasserzweckverbandes wird sich demnach um 234.100 € verringern. Rechnet man den Anfangsbestand an liquiden Eigenmitteln in Höhe von ca. 1.000.000 € entgegen, so ergibt sich ein Endbestand an liquiden Mitteln von ca. 765.900 € zum Jahresende. Der Endbestand resultiert aus dem verzögerten Mittelabfluss im investiven Bereich, wird sich jedoch bis Ende 2028 laut Planung auf 53.500 € reduzieren.

c) Investitionsplan

Folgenden Investitionsmaßnahmen sind im Wirtschaftsjahr 2025 geplant:

Maßnahme	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
711005380202	Baul. Erweit. d. Betriebsgebäudes	100.000	100.000	1.000.000	1.500.000	
711005380205	Ern. Belebungs D1-D3 -/Vorklär-/Regenbecken inkl. Außenbeleuchtung/RLS/RZ-Pumpwerk	900.000	900.000	2.400.000	2.800.000	2.400.000
711005380207	Neue Brauchwasserstation	130.000	130.000	130.000		
711005380208	Erneuerung der Zulaufgruppe	500.000	500.000			
711005380212	Weitergehende Abwasserreinigung	250.000	250.000			
711005380222	Erneuerung Faulschlammzentrifuge 2	350.000	350.000			
711005380223	Energieoptimierung KLA	250.000	250.000	250.000		
711005381201	RÜB1/ RBF1 WA Neubau Planungsrate	50.000	50.000	500.000	2.000.000	2.450.000
711005381202	RÜB2/ RBF2 SA Neubau Planungsrate	50.000	50.000	500.000	2.000.000	2.450.000
711005381203	Erneuerung der Verbandskanäle 4.BA	350.000	400.000	400.000	50.000	50.000
711005389100	Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenst.*	40.000	100.000	40.000	40.000	40.000
	Summe:	2.970.000	3.080.000	5.220.000	8.390.000	7.390.000

Bei den Maßnahmen handelt es sich überwiegend um die Fortführung bzw. die Restabwicklung bereits in der Umsetzung befindlicher Vorhaben. Der Ansatz für die Energieoptimierung auf dem Kläranlagengelände, Stichwörter Photovoltaik und Abwärmegewinnung, ist angesichts der hohen Energiepreise von großer Bedeutung. Je nach Betreibermodell könnte die Abwicklung der Maßnahme bzw. deren Planungskosten auch im Erfolgsplan erfolgen.

Es ist festzustellen, dass die eingeplante Investitionssumme auf einem hohen Niveau liegt. Jedoch handelt es sich in 2025 auch um Planungsraten, die im Finanzplanungszeitraum 2025-2028 zu hohen Investitionssummen führen. Außerdem haben wir verschiedene Maßnahmen aus dem Wirtschaftsjahr 2024 erneut eingeplant, nachdem die Kreditermächtigung des Jahres 2024 nur teilweise in Anspruch genommen worden ist. Auf die Erhebung von allgemeinen Einlagen der Städte und Gemeinden wird verzichtet. Nichtsdestotrotz weisen wir daraufhin, dass die Abschreibungen auf das Anlagevermögen derzeit gerade ausreichen, um die Tilgung zu finanzieren. Dies bedeutet, dass wir in den kommenden Haushaltsjahren immer wieder über die Erhebung einer Tilgungsumlage diskutieren müssen.

d) Mittelfristige Finanzplanung bis 2028

Die Finanzplanung 2024 bis 2028 ist geprägt von den hohen Investitionen, die zum einen aber aufgrund der gesetzlichen Vorgaben unausweichlich sind und zum anderen aufgrund des veralteten Stands der Technik absolut notwendig sind.

Daraus ergeben sich infolge der Kreditaufnahmen und der höheren Abschreibungen natürlich höhere Umlagen. Auf die hohen Kreditaufnahmen haben wir bereits in den Finanzplanungen der Vorjahre hingewiesen. Aufgrund der noch anstehenden Baumaßnahmen wird sich dieser Trend fortsetzen. Wie der Finanzplanung entnommen werden kann, ergeben sich für die Jahre 2026, 2027 und 2028 weiterhin hohe Investitionssummen. Hierbei wir das Hauptaugenmerk auf dem Neubau des Hebewerks in Sandhausen und Walldorf liegen. Hierfür sind insgesamt Mittel in Höhe von 10.000.000 € vorgesehen.
Leider muss man derzeit mit einem steigenden Zinsniveau rechnen. Die Folge davon wird sein, dass die Verbandsumlage nicht wie in der Vergangenheit erst durch die erhöhten Abschreibungen ansteigen wird, sondern dies bereits früher geschieht. Zudem lassen steigende Abschreibungen, eine hohe Inflation, gute Tarifabschlüsse und allg. steigende Kosten die Umlage auf konstant hohem Niveau.
Die Verbandsumlagen für die einzelnen Planjahre sind wie folgt eingeplant:

2026:	8.602.200 €
2027:	8.865.100 €
2028:	9.063.100 €

Bei den Personalausgaben und dem sächlichen Aufwand haben wir mit Steigerungen von jeweils 4 % für die Jahre 2026 bis 2028 gerechnet.
Die eingeplanten Kredite haben wir mit einem Zinssatz von 3,5 % angenommen und der Tilgungsanteil wurde auf 2 % festgelegt, um die Darlehenstilgung auf dem Niveau der Abschreibungssätze zu halten.
Es muss an dieser Stelle wie in jedem Jahr darauf hingewiesen werden, dass die Finanzplanung für die Zukunft natürlich immer mit verschiedenen Unbekannten behaftet ist.

4.1.4 Öffentliche Auslegung

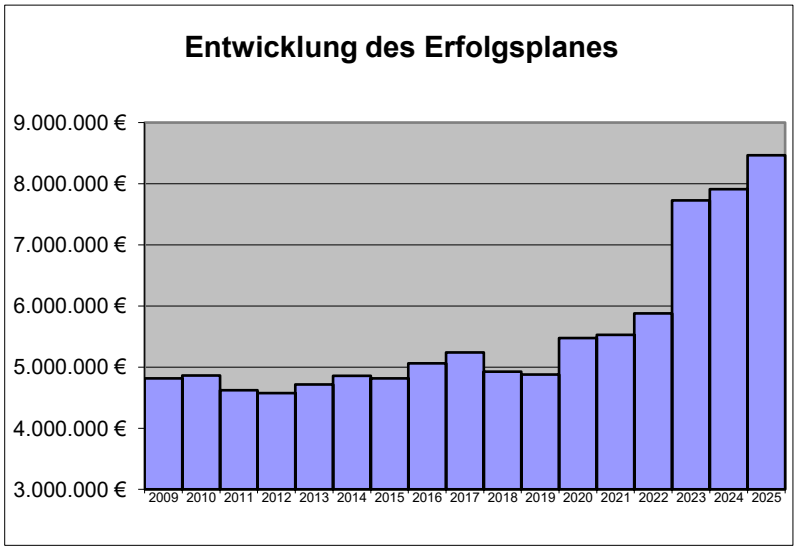
Aufgrund der Gesetzeslage wurde auf die öffentliche Auslegung des Entwurfs verzichtet.

Sandhausen, im November 2024

5. ALLGEMEINE INFORMATION ZUM VORBERICHT

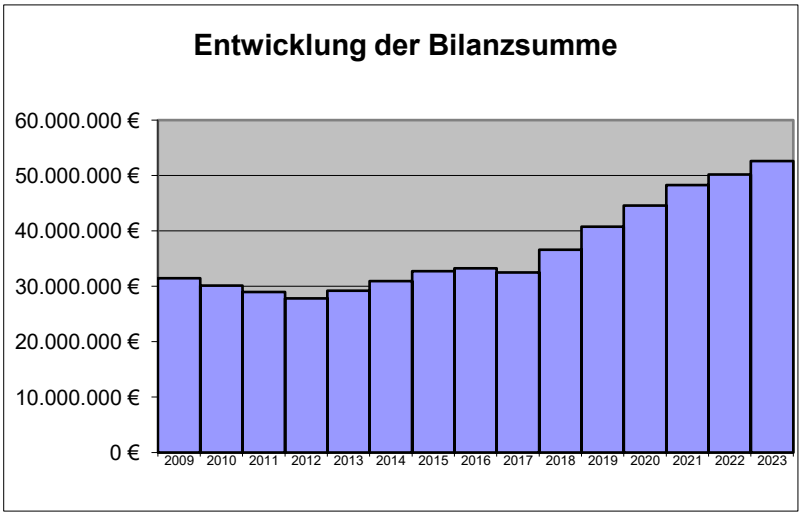
1. Entwicklung des Erfolgsplanes des Abwasserzweckverbandes

2009	4.814.739,58 €	
2010	4.860.061,31 €	
2011	4.622.373,11 €	
2012	4.572.875,26 €	
2013	4.713.295,07 €	
2014	4.854.912,89 €	
2015	4.814.666,83 €	
2016	5.060.327,53 €	
2017	5.241.167,00 €	
2018	4.925.839,00 €	
2019	4.879.532,47 €	
2020	5.472.944,08 €	
2021	5.526.433,58 €	
2022	5.879.800,00 €	
2023	7.724.163,30 €	
2024	7.912.100,00 €	*
2025	8.463.800,00 €	*



2. Entwicklung der Bilanzsumme im Rahmen der Jahresrechnung

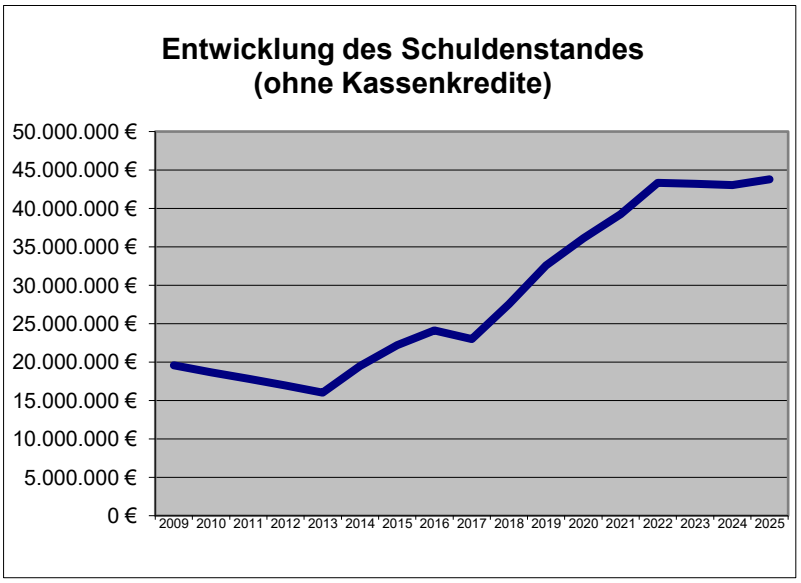
2009	31.431.539,30 €
2010	30.137.530,50 €
2011	28.956.068,57 €
2012	27.835.995,05 €
2013	29.203.210,56 €
2014	30.929.537,38 €
2015	32.719.091,70 €
2016	33.267.256,78 €
2017	32.483.700,32 €
2018	36.619.437,98 €
2019	40.766.986,25 €
2020	44.575.197,85 €
2021	48.301.040,59 €
2022	50.194.993,13 €
2023	52.634.026,18 €



3. Entwicklung des Schuldenstandes

2009	19.569.696,33 €	
2010	18.668.581,10 €	
2011	17.817.303,44 €	
2012	16.934.963,56 €	
2013	16.015.691,94 €	
2014	19.499.863,56 €	
2015	22.211.146,77 €	
2016	24.129.896,06 €	
2017	22.976.816,72 €	
2018	27.541.188,63 €	
2019	32.575.649,06 €	
2020	36.114.350,33 €	
2021	39.225.244,82 €	
2022	43.339.590,59 €	
2023	43.182.051,60 €	
2024	43.032.226,08 €	*
2025	43.780.079,70 €	*

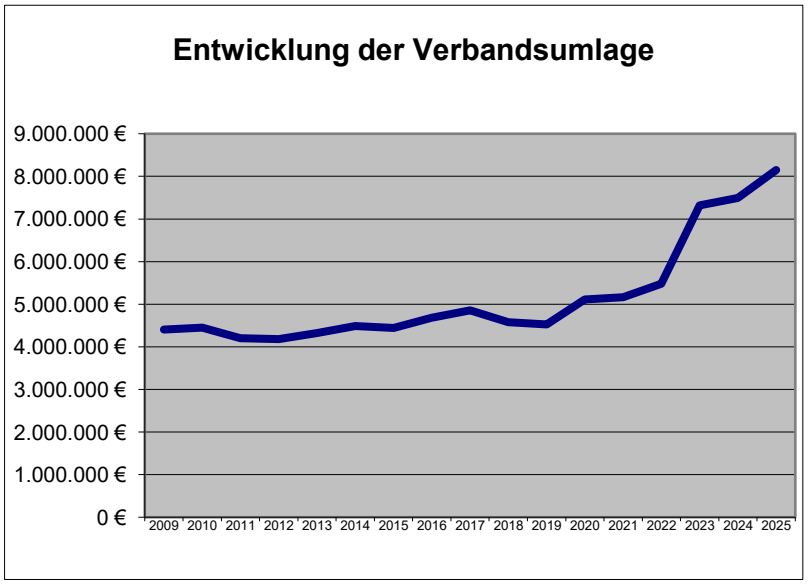
* Wirtschaftsplan



4. Entwicklung der Verbandsumlage

2009	4.402.727,30 €	
2010	4.448.599,90 €	
2011	4.203.397,17 €	
2012	4.180.318,21 €	
2013	4.320.321,69 €	
2014	4.490.722,92 €	
2015	4.439.532,18 €	
2016	4.679.164,82 €	
2017	4.854.931,75 €	
2018	4.574.151,42 €	
2019	4.526.388,74 €	
2020	5.111.879,75 €	
2021	5.160.852,06 €	
2022	5.481.300,00 €	
2023	7.320.200,00 €	
2024	7.494.700,00 €	*
2025	8.148.800,00 €	*

* Wirtschaftsplan



5. Fiktiver Investitionsanteil der einzelnen Verbandsmitglieder

Stadt/ Gemeinde	Anteil [%]	Fiktiver Investitions-anteil
Leimen/St. Ilgen	32,38	997.300 €
Nußloch	19,07	587.400 €
Sandhausen	23,03	709.300 €
Walldorf	25,52	786.000 €
Summen:	100,00	3.080.000 €

WIRTSCHAFTSPLAN 2025

6. WIRTSCHAFTSPLAN 2025

6.1 ERFOLGSPLAN

6.1.1 GESETZLICHES REPORTING

6.1.2 KOSTENSTELLENBERICHT

6.1.3 UMLAGEBERECHNUNG

6.2 LIQUIDITÄTSPLAN & FINANZIERUNGSPLAN

6.3 VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG DER LIQUIDITÄT

6.4 INVESTITIONSPLAN

6.5 STELLENÜBERSICHT

7. ANLAGEN

7.1 ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN AUSZAHLUNGEN

7.2 ANLAGENGITTER ZUM 31.12.2025

7.3 ÜBERSICHT ÜBER DIE KREDITSCHULDEN

6.1 Erfolgsplan

6.1.1 GESETZLICHES REPORTING

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung 2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	7.463.883,05	7.895.700	8.447.400	8.695.000	8.958.800	9.158.600
		30110000 Verbandsumlage	7.073.849,53	7.494.700	8.148.800	8.602.200	8.865.100	9.063.100
		31700000 Außerplanm. Auflösung Sonderposten	390.033,52	401.000	298.600	92.800	93.700	95.500
4	+	sonstige betriebliche Erträge	13.829,78	16.400	16.400	16.400	16.400	16.400
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		32001010 Mieten und Pachten	13.829,78	13.400	13.400	13.400	13.400	13.400
5	-	Materialaufwand	2.988.117,63-	3.060.100-	3.391.600-	3.319.200-	3.391.700-	3.481.700-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.317.725,17-	2.230.000-	2.571.500-	2.512.000-	2.550.000-	2.612.000-
		42001010 Bezug v. Teilen und Ersatzteilen f.d. un	584.486,16-	302.000-	490.000-	387.000-	406.000-	406.000-
		42001011 Werkzeuge, Geräte, Maschinen, Ausstattun	54.883,86-	55.500-	79.000-	38.500-	39.500-	39.500-
		42001110 Bezug von Betriebsstoffen	40.782,48-	53.000-	128.000-	108.000-	108.000-	108.000-
		42001111 Bezug von Flockungshilfsmitteln	151.559,35-	130.000-	150.000-	134.000-	136.000-	138.000-
		42001112 Bezug von Strom	1.262.763,86-	1.500.000-	1.265.000-	1.370.000-	1.375.000-	1.430.000-
		42001113 Bezug von Wärme und Wärmeenergie	691,95-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42001114 Bezugs von Wasser	1.825,79-	6.500-	6.500-	6.500-	7.500-	7.500-
		42001115 Bezugs von Fällmittel	124.215,35-	80.000-	150.000-	155.000-	155.000-	160.000-
		42001116 Bezug von Pulveraktivkohle	96.516,37-	100.000-	300.000-	310.000-	320.000-	320.000-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	670.392,46-	830.100-	820.100-	807.200-	841.700-	869.700-
		43001010 Bezug v. Leistungen f.d. unbewegl. Vermö	65.874,51-	37.000-	57.000-	38.000-	40.500-	43.500-
		43001011 Bezug v. Leistungen f.d. bewegl. Vermö	8.403,74-	12.500-	12.500-	12.500-	12.500-	14.500-
		43001110 Bezug v. Reinigungs- u. Räumungsleistung	16.513,05-	16.100-	16.100-	17.200-	17.200-	18.200-
		43001111 Aufwand für Klärschlammentsorgung	519.381,48-	600.000-	550.000-	600.000-	620.000-	625.000-
		43001112 Aufw. f. Entsorg. Rechen- u. Sandfanggut	35.386,62-	30.000-	30.000-	30.000-	32.000-	34.000-
		43001113 Aufw. f. Reinigung d. Hauptsammler	2.803,70-	90.000-	50.000-	55.000-	65.000-	75.000-
		43001114 Verwaltungskostenbeitrag	4.500,00-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung 2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		43001115 Untersuchungen, Analysen, Gutachten	17.529,36-	40.000-	100.000-	50.000-	50.000-	55.000-
6	-	Personalaufwand	1.429.934,24-	1.637.300-	1.726.500-	1.795.700-	1.867.500-	1.942.200-
6a	-	Löhne und Gehälter	1.113.581,44-	1.277.000-	1.346.500-	1.400.400-	1.456.400-	1.514.600-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.113.581,44-	1.277.000-	1.346.500-	1.400.400-	1.456.400-	1.514.600-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	316.352,80-	360.300-	380.000-	395.300-	411.100-	427.600-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	97.604,34-	112.300-	118.500-	123.300-	128.200-	133.300-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	218.736,46-	247.900-	261.400-	271.900-	282.800-	294.200-
		41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.empfäng.	12,00-	100-	100-	100-	100-	100-
7	-	Abschreibungen	2.241.942,29-	2.393.600-	2.396.600-	2.451.400-	2.504.700-	2.522.300-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.241.942,29-	2.393.600-	2.396.600-	2.451.400-	2.504.700-	2.522.300-
		47120000 AfA Sachanlgen	2.241.942,29-	2.393.600-	2.396.600-	2.451.400-	2.504.700-	2.522.300-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	212.611,12-	167.300-	229.100-	188.700-	193.900-	196.200-
		42610000 Dienst- und Schutzkleidung	17.131,68-	14.000-	14.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	22.241,27-	12.000-	24.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		44001140 Sonstige betriebliche Aufwendungen	71.458,67-	65.200-	105.200-	68.200-	70.200-	70.200-
		44001141 KFZ-Versicherungen	3.492,23-	5.100-	5.100-	5.300-	5.400-	5.400-
		44001200 Haltung von Fahrzeugen	7.298,53-	5.000-	5.000-	24.000-	25.000-	26.000-
		44001300 Geschäftsausgaben	31.797,98-	22.000-	27.000-	19.000-	20.000-	21.000-
		44001310 EDV-Kosten	20.933,81-	14.000-	18.000-	15.000-	15.500-	15.500-
		44001320 Post- und Telefongebühren	14.149,58-	12.200-	13.000-	12.400-	13.000-	13.300-
		44001400 Mieten und Pachten	1.639,08-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	6.110,04-	5.100-	5.100-	5.100-	5.100-	5.100-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0,00	400-	400-	400-	400-	400-
		44701000 Ausz. Ausgleichsstockzuschüsse	16.358,25-	8.300-	8.300-	8.300-	8.300-	8.300-
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	563.672,23-	612.400-	673.600-	819.900-	880.900-	896.100-
		45200000 Aufwand f. Giro- u. Kassenkreditzinsen	22.366,45-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	541.305,78-	610.900-	672.600-	818.900-	879.900-	895.100-

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung 2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		davon aus verbundenen Unternehmen	22.366,45-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		45200000 Aufwand f. Giro- u. Kassenkreditzinsen	22.366,45-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
15	**=**	**Ergebnis nach Steuern**	**41.435,32**	**41.400**	**46.400**	**136.500**	**136.500**	**136.500**
16	-	sonstige Steuern	41.435,32-	41.400-	46.400-	136.500-	136.500-	136.500-
		46500000 Schmutz- u. Niederschlagswasserabgabe	40.156,38-	40.000-	45.000-	135.000-	135.000-	135.000-
		46501000 Grundsteuer	498,51-	400-	400-	500-	500-	500-
		46502000 Kfz-Steuer	780,43-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
17	**=**	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		nachrichtlich						

6.1.2 KOSTENSTELLENBERICHT

	Kostenstelle Kläranlage					
Kostenstelle	**Kostenart**	**Kostenart Beschreibung**	**Plan 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
11005380	40120000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	897.300 €	933.200 €	970.500 €	1.009.300 €
11005380	40220000	Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	76.900 €	80.000 €	83.200 €	86.500 €
11005380	40320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	174.600 €	181.600 €	188.900 €	196.500 €
11005380	41410000	Beihilfen, Unterstützungen Vers.empfäng.	100 €	100 €	100 €	100 €
11005380	42001010	Bezug v. Teilen und Ersatzteilen f.d. un	363.000 €	300.000 €	310.000 €	310.000 €
11005380	42001011	Werkzeuge, Geräte, Maschinen, Ausstattun	31.000 €	12.500 €	13.000 €	13.000 €
11005380	42001110	Bezug von Betriebsstoffen	120.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
11005380	42001111	Bezug von Flockungsmitteln	150.000 €	134.000 €	136.000 €	138.000 €
11005380	42001112	Bezug von Strom	1.100.000 €	1.200.000 €	1.200.000 €	1.250.000 €
11005380	42001113	Bezug von Wärme und Wärmeenergie	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
11005380	42001114	Bezugs von Wasser	4.000 €	4.000 €	5.000 €	5.000 €
11005380	42001115	Bezugs von Fällmittel	150.000 €	155.000 €	155.000 €	160.000 €
11005380	42001116	Bezug von Pulveraktivkohle	300.000 €	310.000 €	320.000 €	320.000 €
11005380	43001010	Bezug v. Leistungen f.d. unbewegl. Vermö	30.000 €	20.000 €	22.000 €	25.000 €
11005380	43001011	Bezug v. Leistungen f.d. bewegl. Vermö	10.000 €	10.000 €	10.000 €	12.000 €
11005380	43001110	Bezug v. Reinigungs- u. Räumungsleistung	14.000 €	15.000 €	15.000 €	16.000 €
11005380	43001111	Aufwand für Schlammbeseitigung	550.000 €	600.000 €	620.000 €	625.000 €
11005380	43001112	Aufw. f. Beseiti. Rechen- u. Sandfanggut	30.000 €	30.000 €	32.000 €	34.000 €
11005380	43001115	Untersuchungen, Analysen, Gutachten	10.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
11005380	44001140	Sonstige betriebliche Aufwendungen	200 €	200 €	200 €	200 €
11005380	44001320	Post- und Telefongebühren	9.000 €	8.200 €	8.500 €	8.800 €
11005380	44001400	Mieten und Pachten	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
11005380	45200000	Aufwand f. Giro- u. Kassenkreditzinsen	500 €	500 €	500 €	500 €
11005380	45300000	Zinsaufwendungen an Dritte	499.500 €	614.200 €	659.900 €	671.300 €
11005380	46500000	Abwasser- u. Niederschlagswasserabgabe	0 €	90.000 €	90.000 €	90.000 €
11005380	46501000	Grundsteuer	400 €	500 €	500 €	500 €
11005380	47120000	AfA Sachanlgen	1.688.000 €	1.811.400 €	1.865.500 €	1.879.800 €
			6.215.500 €	**6.622.400 €**	**6.817.800 €**	**6.963.500 €**

	Kostenstelle Hebewerke, Regenbecken, Hauptsammler					
Kostenstelle	**Kostenart**	**Kostenart Beschreibung**	**Plan 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
11005381	40120000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	449.200 €	467.200 €	485.900 €	505.300 €
11005381	40220000	Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	41.600 €	43.300 €	45.000 €	46.800 €
11005381	40320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	86.800 €	90.300 €	93.900 €	97.700 €
11005381	42001010	Bezug v. Teilen und Ersatzteilen f.d. un	125.000 €	85.000 €	94.000 €	94.000 €
11005381	42001011	Werkzeuge, Geräte, Maschinen, Ausstattun	5.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
11005381	42001110	Bezug von Betriebsstoffen	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
11005381	42001112	Bezug von Strom	165.000 €	170.000 €	175.000 €	180.000 €
11005381	42001114	Bezugs von Wasser	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
11005381	43001010	Bezug v. Leistungen f.d. unbewegl. Vermö	26.000 €	16.500 €	17.000 €	17.000 €
11005381	43001011	Bezug v. Leistungen f.d. bewegl. Vermö	500 €	500 €	500 €	500 €
11005381	43001113	Aufw. f. Reinigung d. Hauptsammler	50.000 €	55.000 €	65.000 €	75.000 €
11005381	44001320	Post- und Telefongebühren	4.000 €	4.200 €	4.500 €	4.500 €
11005381	45200000	Aufwand f. Giro- u. Kassenkreditzinsen	500 €	500 €	500 €	500 €
11005381	45300000	Zinsaufwendungen an Dritte	173.100 €	204.700 €	220.000 €	223.800 €
11005381	46500000	Abwasser- u. Niederschlagswasserabgabe	45.000 €	45.000 €	45.000 €	45.000 €
11005381	47120000	AfA Sachanlgen	683.400 €	633.400 €	633.400 €	633.100 €
			1.861.600 €	**1.824.100 €**	**1.888.200 €**	**1.931.700 €**

	Kostenstelle Verwaltung, Werkstatt, Fuhrpark, Gemeink					
Kostenstelle	**Kostenart**	**Kostenart Beschreibung**	**Plan 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
11005389	30110000	Verbandsumlage	-8.148.800 €	-8.602.200 €	-8.865.100 €	-9.063.100 €
11005389	31700000	Auflösung Sonderposten	-298.600 €	-92.800 €	-93.700 €	-95.500 €
11005389	32000000	Sonst. Betriebl. Erträge	-3.000 €	-3.000 €	-3.000 €	-3.000 €
11005389	32001010	Mieten und Pachten	-13.400 €	-13.400 €	-13.400 €	-13.400 €
			-8.463.800 €	**-8.711.400 €**	**-8.975.200 €**	**-9.175.000 €**
11005389	42001010	Bezug v. Teilen und Ersatzteilen f.d. un	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
11005389	42001011	Werkzeuge, Geräte, Maschinen, Ausstattun	43.000 €	24.000 €	24.500 €	24.500 €
11005389	42001110	Bezug von Betriebsstoffen	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
11005389	42610000	Dienst- und Schutzkleidung	14.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
11005389	42620000	Aus- u. Fortbildung, umschulung	24.000 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €
11005389	43001010	Bezug v. Leistungen f.d. unbewegl. Vermö	1.000 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
11005389	43001011	Bezug v. Leistungen f.d. bewegl. Vermö	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
11005389	43001110	Bezug v. Reinigungs- u. Räumungsleistung	2.100 €	2.200 €	2.200 €	2.200 €
11005389	43001114	Verwaltungskostenbeitrag	4.500 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €
11005389	43001115	Untersuchungen, Analysen, Gutachten	90.000 €	45.000 €	45.000 €	50.000 €
11005389	44001140	Sonstige betriebliche Aufwendungen	105.000 €	68.000 €	70.000 €	70.000 €
11005389	44001141	KFZ-Versicherungen	5.100 €	5.300 €	5.400 €	5.400 €
11005389	44001200	Haltung von Fahrzeugen	5.000 €	24.000 €	25.000 €	26.000 €
11005389	44001300	Geschäftsausgaben	27.000 €	19.000 €	20.000 €	21.000 €
11005389	44001310	EDV-Kosten	18.000 €	15.000 €	15.500 €	15.500 €
11005389	44210000	Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	5.100 €	5.100 €	5.100 €	5.100 €
11005389	44317000	Dienstfahrten, Reisekosten	400 €	400 €	400 €	400 €
11005389	44701000	Ausz. Ausgleichsstockzuschüsse	8.300 €	8.300 €	8.300 €	8.300 €
11005389	46502000	Kfz-Steuer	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
11005389	47120000	AfA Sachanlgen	25.200 €	6.600 €	5.800 €	9.400 €
			386.700 €	**264.900 €**	**269.200 €**	**279.800 €**

6.1.3 Umlageberechnung

Nr.	Kostenstelle Bezeichnung	Erläuterung	Gesamt €	11005381 €	11005380 €	11005389 €
A1)	**Aufwand der Kostenstellen**		**8.077.100,00**	**1.861.600,00**	**6.215.500,00**	**386.700,00**
A2)	**Erträge der Hilfskostenstelle**					
	32000000	Sonst. Betriebl. Erträge	**-3.000,00**			-3.000,00
	32001010	Mieten und Pachten	-13.400,00			-13.400,00
	36300000	Zinserträge von Dritten	0,00			0,00
	35850000	Erträge a.Veräußerung Sachlanlagen	0,00			0,00
	35850000	Erträge a.Veräußerung Sachlanlagen	0,00		0,00	
	31600000	Auflösung Ertragszuschüsse vom Land	**-205.000,00**			
	- davon Ertragszuschüsse vom Land für KA	84,84%			-173.923,53	
	- davon Ertragszuschüsse vom Land für Kanalnetz/-bauwerke	15,16%		-31.076,47		
	31600000	Auflösung Ertragszuschüsse vom Kreis	**0,00**			
	- davon Ertragszuschüsse vom Kreis für KA	13,97%			0,00	
	- davon Ertragszuschüsse vom Kreis für Kanalnetz/-bauwerke	86,03%		0,00		
	31600000	Auflösung Ostsammleranteile Leimen u. S	**-38.300,00**	-38.300,00		
	31600000	Auflösung RRB vor Hebewerk Sandhauser	**-6.400,00**	-6.400,00		
	31600000	Auflösung Ausgleichsstockzuschüsse	**-8.300,00**			-8.300,00
	31600000	Auflösung Zuschuss Land	**-40.600,00**		-40.600,00	
	Summe 3		-315.000,00	-75.776,47	-214.523,53	-24.700,00
	Jahresumlage (Summe 1 + 2 - 3)		**7.786.800,00**	1.785.823,53	6.000.976,47	
	Umlage Hilfskostenstelle		8.148.800,00	1.868.844,56	6.279.955,44	362.000,00
	Jahresumlage	nach Umlage Hilfskostenstelle	**8.148.800,00**	1.868.844,56	6.279.955,44	
	Prozentualer Anteil		**100,00**	22,93	77,07	

6.2 LIQUIDITÄTSPLAN &FINANZIERUNGSPLAN

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung 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	7.770.362,15	7.511.100	8.165.200	0	8.618.600	8.881.500	9.079.500
4	**=**	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)**	**7.770.362,15**	**7.511.100**	**8.165.200**	**0**	**8.618.600**	**8.881.500**	**9.079.500**
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	4.433.627,76-	4.864.700-	5.347.200-	0	5.303.600-	5.453.100-	5.620.100-
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	41.435,32-	41.400-	46.400-	0	136.500-	136.500-	136.500-
8	**=**	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)**	**4.475.063,08-**	**4.906.100-**	**5.393.600-**	**0**	**5.440.100-**	**5.589.600-**	**5.756.600-**
9	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)**	**3.295.299,07**	**2.605.000**	**2.771.600**	**0**	**3.178.500**	**3.291.900**	**3.322.900**
10	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	16.317,28	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**16.317,28**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.729.244,73-	2.970.000-	3.080.000-	10.230.000-	5.220.000-	8.390.000-	7.340.000-
21	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)**	**1.729.244,73-**	**2.970.000-**	**3.080.000-**	**10.230.000-**	**5.220.000-**	**8.390.000-**	**7.340.000-**
22	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)**	**1.712.927,45-**	**2.970.000-**	**3.080.000-**	**10.230.000-**	**5.220.000-**	**8.390.000-**	**7.340.000-**
23	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)**	**1.582.371,62**	**365.000-**	**308.400-**	**10.230.000-**	**2.041.500-**	**5.098.100-**	**4.017.100-**
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	3.331.000,00	2.000.000	3.000.000	0	5.000.000	8.000.000	7.200.000
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	1.665.810,00	1.800.000	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung 2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
30	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**	**4.996.810,00**	**3.800.000**	**3.000.000**	**0**	**5.000.000**	**8.000.000**	**7.200.000**
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	1.863.909,11-	2.149.800-	2.252.100-	0	2.308.100-	2.385.300-	2.465.400-
37	-	Gezahlte Zinsen	530.647,87-	612.400-	673.600-	0	819.900-	880.900-	896.100-
38	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)**	**2.394.556,98-**	**2.762.200-**	**2.925.700-**	**0**	**3.128.000-**	**3.266.200-**	**3.361.500-**
39	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)**	**2.602.253,02**	**1.037.800**	**74.300**	**0**	**1.872.000**	**4.733.800**	**3.838.500**
40	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)**	**4.184.624,64**	**672.800**	**234.100-**	**10.230.000-**	**169.500-**	**364.300-**	**178.600-**
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	2.500.000	1.000.000	0	765.900	596.400	232.100

6.3 VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG DER LIQUIDITÄT

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan Vorjahr 2024	Liquiditätsplan Ansatz 2025	Finanzplanung Ansatz 2026	Finanzplanung Ansatz 2027	Finanzplanung Ansatz 2028
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	2.500.000				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**2.500.000**				
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf					
6	-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	-1.500.000	-234.100	-169.500	-364.300	-178.600
7	=	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	1.000.000	765.900	596.400	232.100	53.500
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden					
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	1.000.000	765.900	596.400	232.100	53.500

6.4 INVESTITIONSPLAN

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
711005380202: Baul. Erweit. d. Betriebsgebäudes												
	=	**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-	100.000-	2.500.000-	1.000.000-	1.500.000-	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**100.000-**	**100.000-**	**2.500.000-**	**1.000.000-**	**1.500.000-**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**100.000-**	**100.000-**	**2.500.000-**	**1.000.000-**	**1.500.000-**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**100.000-**	**100.000-**	**2.500.000-**	**1.000.000-**	**1.500.000-**	**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
711005380205: Erneuerung Vor-/Nachklärung, Belebungsbe												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	38.727,51-	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	900.000-	900.000-	7.600.000-	2.400.000-	2.800.000-	2.400.000-
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**38.727,51-**	**900.000-**	**900.000-**	**7.600.000-**	**2.400.000-**	**2.800.000-**	**2.400.000-**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**38.727,51-**	**900.000-**	**900.000-**	**7.600.000-**	**2.400.000-**	**2.800.000-**	**2.400.000-**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**38.727,51-**	**900.000-**	**900.000-**	**7.600.000-**	**2.400.000-**	**2.800.000-**	**2.400.000-**

711005380207: Neue Brauchwasserstation											
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**130.000-**	**130.000-**	**130.000-**	**130.000-**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**130.000-**	**130.000-**	**130.000-**	**130.000-**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**130.000-**	**130.000-**	**130.000-**	**130.000-**	**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
711005380208: Erneuerung der Zulaufgruppe												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	999.200,71-	500.000-	500.000-	0	0	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**999.200,71-**	**500.000-**	**500.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**999.200,71-**	**500.000-**	**500.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**999.200,71-**	**500.000-**	**500.000-**	**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
711005380212: Weitergehende Abwasserreinigung												
	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	1.665.810,00	1.800.000	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	16.317,28	0	0	0	0	0	0
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.682.127,28**	**1.800.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	36.603,58-	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	182.915,79-	250.000-	250.000-	0	0	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**219.519,37-**	**250.000-**	**250.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.462.607,91**	**1.550.000**	**250.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**219.519,37-**	**250.000-**	**250.000-**	**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
711005380222: Erneuerung Faulschlammzentrifuge												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	350.000-	350.000-	0	0	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**350.000-**	**350.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**350.000-**	**350.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**350.000-**	**350.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
711005380223: PV-Anlage Kläranlage												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	250.000-	250.000-	0	250.000-	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**250.000-**	**250.000-**	**0**	**250.000-**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**250.000-**	**250.000-**	**0**	**250.000-**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**250.000-**	**250.000-**	**0**	**250.000-**	**0**	**0**
711005381201: RÜB1/ RBF1 WA Neubau Planungsrate												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	50.000-	50.000-	0	500.000-	2.000.000-	2.450.000-
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**50.000-**	**50.000-**	**0**	**500.000-**	**2.000.000-**	**2.450.000-**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**50.000-**	**50.000-**	**0**	**500.000-**	**2.000.000-**	**2.450.000-**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**50.000-**	**50.000-**	**0**	**500.000-**	**2.000.000-**	**2.450.000-**

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
711005381202: RÜB2/ RBF2 SA Neubau Planungsrate												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	50.000-	50.000-	0	500.000-	2.000.000-	2.450.000-
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**50.000-**	**50.000-**	**0**	**500.000-**	**2.000.000-**	**2.450.000-**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**50.000-**	**50.000-**	**0**	**500.000-**	**2.000.000-**	**2.450.000-**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**50.000-**	**50.000-**	**0**	**500.000-**	**2.000.000-**	**2.450.000-**
711005381203: Erneuerung der Verbandskanäle												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	350.000-	400.000-	0	400.000-	50.000-	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**350.000-**	**400.000-**	**0**	**400.000-**	**50.000-**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**350.000-**	**400.000-**	**0**	**400.000-**	**50.000-**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**350.000-**	**400.000-**	**0**	**400.000-**	**50.000-**	**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
711005389100: Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenst.												
	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	5.320	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**5.320**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.000-	738-	0	0,00	40.000-	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	325.308-	192.949-	0	37.208,20-	0	100.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**365.308-**	**193.687-**	**0**	**37.208,20-**	**40.000-**	**100.000-**	**0**	**40.000-**	**40.000-**	**40.000-**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**365.308-**	**188.367-**	**0**	**37.208,20-**	**40.000-**	**100.000-**	**0**	**40.000-**	**40.000-**	**40.000-**

6.5 STELLENÜBERSICHT

Nr.	Dienststellung	Dienstbezeichnung	Verg.Gr.	Ansatz 2024	Besetzt zum 30.06.2024	Ansatz 2025	Voraussichtliche Besetzung 2025
1	Vorsitzender	Bürgermeister	--	1,00	1,00	1,00	1,00
2	Schriftführer (nebenamtlich)	Gemeindeoberrat	--	1,00	1,00	1,00	1,00
3	Rechnerin (nebenamtlich)	Amtsrat	--	1,00	1,00	1,00	1,00
4	Rechnerin (nebenamtlich)	Beschäftigte	--	1,00	1,00	1,00	1,00
5	Rechnerin (nebenamtlich)	Beschäftigte	--	1,00	1,00	1,00	1,00
6	Betriebsleiter	Beschäftigter	E 13	1,00	1,00	1,00	1,00
7	Betriebsleiterin	Beschäftigte	E 13	0,00	0,00	1,00	1,00
8	FBL Instandhaltung BM-Technik Stellv. Betriebsleiter	Beschäftigter	E 11	1,00	0,00	1,00	1,00
9	FBL Kläranlage	Beschäftigter	E 9b	1,00	1,00	1,00	1,00
10	FBL Betriebsanalytik	Beschäftigter	E 9b	1,00	1,00	1,00	1,00
11	FBL Instandhaltung E-Technik	Beschäftigter	E 9b	1,00	1,00	1,00	1,00
12	FBL Außenbereichsanlagen und Arbeitssicherheit	Beschäftigter	E 9b	1,00	1,00	1,00	1,00
13	FBL Zus. Außenbereichsanlagen und Arbeitssicherheit	Beschäftigter	E 9a	0,00	0,00	1,00	1,00
14	Laborantin	Beschäftigte	E 8	0,64	0,64	0,64	0,64
15	Fachpersonal Abwassertechnik	Beschäftigter	E 7	1,00	1,00	1,00	1,00
16	Fachpersonal Abwassertechnik	Beschäftigter	E 7	1,00	1,00	1,00	1,00
17	Fachpersonal Abwassertechnik	Beschäftigter	E 7	1,00	1,00	1,00	1,00
18	Fachpersonal Abwassertechnik	Beschäftigter	E 7	1,00	1,00	1,00	1,00
19	Fachpersonal Abwassertechnik	Beschäftigter	E 7	1,00	1,00	1,00	1,00
20	Fachpersonal Abwassertechnik	Beschäftigter	E 7	1,00	1,00	1,00	1,00
21	Fachpersonal Abwassertechnik	Beschäftigter	E 7	1,00	1,00	1,00	1,00
22	Fachpersonal Abwassertechnik	Beschäftigter	E 7	1,00	1,00	1,00	1,00
23	Fachpersonal Abwassertechnik	Beschäftigter	E 7	1,00	1,00	1,00	1,00
24	Fachpersonal Abwassertechnik	Beschäftigter	E 7	1,00	1,00	1,00	1,00
25	Fachpersonal Abwassertechnik	Beschäftigter	E 7	1,00	1,00	1,00	1,00
26	Fachpersonal Mechanik	Beschäftigter	E 6	1,00	1,00	1,00	1,00
27	Org./Techn. Verwaltung	Beschäftigter	E 6	1,00	1,00	1,00	1,00
28	Hilfskraft	Beschäftigter	E 3	1,00	1,00	1,00	1,00
29	Hilfskraft	Beschäftigter	E 3	1,00	1,00	1,00	1,00
=	Anzahl Beschäftigte			26,64	25,64	28,64	28,64

7. ANLAGEN

7.1 ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN AUSZAHLUNGEN

Maßnahme	Bezeichnung	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE
711005380202	Baul. Erweit. d. Betriebsgebäudes	1.000.000	1.500.000	0 €	2.500.000 €
711005380205	Ern. Belebungs D1-D3 -/Vorklär-/Regenbecken inkl. Außenbeleuchtung/RLS/RZ-Pumpwerk	2.400.000	2.800.000	2.400.000 €	7.600.000 €
711005380207	Neue Brauchwasserstation	130.000	0	0 €	130.000 €
	Summe:	**3.530.000 €**	**4.300.000 €**	**2.400.000 €**	**10.230.000 €**

7.2 ANLAGENGITTER ZUM 31.12.2025

Kostenstelle	AHK GJ-Beg	AfA GJ-Beg	Buchwrt GJ-Beg	AfA des Jahres	lfd Buchwert	aktuelle AHK	kumulierte AfA
11005380 Kläranlage	72.618.863,13	-37.678.210,33	34.720.468,56	-1.687.989,52	33.117.644,97	72.499.732,12	-39.137.265,61
11005381 Außenbereichsanlagen	33.184.756,44	-21.152.199,53	12.032.556,91	-683.308,59	11.349.248,32	33.184.756,44	-21.835.508,12
11005389 Gemeinkostenstelle	623.990,17	-580.307,34	43.682,83	-25.225,87	18.456,96	623.990,17	-605.533,21
Gesamtergebnis	106.427.609,74	-59.410.717,20	46.796.708,30	-2.396.523,98	44.485.350,25	106.308.478,73	-61.578.306,94

7.3 Übersicht über die Kreditschulden 2025

Darlehensgeber	Nr.	Aufn.Jahr	Zinssatz %	Höhe der Aufnahme €	Neuaufnahme €	Höhe der Schulden am 1.1.2025 €	Höhe der Schulden am 31.12.2025 €	Tilgung €	Zins €	Zins und Tilgung €	Zinsan-passung
Landesbank B.-W.	Nr.615236448	1992/2016	1,35	2.300.813		389.750	357.270	32.479	5.152	37.631	30.08.2036
Landesbank B.-W.	Nr.617732469	1999/2019	0,10	1.210.228		340.635	272.508	68.127	324	68.451	30.11.2029
Bayern LB	Nr.6/3971771	2005	3,94	2.270.136		613.505	524.666	88.839	23.306	112.145	28.02.2031
Bayern LB	Nr: 26/3971771	2005	3,54	2.063.000		986.278	907.228	79.051	34.259	113.310	01.04.2035
Bayern LB	Nr: 36/3971771	2006	3,84	2.600.000		1.348.066	1.251.966	96.099	50.905	147.004	23.02.2036
Invest.-bank Schlesswig-Holst.	Nr. 5331600010	1997/2007	4,27	766.938		20.587	0	20.587	439	21.026	15.02.2025
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr. 2485252	1999/2019	0,01	534.300		96.174	74.802	21.372	91	21.463	15.08.2029
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr. 9473840	2003	3,50	243.200		87.552	77.824	9.728	3.064	12.792	15.02.2024
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr. 7472545	2004	3,50	1.825.000		693.500	620.500	73.000	24.273	97.273	15.08.2024
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr. 602011	2013	3,50	2.000.000		921.044	815.780	105.264	32.237	137.501	15.11.2023
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.12310683	2016	0,25	1.150.000		915.722	873.126	42.596	2.249	44.845	15.08.2026
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.12310676	2016	0,25	2.000.000		1.592.582	1.518.506	74.076	3.912	77.988	15.08.2026
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.10147743	2018	0,79	700.000		602.770	576.842	25.928	4.685	30.613	15.05.2028
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.17919464	2018	0,79	2.000.000		1.722.215	1.648.139	74.076	13.386	87.462	15.05.2028
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.14629106	2018	0,81	900.000		720.000	690.000	30.000	5.741	35.741	15.02.2029
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.15740808	2018	0,81	1.480.000		1.183.984	1.134.648	49.336	9.440	58.776	15.02.2029
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.14629107	2018	0,81	670.000		535.984	513.648	22.336	4.274	26.610	15.02.2029
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.10197565	2019	0,05	400.000		144.089	103.061	41.028	64	41.092	15.11.2028
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.10218622	2019	0,33	680.000		568.603	545.151	23.452	1.847	25.299	15.05.2029
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.15766742	2019	0,33	1.300.000		1.087.067	1.042.239	44.828	3.532	48.360	15.05.2029
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.10218621	2019	0,33	2.000.000		1.672.402	1.603.434	68.968	5.434	74.402	15.05.2029
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.15766757	2019	0,33	2.000.000		1.672.402	1.603.434	68.968	5.434	74.402	15.05.2029
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.14745207	2020	0,01	2.000.000		1.714.281	1.647.053	67.228	169	67.397	15.08.2030
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.12589660	2020	0,01	2.000.000		1.821.420	1.749.988	71.432	179	71.611	15.08.2030
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.11499231	2020	0,01	950.000		835.340	802.580	32.760	82	32.842	15.08.2030
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.12677752	2021	0,10	720.000		651.723	626.895	24.828	642	25.470	15.05.2031
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.10444705	2021	0,19	2.000.000		1.892.852	1.821.420	71.432	3.546	74.978	15.08.2031
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.17131235	2021	0,26	2.000.000		1.910.710	1.839.278	71.432	4.898	76.330	15.11.2031
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.10513502	2022	1,42	826.000		776.153	747.669	28.484	10.870	39.354	15.05.2032
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr.12814175	2022	2,24	1.400.000		1.327.586	1.279.310	48.276	29.332	77.608	30.09.2032
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr. 14957385	2022	3,50	2.000.000		1.896.548	1.827.580	68.968	51.070	120.038	30.09.2032
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr. 11747755	2023	3,13	831.000		816.672	788.016	28.656	25.225	53.881	30.09.2033
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr. 13957145	2023	3,13	1.000.000		982.758	948.274	34.484	30.356	64.840	30.09.2033
Kreditanst.f.Wiederaufbau	Nr. 18648634	2023	3,20	1.500.000		1.470.000	1.410.000	60.000	45.120	105.120	
Volksbank Wiesloch	Nr. 3431895314	1993/2019	0,72	6.152.886		337.839	253.379	84.460	2.128	86.588	30.09.2028
Norddeutsche Landesbank	Nr. 6293871014	2009	4,43	3.565.000		1.965.088	1.821.338	143.751	85.479	229.230	30.12.2035
DKB	Nr. 6703902624	2014/2020	0,63	6.363.300		4.738.345	4.552.528	185.817	29.559	215.376	30.06.2050
Kreditermächtigung 2024		2024	3,50	2.000.000		1.980.000	1.940.000	40.000	67.900	107.900	
Kreditermächtigung 2025		2025	3,50		3.000.000		2.970.000	30.000	51.975	81.975	
Summen				**66.401.801**	**3.000.000**	**43.032.226**	**43.780.080**	**2.252.146**	**672.578**	**2.924.724**	