



Abwasserzweckverband  
**JAGST-KESSACH**

## **Wirtschaftsplan 2026**

**AZV Jagst-Kessach**



# Abwasserzweckverband JAGST-KESSACH

## *Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026 des Abwasserzweckverbandes Jagst-Kessach*

Der Wirtschaftsplan 2026 kann form- und fristgerecht eingebracht werden.

Hierzu folgende Erläuterung:

Der Gesamtwirtschaftsplan 2026 orientiert sich sowohl an dem Abschluss 2024 und der Entwicklung aus dem laufenden Wirtschaftsjahr 2025 sowie den heute bekannten Maßnahmen und den Veränderungen die sich auf 2026 auswirken werden.

Bei den daraus resultierenden Betriebskostenumlagen der Mitglieder wurden für die Planung noch die Verteilungsschlüssel aus der geltenden Betriebskostenermittlung aus der letzten Fortschreibung des Belastungsverhaltens und der Einwohnergleichwerte herangezogen (2022-2024) – die Fortschreibung des Belastungsverhaltens ist für den Zeitraum 2025 – 2027 steht an; die Planwerte 26 haben wir jetzt aus den letzten Festsetzungen abgeleitet.

Die ausgewiesenen BKu -Umlagen 2026 liegen etwas unter dem Niveau des in 2025 beschlossenen Wirtschaftsplans.

Bei dem Bereich der Energieaufwendungen wurde durch die Zeag angezeigt, dass die sich lange verzögerte Errichtung der PV Anlage jetzt rasch zu Ende geführt werden soll. Darauf aufbauend konnte der Planansatz hier um 50.000 € abgesenkt werden.

Bei der Abwasserabgabe ist mit einem Ansatz von 40.000 € veranschlagt und deckt damit die möglichen Kosten für Überschreitungen und nicht verrechnungsfähigen Kosten der noch offenen Abwasserabgabeveranlagen.

Bei den Ansätzen der Unterhaltungen VKA/Grundstück/PW/Leitungen liegen wir summarisch nur knapp unter dem Vorjahresvolumen, zwischen den Positionen gab es leichte Budgetverschiebungen.

Die Betriebskostenumlagen 2026 sind geplant auf:

Widdern	155.400 €
Schöntal	152.500 €
Ravenstein	378.000 €
Krautheim	55.000 €
Jagsthausen	311.000 €

Im Gesamtergebnis liegt der Ergebnishaushalt bei einem Volumen von 1.615.100 € und kommt ohne Fremdfinanzierungen oder Fehlbeträge im laufenden Bereich aus.

## **Liquiditätsplan - Investitionsplan**

Im Bereich des Liquiditätsplans erfolgt die Teilabrechnung der bisherigen Maßnahmen „Fällmittelstation“ und „MSRT Technik“

Die beiden Baumaßnahmen „Fällmittelanlage“ und „MSRT – Technik“ sind baulich in 2025 abgeschlossen und abgerechnet worden.

Beide Maßnahmen unterliegen aber einer Förderung aus der FrWw – auch sind diese beide fristgerecht abgerechnet sowie ergänzend Verrechnungsanträge gestellt.

Unklar ist bei Planaufstellung, welcher finale Eigenanteil für den Verband nach Abwicklung der o.g. Fördermaßnahmen verbleibt.

Dennoch ist es jetzt zwingend erforderlich, dass wir eine anteilige Abrechnung mit den Gemeinden einleiten können, um die nur noch sehr geringe Liquidität des Verbandes (per 05.12.25 noch rd. 30.000 €) wieder zu sichern

So wurden in den Investitionsplan eingearbeitet:

Ausgaben:

- |                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| • Anschaffungen Betriebseinrichtung | 15.000 € |
| • Geräte und Ausstattung            | 25.000 € |
| • Anhänger / Maschinen              | 6.000 €  |
| • Ausrüstung in Pumpwerke           | 20.000 € |

Einnahmen:

- |                   |          |
|-------------------|----------|
| • IKU Widdern     | 24.800 € |
| • IKU Schöntal    | 20.200 € |
| • IKU Ravenstein  | 47.800 € |
| • IKU Krautheim   | 8.200 €  |
| • IKU Jagsthausen | 54.600 € |

Damit bleibt ein Finanzierungüberschuss von 89.600 €, der bisher in Anspruch genommene Liquidität wieder stärkt.

Eine Kreditaufnahme ist nicht eingeplant – auch nicht in den kommenden Planjahren.

Zusammenfassend werden im Planjahr 2026 keine weiteren Risiken seitens der Geschäftsführung gesehen; die finanzielle Gesamtsituation des Verbandes ist gut.

Widdern, 03.12.2025

Mirko Weinbeer  
Geschäftsführer AZV

## **Inhaltsverzeichnis**

1.	Feststellungsbeschluss	1
2.	Erfolgsplan und Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung	3
3.	Voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität	8
4.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Auszahlungen	9
5.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)	10
6.	Bestand an inneren Darlehen	11
7.	Investitionsübersicht	12
8.	Finanzplan Erfolgsplan und Finanzplan Liquiditätsplan	13
9.	Investitionsprogramm	15
10.	Stellenplan	17

## Festsetzungsbeschluss Wirtschaftsplan Abwasserzweckverband Jagst-Kessach

### 1. Wirtschaftsplan des Abwasserzweckverbandes Jagst-Kessach für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund des § 14 des Eigenbetriebsgesetz für Baden-Württemberg hat die Verbandsversammlung des AZV Jagst-Kessach am 16.12.2025 den folgenden Wirtschaftsplan für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

#### § 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

1. im **Erfolgsplan** mit den folgenden Beträgen EUR

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	1.615.100
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	1.615.100
1.3	<b>Veranschlagtes Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	0

2. im **Liquiditätsplan** mit den folgenden Beträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	1.063.100
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	1.063.100
2.3	<b>Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	0
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen für Investitionstätigkeit von	155.600
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen für Investitionstätigkeit von	66.000
2.6	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	89.600
2.7	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	89.600
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.10	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	0
2.11	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Liquiditätsplans</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	89.600

## **§ 2 Kreditermächtigung**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf

0 EUR

## **§ 3 Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushalts-/Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen

für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen),

wird festgesetzt auf

0 EUR

## **§ 4 Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

500.000 EUR

Widdern, den 16.12.2025

---

Ralf Killian  
Verbandsvorsitzender

**Erfolgsplan/Ergebnisplan einschließlich Finanzplanung**

Nr.		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.091.430,79	1.158.300	1.051.900	1.057.500	1.053.000	1.061.000
	53800000.31820001 Betriebskostenumlage Widdern	153.492,34	172.700	155.400	159.000	158.500	160.000
	53800000.31820002 Betriebskostenumlage Schöntal	154.551,28	167.000	152.500	153.500	152.500	154.000
	53800000.31820003 Betriebskostenumlage Ravenstein	391.404,25	417.000	378.000	383.000	381.500	382.000
	53800000.31820004 Betriebskostenumlage Krautheim	64.577,10	59.600	55.000	54.000	53.500	55.000
	53800000.31820005 Betriebskostenumlage Jagsthausen	327.405,82	342.000	311.000	308.000	307.000	310.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	541.099,06	552.000	552.000	552.000	552.000	552.000
	53800000.31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderpos- ten aus Zuwendungen	438.024,08	439.000	439.000	439.000	439.000	439.000
	53800000.31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderpos- ten aus Beiträgen	103.074,98	113.000	113.000	113.000	113.000	113.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.763,35	5.000	9.200	9.500	8.900	9.200
	53800000.34820001 Ersätze und sonst. Einnahmen	20.919,84	2.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	53800000.34820002 Heizkostensersatz Stadt Widdern	2.843,51	3.000	3.200	3.500	2.900	3.200
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige Erträge	0,00	2.000	2.000	3.000	2.100	2.500
	53800000.35910001 andere betriebliche Erträge Ersatz Ge- schiebeschächte	0,00	2.000	2.000	3.000	2.100	2.500
11	<b>Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>1.656.293,20</b>	<b>1.717.300</b>	<b>1.615.100</b>	<b>1.622.000</b>	<b>1.616.000</b>	<b>1.624.700</b>
12	Personalaufwendungen	174.596,66	189.800	189.900	196.500	198.000	203.500
	53800000.40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	135.166,31	150.000	150.000	155.000	156.000	160.000
	53800000.40200000 Beiträge zu Versorgungskassen	11.088,74	11.500	11.600	12.000	12.000	12.500
	53800000.40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversiche- rung Arbeitnehmer	28.341,61	28.300	28.300	29.500	30.000	31.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	746.683,96	782.600	709.200	711.500	701.000	704.200
	53800000.42210000 Labor - Laborausstattung und Geschäfts- bedarf	8.657,99	22.000	18.000	20.000	15.000	18.000
	53800000.42210001 Geräte, Ausstattung	4.511,02	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
	53800000.42410000 Aufwendungen für Energie	375.321,88	300.000	250.000	230.000	225.000	215.000
	53800000.42410001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-13.289,56	15.000	20.000	15.000	15.000	22.000
	53800000.42410002 Unterhaltung Kläranlage und technische Einrichtung der VKA	10.187,92	60.000	65.000	55.500	50.000	50.000
	53800000.42410003 Unterhaltung Pumpwerke / Leitungen / und Wartungsverträge	155.767,14	125.000	120.000	133.800	136.500	139.000
	53800000.42410004 Hackschnitzel	5.055,12	5.000	5.000	6.000	6.500	7.000
	53800000.42420001 Wasserbezug / Wasserverbrauch	3.592,51	4.100	4.100	4.100	4.200	4.500
	53800000.42440001 Reinigung, Abfälle, Sandfang, Sandentsor- gung	8.255,40	8.500	8.500	8.800	8.800	8.300
	53800000.42440002 Deponiekosten / Sonderentsorgungen therm. Verwertung Rechengut	920,06	500	500	500	500	800
	53800000.42440003 Betriebsbed. KA - Fällmittel	58.015,02	80.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	53800000.42440004 Kanalreinigung / -untersuchungen	0,00	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	53800000.42440005 Klärschlammverwertung	110.091,36	130.000	120.000	140.000	140.000	140.000
	53800000.42510001 Diesel- /Benzinkosten	3.745,03	3.500	3.800	4.000	4.000	4.100
	53800000.42510002 Fahrzeugkosten Steuer / Versicherung	9.751,40	7.500	9.000	11.000	12.000	12.000
	53800000.42610001 Aus- und Fortbildung	264,45	2.000	1.500	1.500	2.000	2.000
	53800000.42610002 Dienst- und Schutzkleidung	1.915,81	1.500	1.800	1.800	2.000	2.000
	53800000.42720000 Aufwendungen für EDV	3.921,41	5.000	10.500	8.000	8.000	8.000
	53800000.42730001 Bauhofverrechnung / Mitglieder	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
15	Abschreibungen	541.099,06	552.000	552.000	552.000	552.000	552.000
	53800000.47100000 Abschreibungen auf immaterielle Vermö- gensgegenstände und Sachvermögen	541.099,06	552.000	552.000	552.000	552.000	552.000

Nr.		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	2.500	0	0	0	0
	53800000.45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	2.500	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige Aufwendungen	193.913,52	190.400	164.000	162.000	165.000	165.000
	53800000.44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	8.328,69	0	0	0	0	0
	53800000.44310000 Geschäftsaufwendungen	39.572,86	41.400	44.000	46.000	48.000	48.000
	53800000.44310001 Prüfungs-, Beratungs-, HVG und RA-Kosten	48.113,33	45.000	45.000	35.000	35.000	35.000
	53800000.44410000 Abwasserabgabe	69.164,17	70.000	40.000	45.000	45.000	45.000
	53800000.44520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	34.000	0	0	0	0
	53800000.44521000 Erstattungen aus Verwaltungskostenleihe an Gemeinden und Gemeindeverbände	28.734,47	0	35.000	36.000	37.000	37.000
19	<b>Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>1.656.293,20</b>	<b>1.717.300</b>	<b>1.615.100</b>	<b>1.622.000</b>	<b>1.616.000</b>	<b>1.624.700</b>
20	<b>Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19) nachrichtlich</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0	0	0	0	0
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0	0	0	0	0



**Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.107.600,00	1.158.300	1.051.900	0	1.057.500	0	1.053.000	1.061.000
	Allgemeine Umlagen von Ge- 53800000.618 meinden u. Gemeindeverbänden 20000	1.107.600,00	1.158.300	1.051.900	0	1.057.500	0	1.053.000	1.061.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.763,35	5.000	9.200	0	9.500	0	8.900	9.200
	Erstattungen von Gemeinden und 53800000.648 Gemeindeverbänden 20000	23.763,35	5.000	9.200	0	9.500	0	8.900	9.200
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-155.918,77	0	0	0	0	0	0	0
	Allg. Einzahlungen								
	53800000.669								
	99900	-155.918,77	0	0	0	0	0	0	0
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	2.000	2.000	0	3.000	0	2.100	2.500
	Sonstige Einzahlungen aus 53800000.659 laufender Verwaltungstätigkeit 10000	0,00	2.000	2.000	0	3.000	0	2.100	2.500
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)</b>	<b>975.444,58</b>	<b>1.165.300</b>	<b>1.063.100</b>	<b>0</b>	<b>1.070.000</b>	<b>0</b>	<b>1.064.000</b>	<b>1.072.700</b>
10	Personalauszahlungen	174.596,66	189.800	189.900	0	196.500	0	198.000	203.500
	Dienstausszahlungen Arbeitnehmer								
	53800000.701								
	20000	135.166,31	150.000	150.000	0	155.000	0	156.000	160.000
	Beiträge zu Versorgungskassen								
	53800000.702								
	00000	11.088,74	11.500	11.600	0	12.000	0	12.000	12.500
	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer								
	53800000.703								
	20000	28.341,61	28.300	28.300	0	29.500	0	30.000	31.000
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	844.001,70	782.600	709.200	0	711.500	0	701.000	704.200
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens								
	53800000.722								
	10000	13.169,01	28.500	25.000	0	27.000	0	22.000	25.000
	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen								
	53800000.724								
	10000	811.234,59	733.100	656.100	0	656.700	0	649.500	649.600
	Haltung von Fahrzeugen								
	53800000.725								
	10000	13.496,43	11.000	12.800	0	15.000	0	16.000	16.100
	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte								
	53800000.726								
	10000	2.180,26	3.500	3.300	0	3.300	0	4.000	4.000
	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen								
	53800000.727								
	10000	3.921,41	6.500	12.000	0	9.500	0	9.500	9.500
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	2.500	0	0	0	0	0	0
	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute								
	53800000.751								
	70000	0,00	2.500	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	165.341,05	190.400	129.000	0	126.000	0	128.000	128.000
	Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit								
	53800000.742								
	10000	8.328,69	0	0	0	0	0	0	0
	Geschäftsauszahlungen								
	53800000.743								
	10000	87.848,19	86.400	89.000	0	81.000	0	83.000	83.000

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	Abwasserabgabe 53800000.744 10000	69.164,17	70.000	40.000	0	45.000	0	45.000	45.000
	Verwaltungskostenbeitrag an 53800000.745 Stadt Widdern 20000	0,00	34.000	0	0	0	0	0	0
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>1.183.939,41</b>	<b>1.165.300</b>	<b>1.028.100</b>	<b>0</b>	<b>1.034.000</b>	<b>0</b>	<b>1.027.000</b>	<b>1.035.700</b>
17	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-208.494,83</b>	<b>0</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>	<b>36.000</b>	<b>0</b>	<b>37.000</b>	<b>37.000</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Investitionskostenumlagen 53800000.681 Mitgliedsgemeinden 00000	159.500,00	110.000	155.600	0	104.300	0	41.000	39.000
	Investitionszuweisungen vom 53800000.681 Land 10000	0,00	61.900	155.600	0	104.300	0	41.000	39.000
	159.500,00	48.100	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)</b>	<b>159.500,00</b>	<b>110.000</b>	<b>155.600</b>	<b>0</b>	<b>104.300</b>	<b>0</b>	<b>41.000</b>	<b>39.000</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen Auszahlungen für Baumaßnahmen 53800000.787 00000	292.441,16	150.000	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Sachvermögen	5.383,69	135.500	66.000	0	63.000	0	41.000	39.000
	Auszahlungen für den Erwerb von 53800000.783 beweglichen Vermögensgegen- ständen oberhalb der Wertgrenze nach § 38 Abs. 4 GemHVO	5.383,69	135.500	66.000	0	63.000	0	41.000	39.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaß- nahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriel- len Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
30	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>297.824,85</b>	<b>285.500</b>	<b>66.000</b>	<b>0</b>	<b>63.000</b>	<b>0</b>	<b>41.000</b>	<b>39.000</b>
31	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)</b>	<b>-138.324,85</b>	<b>-175.500</b>	<b>89.600</b>	<b>0</b>	<b>41.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf (Summe aus Nummern 17 und 31)</b>	<b>-346.819,68</b>	<b>-175.500</b>	<b>124.600</b>	<b>0</b>	<b>77.300</b>	<b>0</b>	<b>37.000</b>	<b>37.000</b>
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen Kreditaufnahmen für Investitionen 61200000.692 bei Kreditinstituten (Laufzeit bis 71000 einschl. 1 Jahr) Eurowährung	0,00	175.500	0	0	0	0	0	0
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)	0,00	175.500	0	0	0	0	0	0
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	-346.819,68	0	124.600	0	77.300	0	37.000	37.000
	<b>nachrichtlich:</b>								
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	0	0	0	0	0	0	0
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	<b>nachrichtlich</b>								
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	389.765,34	43.392,98	25.800		115.400		156.700	0,00
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn								
	<b>Hinweis:</b> Kreditaufnahme 2025 ist nicht erfolgt, daher wird bei Zeile 37 in 2026 der voraussichtliche Wert zum Dezember 2025 als Anfang der Liquidität zum 01.01.2026 eingetragen	0,00	175.500,00	0,00					

## Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	43.393				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
4	=	<b>liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>43.393</b>				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditemächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen aus Vorvorjahr					
7	+	Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)					
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 36 EigBVO-Doppik)	-17.5930	89.600	41.300	0	0
9	=	<b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>25.800</b>	<b>89.600</b>	<b>41.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
11	=	<b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>25.800</b>	<b>115.400</b>	<b>156.700</b>	<b>156.700</b>	<b>156.700</b>

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2027	2028	2029	2030
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2022	0,0	0,0	-	-	-
2023	0,0	0,0	0,0	-	-
2024	0,0	0,0	0,0	0,0	-
2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0,0	0,0	0,0	0,0

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn 2026	voraussichtlicher Stand zum Ende 2026
	TEUR	
1 <b>Anleihen</b>	0,0	0,0
2 <b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	0,0	0,0
2.1 <i>Bund</i>	0,0	0,0
2.2 <i>Land</i>	0,0	0,0
2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	0,0	0,0
<i>davon Kernhaushalt</i>	0,0	0,0
2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>	0,0	0,0
2.5 <i>Kreditinstitute</i>	0,0	0,0
2.6 <i>sonstige Bereiche</i>	0,0	0,0
3. <b>Kassenkredite</b>	0,0	0,0
4 <b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	0,0	0,0
<b>Voraussichtliche Gesamtschulden</b>	0,0	0,0

## Bestand an inneren Darlehen

			zum 01.01.2026	zum 31.12.2026
			EUR	EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 7 Absatz 1 EigBVO-HGB	0	0
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0
3	=	<b>Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4		Liquide Mittel	25.800	115.400
5	-	Kassenkreditmittel	0	0
6	+	angelegte Mittel	0	0
7	=	<b>tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand</b>	<b>25.800</b>	<b>115.400</b>
8		<b>Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)</b>	<b>25.800</b>	<b>115.400</b>
9		<b>Bestand an inneren Darlehen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert	0	0
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote im aktuellen Wirtschaftsjahr in vom Hundert	0	0

## Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.		Gesamtang z. Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Planung	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Planung	Planung	Finanz- bedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	-nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
53806811001	Finanzierungsanteil investiv Widdern												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	24.800	0	15.800	0	3.600	6.000	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	24.800	0	15.800	0	3.600	6.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	24.800	0	15.800	0	3.600	6.000	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen												
53806811002	Finanzierungsanteil investiv Schöntal												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	20.200	0	11.000	0	5.800	5.500	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	20.200	0	11.000	0	5.800	5.500	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	20.200	0	11.000	0	5.800	5.500	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen												
53806811003	Finanzierungsanteil investiv Ravenstein												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	47.800	0	23.700	0	13.500	13.000	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	47.800	0	23.700	0	13.500	13.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	47.800	0	23.700	0	13.500	13.000	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen												
53806811004	Finanzierungsanteil investiv Krautheim												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	8.200	0	3.600	0	3.100	3.000	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	8.200	0	3.600	0	3.100	3.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	8.200	0	3.600	0	3.100	3.000	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen												
53806811005	Finanzierungsanteil investiv Jagsthausen												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	54.600	0	50.200	0	15.000	11.500	0



Nr.	Gesamtang z. Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Planung	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Planung	Planung	Finanz- bedarf weitere Jahre
	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	-nachrichtl.- EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
6 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	54.600	0	50.200	0	15.000	11.500	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	54.600	0	50.200	0	15.000	11.500	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
17 Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen												
53807321000 Ausstattung und Ausrüstung zur Betriebseinrichtung												
9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	15.000	0	5.000	0	8.000	7.000	0
13 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	15.000	0	5.000	0	8.000	7.000	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	-15.000	0	-5.000	0	-8.000	-7.000	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	15.000	0	5.000	0	8.000	7.000	0
17 Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen												
53807831001 Anschaffung von Geräten												
9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	25.000	0	15.000	0	17.000	11.000	0
13 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	25.000	0	15.000	0	17.000	11.000	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	-25.000	0	-15.000	0	-17.000	-11.000	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	25.000	0	15.000	0	17.000	11.000	0
17 Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen												
53807831002 Beschaffung von Fahrzeugen und Anhängern												
9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	6.000	0	38.000	0	6.000	6.000	0
13 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	6.000	0	38.000	0	6.000	6.000	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	-6.000	0	-38.000	0	-6.000	-6.000	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	6.000	0	38.000	0	6.000	6.000	0
17 Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen												
53807831003 Investitionen und Erweiterung in PW												
9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	20.000	0	5.000	0	10.000	15.000	0
13 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	20.000	0	5.000	0	10.000	15.000	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	-20.000	0	-5.000	0	-10.000	-15.000	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	20.000	0	5.000	0	10.000	15.000	0
17 Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen												

## Finanzplan

Nr.	Finanzplan Liquiditätsplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.158.300	1.051.900	1.057.500	1.053.000	1.061.000
	53800000.61820000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	1.158.300	1.051.900	1.057.500	1.053.000	1.061.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	9.200	9.500	8.900	9.200
	53800000.64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.000	9.200	9.500	8.900	9.200
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0
	53800000.66999900 Allg. Einzahlungen	0	0	0	0	0
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.000	2.000	3.000	2.100	2.500
	53800000.65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.000	2.000	3.000	2.100	2.500
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)</b>	<b>1.165.300</b>	<b>1.063.100</b>	<b>1.070.000</b>	<b>1.064.000</b>	<b>1.072.700</b>
10	Personalauszahlungen	189.800	189.900	196.500	198.000	203.500
	53800000.70120000 Dienstausschüttungen Arbeitnehmer	150.000	150.000	155.000	156.000	160.000
	53800000.70200000 Beiträge zu Versorgungskassen	11.500	11.600	12.000	12.000	12.500
	53800000.70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	28.300	28.300	29.500	30.000	31.000
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	782.600	709.200	711.500	701.000	704.200
	53800000.72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	28.500	25.000	27.000	22.000	25.000
	53800000.72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	733.100	656.100	656.700	649.500	649.600
	53800000.72510000 Haltung von Fahrzeugen	11.000	12.800	15.000	16.000	16.100
	53800000.72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	3.500	3.300	3.300	4.000	4.000
	53800000.72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	6.500	12.000	9.500	9.500	9.500
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.500	0	0	0	0
	53800000.75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	2.500	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0	0	0	0	0
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	190.400	164.000	162.000	165.000	165.000
	53800000.74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0	0	0	0	0
	53800000.74310000 Geschäftsauszahlungen	86.400	89.000	81.000	83.000	83.000
	53800000.74410000 Abwasserabgabe	70.000	40.000	45.000	45.000	45.000
	53800000.74520000 Verwaltungskostenbeitrag an Stadt Widdern	34.000	35.000	36.000	37.000	37.000
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>1.165.300</b>	<b>1.063.100</b>	<b>1.070.000</b>	<b>1.064.000</b>	<b>1.072.700</b>
17	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	110.000	155.600	104.300	41.000	39.000
	53800000.68100000 Investitionskostenumlagen Mitgliedsgemeinden	61.900	155.600	104.300	41.000	39.000
	53800000.68110000 Investitionszuweisungen vom Land	48.100	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)</b>	<b>110.000</b>	<b>155.600</b>	<b>104.300</b>	<b>41.000</b>	<b>39.000</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000	0	0	0	0
	53800000.78700000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	135.500	66.000	63.000	41.000	39.000
	53800000.78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze nach § 38 Abs. 4 GemHVO	135.500	66.000	63.000	41.000	39.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0

Nr.	Finanzplan Liquiditätsplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
30	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>285.500</b>	<b>66.000</b>	<b>63.000</b>	<b>41.000</b>	<b>39.000</b>
31	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)</b>	<b>-175.500</b>	<b>89.600</b>	<b>41.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 17 und 31)</b>	<b>-175.500</b>	<b>89.600</b>	<b>41.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	175.500	0	0	0	0
	61200000.69271000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten (Laufzeit bis einschl. 1 Jahr) Eurowährung	175.500	0	0	0	0
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0
35	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)</b>	<b>175.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)</b>	<b>0</b>	<b>89.600</b>	<b>41.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>nachrichtlich:</b>					
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0			

**Investitionsprogramm**

Nr.	Gesamtang z. Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Ermächti- gungsübertra- gen aus 2024 EUR	Ansatz  2025 EUR	Ansatz  2026 EUR	Planung  2027 EUR	Planung  2028 EUR	Planung  2029 EUR	Finanz- bedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>53806811001 Finanzierungsanteil investiv Widdern</b>									
1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0	24.800	15.800	3.600	6.000	0
6 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	0	24.800	15.800	3.600	6.000	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0	24.800	15.800	3.600	6.000	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>53806811002 Finanzierungsanteil investiv Schöntal</b>									
1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0	20.200	11.000	5.800	5.500	0
6 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	0	20.200	11.000	5.800	5.500	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0	20.200	11.000	5.800	5.500	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>53806811003 Finanzierungsanteil investiv Ravenstein</b>									
1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0	47.800	23.700	13.500	13.000	0
6 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	0	47.800	23.700	13.500	13.000	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0	47.800	23.700	13.500	13.000	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>53806811004 Finanzierungsanteil investiv Krautheim</b>									
1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0	8.200	3.600	3.100	3.000	0
6 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	0	8.200	3.600	3.100	3.000	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0	8.200	3.600	3.100	3.000	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>53806811005 Finanzierungsanteil investiv Jagsthausen</b>									
1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0	54.600	50.200	15.000	11.500	0
6 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0,00	0,00	0,00	0	54.600	50.200	15.000	11.500	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0	54.600	50.200	15.000	11.500	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>53807321000 Ausstattung und Ausrüstung zur Betriebseinrichtung</b>									
9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0	15.000	5.000	8.000	7.000	0
13 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0,00	0,00	0,00	0	15.000	5.000	8.000	7.000	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0	-15.000	-5.000	-8.000	-7.000	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0	15.000	5.000	8.000	7.000	0
<b>53807831001 Anschaffung von Geräten</b>									
9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0	25.000	15.000	17.000	11.000	0
13 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0,00	0,00	0,00	0	25.000	15.000	17.000	11.000	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0	-25.000	-15.000	-17.000	-11.000	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0	25.000	15.000	17.000	11.000	0
<b>53807831002 Beschaffung von Fahrzeugen und Anhängern</b>									
9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0	6.000	38.000	6.000	6.000	0
13 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0,00	0,00	0,00	0	6.000	38.000	6.000	6.000	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0	-6.000	-38.000	-6.000	-6.000	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16 Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0	6.000	38.000	6.000	6.000	0
<b>53807831003 Investitionen und Erweiterung in PW</b>									
9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0	20.000	5.000	10.000	15.000	0
13 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0,00	0,00	0,00	0	20.000	5.000	10.000	15.000	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0,00	0,00	0,00	0	-20.000	-5.000	-10.000	-15.000	0
15 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0

Nr.		Gesamtang z. Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächti- gungsübertra- gungen aus 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanz- bedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0,00	0,00	0,00	0	20.000	5.000	10.000	15.000	0

## Stellenplan AZV 2026

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen der Beschäftigten	Zahl der Stellen			Nachrichtlich Zahl der Stellen			nachrichtlich	
	Entgelt- gruppe / Sondertarif	insge- samt 1)	davon mit Zulage 2)	Sonder- schlüssel 3)	Leer- stellen	Stellen 2025	besetze Stellen 30.06.25	Erläuterung
Anmerkungen:								
Verbandsvorsitzender	frei / gFB	0,20			0,00	0,20	0,20	
stellv. Verbandsvorsitzender	frei / gFB	0,20			0,00	0,20	0,20	
Geschäftsführer	frei / gFB							
Protokollführer	frei / gFB	0,20			0,00	0,20	0,20	
Klärmeister	TVÖD EG 7/8	0,00			0,00	0,00	0,00	Entfallen zum 31.03.2019*
Klärwärter	TVÖD EG 6	1,00			0,00	1,00	1,00	Besetzt seit 05.10.2015
Klärwärter	TVÖD EG 6	1,00			0,00	1,00	1,00	Besetzt seit 01.09.2010
Reinigungskraft	frei / gFB	0,10			0,00	0,10	0,10	
								* techn. Betriebsführung durch HVG
<b>insgesamt</b>		<b>2,70</b>			<b>0,00</b>	<b>2,70</b>	<b>2,70</b>	

Anmerkungen:

1) kw- (künftig wegfallend) und ku- (künftig umsetzend) Stellen sind unter Angabe des Vermerks gesondert aufzuführen.

Bei Teilzeitbeschäftigung ist der Vomhundertsatz anzugeben.

2) Zahl der Stellen, die nach den Vermerken oder Fußnoten zur Bes.gr. eine Zulage erhalten (hier: Nr. 27)

3) Zahl der Stellen, die vor Berechnung der Stellenanteile nach § 5 StOGVO ausgesondert wurden.