

# Haushaltsplan

des

## Abwasserverbandes „Vorderer Odenwald“

2024



## Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung

### 1. Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl I S. 142) zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl S. 90) hat die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Abwasserverband „Vorderer Odenwald“ am 23.11.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

#### im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	2.585.500,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.984.250,00 €
mit einem Saldo von	-398.750,00 €

im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	20.000,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,00 €
mit einem Saldo von	20.000,00 €

<b>mit einem Fehlbedarf von</b>	<b>378.750,00 €</b>
---------------------------------	---------------------

#### im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.100,00 €
und dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	20.000,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	264.500,00 €
mit einem Saldo von	-244.500,00 €

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
mit einem Saldo von	0,00 €

<b>mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von</b>	<b>65.400,00 €</b>
---	--------------------

festgesetzt.

## § 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

## § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## § 4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

## § 5

Die Verbandsumlage wird für das Haushaltsjahr 2024 auf 2.172.990,00 € festgesetzt. Sie verteilt sich nach § 17 der Verbandssatzung auf die Mitgliedsgemeinden wie folgt:

Stadt/Gemeinde	EGW	EGW	%	%	Allgemeine Umlage	
	2023	2022	2024	2023	2024	2023
Fischbachtal	2.910	2.899	10,45	10,43	227.077,46 €	226.642,86 €
Groß-Bieberau	5.029	5.024	18,06	18,07	392.441,99 €	392.659,29 €
Modautal	1.229	1.227	4,42	4,41	96.046,16 €	95.828,86 €
Ober-Ramstadt	1.053	1.052	3,78	3,78	82.139,02 €	82.139,02 €
Reinheim	17.618	17.602	63,29	63,31	1.375.285,37 €	1.375.719,97 €
	<b>27.839</b>	<b>27.804</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>2.172.990,00 €</b>	<b>2.172.990,00 €</b>

Die Verbandsumlage ist an die mit den Verbandsgeschäften beauftragte Stadtkasse Reinheim wie folgt zu entrichten:

Stadt/Gemeinde	Rate 15.05.2024	Rate 15.11.2024	Gesamt
Fischbachtal	113.538,73 €	113.538,73 €	227.077,46 €
Groß-Bieberau	196.220,99 €	196.221,00 €	392.441,99 €
Modautal	48.023,08 €	48.023,08 €	96.046,16 €
Ober-Ramstadt	41.069,51 €	41.069,51 €	82.139,02 €
Reinheim	687.642,68 €	687.642,69 €	1.375.285,37 €
			<b>2.172.990,00 €</b>

## § 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

## § 7

Es gilt der von der Versammlung des Abwasserverbandes „Vorderer Odenwald“ als Teil des Haushaltsplanes beschlossene Stellenplan.

## § 8

1. Überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 - 3 HGO gelten
  - im Ergebnishaushalt bis zu einem Betrag von 25.000 € des Aufwands im jeweiligen Konto und bei Beträgen darüber hinaus bis zu 5 % des Aufwands im jeweiligen Konto,
  - im Finanzhaushalt bis zu einem Betrag von 25.000 € der Auszahlungen im jeweiligen Konto und bei Beträgen darüber hinaus bis zu 5 % der Auszahlungen im jeweiligen Konto, als unerheblich.
  
2. Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 - 3 HGO gelten
  - im Ergebnishaushalt bis zu einem Betrag von 20.000 € des Aufwands im jeweiligen Konto und bei Beträgen darüber hinaus bis zu 5 % des Aufwands im jeweiligen Budget,
  - im Finanzhaushalt bis zu einem Betrag von 10.000 € der Auszahlungen im jeweiligen Konto und bei Beträgen darüber hinaus bis zu 5 % der Auszahlungen im jeweiligen Konto, als unerheblich.

In diesen Fällen wird der Vorstand ermächtigt, die Genehmigung zur Leistung dieser Aufwendungen oder Auszahlungen zu erteilen; er hat die Versammlung unverzüglich davon in Kenntnis zu setzen.

## § 9

1. Deckungsfähigkeit

Die Erträge des Ergebnishaushaltes dienen insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes.  
Die Einzahlungen des Finanzhaushalts dienen insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzhaushaltes.
  
2. Übertragbarkeit

Die Ansätze für Sach- und Dienstleistungsaufwendungen werden gem. § 21 Abs. 1 GemHVO bei Bedarf für übertragbar erklärt.

Reinheim, den 23.11.2023

Abwasserverband „Vorderer Odenwald“



Feick

Verbandsvorsteher

## 2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Der Haushaltsplan enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 29.11.2023 bis einschließlich 07.12.2023 im Rathaus der Stadt Reinheim, Cestasplatz 1, 64354 Reinheim, im 1. Stock, Zimmer 115 (Finanzverwaltung) öffentlich aus.

Die allgemeinen Dienststunden der Stadtverwaltung Reinheim sind:

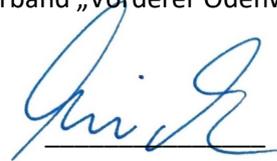
Montag von 8:00 Uhr – 12:00 Uhr und von 13:30 Uhr – 18:00 Uhr

Dienstag – Donnerstag von 8:00 Uhr – 12:00 Uhr und von 13:30 Uhr – 15:30 Uhr

Freitag von 8:00 Uhr – 12:00 Uhr.

Reinheim, den 28.11.2023

Abwasserverband „Vorderer Odenwald“

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Feick', written over a horizontal line.

Feick

Verbandsvorsteher

## Vorbericht

### 1. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2022 wurde am 09.12.2021 von der Verbandsversammlung beschlossen.

Im Jahr 2022 ergaben sich bei der Ausführung des Haushalts keinerlei Schwierigkeiten. Die Zahlungsfähigkeit der mit den Kassengeschäften betrauten Stadtkasse Reinheim war jederzeit gewährleistet. Kassenkredite und Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht in Anspruch genommen.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 wurde vom Vorstand zum 24.04.2023 aufgestellt. Die Prüfung des Jahresabschlusses 2022 durch das Revisionsamt des Landkreises Darmstadt-Dieburg wurde bereits durchgeführt. Jahresabschluss und Prüfbericht liegen der Verbandsversammlung zur Beschlussfassung und Entlastungserteilung vor.

### Plan/Ist-Vergleich für das Rechnungsjahr 2022

<b>Ergebnishaushalt</b>	<b>Haushaltsansatz</b>	<b>Rechnungsergebnis</b>	<b>Saldo</b>
<b>a) Ordentliches Ergebnis</b>			
<b>Erträge</b>			
Kostensatzleistungen und -erstattungen	121.000,00 €	348.856,07 €	227.856,07 €
Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	2.173.000,00 €	2.172.990,00 €	-10,00 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	270.000,00 €	269.139,99 €	-860,01 €
Sonstige ordentliche Erträge	13.500,00 €	17.896,33 €	4.396,33 €
Summe der ordentlichen Erträge	2.577.500,00 €	2.808.882,39 €	231.382,39 €
<b>Aufwendungen</b>			
Personalaufwendungen	471.300,00 €	461.723,76 €	-9.576,24 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.153.150,00 €	1.289.582,91 €	136.432,91 €
Abschreibungen	795.550,00 €	828.495,81 €	32.945,81 €
Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen sowie besondere Finanzaufwendungen	57.500,00 €	76.775,13 €	19.275,13 €
Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	65.000,00 €	54.012,02 €	-10.987,98 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.100,00 €	1.329,50 €	229,50 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.543.600,00 €	2.711.919,13 €	168.319,13 €
Verwaltungsergebnis	33.900,00 €	96.963,26 €	63.063,26 €
Finanzerträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>33.900,00 €</b>	<b>96.963,26 €</b>	<b>63.063,26 €</b>
<b>b) Außerordentliches Ergebnis</b>			
außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	10.734,17 €	10.734,17 €
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-10.734,17 €</b>	<b>-10.734,17 €</b>
<b>c) Jahresergebnis</b>	<b>33.900,00 €</b>	<b>86.229,09 €</b>	<b>52.329,09 €</b>

## 2. Überblick über das laufende Haushaltsjahr 2023

Nach der Haushaltssatzung vom 07.12.2022 ergaben sich folgende Haushaltssummen:

### im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	2.575.500,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.881.650,00 €
mit einem Saldo von	-306.150,00 €

im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,00 €
mit einem Saldo von	0,00 €

**mit einem Fehlbedarf von 306.150,00 €**

### im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	229.050,00 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	575.000,00 €
mit einem Saldo von	-575.000,00 €

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
mit einem Saldo von	0,00 €

**mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von 345.950,00 € festgesetzt.**

Investive Haushaltsermächtigungen der Vorjahre wurden gem. § 21 Abs. 2 GemHVO in Höhe von insgesamt 2.710.280,74 € in das Jahr 2023 übertragen.

Der Haushalt bewegt sich grundsätzlich im vorgegebenen Rahmen. Die aufgrund von Preissteigerungen gegenüber den Planansätzen erhöhten Aufwendungen, insbesondere in den Bereichen Strom, Heizöl und Hilfsstoffe sollen soweit wie möglich durch Minderaufwendungen der Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen ausgeglichen werden. Im Rahmen einer Verbandsversammlung am 07.09.2023 wurden zum Abschluss des Vergleiches eines Rechtsstreites vor dem Landgericht Darmstadt überplanmäßige Aufwendungen in Höhe von 80.000 € beschlossen.

Die Zahlungsfähigkeit des Abwasserverbandes ist jederzeit gegeben. Die Aufnahme von Kassenkrediten ist nicht erforderlich. Der Bestand an flüssigen Mitteln liegt im Jahr 2023 immer über dem nach § 106 Abs. 1 Satz 2 HGO geforderten Mindestbestand.

### 3. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2024

Für das Jahr 2024 wird ein Haushaltsplan mit einem Fehlbedarf in Höhe von 398.750 € im ordentlichen Ergebnis vorgelegt. Im außerordentlichen Ergebnis wird ein Überschuss in Höhe von 20.000 € eingeplant, so dass im Jahresergebnis sich ein Fehlbedarf in Höhe von 378.750 € errechnet. Auch nach der mittelfristigen Ergebnisplanung bis 2027 ist aktuell davon auszugehen, dass die ordentlichen Aufwendungen die ordentlichen Erträge in jedem Planjahr übersteigen. Im Planungszeitraum 2024 bis 2027 addiert sich in Summe ein Fehlbedarf in Höhe von 945.150 €.

Ein Ausgleich der im Planungszeitraum insgesamt geplanten ordentlichen Defizite ist durch eine Entnahme aus der ordentlichen Rücklage möglich. Der Bestand der ordentlichen Rücklage zum 31.12.2022 betrug 4.370.317,89 €. Weiterhin besteht zum 31.12.2022 eine außerordentliche Rücklage in Höhe von 113.400,06 €. Es besteht aktuell daher keine Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes bzw. einer Anpassung/Erhöhung der Verbandsumlage zum planmäßigen Ausgleich des Ergebnishaushaltes.

Die Verbandsumlage der Mitgliedskommunen in Höhe von insgesamt 2.172.900 € ist seit 1998 unverändert geblieben. Aufgrund der anstehenden Investitionsmaßnahmen mit entsprechend zukünftig höheren Abschreibungen, höheren Personalaufwendungen und erhöhten Aufwendungen für notwendige Instandhaltungsmaßnahmen sowie den allgemeinen Preissteigerungen (u.a. Energieversorgungsaufwendungen) ist in den nächsten Jahren jedoch mit einer Anpassung der Verbandsumlage zu rechnen.

#### Erläuterungen zu den Personalaufwendungen

Bei den Personalkosten wird 2023 eine tarifliche Steigerung von 10,54% eingerechnet.

Zum 30.06.2023 waren beim Abwasserverband „Vorderer Odenwald“ 6,4 Planstellen besetzt.

Die Personalaufwendungen für das Jahr 2023 belaufen sich auf 580.800 € und liegen somit um 43.600 € über dem Planansatz des Vorjahres. Ursächlich hierfür ist neben den berücksichtigten Tarifierhöhungen, die geplante Übernahme der Auszubildenden nach Abschluss der Ausbildung im Sommer 2024.

#### Erläuterungen zu den Sachaufwendungen und Investitionen

Die Haushaltsansätze für die Sachaufwendungen orientieren sich grundsätzlich an den Ergebnissen der Vorjahre. Auf eine sparsame und wirtschaftliche Veranschlagung wurde geachtet.

Der Planansatz für Strom wird aufgrund der aktuellen Preisentwicklung auf 350.000 €, der Planansatz für Heizöl auf 25.000 € gesetzt. Aufgrund der derzeitigen gesamtwirtschaftlichen Entwicklung und der aktuell nicht zu prognostizierenden Auswirkungen der geopolitischen Lage ist die künftige Entwicklung der Aufwendungen in den Bereichen Strom, Heizöl, Hilfsstoffe u. ä. kaum vorhersehbar und zukünftig jährlich anzupassen.

Für dringend erforderliche Instandhaltungsarbeiten müssen im Jahr 2024 u.a. folgende Aufwendungen geleistet werden:

Kanalreparaturen	50.000,00 €
Reparatur Blitzschutzanlage	30.000,00 €
Instandhaltung Regenbecken 3	15.000,00 €
TV-Befahrungen Schutzgebiete	60.000,00 €

Für Investitionen werden folgende Ansätze bereitgestellt:

allgemeine investive Anschaffungen	15.000,00 €
Lizenzen, Software	1.000,00 €
EDV-Anschaffungen	3.500,00 €
Betonsanierung Nachklärung	20.000,00 €
Kfz Pick-Up	50.000,00 €
Teleskoplader	160.000,00 €
Schlägelmulcher	10.000,00 €
Datenlogger Kanalüberwachung	5.000,00 €

Für die laufende Maßnahme „energetische Erneuerung Kläranlage“ stehen Ende des Jahres 2023 noch nicht verbrauchte Mittel in Höhe von ca. 1,3 Mio. € und für die Maßnahme „Kanalsanierungen“ rund 1,5 Mio. € zur Verfügung, die gemäß § 21 Abs. 2 GemHVO in das Folgejahr übertragen werden. Für die laufende Maßnahme „Betonsanierung Nachklärung“ sind aufgrund von Kostensteigerungen zusätzliche Mittel in Höhe von 20.000 € notwendig. Für den Verkauf des alten Teleskopladers werden 20.000 € erwartet.

Im Laufe des Jahres 2024 soll eine Bestandsaufnahme zur Planung der in Zukunft notwendigen Investitionen abgeschlossen sein, um in der Haushaltsplanung ab dem Jahr 2025 die dann notwendigen Investitionsmaßnahmen aktualisiert darzustellen.

Kreditaufnahmen sind im Jahr 2024 nicht vorgesehen. Der Bestand an flüssigen Mitteln liegt im Jahr 2024 über dem nach § 106 Abs. 1 Satz 2 HGO geforderten Mindestbestand (35.664,15 €).

#### **Entwicklung der Jahresergebnisse/Verbandsumlage/Verzinsung des Anlagekapitals**

Der Abwasserverband erzielte seit Einführung der Doppik zum 01.01.2008 positive Jahresergebnisse. Aus den Überschüssen werden in der Vermögensrechnung (Bilanz) Rücklagen im Eigenkapital gebildet.

Gemäß § 10 KAG sind die Kosten der Abwasserbeseitigung vollständig zu decken. Hierzu zählt unter anderem auch eine Verzinsung des Anlagekapitals. Der Abwasserverband verzinst sein Anlagekapital mit 4 %. Die Überschüsse werden als Verzinsung des Anlagekapitals angesehen, so dass die kommunalabgabenrechtliche Forderung der Berücksichtigung der Verzinsung nach § 10 Abs. 2 KAG bei Ermittlung der Verbandsumlage berücksichtigt wird.

Bei der Gegenüberstellung der positiven Jahresergebnisse der Jahre 2008 bis 2022 mit der rechnerischen Verzinsung des Anlagekapitals ergibt sich im Gesamtergebnis keine Überdeckung.

<b>Jahr</b>	<b>Anlagekapital</b>	<b>Verzinsung 4%</b>	<b>Jahresergebnisse</b>	<b>Differenz</b>
2008	9.466.673,33 €	378.666,93 €	527.903,89 €	149.236,96 €
2009	9.017.267,48 €	360.690,70 €	267.150,51 €	-93.540,19 €
2010	8.969.510,57 €	358.780,42 €	253.702,96 €	-105.077,46 €
2011	8.737.019,77 €	349.480,79 €	138.156,86 €	-211.323,93 €
2012	8.583.924,51 €	343.356,98 €	25.968,41 €	-317.388,57 €
2013	8.318.791,39 €	332.751,66 €	370.220,78 €	37.469,12 €
2014	7.958.464,00 €	318.338,56 €	388.150,55 €	69.811,99 €
2015	8.786.214,39 €	351.448,58 €	473.178,94 €	121.730,36 €
2016	9.804.833,79 €	392.193,35 €	564.895,65 €	172.702,30 €
2017	10.052.115,32 €	402.084,61 €	518.046,00 €	115.961,39 €
2018	10.014.679,76 €	400.587,19 €	139.327,46 €	-261.259,73 €
2019	9.650.243,14 €	386.009,73 €	358.295,24 €	-27.714,49 €
2020	9.463.975,64 €	378.559,03 €	256.650,61 €	-121.908,42 €
2021	9.286.762,12 €	371.470,48 €	115.841,00 €	-255.629,48 €
2022	9.273.673,82 €	370.946,95 €	86.229,09 €	-284.717,86 €
<b>Summe</b>		<b>5.495.365,96 €</b>	<b>4.483.717,95 €</b>	<b>-1.011.648,01 €</b>

## Ermittlung der Kostenverteilung nach den Einwohnerzahlen Zeitraum 2014 bis 2023

Jahr	Gesamteinwohner		Fischbachtal		Modautal		Groß-Bieberau		Wembach-Hahn		Reinheim	
	Einwon.	%	Einwon.	%	Einwon.	%	Einwon.	%	Einwon.	%	Einwon.	%
2014	27415	100,00%	2833	10,33%	1218	4,44%	4943	18,03%	1044	3,81%	17377	63,39%
2015	27805	100,00%	2861	10,29%	1220	4,39%	5114	18,39%	1044	3,75%	17566	63,18%
2016	27711	100,00%	2856	10,31%	1221	4,41%	5041	18,19%	1076	3,88%	17517	63,21%
2017	27837	100,00%	2863	10,28%	1240	4,45%	5024	18,05%	1076	3,87%	17634	63,35%
2018	27859	100,00%	2930	10,52%	1240	4,45%	5013	17,99%	1039	3,73%	17637	63,31%
2019	27862	100,00%	2931	10,52%	1263	4,53%	5002	17,95%	1071	3,84%	17595	63,15%
2020	27902	100,00%	2963	10,62%	1220	4,37%	5017	17,98%	1026	3,68%	17676	63,35%
2021	27925	100,00%	2941	10,53%	1213	4,34%	5013	17,95%	1050	3,76%	17708	63,41%
2022	28229	100,00%	2969	10,52%	1235	4,37%	5090	18,03%	1066	3,78%	17869	63,30%
2023	27841	100,00%	2948	10,59%	1223	4,39%	5034	18,08%	1035	3,72%	17601	63,22%
	278386		29095		12293		50291		10527		176180	
	10		10		10		10		10		10	
	27839	100,00%	2910	10,45%	1229	4,42%	5029	18,06%	1053	3,78%	17618	63,29%

**Ergebnishaushalt**  
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses		Haushaltsansatz			Planungsdaten		
			2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0		
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0		
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	348.856,07	121.000	131.000	131.000	131.000	131.000		
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0		
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	2.172.990,00	2.173.000	2.173.000	2.173.000	2.173.000	2.173.000		
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0	0	0	0	0		
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0		
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	269.139,99	268.000	268.000	268.000	268.000	268.000		
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	17.896,33	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500		
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>2.808.882,39</b>	<b>2.575.500</b>	<b>2.585.500</b>	<b>2.585.500</b>	<b>2.585.500</b>	<b>2.585.500</b>		
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	461.723,76	537.550	580.800	607.800	614.300	620.800		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.289.582,91	1.438.300	1.449.750	1.257.750	1.250.250	1.250.250		
14	66	Abschreibungen	828.495,81	803.200	845.850	816.900	795.400	779.900		
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	76.775,13	40.000	46.000	47.000	48.000	49.000		
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	54.012,02	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000		
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.329,50	2.600	1.850	1.850	1.850	1.850		
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.711.919,13</b>	<b>2.881.650</b>	<b>2.984.250</b>	<b>2.791.300</b>	<b>2.769.800</b>	<b>2.761.800</b>		
20		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>96.963,26</b>	<b>-306.150</b>	<b>-398.750</b>	<b>-205.800</b>	<b>-184.300</b>	<b>-176.300</b>		
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0		
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		
23		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
24		Gesamtbeitrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	2.808.882,39	2.575.500	2.585.500	2.585.500	2.585.500	2.585.500		
25		Gesamtbeitrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	2.711.919,13	2.881.650	2.984.250	2.791.300	2.769.800	2.761.800		
26		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</b>	<b>96.963,26</b>	<b>-306.150</b>	<b>-398.750</b>	<b>-205.800</b>	<b>-184.300</b>	<b>-176.300</b>		
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0	20.000	0	0	0		
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	10.734,17	0	0	0	0	0		

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz			Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
29		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ 28)</b>	-10.734,17	0	20.000	0	0	0	
30		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	86.229,09	-306.150	-378.750	-205.800	-184.300	-176.300	
<p>Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):</p> <p>Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis 0,00</p> <p>Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis 0,00</p> <p>Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis 0,00</p> <p>Die Verzinsung des Anlagekapitals beläuft sich bei 4% auf 347.702,93 €.</p>									

**Ergebnishaushalt mit Erläuterungen**  
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3		Kostensatzleistungen und -erstattungen			
		<b>Erläuterungen:</b>			
	548-549	53801 5482000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV			
		Erstattungen der Kanalreinigungsarbeiten von den Verbandsmitgliedern	131.000	121.000	348.856,07
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
		<b>Erläuterungen:</b>			
	55	53801 5589200 Erträge aus sonstigen Umlagen von Gemeinden/ GV			
		Die Verbandsumlage ist seit 1998 konstant geblieben.	2.173.000	2.173.000	2.172.990,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	268.000	268.000	269.139,99
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	13.500	13.500	17.896,33
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>2.585.500</b>	<b>2.575.500</b>	<b>2.808.882,39</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	580.800	537.550	461.723,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
		<b>Erläuterungen:</b>			
		53801 6062000 Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten			
		Pumpen u.a.			
		53801 6139000 Sonstige weitere Fremdleistungen			
		Digitalisierung Kläranlagenpläne 5.000 €, Programmierungsarbeiten steuerbares Programmiersystem 10.000 €, TV Befahrungen nach EKVO Schutzgebiete 60.000 €			
	60-61, 67-69	53801 6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)			
		u.a. Reparatur Blitzschutzanlage 30.000 €, Instandhaltung Regenbecken 3 €15.000			
		53801 6165000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen			
		Für Kanalreparaturen werden 50.000 € bereitgestellt.			
		53801 6171000 Aufwendungen für Fremdsorgung			
		Entsorgungskosten Klärschlamm, Sand- und Rechengut			
		53801 6772000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung			
		Prüfung Jahresabschluss, Kassenprüfung	1.449.750	1.438.300	1.289.582,91
14	66	Abschreibungen	845.850	803.200	828.495,81
15		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
		<b>Erläuterungen:</b>			
	71	53801 7175000 Sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen			
		Personalkostenerstattungen an Stadt Reinheim	46.000	40.000	76.775,13
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	60.000	60.000	54.012,02
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.850	2.600	1.329,50
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>2.984.250</b>	<b>2.881.650</b>	<b>2.711.919,13</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-398.750</b>	<b>-306.150</b>	<b>96.963,26</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-398.750</b>	<b>-306.150</b>	<b>96.963,26</b>
25	592000-599990	Außerordentliche Erträge	20.000	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	10.734,17
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.734,17</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-378.750</b>	<b>-306.150</b>	<b>86.229,09</b>

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
29	93	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	94	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-378.750</b>	<b>-306.150</b>	<b>86.229,09</b>

**Finanzhaushalt**  
- Euro -

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	144.059,97	121.000	131.000	131.000	131.000	131.000
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	2.172.990,00	2.173.000	2.173.000	2.173.000	2.173.000	2.173.000
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0	0	0	0	0
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	16.573,44	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
<b>9</b>		<b><u>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</u></b>	<b><u>2.333.623,41</u></b>	<b><u>2.307.500</u></b>	<b><u>2.317.500</u></b>	<b><u>2.317.500</u></b>	<b><u>2.317.500</u></b>	<b><u>2.317.500</u></b>
10	830	Personalauszahlungen	462.300,08	537.550	580.800	607.800	614.300	620.800
11	831	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.167.823,11	1.438.300	1.449.750	1.257.750	1.250.250	1.250.250
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	90.126,32	40.000	46.000	47.000	48.000	49.000
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	54.012,02	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	9.267,08	2.600	1.850	1.850	1.850	1.850
<b>18</b>		<b><u>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</u></b>	<b><u>1.783.528,61</u></b>	<b><u>2.078.450</u></b>	<b><u>2.138.400</u></b>	<b><u>1.974.400</u></b>	<b><u>1.974.400</u></b>	<b><u>1.981.900</u></b>
<b>19</b>		<b><u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</u></b>	<b><u>550.094,80</u></b>	<b><u>229.050</u></b>	<b><u>179.100</u></b>	<b><u>343.100</u></b>	<b><u>343.100</u></b>	<b><u>335.600</u></b>
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0
21	8220-8228	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0	20.000	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
<b>23</b>		<b><u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>20.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.677,10	0	0	0	0	0
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	443.785,46	520.000	20.000	0	0	0
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	68.760,76	55.000	244.500	17.000	17.000	17.000

Nr:	Konten	Bezeichnung	Ergebnis Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
28		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)</b>	<b>516.223,32</b>	<b>575.000</b>	<b>264.500</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>
29		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nrn. 23 u. 28)</b>	<b>-516.223,32</b>	<b>-575.000</b>	<b>-244.500</b>	<b>-17.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-17.000</b>
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	33.871,48	-345.950	-65.400	326.100	326.100	318.600
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
33		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nrn. 31 u. 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>	<b>33.871,48</b>	<b>-345.950</b>	<b>-65.400</b>	<b>326.100</b>	<b>326.100</b>	<b>318.600</b>
35	829000-829998, 8299998	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	21.817,18					
36	8490000-8499998	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	21.817,18					
37		<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und 36)</b>	<b>0,00</b>					
38		<b>Geplanter Anfangsbestand / Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>6.948.006,94</b>	<b>6.981.878</b>	<b>6.635.928</b>	<b>6.570.528</b>	<b>6.932.628</b>	<b>7.294.728</b>
39		<b>Geplante Veränderung des Bestandes / Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</b>	<b>33.871,48</b>	<b>-345.950</b>	<b>-65.400</b>	<b>326.100</b>	<b>326.100</b>	<b>318.600</b>
40		<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln / Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summern Nrn. 38 und 39)</b>	<b>6.981.878,42</b>	<b>6.635.928</b>	<b>6.570.528</b>	<b>6.932.628</b>	<b>7.294.728</b>	<b>7.613.328</b>

Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):

In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldung 0,00 €

In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldung 0,00 €

Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite 35.664,15 €

**Teilfinanzhaushalt**  
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	131.000	0	121.000	144.059,97	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	2.173.000	0	2.173.000	2.172.990,00	0,00	0,00	
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	13.500	0	13.500	16.573,44	0,00	0,00	
9	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.317.500</b>	<b>0</b>	<b>2.307.500</b>	<b>2.333.623,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
10	Personalauszahlungen	580.800	0	537.550	462.300,08	0,00	0,00	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.449.750	0	1.438.300	1.167.823,11	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	46.000	0	40.000	90.126,32	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Umlageverpflichtungen	60.000	0	60.000	54.012,02	0,00	0,00	
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.850	0	2.600	9.267,08	0,00	0,00	
18	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.138.400</b>	<b>0</b>	<b>2.078.450</b>	<b>1.783.528,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
19	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>179.100</b>	<b>0</b>	<b>229.050</b>	<b>550.094,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	20.000	0	0	0,00	20.000,00	0,00	
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
23	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	3.677,10	3.600.000,00	3.600.000,00	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000	0	520.000	443.785,46	6.269.604,88	6.139.000,00	
26	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	244.500	0	55.000	68.760,76	651.500,00	177.000,00	
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>264.500</b>	<b>0</b>	<b>575.000</b>	<b>516.223,32</b>	<b>10.521.104,88</b>	<b>9.916.000,00</b>	
29	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-244.500</b>	<b>0</b>	<b>-575.000</b>	<b>-516.223,32</b>	<b>-10.501.104,88</b>	<b>-9.916.000,00</b>	
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
32	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

# Abwasserverband "Vorderer Odenwald"

## Stellenplan 2024

### Tarifbeschäftigte

Stellen 2023		Stellen 2024		Am 30.06.2023 besetzte Stellen
Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen	Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen	
10	1	10	1	0
9b	1	9b	1	1
8	1	8	1	1
7	1	7	1	1
7	1	7	1	1
7	1	7	1	1
7	1	7	1	1
2 Ü	0,4	2 Ü	0,4	0,4
<b>gesamt</b>	<b>7,4</b>		<b>7,4</b>	<b>6,4</b>

#### Anmerkungen zum Stellenplan

Für Auszubildende sind keine Planstellen erforderlich.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes  
ist eine Auszubildende zur Fachkraft für Abwassertechnik beschäftigt.

### Zusammenstellung

Stellen 2023	Stellen 2024	Am 30.06.2023 besetzte Stellen
Tarifbeschäftigte	Tarifbeschäftigte	Tarifbeschäftigte
<b>7,4</b>	<b>7,4</b>	<b>6,4</b>

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>5380101</b>	<b>Allgemeine Anschaffungen</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	105.000,00	0	180.000,00
538018438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	105.000,00	0	180.000,00
Saldo	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-105.000,00	0	-180.000,00
<b>5380105</b>	<b>Lizenzen, DV Software GwG</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	8.000,00	0	13.000,00
538018438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	8.000,00	0	13.000,00
Saldo	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-8.000,00	0	-13.000,00
<b>5380114</b>	<b>Betonsanierung Nachklärung</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	0	0	0	0	100.000,00	0	120.000,00
538018428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	20.000	0	0	0	0	100.000,00	0	120.000,00
Saldo	-20.000	0	0	0	0	-100.000,00	0	-120.000,00
<b>5380116</b>	<b>Kanalsanierung</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	3.759.000,00	0	3.759.000,00
538018428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	3.759.000,00	0	3.759.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-3.759.000,00	0	-3.759.000,00
<b>5380129</b>	<b>Energetische Erneuerung Kläranlage</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	5.710.000,00	0	5.710.000,00
538018418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	3.600.000,00	0	3.600.000,00
538018428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
538018428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	2.110.000,00	0	2.110.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-5.710.000,00	0	-5.710.000,00
<b>5380140</b>	<b>Anschaffungen EDV</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.500	1.000	1.000	1.000	1.000	9.000,00	0	16.500,00
538018438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	3.500	1.000	1.000	1.000	1.000	9.000,00	0	16.500,00
Saldo	-3.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-9.000,00	0	-16.500,00
<b>5380146</b>	<b>Anschaffung Pick-Up</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0	0,00	0	50.000,00
538018438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	50.000	0	0	0	0	0,00	0	50.000,00
Saldo	-50.000	0	0	0	0	0,00	0	-50.000,00
<b>5380149</b>	<b>Anschaffung Teleskoplader</b>							
Einzahlungen	20.000	0	0	0	0	0,00	0	20.000,00
Auszahlungen	160.000	0	0	0	0	0,00	0	160.000,00
538018438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	160.000	0	0	0	0	0,00	0	160.000,00
538018228310 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 410 €	20.000	0	0	0	0	0,00	0	20.000,00
Saldo	-140.000	0	0	0	0	0,00	0	-140.000,00

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>5380150</b>	<b>Anschaffung Schlägelmulcher</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	10.000	0	0	0	0	0,00	0	10.000,00
538018438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	10.000	0	0	0	0	0,00	0	10.000,00
Saldo	-10.000	0	0	0	0	0,00	0	-10.000,00
<b>5380151</b>	<b>Anschaffung Datenspeicher Kanalüberwachung</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	0	0	0	0	0,00	0	5.000,00
538018438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	5.000	0	0	0	0	0,00	0	5.000,00
Saldo	-5.000	0	0	0	0	0,00	0	-5.000,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>20.000,00</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>264.500</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>9.691.000,00</b>	<b>0</b>	<b>10.023.500,00</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-244.500</b>	<b>-17.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-9.691.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-10.003.500,00</b>

**Übersicht**  
**über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**  
- 1.000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
1	2	3	4
<b>1. Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten</b> zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2. Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
1			
2. Land			
2			
2. Gemeinden und Gemeindeverbänden			
3			
2. Zweckverbänden und dgl.			
4			
2. Sonstiger öffentlicher Bereich			
5			
2. Kreditmarkt			
6			
2. Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0	0
7			
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
4. Leasing			
1			
4. Sonstige			
2			
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nachrichtlich:</b>			
<b>5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>			
5. Aus Krediten			
1			
5. Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2			
<b>6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonder- rücklagen für andere Zwecke</b>			
<b>7. Anteile Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden</b>			
<b>8. Anteile Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen</b>			
<b>9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>			

**Übersicht**  
**über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen**  
- 1.000 EUR-

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
1	2	3	4
<b>1. Rücklagen und Sonderrücklagen</b>			
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.370	4.470	4.070
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	124	124	144
1.3 Sonderrücklagen			
1.4 Stiftungskapital			
<b>Summe der Rücklagen</b>	<b>4.494</b>	<b>4.594</b>	<b>4.214</b>
<b>2. Rückstellungen</b>			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen  (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)			
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern			
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellungen von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen			
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	71	25	25
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10 Sonstige Rückstellungen	126	50	50
<b>Summe der Rückstellungen</b>	<b>197</b>	<b>75</b>	<b>75</b>

**Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen nach § 21 Abs. 2 GemHVO**

Finanzkonto	InvestNr.	Bezeichnung	HHR-2021	HH-Ansatz 2022	Fortgeschriebener Haushaltsansatz 2022	Ergebnis 2022	Abgang HH- Rest Vj.	Einsparung 2022	Übertragung
53801/8428510	5380129	Energetische Erneuerung Kläranlage	1.552.296,58 €	0,00 €	1.552.296,58 €	93.079,68 €	0,00 €	0,00 €	<b>1.459.216,90 €</b>
53801/8428530	5380116	Kanalsanierung	1.135.407,00 €	50.000,00 €	1.185.407,00 €	118.367,65 €	0,00 €	0,00 €	<b>1.067.039,35 €</b>
53801/8428530	5380126	Energetische Erneuerung Heizungsanlage	251.362,62 €	0,00 €	251.362,62 €	232.338,13 €	0,00 €	0,00 €	<b>19.024,49 €</b>
53801/8428530	5380114	Betonsanierung Nachklärung	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	<b>100.000,00 €</b>
53801/8438310	5380142	Bus/Kastenwagen	0,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	<b>45.000,00 €</b>
53801/8428530	5380145	Unterstand Notstromaggregat	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	<b>20.000,00 €</b>
<b>Summen:</b>			<b>3.039.066,20 €</b>	<b>115.000,00 €</b>	<b>3.154.066,20 €</b>	<b>443.785,46 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.710.280,74 €</b>