



AZS

ABWASSERZWECKVERBAND
SCHMUTTERTAL

HAUSHALTSPLAN

für das Haushaltsjahr 2024

Mitglieder: Aystetten, Diedorf, Gablingen, Gersthofen, Gessertshausen, Neusäß und Stadtbergen

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung		1 bis 6
Vermerk über die amtliche Bekanntmachung		7 bis 7
Vorbericht		8 bis 16
Haushaltsplan		
Verwaltungshaushalt	Einzelpläne 7 und 9	17 bis 25
Vermögenshaushalt	Einzelpläne 7 und 9	26 bis 31
Einzelplan-Zusammenstellung der Einnahmen, Ausgaben und VE (VWH und VMH)		32 bis 34
Haushaltsplanquerschnitt	Einzelpläne 0 bis 8	35 bis 36
Haushaltsplanquerschnitt	Einzelplan 9	37 bis 38
Gruppierungsübersicht		39 bis 51
Anlagen		
Finanzplan	Einnahmen und Ausgaben nach Arten	52 bis 60
Investitionsplan	Einnahmen	61 bis 61
Investitionsplan	Ausgaben	62 bis 63
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit		64 bis 65
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen		66 bis 66
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen		67 bis 67
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden		68 bis 68
Stellenplan und Stellenübersicht		69 bis 72

**HAUSHALTSSATZUNG
DES
ABWASSERZWECKVERBANDES
SCHMUTTERTAL**

Körperschaft des öffentlichen Rechts
Sitz: Gersthofen-Hirblingen, Landkreis Augsburg

für das Haushaltsjahr 2024

Haushaltssatzung 2024

Aufgrund der Art. 40 Abs. 1 und Art. 26 Abs. 1 KommZG i.V.m. Art. 63 ff. der Gemeindeordnung erlässt der Abwasserzweckverband Schmuttertal folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit festgesetzt.
Er schließt in Einnahmen und Ausgaben

- | | |
|--------------------------------------|----------------|
| a) im Verwaltungshaushalt mit | 4.108.850,00 € |
| b) im Vermögenshaushalt mit | 4.835.050,00 € |
| ab. | |

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf

festgesetzt. 3.192.550,00 €

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt wird auf

festgesetzt. 1.900.000,00 €

§ 4

Der Finanzbedarf des Abwasserzweckverbandes Schmuttertal wird gemäß § 22 Abs. 2 mit 7 der Verbandssatzung, soweit seine sonstigen Einnahmen einschließlich der Kreditaufnahmen nicht ausreichen, durch eine Verbandsumlage gedeckt. Die Berechnung der Umlage und die Heranziehung der einzelnen Verbandsmitglieder erfolgen ebenfalls nach den in § 22 der Satzung festgelegten Maßstäben.

Der Finanzbedarf des Abwasserzweckverbandes Schmuttertal, der durch eine Verbandsumlage zu decken ist, beträgt

- | | | | |
|----|---|-----------|----------------|
| a) | im Verwaltungshaushalt (Vorauszahlung nach Frischwassermaßstab 2022) | insgesamt | 3.274.300,00 € |
| b) | im Vermögenshaushalt | insgesamt | 1.500.000,00 € |

Hiervon treffen auf die **V e r b a n d s m i t g l i e d e r** (Teile 1 - 5)

1. Grundlast sowie Zins- und Tilgungsumlagen für Kläranlagenerweiterung

Mitgliedsgemeinden	endgültige Gesamt - EW	Prozent %	"Grundlast" der Verwaltungs- und Verbands- organe (UA 7015) EUR	Zins- und Tilgungsumlage Kläranlage- erweiterung (UA 9105) EUR	Teilsomme I EUR
Aystetten	5.480	6,85	5.398,00	7.439,00	12.837,00
Diedorf	18.520	23,15	18.242,00	25.141,00	43.383,00
Gablingen	400	0,50	394,00	543,00	937,00
Gersthofen	4.520	5,65	4.452,00	6.136,00	10.588,00
Gessertshausen	7.720	9,65	7.604,00	10.480,00	18.084,00
Neusäß	40.680	50,85	40.070,00	55.223,00	95.293,00
Stadtbergen	2.680	3,35	2.640,00	3.638,00	6.278,00
Gesamtsumme	80.000	100,00	78.800,00	108.600,00	187.400,00

2. Unterhalt der Verbandsanlagen

Mitgliedsgemeinden	Prozent	Unterhalt der Verbandsanlagen (UA 7065)	Teilsomme II
	%	EUR	EUR
Aystetten	6,85	20.677,00	20.677,00
Diedorf	23,15	69.878,00	69.878,00
Gablingen	0,50	1.509,00	1.509,00
Gersthofen	5,65	17.055,00	17.055,00
Gessertshausen	9,65	29.129,00	29.129,00
Neusäß	50,85	153.490,00	153.490,00
Stadtbergen	3,35	10.112,00	10.112,00
Gesamtsumme	100,00	301.850,00	301.850,00

3. Betriebskosten für Kläranlage

Mitgliedsgemeinden	Betriebskostenumlage (UA 7075) Frischwasserverbrauch			Teilsomme III
	cbm	%	EUR	EUR
Aystetten	132.961,00	5,68	158.191,00	158.191,00
Diedorf	522.506,00	22,31	621.345,00	621.345,00
Gablingen	11.155,00	0,48	13.368,00	13.368,00
Gersthofen	121.338,00	5,18	144.266,00	144.266,00
Gessertshausen	256.024,00	10,93	304.406,00	304.406,00
Neusäß	1.226.287,00	52,36	1.458.251,00	1.458.251,00
Stadtbergen	71.628,00	3,06	85.223,00	85.223,00
Gesamtsumme	2.341.899,00	100,00	2.785.050,00	2.785.050,00

4. Gesamtzusammenstellung der Verbandsumlagen (Verwaltungshaushalt)

Mitgliedsgemeinden	Grundlast sowie Zins und Tilgung Teilsomme I	Unterhalt der Verbands- anlagen Teilsomme II	Betriebs- kosten für Kläranlage Teilsomme III	Verwaltungs- haushalt Gesamtumlage
	EUR	EUR	EUR	EUR
Aystetten	12.837,00	20.677,00	158.191,00	191.705,00
Diedorf	43.383,00	69.878,00	621.345,00	734.606,00
Gablingen	937,00	1.509,00	13.368,00	15.814,00
Gersthofen	10.588,00	17.055,00	144.266,00	171.909,00
Gessertshausen	18.084,00	29.129,00	304.406,00	351.619,00
Neusäß	95.293,00	153.490,00	1.458.251,00	1.707.034,00
Stadtbergen	6.278,00	10.112,00	85.223,00	101.613,00
Gesamtsumme	187.400,00	301.850,00	2.785.050,00	3.274.300,00

5. Investitionsumlagen für den Gesamtverband

Mitgliedsgemeinden	Prozent	Investitionen 2024 (UA 7065 sowie 7085)	Endsumme der Umlage 2024 (Investitionen)
	%	EUR	EUR
Aystetten	6,85	102.750,00	102.750,00
Diedorf	23,15	347.250,00	347.250,00
Gablingen	0,50	7.500,00	7.500,00
Gersthofen	5,65	84.750,00	84.750,00
Gessertshausen	9,65	144.750,00	144.750,00
Neusäß	50,85	762.750,00	762.750,00
Stadtbergen	3,35	50.250,00	50.250,00
Gesamtsumme	100,00	1.500.000,00	1.500.000,00

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf

festgesetzt.

500.000,00 €

§ 6

Weitere Vorschriften, die sich auf die Einnahmen und Ausgaben (bzw. zu §§ 25 bis 27 KommHV-Kameralistik) und den Stellenplan (§ 6 KommHV-Kameralistik) beziehen, werden nicht aufgenommen.

§ 7

Die Haushaltssatzung tritt mit dem 1. Januar 2024 in Kraft.

Gersthofen, den 08.01.2024

Abwasserzweckverband Schmuttertal
Körperschaft des öffentlichen Rechts
Sitz: Gersthofen-Hirblingen, Landkreis Augsburg


Richard Greiner
Verbandsvorsitzender

Vermerk über die amtliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung und öffentliche Auslage des Haushaltsplanes nach der Vorlage bei der Rechtsaufsichtsbehörde (Art. 65 Abs. 3 GO i.V.m. § 4 Abs. 2 Bekanntmachungsverordnung).

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wurde am __.__.202_ durch Abdruck im Amtsblatt des Landkreises Augsburg Nr.____ bekanntgemacht. Gleichzeitig wurde in der Bekanntmachung darauf hingewiesen, dass die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan in der Geschäftsstelle des Abwasserzweckverbandes Schmuttertal, Gablinger Straße 19, 86368 Gersthofen-Hirblingen gemäß Art 65 Abs. 3 GO innerhalb der allgemeinen Geschäftsstunden zur Einsicht bereitliegen.

Damit ist die Haushaltssatzung rechtswirksam.

Gersthofen, den

Abwasserzweckverband Schmuttertal
Körperschaft des öffentlichen Rechts
Sitz: Gersthofen-Hirblingen, Landkreis Augsburg

Richard Greiner
Verbandsvorsitzender

VORBERICHT

zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

gemäß § 3 KommHV

I. Allgemeines und Gesamtüberblick

Seit 1997 steht der Betrieb der Anlage im Vordergrund, während in den Jahren 1994 mit 1996 der Haushalt von den Ausgaben des Erweiterungsbaus geprägt war. Über fünfzehn Jahre waren die Ausgaben des Verwaltungshaushaltes nahezu konstant. Die Sanierung der Verbandssammler, die Klärschlamm Entsorgung und die Verstärkung des Verbandspersonals führten jedoch in den letzten Jahren zu Ausgabenmehrungen. Auf diesem (höheren) Niveau wird der Verwaltungshaushalt sich künftig wieder linear bewegen.

Die vom Gesetzgeber geforderten Reinigungsleistungen werden voll erfüllt und damit der, durch den technischen Zusammenschluss mit dem Verband "Obere Schmuttetalgruppe" vorgesehene, Verbandszweck erreicht. Die Erneuerung der Betriebserlaubnis erfolgte 2021 und gilt bis 31.12.2040. Daraus resultieren auch mehrere große Baumaßnahmen auf der Kläranlage. Gleiches gilt für das Kanalnetz auf der Grundlage der Genehmigung der Einleitungen aus dem Jahr 2019.

Der Haushalt für das Jahr 2024 wird grundsätzlich entsprechend den von der Versammlung beschlossenen Vorgaben abgewickelt, dies betrifft insbesondere den Neubau des dritten Nachklärbeckens. In Zukunft werden sich die Kosten der Schlamm Entsorgung auf einem höheren Niveau einpendeln. Die Monoverbrennung und die schon heute damit verbundene Phosphorrückgewinnung bedingen höhere Kosten. Andererseits erfolgt damit die Schlamm Entsorgung auf dem technisch aktuellen Niveau und entspricht damit den höchsten Umweltafordernungen. Die Erweiterung der Nachklärung (drittes Nachklärbecken) wird im Jahr 2024 abgeschlossen. Der im Jahr 2022 begonnene Planungsprozess für die Errichtung eines zweiten Faulturms soll im Jahr 2024 fortgeführt werden. Erst danach soll der bestehende Faulurm auf seinen Sanierungsumfang hin untersucht werden. Im Jahr 2024 wird der Fuhrpark restrukturiert und im Zuge der Dacherneuerung der Maschinenhalle eine Photovoltaikanlage installiert. Für die kommenden Jahre sind weitere, größere Investitionen geplant (Schaffung von Rückhaltevolumina, Umbau der bestehenden Nachklärung etc.).

II. Gesamtvolumen und Überblick über den Verwaltungshaushalt

Der vom Verbandsausschuss vorberatene Entwurf des Haushaltsplanes 2024 weist die nachfolgenden Abschlusszahlen aus. Zum Vergleich sind die Angaben für das Vorjahr und das Rechnungsergebnis 2022 ebenfalls angegeben.

Bezeichnung	Haushaltsplan 2024	Haushaltsplan 2023	Rechnungsergebnis 2022
Verwaltungshaushalt	4.108.850 €	3.017.995 €	2.688.333 €
Vermögenshaushalt	4.835.050 €	4.634.050 €	2.133.139 €
Gesamtvolumen	8.943.900 €	7.652.045 €	4.821.472 €

Zuführung zum Vermögenshaushalt			
Allgemeine Zuführung	0 €	0 €	631.139 €
Gesamtvolumen	0 €	0 €	631.139 €

Verpflichtungsermächtigungen	1.900.000 €	1.350.000 €	0 €
------------------------------	-------------	-------------	-----

Brutto-Kreditaufnahmen	3.192.550 €	3.104.050 €	0 €
Kredittilgungen (planmäßig)	0 €	0 €	0 €
Kredittilgungen (außerplanmäßig)	0 €	0 €	0 €
Netto-Kreditaufnahme	3.192.550 €	3.104.050 €	0 €

Ein Vergleich des Verwaltungshaushaltes 2024 mit dem Vorjahr zeigt einen um 1.090.855€ höheren Ausgabenbedarf. Der Verwaltungshaushalt 2024 hat ein Volumen von 4.108.850 €. In diesem Betrag sind Finanzierungskosten für den Neubau des dritten Nachklär-beckens enthalten, da dieses Vorhaben sowie weitere Investitionen in den Folgejahren gemäß Beschluss des Verbandsausschusses vom 11.11.2021 teilweise durch eine deutlich erhöhte Investitionsumlage und teilweise kreditfinanziert werden sollen. Durch den Verband wird derzeit das Abwasser von 47.391 Einwohnern entsorgt. Somit fallen pro Einwohner 86,70 € für die Abwasserreinigung an.

Die Kosten für den **UA 7015** (Verbandsverwaltung) steigen gegenüber dem Vorjahr unwesentlich an.

Im **UA 7065** werden die Kosten für die Verbandssammler und deren Nebenanlagen nachgewiesen. Sie sind um 127.000€ höher als im Vorjahr. Die Erhöhung resultiert aus der Tatsache, dass erstmalig die Ansätze für Abschreibung und Verzinsung (Abschreibung: 117.000 € und Verzinsung: 65.000 €) veranschlagt wurden. Eine Reduzierung konnte bei den Stromkosten vorgenommen werden.

Die Stromversorgung erfolgt in den Jahren 2024 und 2025 durch die Stadtwerke Augsburg Energie GmbH. Diese Verträge bilden die Versorgungs- und Abrechnungsgrundlage für die entsprechenden Jahre.

Der Netznutzungsvertrag wird weiterhin mit der LEW Verteilnetz GmbH abgeschlossen.

Aufgrund des neuen Vertrages ab dem 01.01.2024 beläuft sich der Strompreis für das Jahr 2024 auf 13,90 Ct. je kWh und für das Jahr 2025 auf 13,50 Ct. je kWh (jeweils netto, zuzüglich Netzentgelt, Konzessionsabgabe, Umlage nach dem KWKG, Umlage nach § 19 StromNEV, Offshore-Haftungsumlage, Abschalt-Umlage, Stromsteuer und Umsatzsteuer).

Die Betriebskosten der Kläranlage (**UA 7075**) sind jährlichen Schwankungen unterworfen, wie der nachstehende Vergleich einiger spezifischer Haushaltsstellen zeigt.

Haushaltsstelle 7075.	Bezeichnung	Haushaltsplan 2024	Haushaltsplan 2023	Vgl. 2023 %	Rechnungsergebnis 2022
4080 - 4691	Personalausgaben	772.400 €	795.200 €	-2,87	605.280 €
5000 - 5031	Gebäude- und Betriebsanlagen (inkl. BHKW)	805.000 €	415.900 €	93,56	205.865 €
6317	Rechengut- und Sandabfuhr	45.000 €	45.000 €	0,00	38.177 €
6318	Betriebsmittel, Fällungsmittel	205.000 €	200.000 €	2,50	186.746 €
6319	Schlammabgabe und Schlammpressung	400.000 €	400.000 €	0,00	411.884 €
6323	Fremdstrombezug	150.000 €	250.000 €	-40,00	79.585 €
6325 - 6326	Laborbedarf und Kosten an Fremdlabors	17.500 €	17.500 €	0,00	14.972 €
6410	Abwasserabgabe	240.000 €	240.000 €	0,00	180.530 €
6440	Versicherungen „Klärschlammfonds“	100 €	100 €	0,00	0 €
Gesamtausgaben		2.635.000 €	2.363.700 €	11,48	1.723.039 €

Für diese Haushaltsstellen werden 2.635.000 € oder 64,13 % des Verwaltungshaushaltsansatzes (4.108.850 €) benötigt. Vergleicht man die in der vorstehenden Übersicht aufgezeigten Betriebskosten mit den Ansätzen des Haushaltes 2023, so wird insgesamt eine Steigerung von 11,48 % erwartet.

Die Abweichungen haben ganz unterschiedliche Ursachen und werden wie folgt begründet.

Personalkosten

Mehraufwand beim Anlagenunterhalt, Sicherheitsvorschriften, Vorgaben der Arbeitszeitgesetze sowie die Übernahme von Tätigkeiten der Stadt Neusäß haben dazu geführt, dass der Personalkörper sukzessive um zusätzliche Mitarbeiter erweitert wurde. Teilweise erfolgt eine Kostenkompensation durch die Erstattungsbeträge der Stadt Neusäß. Bedingt durch Anforderungen der Eigenüberwachungsverordnung (EÜV) sowie Planung, Bau und Betrieb zusätzlicher Anlagen ist keine Stellenreduzierung möglich. Zudem werden seit Ende des Jahres 2019 Lohnnebenleistungen gewährt um die Arbeitsmarktlage adäquat abzubilden. Künftig werden sich die Ausgaben um die Lohnsteigerungen erhöhen.

Gebäude- und Betriebsanlagen

Die vorgesehenen Maßnahmen sind bei den Haushaltsstellen erläutert. Es handelt sich vor allem um laufende Reparaturen, die sich aufgrund des Alters der Anlage häufen und die Fortführung von Vorgängen aus dem Vorjahr.

Rechengut- und Sandabfuhr

Durch betriebsbedingte Schwankungen und unterschiedliche Abfuhrtermine, vor allem zum Jahreswechsel, sind größere Abweichungen nicht vermeidbar.

Betriebsmittel, Fällungsmittel

Zur Verbesserung des Schlammindex der Nachklärbecken werden wiederum zusätzliche Haushaltsmittel bereitgestellt. Zusätzlich müssen Mittel in Höhe von 90.000 € eingestellt werden, um die notwendigen Flockungsmittel für die Schlammmentwässerungsanlage beschaffen zu können. Durch Auflösung der bisherigen Reserve konnte die gesamte Kostenmehrung gering gehalten werden.

Finanzierungskosten

Finanzierungskosten sind 2022 erstmals wieder dargestellt, da der Neubau des dritten Nachklärbeckens zwar mit einer deutlich erhöhten Investitionsumlage, aber auch mit Fremdmitteln finanziert wird. In den Folgejahren werden die Finanzierungskosten, bedingt durch die anstehenden Investitionen, auf ein höheres Niveau ansteigen.

Schlammabgabe- und -pressung

Mit Verordnung vom 16. Juli 1997 wurden die einzuhaltenden Grenzwerte der Nährstoffmengen im Boden zum Teil herabgesetzt und seitens des Landratsamtes Augsburg eine strikte Kontrolle ab dem Jahr 1999 angekündigt. Das bedeutet, dass die Einhaltung der Bodenwerte eine Verminderung der Aufbringung von Klärschlamm in der Landwirtschaft zur Folge hat. Die Verwertung durch die Landwirtschaft ist drastisch von 6.500 m³ auf nun mehr 1.250 m³ zurückgegangen. Das entspricht bei einem Klärschlammfall von jährlich ca. 15.000 m³ einem Rückgang auf ca. 8 %. Die Folge daraus ist, dass die Kosten für die Restentsorgung höhere Ausgaben verursachen. Mit ein Grund der geringen landwirtschaftlichen Verwertung ist darin zu sehen, dass durch den vermehrten biologischen Anbau die Landwirte den Einsatz von Klärschlamm stark einschränken. Im Jahr 2018 ist die Schlammmenge wiederum gestiegen, so dass erstmals seit längerer Zeit der Ansatz erhöht werden musste. Dieser Trend hat sich 2019 fortgesetzt. Mit Inbetriebnahme der Schlammmentwässerungsanlage Ende 2019 wird dennoch ein gleichbleibend hohes Kostenniveau bleiben, wie die Ausschreibung gezeigt hat. Mit der Monoverbrennung ist allerdings bereits heute die Phosphorrückgewinnung gewährleistet. Inwieweit eine Klärschlammverbrennung in Kooperation mit anderen Kläranlagen eine Alternative wäre, wird von der Verbandsverwaltung geprüft.

Fremdstrombezug

Die Stromversorgung für die Jahre 2024 und 2025 erfolgt durch die Stadtwerke Augsburg Energie GmbH. Dieser Vertrag bildet die Versorgungs- und Abrechnungsgrundlage für beide Jahre. Der Netznutzungsvertrag wird weiterhin mit der LEW Verteilnetz GmbH abgeschlossen.

Aufgrund des neuen Vertrages ab dem 01.01.2024 beläuft sich der Strompreis für das Jahr 2024 auf 13,90 Ct. je kWh und für das Jahr 2025 auf 13,50 Ct. je kWh (jeweils netto, zuzüglich Netzentgelt, Konzessionsabgabe, Umlage nach dem KWK-G, Umlage nach § 19 StromNEV, Offshore-Haftungsumlage, Abschalt-Umlage, Stromsteuer und Umsatzsteuer).

Abwasserabgabe

Seit Januar 1994 ist Voraussetzung für die Ermäßigung dieser Abgabe die Einhaltung der Mindestanforderungen. Eine vollständige Abgabebefreiung ist seit diesem Zeitpunkt nicht mehr möglich (§ 9 Abs. 5 Abwasserabgabengesetz). Lagen die Voraussetzungen vor, betrug die Ermäßigung 75 % bis zum Veranlagungsjahr 1998. Ab dem Jahr 1999 wird lediglich eine Ermäßigung von 50 % gewährt. Das bedeutet eine Steigerung um 100 %. Nach den vom Verband vorgenommenen Aufzeichnungen und dem vom Landratsamt Augsburg für das Jahr 2002 erlassenen Bescheid werden von der Verbandskläranlage die vorgeschriebenen Mindestanforderungen für jeden einzelnen Parameter erreicht. Deshalb wird auch für die Abwasserabgabe für 2015 von einer gesetzlichen Ermäßigung von 50 % ausgegangen.

Vom Verband wurde die bisher vierteljährliche Erklärung endgültiger Werte auf eine Bescheidfestlegung mit realitätsnahen Überwachungswerten ab 01.01.2004 umgestellt (Beschluss des Verbandsausschusses vom 23.07.2003). Auf der Grundlage des Änderungsbescheides der gehobenen wasserrechtlichen Erlaubnis zur Einleitung von Abwasser aus der Kläranlage des AZ Schmuttertal in die Schmutter vom 09.07.2003 wurden ab dem Jahr 2004 Vorauszahlungen auf die Abwasserabgabe erhoben. Allerdings ist in den letzten Jahren die Jahresschmutzwassermenge gestiegen, so dass die endgültige Höhe der Abwasserabgabe schwankt.

Dem Ergänzungsbescheid für das Jahr 2011 liegen folgende Werte zu Grunde:

(Die Berechnung des Haushaltsansatzes basiert auf einer vsl. Jahresschmutzwassermenge von 4.310.000 m³)

CSB (Chemischer Sauerstoffbedarf)	25 mg/l	x	4.310.000 m ³	:	50.000	=	2.155	x	0,5	x	35,79 €	=	38.563,73 €
Pges (Phosphor)	1,2 mg/l	x	4.310.000 m ³	:	3.000	=	1.724	x	0,5	x	35,79 €	=	30.850,98 €
CSB (Chemischer Sauerstoffbedarf)	8 mg/l	x	4.310.000 m ³	:	25.000	=	1.379	x	0,5	x	35,79 €	=	24.677,21 €
Abwasserabgaben-Vorauszahlung												94.091,91 €	

= **Haushaltsansatz**

100.000,00 €

Von der Möglichkeit der (erweiterten) Verrechnungsmöglichkeit von Abwasserabgaben wird, soweit die Voraussetzungen vorliegen, durch entsprechende Antragstellung, Gebrauch gemacht. Im Jahr 2009 erfolgte eine sehr hohe Rückerstattung.

Seit Ende 2017 wird der Abwasserzweckverband zur Zahlung einer Niederschlagswasserabgabe herangezogen. Die Abgabe war Gegenstand einer verwaltungsgerichtlichen Auseinandersetzung, da Zweifel an der Forderung bestanden. Zudem wurde ein Billigkeitsantrag gestellt. Beides führte nicht zum Erfolg, so dass bis zum Jahr 2024 Kosten in Höhe von **140.000 € zusätzlich** ausgewiesen werden müssen.

Schuldendienst

Die Verschuldung des Abwasserzweckverbandes Schmuttertal zum 31.12.2022 beträgt 0,00 €. Bei der Berechnung der Pro-Kopf-Verschuldung wurde von der amtlichen Einwohnerzahl der Mitgliedsgemeinden des Abwasserzweckverbandes Schmuttertal zum 31.12.2022 mit 47.391 EW ausgegangen.

	Rech.-Ergeb.	Haushaltplan	Haushaltsplan	Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Brutto-Kreditaufnahme	0 €	3.104.050 €	3.192.550 €	215.000 €	2.010.000 €	0 €
Tilgungen planmäßig	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Tilgungen außerplanmäßig	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Netto-Kreditaufnahme	0 €	0 €	3.192.550 €	0 €	0 €	0 €
Voraussichtlicher Stand am 31.12.	0 €	0 €	3.192.550 €	3.407.550 €	5.417.550 €	5.417.550 €
Pro-Kopf-Verschuldung	0 €	0 €	67 €	72 €	114 €	114 €

Der Verband war von 2016 bis 2022 **schuldenfrei**.

Wie in den Vorbemerkungen dargestellt, kommen auf den Abwasserzweckverband aber weitere hohe Investitionskosten zu (Nachklärung, Faulturm, Rückhaltebecken etc.). Dies ist auch darin begründet, dass die Betriebserlaubnis ab dem Jahr 2021 neu erteilt wurde und die Kläranlage auf die Anforderungen der Fach- und Genehmigungsbehörden ausgerichtet werden muss. Gleiches gilt für die Umsetzung der Auflagen aus den Einleitungserlaubnissen aus dem Jahre 2019 für den Bereich der Verbandskanäle. Daher sind für die kommenden Jahre in der Investitions- und Finanzplanung entsprechende Beträge eingestellt. Deren Finanzierung erfolgt teilweise durch Kreditaufnahmen, zum Großteil jedoch umlagefinanziert.

Die Bildung einer allgemeinen Rücklage gemäß § 20 Abs. 2 KommHV erfolgte erstmals für das Jahr 2022. Durch die neue Verbandssatzung entfällt die bisherige Praxis der Umlagenabrechnung. Aus verschiedenen Gründen (überörtliche Prüfung, Abgrenzung der Verbandszuständigkeit, neue Betriebserlaubnis etc.) hat die Verbandsversammlung am 01.12.2021 eine neue Verbandssatzung beschlossen. Diese sieht nun auch eine Rücklagenbildung vor.

Gesamtkosten des Kläranlagenbetriebs

Unterabschnitt	Bezeichnung	Ausgaben	je EW	je m ³ Frischwasser	
			47.391	2022:	2.341.899 m ³
7015	Verbandsorgane und Verwaltung	78.800 €	1,66 €		0,03 €
7065	Verbandssammler	484.700 €	10,23 €		0,21 €
7075	Kläranlage	3.429.700 €	72,37 €		1,46 €
9105	Finanzwirtschaft	108.600 €	2,29 €		0,05 €
9105	Sonst. Finanzwirtschaft (Deckungsreserve)	7.050 €	0,15 €		0,003 €
Ausgaben Verwaltungshaushalt		4.108.850 €	86,70 €		1,75 €

Somit verursacht 1 m³ Abwasser 1,75 € Reinigungskosten.

7065/7085	Vermögensergänzungen	4.835.050 €	102,02 €		2,06 €
-----------	----------------------	-------------	----------	--	--------

Werden die Ausgaben des Vermögenshaushaltes ebenfalls auf die Einwohner umgelegt, ergeben sich hierbei Reinigungskosten in Höhe von 2,06 € pro 1 m³ Abwasser.

III. Vermögenshaushalt 2024 sowie Finanz- und Investitionsplan 2023 - 2027

Im Haushaltsplan 2024 sind folgende Maßnahmen vorgesehen:

Anschaffungen für die Außenstellen (145.200 €), Verwaltungs- und Zweckausstattung (51.000 €), Arbeitsgeräte und Maschinen (7.600 €), Fahrzeuge (57.650 €), Erweiterung der Nachklärung (2.083.000 €), Schlammbehandlung (66.000 €), Faulturm 2 (300.000 €), Regenüberlaufbecken 2 (300.000 €), Umbau Nachklärbecken 1 und 2 (1.255.800 €) und diverse Aufwendungen für betriebstechnische Anlagen sowie der Aufbau einer Photovoltaikanlage (283.200 €).

Der Gesamtbetrag der Investitionen in Höhe von 4.835.050 € wird gemäß Beschluss des Verbandsausschusses vom 24.10.2023 über eine Investitionsumlage in Höhe von 1.500.000 € sowie eine Kreditaufnahme in Höhe von 3.192.000 € finanziert.

Im Einzelplan 9 erfolgen die entsprechenden Ansätze (Zuführung vom Verwaltungshaushalt, Kreditaufnahme, Tilgung).

Im Investitionsplan für die Jahre 2025 bis 2027 sind folgende Maßnahmen vorgesehen:

UA 7085 (Verbandskläranlage):

Die Ausgaben für den Bau des zweiten Faulturms erfolgen im Jahr 2026 mit einem Ansatz von 1.800.000 €. Der Bau des zweiten Regenüberlaufbeckens ist für die Jahre 2025 und 2026 mit einem Gesamtansatz in Höhe von 3.000.000 € geplant.

UA 7065 (Verbandssammler):

Die Schaffung von Rückhaltevolumen auf der Kläranlage Diedorf mit einem Gesamtansatz von 850.000 € wurde auf das Jahr 2028 verschoben.

Von den gesamten Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1.900.000 € wurden 100.000 € im Jahr 2025 für den Vorklärbeckenräumger und 1.800.000 € im Jahr 2026 für den Faulturm 2 verfügt.

Abwasserzweckverband Schmuttertal
Gersthofen-Hirblingen, 27.11.2022

Tanja Bihler
Verbandsverwaltung

Richard Greiner
Verbandsvorsitzender

VERWALTUNGSHAUSHALT

Gemeinde 5 AZV Schmuttertal
 Einzelplan 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7015 Verbandsorgane und -verwaltung

Seite 17

Haushalts- stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungs-Ergebnis EUR 2022	Amt	Deckungskreis
		2024	2023			
	E I N N A H M E N					
.1720	Verwaltungskostenumlage von den Mitgliedsgemeinden	78.800	72.840	70.160,00	5300	
	Einnahmen	78.800	72.840	70.160,00		
	A U S G A B E N					
.4080	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeit	35.500	33.500	32.567,53	5100	
.4090	Sitzungsgelder	2.000	2.000	1.935,00	5100	
.4400	Beiträge zur gesetzlichen Sozial- versicherung für Beamte	4.450	4.350	4.222,27	5100	
.5210	Unterhalt Büroausstattung und Maschinen	250	250	0,00	5300	100
.5220	Unterhalt Maschinen und Geräte	250	250	0,00	5300	100
.6310	Repräsentation, Ehrungen	750	750	300,00	5300	100
.6311	Sonstige Ausgaben	2.000	1.000	1.604,26	5300	100
.6430	Kassenversicherung	150	150	108,41	5300	100
.6500	Büro- und Sachbedarf	1.000	1.000	877,66	5300	100
.6510	Bücher, Zeitschriften etc.	500	1.000	173,87	5300	100
.6540	Dienstreisekosten	100	100	9,68	5100	100
.6550	Sachverständigen-, Gerichts- und Anwaltskosten	3.000	2.000	2.113,73	5300	100
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	100	100	0,00	5300	100
.6581	Kontogebühren	250	200	224,56	0310	
.6582	Verwahrtgelt	0	200	2.656,04	0310	
.6600	Verfüungsmittel (Verbandsvorsitzender)	500	500	0,00	5300	100
.6610	Mitgliedsbeiträge (ATV, KAV, Prüfungsverband)	3.000	3.000	4.555,39	5300	100
.6725	Ersatz von Arbeitsleistungen an Stadt Neusäß <i>Übernahme der gesamten Verwaltungstätigkeit durch die Stadt Neusäß</i>	25.000	22.490	17.277,21	5350	100

Gemeinde 5 AZV Schmuttertal Einzelplan 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung U-Abschnitt 7015 Verbandsorgane und -verwaltung					Seite	18
Haushalts- stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungs-Ergebnis EUR 2022	Amt	Deckungskreis
		2024	2023			
	Ausgaben	78.800	72.840	68.625,61		
	UAB 7015 Zu-/Überschuß	0	0	1.534,39		

Gemeinde 5 AZV Schmuttertal
 Einzelplan 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7065 Verbandssammler und Nebenanlagen

Haushalts- stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungs-Ergebnis EUR 2022	Amt	Deckungskreis
		2024	2023			
	E I N N A H M E N					
.1410	Mieteinnahmen	850	850	854,55	5300	
.1720	Zuweisungen von den Mitgliedsgemeinden	301.850	356.850	326.450,00	5300	
	Einnahmen	302.700	357.700	327.304,55		
	A U S G A B E N					
.5110	Unterhalt Entwässerungsanlagen - Kanalsanierung Planung/GIS [183.500] - Kanalreinigung [35.000]	245.000	272.200	91.989,59	5500	100
.5215	Unterhalt und Ersatzbeschaffung von technischen (Meß-)Geräten etc.	3.000	3.000	3.850,92	5500	100
.5220	Wartung Software	1.000	1.000	1.423,21	5500	100
.5460	Versicherungen und sonstige Abgaben für Gebäude	2.200	2.000	1.823,92	5300	100
.6323	Fremdstromkosten für RÜB	50.000	78.000	35.104,39	5500	100
.6324	Fremdwasserbezug für RÜB	1.000	1.000	1.066,26	5500	100
.6520	Fernmeldegebühren	500	500	357,03	5300	100
.6800	Abschreibung auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	117.000	0	0,00	5300	
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	65.000	0	0,00	5300	
	Ausgaben	484.700	357.700	135.615,32		
	UAB 7065 Zu-/Überschuß	-182.000	0	191.689,23		

Gemeinde 5 AZV Schmuttetal
 Einzelplan 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7075 Unterhalt und Betrieb Kläranlage einschl. Betriebswohngebäude

Seite 20

Haushalts- stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungs-Ergebnis EUR 2022	Amt	Deckungskreis
		2024	2023			
	E I N N A H M E N					
.1100	Fäkalschlammanahme	4.000	4.000	5.116,40	5500	
.1350	Verkaufserlöse	0	0	0	5300	
.1620	Erstattung von Personalkosten durch die Stadt Neusäß	81.100	36.000	36.000,00	5300	
.1700	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0,00	5100	
.1719	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (Betriebliche Altersversorgung)	0	0	276,58	5100	
.1720	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	2.785.050	2.472.955	2.217.115,00	5300	
.1740	Zuweisungen für laufende Zwecke von Trägern der gesetzl. Sozialversicherung	0	0	6.960,00	5100	
	Einnahmen	2.870.150	2.512.955	2.265.467,98		
	A U S G A B E N					
.4080	Aufwandsentschädigungen für Beschäftigte	1.850	1.850	0,00	5100	
.4140	Tariflich Beschäftigte	591.500	610.800	468.725,47	5100	
.4160	Beschäftigungsentgelt für nebenberuflich Tätige	2.500	2.500	570,50	5100	
.4340	Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	45.800	47.300	37.850,42	5100	
.4440	Beiträge zur gesetzlichen Sozialver- sicherung für tariflich Beschäftigte	127.300	129.300	96.279,17	5100	
.4480	Beiträge zur gesetzlichen Sozialver- sicherung für nebenberuflich Tätige	450	450	161,34	5100	
.4590	Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	650	650	0,00	5100	
.4690	Personalnebenausgaben	350	350	288,00	5100	
.4691	Ärztliche Betreuung	2.000	2.000	1.405,58	5100	
.5000	Gebäudeunterhalt	253.200	133.000	18.482,56	5500	100
	- Sanierung BIO-P [50.000]					
	- Sanierung Betonbauwerke [10.000]					
	- Umbau WC Herren [30.000]					
	- Erneuerung Eingang					

Gemeinde **5 AZV Schmuttertal**
Einzelplan **7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung**
Abschnitt **70 Abwasserbeseitigung**
U-Abschnitt **7075 Unterhalt und Betrieb Kläranlage einschl. Betriebswohngebäude**

Haushalts- stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungs-Ergebnis EUR 2022	Amt	Deckungskreis
		2024	2023			
	<i>Betriebsgebäude</i> [20.000]					
	- <i>Blitzschutzanlage</i>					
	<i>Rechenhaus</i> [5.000]					
	- <i>Dachsanierung Maschinen-</i> <i>halle</i> [110.700]					
	<i>(Vorgang aus Vorjahr)</i>					
.5010	Unterhalt Außenanlagen	54.500	31.000	8.048,53	5500	100
	- <i>Allgemein</i> [4.500]					
	- <i>Unterhaltungsmaßnahmen</i> <i>Gelände</i> [13.900]					
	- <i>Beckengeländer Teil 2</i> [20.000]					
	- <i>Pflasterarbeiten</i>					
	<i>Eingang Betriebsgebäude</i> [16.100]					
	<i>(Vorgang aus Vorjahr)</i>					
.5030	Betriebsanlagen (Unterhalt Technik)	450.800	215.900	148.688,35	5500	100
	- <i>Eindicker</i> [15.000]					
	- <i>Maßnahmen Schnecke 2 - 4</i> [32.000]					
	- <i>Sanierung Dosierung</i> [35.000]					
	- <i>Pumpen/Rohrleitungen</i> [218.500]					
	- <i>Sanierung Schnecke 1</i> [21.200]					
	<i>(Vorgang aus Vorjahr)</i>					
	- <i>Erneuerung Antriebsein-</i> <i>heit Schnecke 1</i> [27.900]					
	<i>(Vorgang aus Vorjahr)</i>					
	- <i>Sanierung Trog</i> [18.300]					
	<i>(Vorgang aus Vorjahr)</i>					
.5031	Unterhalt Gasmotoren	46.500	36.000	30.645,76	5500	100
.5210	Betriebsausstattung (Unterhalt Technik)	6.000	6.000	1.507,19	5500	100
.5220	Betriebsausstattung (Unterhalt Labor)	2.500	2.500	287,97	5500	100
.5223	Arbeitsgeräte und Maschinen	4.200	3.000	1.354,58	5500	100
	- <i>PLS-Bildschirm und</i> <i>Kameraüberwachung</i> [2.400]					
	- <i>Akkugeräte</i> [1.200]					

Gemeinde 5 AZV Schmuttertal
 Einzelplan 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7075 Unterhalt und Betrieb Kläranlage einschl. Betriebswohngebäude

Seite 22

Haushalts- stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungs-Ergebnis EUR 2022	Amt	Deckungskreis
		2024	2023			
.5225	Wartung der Feuerlöscher	450	450	129,72	5500	100
.5410	Haus- und Grundstückslasten	0	0	0,00	5300	100
.5460	Gebäudeversicherung	14.500	12.000	11.499,50	5300	100
.5510	Fahrzeugunterhalt	9.000	9.000	4.416,67	5500	100
.5530	Kfz.-Versicherungen und -steuern	4.000	4.000	3.809,64	5300	100
.5540	Kfz.-Betriebs- und Schmierstoffe	8.000	8.000	7.834,94	5500	100
.5600	Dienst- und Schutzkleidung	5.000	5.000	6.187,64	5300	100
.5620	Aus- und Fortbildungskosten	4.000	4.000	4.378,81	5100	100
.6317	Rechengut- und Sandabfuhr	45.000	45.000	38.177,01	5500	100
.6318	Betriebsmittel (Fällungsmittel)	205.000	200.000	186.745,87	5500	100
	- Flockungsmittel für Überschussschlamm- eindickung [27.500]					
	- Fällungsmittel für P-Elimination [60.000]					
	- Flockmittel für Schlamm- entwässerung [90.000]					
.6319	Schlammabgabe sowie Schlammpressung	400.000	400.000	411.884,08	5500	100
.6320	Ausschmückung der Räume	200	200	413,48	5300	100
.6321	Ölkosten	2.500	2.500	0,00	5500	100
.6322	Reinigungssachkosten	2.500	2.500	2.671,40	5500	100
.6323	Fremdstrombezug	150.000	250.000	79.584,52	5500	100
.6324	Fremdwasserbezug und Abfallbeseitigung	2.500	2.500	2.955,37	5500	100
.6325	Laborbedarf (Verbrauchsmaterial) <i>Erhöhte Anforderungen an Eigenüberwachung</i>	12.000	12.000	12.237,15	5500	100
.6326	Kosten an Fremdlabors	5.500	5.500	2.734,96	5500	100
.6330	Werkstoffe und Werkzeuge	5.500	5.500	4.469,43	5500	100
.6410	Abwasserabgabe	240.000	240.000	180.529,84	5500	100
	- Abwasserabgabe [100.000]					
	- Niederschlagswasserabgabe [140.000]					
.6430	Gesetzliche Unfallversicherung	4.000	3.000	2.732,01	5300	
.6440	Versicherungsleistung für "Klärschlammfonds"	100	100	0,00	5300	100

Gemeinde 5 AZV Schmuttertal Einzelplan 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung U-Abschnitt 7075 Unterhalt und Betrieb Kläranlage einschl. Betriebswohngebäude						Seite 23
Haushalts- stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungs-Ergebnis EUR 2022	Amt	Deckungskreis
		2024	2023			
.6520	Fernmeldegebühren	1.000	1.000	932,62	5300	100
.6525	Post- und Rundfunkgebühren	300	500	246,13	5300	100
.6530	Öffentliche Bekanntmachungskosten	6.000	10.000	0,00	5100	100
.6540	Dienstreisekosten	400	400	0,00	5100	100
.6550	Vergütungen an Dritte	15.000	15.000	31.751,14	5500	100
.6555	Sicherheitstechnische Betreuung	1.500	1.500	1.368,50	5100	100
.6580	Sonstige Ausgaben	50	250	0,00	5300	100
.6721	Verwaltungskosten an Stadt Neusäß	111.000	32.905	30.965,00	5350	100
	<i>Für die Gesamtbetreuung der Verbandskläranlage sowie des gesamten Sammlernetzes durch einen Diplomingenieur des Stadtbauamtes Neusäß werden als Ersatz für die Arbeitsleistungen inkl. Urlaubsvertretung rund 75% der Aufwendungen geleistet.</i>					
.6725	Ersatz von Arbeitsleistungen an Stadt Neusäß	18.000	10.500	10.001,40	5100	100
.6800	Abschreibung auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	406.100	0	0,00	5300	
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	160.500	0	0,00	5300	
	Ausgaben	3.429.700	2.505.905	1.852.952,25		
	UAB 7075	Zu-/Überschuß	-559.550	7.050	412.515,73	
	Einnahmen	3.251.650	2.943.495	2.662.932,53		
	Ausgaben	3.993.200	2.936.445	2.057.193,18		
	AB 70	Zu-/Überschuß	-741.550	7.050	605.739,35	
	Einnahmen	3.251.650	2.943.495	2.662.932,53		
	Ausgaben	3.993.200	2.936.445	2.057.193,18		
	EP 7	Zu-/Überschuß	-741.550	7.050	605.739,35	

Gemeinde 5 AZV Schmuttertal
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 U-Abschnitt 9105 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Seite 24

Haushalts- stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungs-Ergebnis EUR 2022	Amt	Deckungskreis
		2024	2023			
	E I N N A H M E N					
.2050	Zinsen von öffentl. rechtl. Unternehmen für Rücklagen	0	0	0	5300	
.2051	Zinsen von öffentl. rechtl. Unternehmen für Kassenbestand	0	0	0,00	5300	
.2320	Zins- und Tilgungsumlage	108.600	74.500	25.400,00	5300	
.2700	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	523.100	0	0,00	5300	
.2750	Verzinsung des Anlagekapitals	225.500	0	0,00	5300	
.2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	0	0	0,00	5300	
	Einnahmen	857.200	74.500	25.400,00		
	A U S G A B E N					
.4700	Deckungsreserve für Personalkosten	5.000	5.000	0,00	5100	
.8071	Zinsen für Kassenkredite	50	50	0,00	5300	
.8078	Zinsen für Kreditmarkt	108.600	74.500	0,00	5300	
.8500	Deckungsreserve für Sachausgaben	2.000	2.000	0,00	5300	
.8600	Zuführung an Vermögenshaushalt	0	0	631.139,35	5300	
	Ausgaben	115.650	81.550	631.139,35		
	UAB 9105 Zu-/Überschuß	741.550	-7.050	-605.739,35		
	Einnahmen	857.200	74.500	25.400,00		
	Ausgaben	115.650	81.550	631.139,35		
	AB 91 Zu-/Überschuß	741.550	-7.050	-605.739,35		

Gemeinde 5 AZV Schmuttertal
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 92 Abwicklung der Vorjahre
 U-Abschnitt 9200 Abwicklung der Vorjahre

Seite 25

Haushalts- stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungs-Ergebnis EUR 2022	Amt	Deckungskreis
		2024	2023			
	E I N N A H M E N					
.2950	Ist-Überschuss Vorjahr	0	0	0,00	5300	
	Einnahmen	0	0	0,00		
	A U S G A B E N					
.8920	Soll-Überschuss	0	0	0,00	5300	
.8950	Ist-Fehlbetrag aus Vorjahr	0	0	0,00	5300	
	Ausgaben	0	0	0,00		
UAB 9200	Zu-/Überschuß	0	0	0,00		
	Einnahmen	0	0	0,00		
	Ausgaben	0	0	0,00		
AB 92	Zu-/Überschuß	0	0	0,00		
	Einnahmen	857.200	74.500	25.400,00		
	Ausgaben	115.650	81.550	631.139,35		
EP 9	Zu-/Überschuß	741.550	-7.050	-605.739,35		

VERMÖGENSHAUSHALT

Haushalts- stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechn.-Erg. EUR 2022	Verpfl.-Ermächtigung	Gesamt-Ausgabe- bedarf EUR	Bisher bereit- gestellt EUR	Amt	Deckungs- kreis
		2024	2023						
	E I N N A H M E N								
	Einnahmen	0	0	0,00					
	A U S G A B E N								
.9424	Diedorf, Biburg, Oggenhof - RRB Hainhofen [16.500] - Planung und Umbau RÜ Batzenhofen [60.000] - Modemtausch Fernwirk- station [32.000] - Diedorf Zaunanlage [30.000] - Auslaufmessung Eichenwald [6.700] (Vorgang aus Vorjahr)	145.200	108.500	5.699,65	0	0	0	5500	
.9425	Umbau Schlammstapelbehälter KA Diedorf Bauwerk	0	100.000	0,00	0	0	0	5500	9425
.9635	Umbau Schlammstapelbehälter KA Diedorf Maschinenteknik	0	0	0,00	0	0	0	5500	9425
	Ausgaben	145.200	208.500	5.699,65	0	0	0		
	UAB 7065 Zu-/Überschuß	-145.200	-208.500	-5.699,65					

Haushalts- stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechn.-Erg. EUR 2022	Verpfl.-Ermächtigung	Gesamt-Ausgabe- bedarf EUR	Bisher bereit- gestellt EUR	Amt	Deckungs- kreis
		2024	2023						
	E I N N A H M E N								
.3400	Verkaufserlöse	0	30.000	2.000,00				5300	
.3600	Zuweisungen für Investitionen vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0				5300	
.3620	Inv.-Umlage von Mitgliedsgemeinden	1.500.000	1.500.000	1.500.000,00				5300	
	Einnahmen	1.500.000	1.530.000	1.502.000,00					
	A U S G A B E N								
.9321	Grunderwerb	0	0	0,00	0	0	0	5300	
.9351	Verwaltungs- und Zweckausstattung <i>- Schwerlastregale mit Lagerkisten [5.000] - EDV Firewall Lizenz [8.000] - Labor Arbeitsfläche [8.500] - Umbau Störmelder auf SMS [5.000] - Erweiterung Telefon- anlage [8.000]</i>	51.000	3.250	5.970,95	0	0	0	5500	
.9352	Arbeitsgeräte und Maschinen <i>- Bandsäge [2.750] - Fehlerstrom-Testgerät [2.850]</i>	7.600	33.050	2.756,65	0	0	0	5500	
.9357	Kraftfahrzeuge <i>- Anbauteile für Unimog [15.000] - Ersatzbeschaffung für Toyota RAV 4 [40.000] (Vorgang aus Vorjahr)</i>	57.650	124.750	0,00	0	0	0	5500	
.9422	Erweiterung der Nachklärbecken Bauwerk <i>- Erweiterung Nachklär- becken Bauwerk [700.000] (Vorgang aus Vorjahr) - Zaunanlage [38.000]</i>	738.000	2.238.000	2.067.479,11	0	0	0	5500	200
.9423	Erweiterung der Nachklärbecken Technische Ausrüstung <i>- Erweiterung Nachklär- becken technische</i>	1.345.000	1.280.000	0,00	0	0	0	5500	200

Haushalts- stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechn.-Erg. EUR 2022	Verpfl.-Ermächtigung	Gesamt-Ausgabe- bedarf EUR	Bisher bereit- gestellt EUR	Amt	Deckungs- kreis
		2024	2023						
	- Umbau Sanitärräume Damen und Erneuerung Wasser- leitungen [29.400] (Vorgang aus Vorjahr)								
	- Erneuerung Leitungen und Armaturen Gashochdruck- behälter [11.700] (Vorgang aus Vorjahr)								
.9633	Betriebstechnische Anlagen (BHKW)	2.800	0	-10.759,53	0	0	0	5500	
	- Explosionsschutz [2.800] (Vorgang aus Vorjahr)								
.9634	Betriebstechnische Anlagen (Belüftung)	13.500	3.500	-240,69	0	0	0	5500	
.9638	Regenüberlaufbecken 2 Maschinen- und Elektrotechnik	0	0	0,00	0	0	0	5500	9428
.9639	Umbau Nachklärbecken 1 und 2 Technische Ausrüstung	838.300	0	0,00	0	0	0	5500	9429
	- Technische Ausrüstung Räume [780.000]								
	- Planungsleistungen [58.300] (Vorgang aus Vorjahr)								
	Ausgaben	4.689.850	4.425.550	2.064.749,59	1.900.000	0	0		
	UAB 7085 Zu-/Überschuß	-3.189.850	-2.895.550	-562.749,59					
	Einnahmen	1.500.000	1.530.000	1.502.000,00					
	Ausgaben	4.835.050	4.634.050	2.070.449,24	1.900.000	0	0		
	AB 70 Zu-/Überschuß	-3.335.050	-3.104.050	-568.449,24					
	Einnahmen	1.500.000	1.530.000	1.502.000,00					
	Ausgaben	4.835.050	4.634.050	2.070.449,24	1.900.000	0	0		
	EP 7 Zu-/Überschuß	-3.335.050	-3.104.050	-568.449,24					

Haushalts- stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechn.-Erg. EUR 2022	Verpfl.-Ermächtigung	Gesamt-Ausgabe- bedarf EUR	Bisher bereit- gestellt EUR	Amt	Deckungs- kreis
		2024	2023						
	E I N N A H M E N								
.3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0	0	631.139,35				5300	
.3100	Entnahme aus der Rücklage	142.500	0	0,00				5300	
.3778	Kreditaufnahme vom Kapitalmarkt	3.192.550	3.104.050	0,00				5300	
.3789	Kreditaufnahme für Umschuldung	0	0	0,00				5300	
	Einnahmen	3.335.050	3.104.050	631.139,35					
	A U S G A B E N								
.9000	Zuführung an Verwaltungshaushalt	0	0	0,00	0	0	0	5300	
.9100	Rücklagenzuführung	0	0	62.690,11	0	0	0	5300	
.9778	Tilgung an Kreditmarkt	0	0	0,00	0	0	0	5300	
.9789	Tilgungsausgaben für Umschuldungen und außerordentliche Tilgungen	0	0	0,00	0	0	0	5300	
	Ausgaben	0	0	62.690,11	0	0	0		
	UAB 9105 Zu-/Überschuß	3.335.050	3.104.050	568.449,24					
	Einnahmen	3.335.050	3.104.050	631.139,35					
	Ausgaben	0	0	62.690,11	0	0	0		
	AB 91 Zu-/Überschuß	3.335.050	3.104.050	568.449,24					

Haushalts- stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechn.-Erg. EUR 2022	Verpfl.-Ermächtigung	Gesamt-Ausgabe- bedarf EUR	Bisher bereit- gestellt EUR	Amt	Deckungs- kreis
		2024	2023						
	E I N N A H M E N								
.3920	Soll-Fehlbetrag	0	0	0,00				5300	
.3950	Ist-Überschuss	0	0	0,00				5300	
	Einnahmen	0	0	0,00					
	A U S G A B E N								
.9920	Soll-Überschuss	0	0	0,00	0	0	0	5300	
.9950	Ist-Fehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0,00	0	0	0	5300	
.9951	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0,00	0	0	0	5300	
	Ausgaben	0	0	0,00	0	0	0		
	UAB 9200 Zu-/Überschuß	0	0	0,00					
	Einnahmen	0	0	0,00					
	Ausgaben	0	0	0,00	0	0	0		
	AB 92 Zu-/Überschuß	0	0	0,00					
	Einnahmen	3.335.050	3.104.050	631.139,35					
	Ausgaben	0	0	62.690,11	0	0	0		
	EP 9 Zu-/Überschuß	3.335.050	3.104.050	568.449,24					

Gesamtplan

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

**Verwaltungshaushalt
Vermögenshaushalt**

Gesamtplan		Zusammenfassung der Einnahmen / Ausgaben					Seite	33
EP	Einnahmen 2024	Ausgaben 2024	Einnahmen 2023	Ausgaben 2023	Einnahmen 2022	Ausgaben 2022		
Verwaltungshaushalt								
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0,00	0,00	
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	0,00	0,00	
2	Schulen	0	0	0	0	0,00	0,00	
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0	0	0	0	0,00	0,00	
4	Soziale Sicherung	0	0	0	0	0,00	0,00	
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	0	0	0	0,00	0,00	
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0	0	0	0	0,00	0,00	
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	3.251.650	3.993.200	2.943.495	2.936.445	2.662.932,53	2.057.193,18	
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	0	0	0	0	0,00	0,00	
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	857.200	115.650	74.500	81.550	25.400,00	631.139,35	
0 - 9 zusammen	4.108.850	4.108.850	3.017.995	3.017.995	2.688.332,53	2.688.332,53		

Gesamtplan		Zusammenfassung der Einnahmen / Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen						Seite	34
EP	Einnahmen 2024	Ausgaben 2024	Verpfl.-Erm. 2024	Einnahmen 2023	Ausgaben 2023	Einnahmen 2022	Ausgaben 2022		
Vermögenshaushalt									
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
2	Schulen	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
4	Soziale Sicherung	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	1.500.000	4.835.050	1.900.000	1.530.000	4.634.050	1.502.000,00	2.070.449,24	
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.335.050	0	0	3.104.050	0	631.139,35	62.690,11	
0 - 9 zusammen		4.835.050	4.835.050	1.900.000	4.634.050	4.634.050	2.133.139,35	2.133.139,35	
Gesamthaushalt		8.943.900	8.943.900	1.900.000	7.652.045	7.652.045	4.821.471,88	4.821.471,88	

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

- in EUR -

Gemeinde : AZV Schmuttertal

Einwohner: 47.391

Stand : 31.12.2022

Gemeinde

5 AZV Schmuttertal

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächlicher Verw.- und Betriebsaufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp.3 und 4 ./.5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitionsausgaben	Verpflichtungsermächtigungen
	Gruppierungsziffer	10 - 17	20-22, 24-26	40 - 46	50-68,84	70 - 78		32 - 36	94 - 96	92,93,98,99	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	Abwasserbeseitigung	3.251.650	0	814.350	3.178.850	0	-741.550	1.500.000	4.718.800	116.250	1.900.000
	<i>Je EW.</i>	69	0	17	67	0	-16	32	100	2	40
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	3.251.650	0	814.350	3.178.850	0	-741.550	1.500.000	4.718.800	116.250	1.900.000
	<i>Je EW.</i>	69	0	17	67	0	-16	32	100	2	40
	Gesamt	3.251.650	0	814.350	3.178.850	0	-741.550	1.500.000	4.718.800	116.250	1.900.000
	<i>Je EW.</i>	69	0	17	67	0	-16	32	100	2	40

*** Ende der Liste "Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8" ***

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9

- in EUR -

Gemeinde : AZV Schmuttertal

Einwohner: 47.391

Stand : 31.12.2022

Gemeinde

5 AZV Schmuttertal

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Steuern und allgemeine Zuweisungen	Einnahmen aus Verw. u. Betrieb Sonstige Finanzeinnahmen	Deckungsreserve	Sonstige Finanzausgaben	Überschuss (Sp.3+4 ./5+6)	Sonstige Einnahmen des VMH	Sonstige Ausgaben des VMH
	Gruppierungsziffer	00 - 08	158,20,21, 23,26-28	47, 85	80-84,86		30,31,37	90,91,97, 990,992
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft <i>Je EW.</i>	0 0	857.200 18	7.000 0	108.650 2	741.550 16	3.335.050 70	0 0
92	Abwicklung der Vorjahre <i>Je EW.</i>	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
9	Allgemeine Finanzwirtschaft <i>Je EW.</i>	0 0	857.200 18	7.000 0	108.650 2	741.550 16	3.335.050 70	0 0
	Gesamt <i>Je EW.</i>	0 0	857.200 18	7.000 0	108.650 2	741.550 16	3.335.050 70	0 0

*** Ende der Liste "Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9" ***

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

3. Gruppierungsübersicht

- in EUR -

AZV Schmuttertäl

Einwohner: 47.391

Stand: 31.12.2022

Gruppierungsübersicht

Gemeinde

5 AZV Schmuttertal

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
E I N N A H M E N D E S V E R W A L T U N G S H A U S H A L T E S					

0	Steuern, Allgemeine Zuweisungen				
00	Realsteuern				
000	Grundsteuer A	0	0,00	0	0,00
001	Grundsteuer B	0	0,00	0	0,00
003	Gewerbesteuer (brutto)	0	0,00	0	0,00
00	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
01	Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern				
010	Einkommensteuer	0	0,00	0	0,00
012	Umsatzsteuer	0	0,00	0	0,00
01	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
02	Andere Steuern				
022	Hundesteuer	0	0,00	0	0,00
027	Zweitwohnungssteuer	0	0,00	0	0,00
029	Sonstige örtliche Steuern	0	0,00	0	0,00
02	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
03	Steuerähnliche Einnahmen				
032	Sonstige steuerähnliche Einnahmen	0	0,00	0	0,00
04	Schlüsselzuweisungen				
041	vom Land	0	0,00	0	0,00
05	Bedarfszuweisungen (einschl. Stabilisierungshilfen)				
051	vom Land	0	0,00	0	0,00
06	Sonstige allgemeine Zuweisungen				
060	vom Bund	0	0,00	0	0,00
061	vom Land	0	0,00	0	0,00
062	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
063	von Verwaltungsgemeinschaften	0	0,00	0	0,00
06	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
07	Allgemeine Umlagen				
072	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
08	Allg.Zuweisungen aus bes. Abrechnungsverfahren				
081	Überlassung des Aufkommens an Verwarnungs- geldern und Geldbußen	0	0,00	0	0,00
09	Ausgleichsleistungen				
092	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des Vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0	0,00	0	0,00
0	Z W I S C H E N S U M M E	0	0,00	0	0,00
	STEUERN, ALLGEMEINE ZUWEISUNGEN				
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb				
10	Verwaltungsgebühren	0	0,00	0	0,00
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.000	0,08	4.000	5.116,40
12	Zweckgebundene Abgaben	0	0,00	0	0,00
13	Einnahmen aus Verkauf	0	0,00	0	0,00
14	Mieten und Pachten	850	0,02	850	854,55
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Seite 41

Gemeinde

5 AZV Schmuttertal

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
10-15	ZWISCHENSUMME	4.850	0,10	4.850	5.970,95
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes				
160	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
161	vom Land	0	0,00	0	0,00
162	von Gemeinden/Gv	81.100	1,71	36.000	36.000,00
163	von Zweckverbänden und dgl.	0	0,00	0	0,00
164	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
165	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
166	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
167	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
168	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
169	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
16	ZWISCHENSUMME	81.100	1,71	36.000	36.000,00
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke				
170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
171	vom Land	0	0,00	0	276,58
172	von Gemeinden/Gv	3.165.700	66,80	2.902.645	2.613.725,00
173	von Zweckverbänden und dgl.	0	0,00	0	0,00
174	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	6.960,00
175	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
176	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
177	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
178	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
17	ZWISCHENSUMME	3.165.700	66,80	2.902.645	2.620.961,58
19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung des Bundes				
191	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	0	0,00	0	0,00
192	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts nach SGB II (ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung)	0	0,00	0	0,00
193	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitssuchenden nach SGB II	0	0,00	0	0,00
19	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
1	Z W I S C H E N S U M M E	3.251.650	68,61	2.943.495	2.662.932,53
EINNAHMEN AUS VERWALTUNG UND BETRIEB					
ERSTATTUNGEN UND ZUWEISUNGEN					
2	Sonstige Finanzeinnahmen				
20	Zinseinnahmen				
202	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
203	von Zweckverbänden und dgl.	0	0,00	0	0,00
204	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
205	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
206	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
207	von privaten Unternehmen sowie von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	0	0,00	0	0,00
208	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
209	Innere Darlehen	0	0,00	0	0,00
20	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Gemeinde

5 AZV Schmuttertal

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner	2023	2022
		EUR	in	EUR	EUR
Einnahmen					
21	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen	0	0,00	0	0,00
22	Konzessionsabgaben	0	0,00	0	0,00
23	Schuldendiensthilfen				
230	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
231	vom Land	0	0,00	0	0,00
232	von Gemeinden/Gv	108.600	2,29	74.500	25.400,00
233	von Zweckverbänden und dgl.	0	0,00	0	0,00
234	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
235	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
236	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
237	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
238	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
23	ZWISCHENSUMME	108.600	2,29	74.500	25.400,00
24	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen				
240	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz - überörtliche Träger	0	0,00	0	0,00
241	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz - örtliche Träger	0	0,00	0	0,00
242	Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich- rechtlich Unterhaltsverpflichtete - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
243	Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtl. Unterhaltsverpflichtete - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
244	Leistungen von Sozialleistungsträgern - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
245	Leistungen von Sozialleistungsträgern - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
246	Sonstige Ersatzleistungen - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
247	Sonstige Ersatzleistungen - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
248	Rückzahlung gewährter Hilfen (einschließlich Zinsen von Darlehen) - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
249	Rückzahlung gewährter Hilfen (einschl. Zinsen von Darlehen) - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
24	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
25	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen				
250	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
251	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
252	Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
253	Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtl. Unterhaltsverpflichtete - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
254	Leistungen von Sozialleistungsträgern - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
255	Leistungen von Sozialleistungsträgern - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
256	Sonstige Ersatzleistungen - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Gemeinde

5 AZV Schmuttertal

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
257	Sonstige Ersatzleistungen - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
258	Rückzahlung gewährter Hilfen (einschließlich Zinsen von Darlehen) - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
259	Rückzahlung gewährter Hilfen (einschl. Zinsen von Darlehen) - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
25	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
26	Weitere Finanzeinnahmen	0	0,00	0	0,00
27	Kalkulatorische Einnahmen				
270	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	523.100	11,04	0	0,00
271	Abschreibungen auf zuwendungsfinanzierten Investitionsaufwand	0	0,00	0	0,00
272	Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte	0	0,00	0	0,00
275	Verzinsung des Anlagekapitals	225.500	4,76	0	0,00
27	ZWISCHENSUMME	748.600	15,80	0	0,00
28	Zuführung vom Vermögenshaushalt				
280	Zuführung vom Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00
281-289	Zuführung vom Vermögenshaushalt (aus Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen, für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen, für Versorgungsrücklagen oder für Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte)	0	0,00	0	0,00
28	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
29	Übertragungs- und Abschlussbuchungen				
295	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des Verwaltungshaushalts)	0	0,00	0	0,00
2	Z W I S C H E N S U M M E	857.200	18,09	74.500	25.400,00
	SONSTIGE FINANZEINNAHMEN				
0-2999	G E S A M T E I N N A H M E N	4.108.850	86,70	3.017.995	2.688.332,53
	DES VERWALTUNGSHAUSHALTES				
3	E I N N A H M E N D E S V E R M Ö G E N S H A U S H A L T E S				

30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt				
300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	631.139,35
301-309	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (für Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen, für Abschreibungen auf zuwendungsfinanziertes Vermögen, für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen oder für Versorgungsrücklagen, für Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte)	0	0,00	0	0,00
30	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	631.139,35
31	Entnahmen aus Rücklagen				
310	Entnahmen aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	142.500	3,01	0	0,00
311	Entnahmen aus Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse auf zuwendungsfinanziertes Vermögen	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Gemeinde

5 AZV Schmuttertal

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
312	Entnahmen aus Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen	0	0,00	0	0,00
313	Entnahmen aus Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen	0	0,00	0	0,00
314	Entnahmen aus Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse auf Wiederbeschaffungszeitwerte	0	0,00	0	0,00
315	Entnahmen aus Sonderrücklagen für im Haushaltsjahr nicht verausgabte wiederkehrende Beiträge	0	0,00	0	0,00
316-319	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0	0,00	0	0,00
31	ZWISCHENSUMME	142.500	3,01	0	0,00
32	Rückflüsse von Darlehen				
322	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
323	von Zweckverbänden und dgl.	0	0,00	0	0,00
324	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
325	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
326	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
327	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
328	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
32	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
33	Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen				
330	Rückflüsse aus Kaptialanlagen	0	0,00	0	0,00
331	Wertpapiere ohne Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
332	Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
333	Investmentzertifikate	0	0,00	0	0,00
334	Veräußerung von Finanzderivaten	0	0,00	0	0,00
339	sonstige Einnahmen	0	0,00	0	0,00
33	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens				
340	Grundstücke, bauliche Anlagen, grundstücksgleiche Rechte	0	0,00	30.000	2.000,00
345	Bewegliche Sachen	0	0,00	0	0,00
34	ZWISCHENSUMME	0	0,00	30.000	2.000,00
35	Beiträge und ähnlichen Entgelte	0	0,00	0	0,00
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
361	vom Land	0	0,00	0	0,00
362	von Gemeinden/Gv	1.500.000	31,65	1.500.000	1.500.000,00
363	von Zweckverbänden und dgl.	0	0,00	0	0,00
364	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
365	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
366	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
367	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
368	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
36	ZWISCHENSUMME	1.500.000	31,65	1.500.000	1.500.000,00
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen				
370	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
371	vom Land	0	0,00	0	0,00
372	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
373	von Zweckverbänden und dgl.	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Gemeinde

5 AZV Schmuttertal

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
374	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
375	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
376	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
377	von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	3.192.550	67,37	3.104.050	0,00
378	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
379	Innere Darlehen	0	0,00	0	0,00
37	ZWISCHENSUMME	3.192.550	67,37	3.104.050	0,00
39	Übertragungs- und Abschlussbuchungen				
392	Durchbuchung von Soll-Fehlbeträgen	0	0,00	0	0,00
395	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des Vermögenshaushalts)	0	0,00	0	0,00
3	GESAMTEINNAHMEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES	4.835.050	102,03	4.634.050	2.133.139,35
	GESAMTEINNAHMEN DES VWHH UND VMHH	8.943.900	188,73	7.652.045	4.821.471,88

Gruppierungsübersicht

Gemeinde

5 AZV Schmuttertal

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
Ausgaben					
A U S G A B E N DES VERWALTUNGSHAUSHALTES					
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>					
4	Personalausgaben				
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	39.350	0,83	37.350	34.502,53
41	Dienstbezüge und dgl.				
410	Beamte	0	0,00	0	0,00
411	Versorgungsrücklage für aktive Beamte	0	0,00	0	0,00
414	Tariflich Beschäftigte	591.500	12,48	610.800	468.725,47
416	Beschäftigungsentgelte und dgl.	2.500	0,05	2.500	570,50
42	Versorgungsbezüge und dgl.				
420	Beamte	0	0,00	0	0,00
421	Versorgungsrücklage für Versorgungsempfänger	0	0,00	0	0,00
424	Tariflich Beschäftigte	0	0,00	0	0,00
428	Sonstige	0	0,00	0	0,00
43	Beiträge zu Versorgungskassen				
430	Beamte	0	0,00	0	0,00
434	Tariflich Beschäftigte	45.800	0,97	47.300	37.850,42
438	Sonstige	0	0,00	0	0,00
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung				
440	Beamte	4.450	0,09	4.350	4.222,27
444	Tariflich Beschäftigte	127.300	2,69	129.300	96.279,17
448	Sonstige	450	0,01	450	161,34
45	Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	650	0,01	650	0,00
46	Personal-Nebenausgaben	2.350	0,05	2.350	1.693,58
47	Deckungsreserve für Personalausgaben				
470	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	5.000	0,11	5.000	0,00
471	Summarischer Ansatz gemäß § 34 Abs. 2 KommHV-Kameralistik	0	0,00	0	0,00
4	SUMME DER PERSONALAUSGABEN	819.350	17,29	840.050	644.005,28
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand				
50	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	805.000	16,99	415.900	205.865,20
51	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	245.000	5,17	272.200	91.989,59
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	17.650	0,37	16.450	8.553,59
53	Mieten und Pachten	0	0,00	0	0,00
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen An- lagen, usw.	16.700	0,35	14.000	13.323,42
55	Haltung von Fahrzeugen	21.000	0,44	21.000	16.061,25
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	9.000	0,19	9.000	10.566,45
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben				
638	statistische Zusammenfassung der Gruppen 57 bis 63 ohne die Untergruppe 639	884.450	18,66	1.006.450	779.948,18
639	Kosten der notwendigen Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger	0	0,00	0	0,00
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	244.250	5,15	243.250	183.370,26
65	Geschäftsausgaben	29.700	0,63	33.750	40.710,96

Gruppierungsübersicht

Seite 47

Gemeinde

5 AZV Schmuttertal

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
A u s g a b e n					
66	Weitere allgemeine sächliche Ausgaben				
660	Verfüungsmittel	500	0,01	500	0,00
661	Mitgliedsbeiträge	3.000	0,06	3.000	4.555,39
662	Vermischte Ausgaben	0	0,00	0	0,00
5-66	ZWISCHENSUMME	2.276.250	48,03	2.035.500	1.354.944,29
67	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts				
670	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
671	an Land	0	0,00	0	0,00
672	an Gemeinden/Gv	154.000	3,25	65.895	58.243,61
673	an Zweckverbände und dgl.	0	0,00	0	0,00
674	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
675	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
676	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
677	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
678	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
679	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
67	ZWISCHENSUMME	154.000	3,25	65.895	58.243,61
68	Kalkulatorische Kosten				
680	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	523.100	11,04	0	0,00
681	Abschreibungen aus zuwendungsfinanziertem Investitionsaufwand	0	0,00	0	0,00
682	Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte	0	0,00	0	0,00
685	Verzinsung des Anlagekapitals	225.500	4,76	0	0,00
68	ZWISCHENSUMME	748.600	15,80	0	0,00
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen				
690	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung (ohne Wohnungsbeschaffungs- und Umzugskosten) nach SGB II	0	0,00	0	0,00
691	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung (für Wohnungsbeschaffungs- und Umzugskosten) nach SGB II	0	0,00	0	0,00
692	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach SGB II	0	0,00	0	0,00
693	Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende nach SGB II	0	0,00	0	0,00
694	Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II nach SGB II (ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung)	0	0,00	0	0,00
695	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung Arbeitsuchender nach SGB II	0	0,00	0	0,00
696	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II im Rahmen einer gemeinsamen Einrichtung	0	0,00	0	0,00
69	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
5-6	Z W I S C H E N S U M M E	3.178.850	67,07	2.101.395	1.413.187,90
SÄCHLICHER VERWALTUNGS- U. BETRIEBSAUFWAND					
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)				
70	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke				

Gruppierungsübersicht

Gemeinde

5 AZV Schmuttertal

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
Ausgaben					
710	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
711	an Land	0	0,00	0	0,00
712	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
713	an Zweckverbände und dgl.	0	0,00	0	0,00
714	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
715	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
716	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
717	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
718	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
71	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
72	Schuldendiensthilfen				
722	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
723	an Zweckverbände und dgl.	0	0,00	0	0,00
724	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
725	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
726	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
727	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
728	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
72	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
73	Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen				
730	überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
735	örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
739	Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
74	Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter an natürliche Personen in Einrichtungen				
740	überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
745	örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
749	Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
75	Leistungen an Kriegsopfer und ähnliche Berechtigte	0	0,00	0	0,00
76	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
77	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
78	Sonstige soziale Leistungen				
781	Bildung und Teilhabe nach Bundeskindergeldgesetz	0	0,00	0	0,00
782	Originäre Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II	0	0,00	0	0,00
783	Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende nach SGB II	0	0,00	0	0,00
784	Leistungen zur Eingliederung Arbeitsuchender nach SGB II	0	0,00	0	0,00
785	Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende nach SGB II	0	0,00	0	0,00
786	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts				
786	Arbeitslosengeld II nach SGB II (ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung)	0	0,00	0	0,00
787	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden nach SGB II	0	0,00	0	0,00
788	Weitere soziale Leistungen	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Gemeinde

5 AZV Schmuttertal

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner	2023	2022
		EUR	in	EUR	EUR
Ausgaben					
78	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
79	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	0	0,00	0	0,00
7	Z W I S C H E N S U M M E ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE DES VWHH	0	0,00	0	0,00
8	Sonstige Finanzausgaben				
80	Zinsausgaben				
800	an Bund	0	0,00	0	0,00
801	an Land	0	0,00	0	0,00
802	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
803	an Zweckverbände und dgl.	0	0,00	0	0,00
804	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
805	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
806	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
807	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	108.650	2,29	74.550	0,00
808	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
809	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
80	ZWISCHENSUMME	108.650	2,29	74.550	0,00
81	Steuerbeteiligungen				
810	Gewerbesteuerumlage	0	0,00	0	0,00
82	Allgemeine Zuweisungen				
821	an Land	0	0,00	0	0,00
822	an Gemeinden/GV	0	0,00	0	0,00
82	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
83	Allgemeine Umlagen				
831	an Land	0	0,00	0	0,00
832	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
833	an Verwaltungsgemeinschaften	0	0,00	0	0,00
83	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
84	Weitere Finanzausgaben	0	0,00	0	0,00
85	Deckungsreserve				
850	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	2.000	0,04	2.000	0,00
851	Summarischer Ansatz gemäß § 34 Abs. 2 KommHV-Kameralistik	0	0,00	0	0,00
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt				
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	631.139,35
861	Zuführung zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus zuwendungsfinanziertem Vermögen)	0	0,00	0	0,00
862	Zuführungen zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen)	0	0,00	0	0,00
863	Zuführungen zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen)	0	0,00	0	0,00
864	Zuführung zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse auf Wiederbeschaffungszeitwerte)	0	0,00	0	0,00
865-869	Zuführung zum Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Seite 50

Gemeinde

5 AZV Schmuttertal

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
A u s g a b e n					
86	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	631.139,35
89	Übertragungs- und Abschlussbuchungen				
895	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des Verwaltungshaushalts)	0	0,00	0	0,00
8	Z W I S C H E N S U M M E SONSTIGE FINANZAUSGABEN	110.650	2,33	76.550	631.139,35
4-8999	G E S A M T A U S G A B E N DES VERWALTUNGSHAUSHALTES	4.108.850	86,69	3.017.995	2.688.332,53
9	A U S G A B E N DES VERMÖGENSHAUSHALTES -----				
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt				
900	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00
901-909	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebühren- schwankungen, für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen, für Versorgungsrücklagen, für Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte)	0	0,00	0	0,00
90	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
91	Zuführungen an Rücklagen				
910	Zuführungen an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	62.690,11
911-919	Zuführungen an Sonderrücklagen (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebühren- schwankungen, für Abschreibungen aus zuwendungs- finanziertem Vermögen, für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen oder für Versorgungsrücklagen, für Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte, für im Haushaltsjahr nicht verausgabte wiederkehrende Beiträge)	0	0,00	0	0,00
91	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	62.690,11
92	Gewährung von Darlehen				
922	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
923	an Zweckverbänden und dgl.	0	0,00	0	0,00
924	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
925	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
926	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
927	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
928	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
92	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
93	Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)				
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0	0,00	0	0,00
931	Wertpapiere ohne Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
932	Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, baulichen Anlagen	0	0,00	0	0,00
934	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0,00	0	0,00
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlage- vermögens	116.250	2,45	161.050	8.727,60

Gruppierungsübersicht

Seite

51

Gemeinde

5 AZV Schmuttertal

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
Ausgaben					
936	Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
937	Investmentzertifikate	0	0,00	0	0,00
938	Kauf von Finanzderivaten	0	0,00	0	0,00
939	sonstige Ausgaben	0	0,00	0	0,00
93	ZWISCHENSUMME	116.250	2,45	161.050	8.727,60
94,95,96	Baumaßnahmen	4.718.800	99,57	4.473.000	2.061.721,64
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen				
970	an Bund	0	0,00	0	0,00
971	an Land	0	0,00	0	0,00
972	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
973	an Zweckverbänden und dgl.	0	0,00	0	0,00
974	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
975	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
976	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
977	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	0	0,00	0	0,00
978	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
979	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
97	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen				
980	an Bund	0	0,00	0	0,00
981	an Land	0	0,00	0	0,00
982	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
983	an Zweckverbänden und dgl.	0	0,00	0	0,00
984	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
985	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
986	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
987	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
988	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
98	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
99	Sonstiges				
990	Kreditbeschaffungskosten, Disagio	0	0,00	0	0,00
991	Ablösung von Dauerlasten	0	0,00	0	0,00
992	Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträgen)	0	0,00	0	0,00
995	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des Vermögenshaushalts)	0	0,00	0	0,00
99	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
9	GESAMTAUSGABEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES	4.835.050	102,02	4.634.050	2.133.139,35
	GESAMTAUSGABEN DES VWHH UND VMHH	8.943.900	188,71	7.652.045	4.821.471,88

FINANZPLAN

Finanzplan
1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten
2023 – 2027

Grupp.-Nr	Schl. Nr	Bezeichnung	abgel.HJ. 2023	komm.HJ. 2024	Finanzplanung		2027
					2025	2026	

Einnahmen

Einnahmen des Verwaltungshaushalts

=====

Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

000,001	01	Grundsteuern A und B	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
003	02	Gewerbesteuer (brutto)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
010	03	Gemeindeanteil Gemeinschaftssteuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
012	04	Umsatzsteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
02,03	05	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
00-03	06	Steuern zusammen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

04-06,und 08	07	Allgemeine Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
07	08	Allgemeine Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
09	09	Ausgleichsleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0	10	Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		(Hauptgruppe 0)					

Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb

10,11,12	11	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
13,14,15	12	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9

16,17 **Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts Zuweisungen und Zuschüsse für laufende**

Grupp.-Nr	Schl. Nr	Bezeichnung	abgel.HJ. 2023	komm.HJ. 2024	Finanzplanung		2027
					2025	2026	

Einnahmen

Zwecke

160,170	13	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
161,171	14	vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
162,163,172,173	15	von Gemeinden/Gv und Zweckverbänden und dgl.	2.938,6	3.246,8	2.627,8	2.641,2	2.659,9
164-168,169, 174-178	16	von sonstigen Bereichen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19	17	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1		Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1) -----	2.943,5	3.251,7	2.632,7	2.646,1	2.664,8

Sonstige Finanzeinnahmen

20	18	Zinseinnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
23	19	Schuldendiensthilfen	74,5	108,6	108,6	108,6	283,2
21,22,24-28	20	Übrige Finanzeinnahmen	0,0	748,6	723,5	697,4	637,5
2	21	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2) -----	74,5	857,2	832,1	806,0	920,7

0-2	21	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2) =====	3.018,0	4.108,9	3.464,8	3.452,1	3.585,5
------------	-----------	---	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Einnahmen des Vermögenshaushalts

30	22	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0,0	0,0	0,0	0,0	177,0
----	----	-----------------------------------	-----	-----	-----	-----	-------

Grupp.-Nr	Schl. Nr	Bezeichnung	abgel.HJ.	komm.HJ.	F i n a n z p l a n u n g		
			2023	2024	2025	2026	2027
E i n n a h m e n							
31	23	Entnahmen aus Rücklagen	0,0	142,5	0,0	0,0	0,0
32,33,34	24	Rückflüsse von Darlehen und von Kapitaleinlagen, Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
35	25	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
36		Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen					
360	26	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
361	27	vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
362,363	28	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden und dgl.	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0
364-368	29	von sonstigen Bereichen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
37		Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen					
370	30	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
371	31	vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
372,373	32	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden und dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
374,375,376, 377,378	33	vom sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	3.104,1	3.192,6	215,0	2.010,0	0,0
379	34	Innere Darlehen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
381	35	Schuldendiensthilfen (Tilgungshilfen) vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	36	Einnahmen des Vermögenshaushalts	4.634,1	4.835,1	1.715,0	3.510,0	1.677,0

Grupp.-Nr	Schl. Nr	Bezeichnung	abgel.HJ. 2023	komm.HJ. 2024	F i n a n z p l a n u n g		
					2025	2026	2027

E i n n a h m e n

zusammen (Hauptgruppe 3)
=====

0-3	36	Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3) =====	7.652,1	8.944,0	5.179,8	6.962,1	5.262,5
-----	----	--	---------	---------	---------	---------	---------

Grupp.-Nr	Schl. Nr	Bezeichnung	abgel.HJ. 2023	komm.HJ. 2024	Finanzplanung		2027
					2025	2026	

Ausgaben

Ausgaben des Verwaltungshaushalts

=====

40-47	37	Personalausgaben (Hauptgruppe 4) -----	840,1	819,4	835,5	852,0	868,6
		Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
50-66	38	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68)	2.035,5	2.276,3	1.639,1	1.634,1	1.634,1
670-678	39	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	65,9	154,0	156,1	158,0	160,0
679	40	Innere Verrechnungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68	41	Kalkulatorische Kosten	0,0	748,6	723,5	697,4	637,5
69	69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5/6	42	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6) -----	2.101,4	3.178,9	2.518,7	2.489,5	2.431,6
		Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)					
70	43	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
71,72		Zuweisungen und sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen					
710	44	an Bund, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
711	45	an Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Grupp.-Nr	Schl. Nr	Bezeichnung	abgel.HJ. 2023	komm.HJ. 2024	F i n a n z p l a n u n g		2027
					2025	2026	
A u s g a b e n							
712,713,722,723	46	an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
715,716,725,726	47	an kommunale und sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
714,717,718,724,727, 728	48	an sonstige Bereiche	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
73-78	49	Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
79		Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7	50	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7) -----	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		<i>Sonstige Finanzausgaben</i>					
80	51	Zinsausgaben	74,6	108,7	108,7	108,7	106,3
81	52	Gewerbsteuerumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
82,83	53	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
84,85	54	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
86	55	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0,0	0,0	0,0	0,0	177,0
8	56	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8) -----	76,6	110,7	110,7	110,7	285,3
4-8	57	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8) =====	3.018,1	4.109,0	3.464,9	3.452,2	3.585,5

Grupp.-Nr	Schl. Nr	Bezeichnung	abgel.HJ. 2023	komm.HJ. 2024	Finanzplanung		2027
					2025	2026	

Ausgaben

Ausgaben des Vermögenshaushalts

=====

Grupp.-Nr	Schl. Nr	Bezeichnung	abgel.HJ. 2023	komm.HJ. 2024	Finanzplanung 2025	Finanzplanung 2026	2027
92,98		Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
980	58	an Bund, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
981	59	an Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
922,982,923,983	60	an Gemeinden und Gemeindeverbänden, an Zweckverbände und dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
924-928,984-988	61	an sonstige Bereiche	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
930,931,934,936-939	62	Vermögenserwerb Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
932	63	Erwerb von Grundstücken	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
935	64	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	161,1	116,3	15,0	10,0	10,0
94,95,96	65	Baumaßnahmen	4.473,0	4.718,8	1.700,0	3.500,0	200,0
92-96,98	66	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt	4.634,1	4.835,1	1.715,0	3.510,0	210,0
90	67	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
91	68	Zuführungen an Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0	1.290,5
970	69	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Bund, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Grupp.-Nr	Schl. Nr	Bezeichnung	Finanzplanung				
			abgel.HJ. 2023	komm.HJ. 2024	2025	2026	2027
Ausgaben							
971	70	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
972,973	71	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
974-978	72	an sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	0,0	0,0	0,0	0,0	176,5
979	73	Rückzahlung von inneren Darlehen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
992	74	Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträgen)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
990,991	75	Übrige Ausgaben des Vermögenshaushalts	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
90,91,97,99	76	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen -----	0,0	0,0	0,0	0,0	1.467,0
9	77	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9) =====	4.634,1	4.835,1	1.715,0	3.510,0	1.677,0
4-9	78	Summe der Ausgaben (Hauptgruppen 4-9) =====	7.652,2	8.944,1	5.179,9	6.962,2	5.262,5

INVESTITIONSPLAN

EINNAHMEN

Investitionsplan - Einnahmen

Seite 61

Unterabschnitt-Bezeichnung Haushaltsstelle	abgel. HH- Jahr 2023	komm. HH- Jahr 2024	Finanzpla- nung 2025	Finanzpla- nung 2026	Finanzpla- nung 2027
---	-------------------------	------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Kläranlage Hirblingen

7085.3400 Verkaufserlöse	30.000	0	0	0	0
7085.3600 Zuweisungen für Investitionen vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
7085.3620 Inv.-Umlage von Mitgliedsgemeinden	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Summe UA	1.530.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000

Gesamtsummen (Epl. 0-8)	1.530.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
--------------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

INVESTITIONSPLAN

AUSGABEN

Investitionsplan - Ausgaben

Seite 62

Unterabschnitt-Bezeichnung Haushaltsstelle	abgel. HH- Jahr 2023	komm. HH- Jahr 2024	Finanzpla- nung 2025	Finanzpla- nung 2026	Finanzpla- nung 2027
---	-------------------------	------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Verbandssammler und Nebenanlagen

7065.9424	Diedorf, Biburg, Oggenhof	108.500	145.200	50.000	50.000	50.000
7065.9425	Umbau Schlammstapelbehälter KA Diedorf Bauwerk	100.000	0	0	0	0
7065.9635	Umbau Schlammstapelbehälter KA Diedorf Maschinenteknik	0	0	0	0	0
Summe UA		208.500	145.200	50.000	50.000	50.000

Kläranlage Hirblingen

7085.9321	Grunderwerb	0	0	0	0	0
7085.9351	Verwaltungs- und Zweckausstattung	3.250	51.000	10.000	5.000	5.000
7085.9352	Arbeitsgeräte und Maschinen	33.050	7.600	5.000	5.000	5.000
7085.9357	Kraftfahrzeuge	124.750	57.650	0	0	0
7085.9422	Erweiterung der Nachklärbecken Bauwerk	2.238.000	738.000	0	0	0
7085.9423	Erweiterung der Nachklärbecken Technische Ausrüstung	1.280.000	1.345.000	0	0	0
7085.9424	Schlammbehandlung Gebäude	0	33.000	0	0	0
7085.9425	Schlammbehandlung Technische Anlagen	0	33.000	0	0	0
7085.9426	Schlammbehandlung Außenanlagen	0	0	0	0	0
7085.9427	Faulturm 2	200.000	300.000	0	1.800.000	0
7085.9428	Regenüberlaufbecken 2 Bauwerk	100.000	300.000	1.500.000	1.500.000	0
7085.9429	Umbau Nachklärbecken 1 und 2 Bauwerk	100.000	417.500	0	0	0

Investitionsplan - Ausgaben

Seite 63

Unterabschnitt-Bezeichnung Haushaltsstelle	abgel. HH- Jahr 2023	komm. HH- Jahr 2024	Finanzpla- nung 2025	Finanzpla- nung 2026	Finanzpla- nung 2027
7085.9430 Erneuerung Schnecke 2	0	269.300	0	0	0
7085.9630 Betriebstechnische Anlagen	343.000	283.200	150.000	150.000	150.000
7085.9633 Betriebstechnische Anlagen (BHKW)	0	2.800	0	0	0
7085.9634 Betriebstechnische Anlagen (Belüftung)	3.500	13.500	0	0	0
7085.9638 Regenüberlaufbecken 2 Maschinen- und Elektrotechnik	0	0	0	0	0
7085.9639 Umbau Nachklärbecken 1 und 2 Technische Ausrüstung	0	838.300	0	0	0
Summe UA	4.425.550	4.689.850	1.665.000	3.460.000	160.000
Gesamtsummen (Epl. 0-8)	4.634.050	4.835.050	1.715.000	3.510.000	210.000

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Anlage 9 zu § 4 Nr. 4 KommHV)

	Rech.-Ergeb.	Haushaltplan	Haushaltsplan	Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1. Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86) abzüglich	631.139 €	0 €	0 €	0 €	0 €	177.000 €
1.1 Zuführung zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1.2 Bedarfszuweisungen (UGr. 051)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1.3 Zuführung vom Vermögenshaushalt (9100.2800)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1.4 Ordentliche Tilgung von Krediten zuzüglich	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	176.500 €
1.5 Rückflüsse von Darlehen (Gr. 32)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1.6 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (9000.3610)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1.7 Pauschale Zuweisung aus der Feuerschutzab- gabe nach Art. 3 BayFwG (1310.3610)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2. Bereinigtes Ergebnis	631.139 €	0 €	0 €	0 €	0 €	500 €

Ergänzende Angaben zum Verwaltungshaushalt

3. Einmalige Einnahmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4. Einmalige Ausgaben	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Nachrichtliche Angaben

5. Ausgaben für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (UGr. 935)	8.727 €	161.050 €	116.250 €	15.000 €	10.000 €	10.000 €
6. Ausgaben für Baumaßnahmen an Straßen (Nr. 2.42 AllgZVKommGrPl; aus Gr. 94-96)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7. Außerordentliche Tilgung von Krediten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
8. Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken (aus UGr. 932)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9. Leasingraten (soweit vermögenswirksam)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
10. Kalkulatorische Abschreibung kostenrechnender Einrichtungen (UGr. 680)	0 €	0 €	523.100 €	519.000 €	513.700 €	474.000 €

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltplan des Jahres ...	
2024	1.900.000,00 €
Summe	1.900.000,00 €

im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen

Voraussichtlich fällige Ausgaben				
2025	2026	2027	2028	2029
100.000 €	1.800.000 €	0 €	0 €	0 €
100.000 €	1.800.000 €	0 €	0 €	0 €
215.000 €	2.010.000 €	0 €	0 €	0 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen (§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV)

	2023			2024			
	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher		Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
		Zugang	Abgang		Zugang	Abgang	
1. Allgemeine Rücklage (§ 20 Abs. 2 und 3 KommHV) inkl. Betriebsmittel der Kasse	171.685 €	0 €	0 €	171.685 €	0 €	142.500 €	29.185 €
Summe 1	171.685 €	0 €	0 €	171.685 €	0 €	142.500 €	29.185 €
2. Sonderrücklagen (§ 20 Abs. 4 KommHV)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe 2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Rücklagen insgesamt	171.685 €	0 €	0 €	171.685 €	0 €	142.500 €	29.185 €

Mindestbetrag der allgemeinen Rücklage (§ 20 Abs. 2 KommHV)

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten 3 Jahre nach den Haushaltsansätzen

Haushaltsjahr 2021	3.015.575 €	Summe	8.713.545 €
Haushaltsjahr 2022	2.679.975 €	Durchschnitt	2.904.515 €
Haushaltsjahr 2023	3.017.995 €	hiervon 1 %	29.045 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV)

	Haushaltsjahr 2023			Haushaltsjahr 2024			
	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher		Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
		Zugang	Abgang		Zugang	Abgang	
1. Schulden aus Krediten							
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1.2 Land (Freistaat Bayern)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1.4 Zweckverbänden und dgl.	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1.6 Kreditmarkt	0 €	3.104.050 €	0 €	3.104.050 €	88.500 €	0 €	3.192.550 €
Summe 1	0 €	3.104.050 €	0 €	3.104.050 €	88.500 €	0 €	3.192.550 €
2. Innere Darlehen aus Sonderrücklagen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3. Äußere Kassenkredite	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4. Belastungen aus Rechtsgeschäften	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe 2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Schulden insgesamt	0 €	3.104.050 €	0 €	3.104.050 €	88.500 €	0 €	3.192.550 €

STELLENPLAN

2024

für Beamte und tariflich Beschäftigte

(Art. 64 Abs. 2 Satz 2 GO i.V.m. § 2 Abs. 1 Nr. 4 KommHV)

gemäß Beschluss der Verbandsversammlung

vom 27.11.2023

Stellenplan

Teil A: Beamte

Qualifikationsebene	BesGr.	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	darunter				
			mit Zulage	ausgesondert			
Wahlbeamte vierte Qualifikationsebene dritte Qualifikationsebene zweite Qualifikationsebene							
Insgesamt		0			0	0	

Teil B: I. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
9c	0	0	0	
9b	1	1	1	
9a	1	1	1	
8	0	0	0	
7	5	4	3	
6	2	3	3	
5	1	1	1	
4	0	0	0	
3	1	1	1	
2	0	0	0	
Sondertarif	2	2	2	
Insgesamt	13	13	12	

Teil C: Aufteilung der Stellen nach Gliederung des Haushaltsplanes

I. Beamte

- entfällt -

II. Tariflich Beschäftigte

Abschn. bzw. UA	Bezeichnung der Abschnitte und Unterabschnitte	EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9c	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2	Sonder-tarif	Summe	Erläuterungen
7015	Verbandsverwaltung																	2	2	
7075	Verbandsklärwerk								1	1		5	2	1		1			11	
	Insgesamt								1	1		5	2	1		1		2	13	

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

I. Beamte

- entfällt -

II. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

- entfällt -

Gesamtübersicht STELLENPLAN

	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Teil A: Beamte	0	0	0	
Teil B: Tariflich Beschäftigte	13	13	12	
Auszubildende / Praktikanten	0	0	0	
Insgesamt	13	13	12	