

Haushaltsplan

2025



Markt
Aindling



Gemeinde
Petersdorf



Gemeinde
Todtenweis

Abwasserzweckverband Kabisbachgruppe

Inhaltsverzeichnis

Haushaltsplan Abwasserzweckverband Kabisbachgruppe	Seite
Haushaltssatzung	1
Übersicht Einwohnergleichwerte u. Abwassermengen	3
Umlagenberechnung 2025 - 2028	4
Vorbericht	8
Zusammenfassung der Einnahmen/Ausgaben/VE	32
Haushaltsquerschnitt	35
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	40
Gruppierungsübersicht	43
Einzelplan - Verwaltungshaushalt	58
Einzelplan - Vermögenshaushalt	79
Stand der Schulden	92
Finanzplan	94
Investitionsplanung	101
Investitionsprogramm Liste	103
Stand der Rücklagen	106
Verpflichtungsermächtigungen Gesamtdarstellung	109
Verpflichtungsermächtigungen Einzeldarstellung	112
Übersicht über die gültigen Kreditermächtigungen	115
Deckungskreis - gegenseitig	117
Stellenplan	120

Haushaltssatzung

des **Abwasserzweckverbandes Kabisbachgruppe**
(Landkreis Aichach-Friedberg) für das **Haushaltsjahr 2025**

Aufgrund der Art. 41 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KommZG) und Art. 63 ff. der Gemeindeordnung (GO) erlässt der Zweckverband folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das **Haushaltsjahr 2025** wird hiermit festgesetzt;
er schließt
im **Verwaltungshaushalt** in den **Einnahmen und Ausgaben mit 1.310.600 €**
und
im **Vermögenshaushalt** in den **Einnahmen und Ausgaben mit 832.000 €**
ab.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind **nicht vorgesehen**.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen** im Vermögenshaushalt wird auf **325.000 € festgesetzt**.

§ 4

Der Abwasserzweckverband Kabisbachgruppe erhebt **für seinen durch Einnahmen nicht gedeckten Finanzbedarf von den Mitgliedsgemeinden eine Umlage**. Die **Umlage teilt sich** in eine

- **Umlage Betriebskosten** - gem. § 25 Verbandssatzung (siehe nachfolgend unter Abs. 1),
- **Umlage Verbandsanlage** - gem. § 26 Verbandssatzung (siehe nachfolgend unter Abs. 2) und
- **Umlage Investitionskosten** - gem. § 27 Verbandssatzung (siehe nachfolgend unter Abs. 3).

(1) Umlage Betriebskosten:

Die **umzulegenden Ausgaben** werden auf **375.600 € festgesetzt** und nach folgendem Umlageschlüssel **umgelegt**:

Anteil Kläranlage Abwasserzweckverband	57,94 %	(217.603,99 €)
Markt Aindling Kläranlage Edenhausen	15,41 %	(57.891,68 €)
Markt Aindling Netzunterhalt	14,68 %	(55.151,76 €)
Gemeinde Petersdorf Netzunterhalt	8,58 %	(32.244,96 €)
Gemeinde Todtenweis Netzunterhalt	3,38 %	(12.707,61 €)

(2) Umlage Verbandsanlage:

Die **umzulegenden Ausgaben** werden auf **697.400 € festgesetzt** und nach folgendem Umlageschlüssel **umgelegt**:

Markt Aindling	38,35 %	(267.452,90 €)
Gemeinde Petersdorf	11,04 %	(76.992,96 €)
Gemeinde Todtenweis	50,61 %	(352.954,14 €)

(3) Umlage Investitionskosten:

Die **umzulegenden Ausgaben** werden auf **96.000 € festgesetzt** und nach folgendem Umlageschlüssel **umgelegt**:

Markt Aindling	30,00 %	(28.800,00 €)
Gemeinde Petersdorf	9,00 %	(8.640,00 €)
Gemeinde Todtenweis	61,00 %	(58.560,00 €)

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite** zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf **215.000 € festgesetzt**.

§ 6

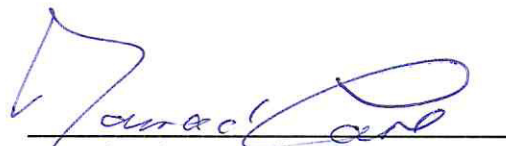
Weitere Festsetzungen werden nicht vorgenommen.

§ 7

Diese Haushaltssatzung **tritt mit dem 01. Januar 2025 in Kraft**.

Aindling, den 27.03.2025

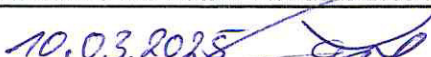
Abwasserzweckverband Kabisbachgruppe



Konrad Carl
Verbandsvorsitzender

Betriebskostenaufteilung Kläranlage Todtenweis

Vom 01.11.23 bis 31.10.24

Einwohnergleichwerte				
	Aindling	Petersdorf	Todtenweis	Kläranlage gesamt
Gesamt	1.263.428	289.626	2.438.827	3.991.881
entspricht in %	31,65%	7,26%	61,09%	100,00%
Abwassermengen				
	Aindling	Petersdorf	Todtenweis	Kläranlage gesamt
Wasser m³	225.281	81.088	129.057	435.427
entspricht in %	51,74%	18,62%	29,64%	100,00%
Betriebskosten				
Verteilung der Kosten ab 2001: ² /₃ nach BSB₅ ¹ /₃ nach Qm				
	Aindling	Petersdorf	Todtenweis	
Gesamt BSB₅	31,65%	7,26%	61,09%	
Wassermenge	51,74%	18,62%	29,64%	
2/3 BSB 5	21,10%	4,84%	40,73%	
1/3 m³	17,25%	6,21%	9,88%	
Ergebnisse in %	38,35%	11,04%	50,61%	100,00%
Betriebskosten festgelegt				
Datum	Name		Unterschrift	
18.11.2024	Ehleiter			
Unterschrift mit Datum Abwasserzweckverbandsvorsitzender				
				

Umlagenberechnung Abwasserzweckverband Kabisbach als Grundlage zum Haushaltsplan

2025

Mitarbeiter		Soll-Stunden / Jahr	Gemeinstunden	Stundenverteilung nach Arbeitszeitznachweisen des AZV im Zeitraum 01.11.2023 - 31.10.2024					
				Kläranlage + Sammler AZV	Kläranlage Edenhausen	Kanalnetz Aindling	Kanalnetz Petersdorf	Kanalnetz Todtenweis	gesamt/Probe
Kanalnetz	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		344,00	606,50	380,75	290,75	95,00	1.717,00
	Verteilung Gemeinstunden		217,40	43,56	76,79	48,21	36,81	12,03	217,40
	Verteilung auf Kostenträger			387,56	683,29	428,96	327,56	107,03	1.934,40
Kanalnetz	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		229,00	592,25	409,50	219,50	77,00	1.527,25
	Verteilung Gemeinstunden		407,15	61,05	157,89	109,17	58,52	20,53	407,15
	Verteilung auf Kostenträger			290,05	750,14	518,67	278,02	97,53	1.934,40
tech. Leiter	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		762,75	38,50	285,25	119,00	78,00	1.283,50
	Verteilung Gemeinstunden		650,90	386,81	19,52	144,66	60,35	39,56	650,90
	Verteilung auf Kostenträger			1.149,56	58,02	429,91	179,35	117,56	1.934,40
Kläranlage	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		1.323,65	28,50	52,00	31,00	2,00	1.437,15
	Verteilung Gemeinstunden		497,25	457,98	9,86	17,99	10,73	0,69	497,25
	Verteilung auf Kostenträger			1.781,63	38,36	69,99	41,73	2,69	1.934,40
Kläranlage	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		1.585,80	9,00	31,00	35,00	0,00	1.660,80
	Verteilung Gemeinstunden		273,60	261,24	1,48	5,11	5,77	0,00	273,60
	Verteilung auf Kostenträger			1.847,04	10,48	36,11	40,77	0,00	1.934,40
Labor	Arbeitszeitznachweis	432,00		385,24	16,50	0,00	0,00	16,50	418,24
	Verteilung Gemeinstunden		13,76	12,67	0,54	0,00	0,00	0,54	13,76
	Verteilung auf Kostenträger			397,91	17,04	0,00	0,00	17,04	432,00
Summe angefallener Stunden				5.853,76	1.557,34	1.483,64	867,42	341,85	10.104,00

		Kläranlage + Sammler AZV	Kläranlage Edenhausen	Kanalnetz Aindling	Kanalnetz Petersdorf	Kanalnetz Todtenweis	gesamt/Probe
Umlage Betriebskosten § 25:							
Prozentuale Verteilung - nach Stundenaufzeichnungen des eingesetzten Personals:		57,94%	15,41%	14,68%	8,58%	3,38%	100%
Umlage Betriebskosten 2025:	375.600 € (umzulegende Ausgaben)	217.603,99 €	57.891,68 €	55.151,76 €	32.244,96 €	12.707,61 €	375.600,00 €

		Aindling	Petersdorf	Todtenweis	gesamt/Probe
Umlage Verbandskläranlage § 26:					
Prozentuale Verteilung - nach angefallenem BSB5-Wert und Abwassermenge:		38,35%	11,04%	50,61%	100,00%
Umlage Verbandskläranlage 2025:	697.400 € (umzulegende Ausgaben)	267.452,90 €	76.992,96 €	352.954,14 €	697.400,00 €

		Aindling	Petersdorf	Todtenweis	gesamt/Probe
Umlage Investitionskosten § 27 Abs. 1:					
Prozentuale Verteilung - nach gemittelten Einwohnerwert-Kontingenten (§ 5 Abs. 1)		30,00%	9,00%	61,00%	100,00%
Umlage Investitionskosten 2025:	96.000 € (umzulegende Ausgaben)	28.800,00 €	8.640,00 €	58.560,00 €	96.000,00 €

		Aindling	Petersdorf	Todtenweis	gesamt/Probe
Summe der Umlagen aus §§ 25 - 27:					
Prozentuale Verteilung:		43,02%	12,39%	44,59%	100,00%
Kostenbeteiligung der Mitgliedsgemeinden 2025 am AZV:		409.296,34 €	117.877,92 €	424.221,75 €	951.396,01 €

Umlagenberechnung Abwasserzweckverband Kabisbach als Grundlage zum Finanzplan

2026

Mitarbeiter		Soll-Stunden / Jahr	Gemeinstunden	Stundenverteilung nach Arbeitszeitznachweisen des AZV im Zeitraum 01.11.2023 - 31.10.2024					
				Kläranlage + Sammler AZV	Kläranlage Edenhausen	Kanalnetz Aindling	Kanalnetz Petersdorf	Kanalnetz Todtenweis	gesamt/Probe
Kanalnetz	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		344,00	606,50	380,75	290,75	95,00	1.717,00
	Verteilung Gemeinstunden		217,40	43,56	76,79	48,21	36,81	12,03	217,40
	Verteilung auf Kostenträger			387,56	683,29	428,96	327,56	107,03	1.934,40
Kanalnetz	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		229,00	592,25	409,50	219,50	77,00	1.527,25
	Verteilung Gemeinstunden		407,15	61,05	157,89	109,17	58,52	20,53	407,15
	Verteilung auf Kostenträger			290,05	750,14	518,67	278,02	97,53	1.934,40
tech. Leiter	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		762,75	38,50	285,25	119,00	78,00	1.283,50
	Verteilung Gemeinstunden		650,90	386,81	19,52	144,66	60,35	39,56	650,90
	Verteilung auf Kostenträger			1.149,56	58,02	429,91	179,35	117,56	1.934,40
Kläranlage	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		1.323,65	28,50	52,00	31,00	2,00	1.437,15
	Verteilung Gemeinstunden		497,25	457,98	9,86	17,99	10,73	0,69	497,25
	Verteilung auf Kostenträger			1.781,63	38,36	69,99	41,73	2,69	1.934,40
Kläranlage	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		1.585,80	9,00	31,00	35,00	0,00	1.660,80
	Verteilung Gemeinstunden		273,60	261,24	1,48	5,11	5,77	0,00	273,60
	Verteilung auf Kostenträger			1.847,04	10,48	36,11	40,77	0,00	1.934,40
Labor	Arbeitszeitznachweis	432,00		385,24	16,50	0,00	0,00	16,50	418,24
	Verteilung Gemeinstunden		13,76	12,67	0,54	0,00	0,00	0,54	13,76
	Verteilung auf Kostenträger			397,91	17,04	0,00	0,00	17,04	432,00
Summe angefallener Stunden				5.853,76	1.557,34	1.483,64	867,42	341,85	10.104,00

			Kläranlage + Sammler AZV	Kläranlage Edenhausen	Kanalnetz Aindling	Kanalnetz Petersdorf	Kanalnetz Todtenweis	gesamt/Probe
Umlage Betriebskosten § 25:								
Prozentuale Verteilung - nach Stundenaufzeichnungen des eingesetzten Personals:			57,94%	15,41%	14,68%	8,58%	3,38%	100%
Umlage Betriebskosten 2026:	501.250 €	(umzulegende Ausgaben)	290.399,36 €	77.258,27 €	73.601,75 €	43.031,91 €	16.958,70 €	501.250,00 €

			Aindling	Petersdorf	Todtenweis	gesamt/Probe
Umlage Verbandskläranlage § 26:						
Prozentuale Verteilung - nach angefallenem BSB5-Wert und Abwassermenge:			38,35%	11,04%	50,61%	100,00%
Umlage Verbandskläranlage 2026:	843.950 €	(umzulegende Ausgaben)	323.654,83 €	93.172,08 €	427.123,10 €	843.950,00 €

			Aindling	Petersdorf	Todtenweis	gesamt/Probe
Umlage Investitionskosten § 27 Abs. 1:						
Prozentuale Verteilung - nach gemittelten Einwohnerwert-Kontingenten (§ 5 Abs. 1)			30,00%	9,00%	61,00%	100,00%
Umlage Investitionskosten 2026:	356.000 €	(umzulegende Ausgaben)	106.800,00 €	32.040,00 €	217.160,00 €	356.000,00 €

			Aindling	Petersdorf	Todtenweis	gesamt/Probe
Summe der Umlagen aus §§ 25 - 27:						
Prozentuale Verteilung:			41,20%	11,93%	46,87%	100,00%
Kostenbeteiligung der Mitgliedsgemeinden 2026 am AZV:			581.314,85 €	168.243,99 €	661.241,80 €	1.410.800,64 €

Umlagenberechnung Abwasserzweckverband Kabisbach als Grundlage zum Finanzplan

2027

				Stundenverteilung nach Arbeitszeitznachweisen des AZV im Zeitraum 01.11.2023 - 31.10.2024					
Mitarbeiter		Soll-Stunden / Jahr	Gemeinstunden	Kläranlage + Sammler AZV	Kläranlage Edenhausen	Kanalnetz Aindling	Kanalnetz Petersdorf	Kanalnetz Todtenweis	gesamt/Probe
Kanalnetz	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		344,00	606,50	380,75	290,75	95,00	1.717,00
	Verteilung Gemeinstunden		217,40	43,56	76,79	48,21	36,81	12,03	217,40
	Verteilung auf Kostenträger			387,56	683,29	428,96	327,56	107,03	1.934,40
Kanalnetz	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		229,00	592,25	409,50	219,50	77,00	1.527,25
	Verteilung Gemeinstunden		407,15	61,05	157,89	109,17	58,52	20,53	407,15
	Verteilung auf Kostenträger			290,05	750,14	518,67	278,02	97,53	1.934,40
tech. Leiter	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		762,75	38,50	285,25	119,00	78,00	1.283,50
	Verteilung Gemeinstunden		650,90	386,81	19,52	144,66	60,35	39,56	650,90
	Verteilung auf Kostenträger			1.149,56	58,02	429,91	179,35	117,56	1.934,40
Kläranlage	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		1.323,65	28,50	52,00	31,00	2,00	1.437,15
	Verteilung Gemeinstunden		497,25	457,98	9,86	17,99	10,73	0,69	497,25
	Verteilung auf Kostenträger			1.781,63	38,36	69,99	41,73	2,69	1.934,40
Kläranlage	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		1.585,80	9,00	31,00	35,00	0,00	1.660,80
	Verteilung Gemeinstunden		273,60	261,24	1,48	5,11	5,77	0,00	273,60
	Verteilung auf Kostenträger			1.847,04	10,48	36,11	40,77	0,00	1.934,40
Labor	Arbeitszeitznachweis	432,00		385,24	16,50	0,00	0,00	16,50	418,24
	Verteilung Gemeinstunden		13,76	12,67	0,54	0,00	0,00	0,54	13,76
	Verteilung auf Kostenträger			397,91	17,04	0,00	0,00	17,04	432,00
Summe angefallener Stunden				5.853,76	1.557,34	1.483,64	867,42	341,85	10.104,00

			Kläranlage + Sammler AZV	Kläranlage Edenhausen	Kanalnetz Aindling	Kanalnetz Petersdorf	Kanalnetz Todtenweis	gesamt/Probe
Umlage Betriebskosten § 25:								
Prozentuale Verteilung - nach Stundenaufzeichnungen des eingesetzten Personals:			57,94%	15,41%	14,68%	8,58%	3,38%	100%
Umlage Betriebskosten 2027: 487.950 € (umzulegende Ausgaben)			282.694,00 €	75.208,32 €	71.648,83 €	41.890,12 €	16.508,73 €	487.950,00 €

Umlage Verbandskläranlage § 26:		Aindling	Petersdorf	Todtenweis	gesamt/Probe
Prozentuale Verteilung - nach angefallenem BSB5-Wert und Abwassermenge:		38,35%	11,04%	50,61%	100,00%
Umlage Verbandskläranlage 2027:	837.350 € (umzulegende Ausgaben)	321.123,73 €	92.443,44 €	423.782,84 €	837.350,00 €

Umlage Investitionskosten § 27 Abs. 1:		Aindling	Petersdorf	Todtenweis	gesamt/Probe
Prozentuale Verteilung - nach gemittelten Einwohnerwert-Kontingenten (§ 5 Abs. 1)		30,00%	9,00%	61,00%	100,00%
Umlage Investitionskosten 2027:	10.000 € (umzulegende Ausgaben)	3.000,00 €	900,00 €	6.100,00 €	10.000,00 €

				Aindling	Petersdorf	Todtenweis	gesamt/Probe
Summe der Umlagen aus §§ 25 - 27:							
Prozentuale Verteilung:				44,74%	12,85%	42,41%	100,00%
Kostenbeteiligung der Mitgliedsgemeinden 2027 am AZV:				470.980,88 €	135.233,56 €	446.391,56 €	1.052.606,00 €

Umlagenberechnung Abwasserzweckverband Kabisbach als Grundlage zum Finanzplan

2028

				Stundenverteilung nach Arbeitszeitznachweisen des AZV im Zeitraum 01.11.2023 - 31.10.2024					
Mitarbeiter		Soll-Stunden / Jahr	Gemeinstunden	Kläranlage + Sammler AZV	Kläranlage Edenhausen	Kanalnetz Aindling	Kanalnetz Petersdorf	Kanalnetz Todtenweis	gesamt/Probe
Kanalnetz	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		344,00	606,50	380,75	290,75	95,00	1.717,00
	Verteilung Gemeinstunden		217,40	43,56	76,79	48,21	36,81	12,03	217,40
	Verteilung auf Kostenträger			387,56	683,29	428,96	327,56	107,03	1.934,40
Kanalnetz	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		229,00	592,25	409,50	219,50	77,00	1.527,25
	Verteilung Gemeinstunden		407,15	61,05	157,89	109,17	58,52	20,53	407,15
	Verteilung auf Kostenträger			290,05	750,14	518,67	278,02	97,53	1.934,40
tech. Leiter	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		762,75	38,50	285,25	119,00	78,00	1.283,50
	Verteilung Gemeinstunden		650,90	386,81	19,52	144,66	60,35	39,56	650,90
	Verteilung auf Kostenträger			1.149,56	58,02	429,91	179,35	117,56	1.934,40
Kläranlage	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		1.323,65	28,50	52,00	31,00	2,00	1.437,15
	Verteilung Gemeinstunden		497,25	457,98	9,86	17,99	10,73	0,69	497,25
	Verteilung auf Kostenträger			1.781,63	38,36	69,99	41,73	2,69	1.934,40
Kläranlage	Arbeitszeitznachweis	1.934,40		1.585,80	9,00	31,00	35,00	0,00	1.660,80
	Verteilung Gemeinstunden		273,60	261,24	1,48	5,11	5,77	0,00	273,60
	Verteilung auf Kostenträger			1.847,04	10,48	36,11	40,77	0,00	1.934,40
Labor	Arbeitszeitznachweis	432,00		385,24	16,50	0,00	0,00	16,50	418,24
	Verteilung Gemeinstunden		13,76	12,67	0,54	0,00	0,00	0,54	13,76
	Verteilung auf Kostenträger			397,91	17,04	0,00	0,00	17,04	432,00
Summe angefallener Stunden				5.853,76	1.557,34	1.483,64	867,42	341,85	10.104,00

			Kläranlage + Sammler AZV	Kläranlage Edenhausen	Kanalnetz Aindling	Kanalnetz Petersdorf	Kanalnetz Todtenweis	gesamt/Probe
Umlage Betriebskosten § 25:								
Prozentuale Verteilung - nach Stundenaufzeichnungen des eingesetzten Personals:			57,94%	15,41%	14,68%	8,58%	3,38%	100%
Umlage Betriebskosten 2028: 493.500 € (umzulegende Ausgaben)			285.909,39 €	76.063,75 €	72.463,77 €	42.366,58 €	16.696,50 €	493.500,00 €

Umlage Verbandskläranlage § 26:		Aindling	Petersdorf	Todtenweis	gesamt/Probe
Prozentuale Verteilung - nach angefallenem BSB5-Wert und Abwassermenge:		38,35%	11,04%	50,61%	100,00%
Umlage Verbandskläranlage 2028:	799.200 € (umzulegende Ausgaben)	306.493,20 €	88.231,68 €	404.475,12 €	799.200,00 €

Umlage Investitionskosten § 27 Abs. 1:		Aindling	Petersdorf	Todtenweis	gesamt/Probe
Prozentuale Verteilung - nach gemittelten Einwohnerwert-Kontingenten (§ 5 Abs. 1)		30,00%	9,00%	61,00%	100,00%
Umlage Investitionskosten 2028:	10.000 € (umzulegende Ausgaben)	3.000,00 €	900,00 €	6.100,00 €	10.000,00 €

					Aindling	Petersdorf	Todtenweis	gesamt/Probe
Summe der Umlagen aus §§ 25 - 27:								
Prozentuale Verteilung:					45,05%	12,93%	42,02%	100,00%
Kostenbeteiligung der Mitgliedsgemeinden 2028 am AZV:					458.020,72 €	131.498,26 €	427.271,62 €	1.016.790,61 €

Vorbericht zum Haushaltsplan 2025



Markt
Aindling



Gemeinde
Petersdorf



Gemeinde
Todtenweis

Abwasserzweckverband Kabisbachgruppe

Inhaltsverzeichnis zum Vorbericht:

1. Allgemeines:	- 3 -
2. Gesamtüberblick	- 3 -
3. Verwaltungshaushalt	- 5 -
Übersicht Einnahmen und Ausgaben	- 5 -
Darstellung ausgewählter Einnahmepositionen im Verwaltungshaushalt:	- 6 -
• Umlage Betriebskosten nach § 25 der Verbandssatzung (im Unterabschnitt 7000, HH-Stelle 7000.17200):	- 7 -
• Umlage Verbandskläranlage nach § 26 der Verbandssatzung (im Unterabschnitt 7010, HH-Stelle 7010.17200):	- 9 -
Darstellung ausgewählter Ausgabepositionen im Verwaltungshaushalt:	- 13 -
• Personalausgaben:	- 13 -
• Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand:	- 15 -
4. Vermögenshaushalt	- 18 -
Darstellung ausgewählter Einnahmepositionen im Vermögenshaushalt:	- 18 -
• Entnahme aus Rücklagen (HH-Stelle 9100.31000):	- 18 -
• Umlage Investitionskosten nach § 27 der Verbandssatzung (HH-Stelle 7010.36200):	- 18 -
• Investitionen:	- 21 -
5. Stand der Rücklagen	- 23 -
6. Stand der Schulden	- 23 -
7. Verpflichtungsermächtigungen	- 23 -
8. Kreditaufnahmen	- 24 -

1. Allgemeines:

Der Vorbericht soll eine Übersicht über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft des Abwasserzweckverbandes Kabisbachgruppe über die letzten Jahre bis hin zum Planjahr 2025 aufzeigen. Er enthält insbesondere Aussagen über die Entwicklung der wichtigsten Einnahme- und Ausgabepositionen, des Vermögens, der Schulden, der Zuführung zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt und der Rücklagenstände. Ferner wird dargestellt, wie die Ausgaben im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt finanziert werden und in welchem Verhältnis die Mitgliedsgemeinden an der Umlage beteiligt sind.

2. Gesamtüberblick

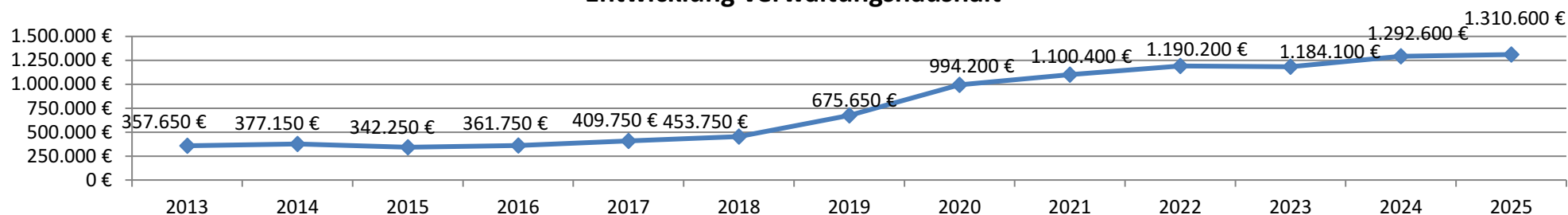
Das gesamte Haushaltsvolumen 2025 des Abwasserzweckverbandes Kabisbachgruppe beträgt 2.142.600 €. Der Haushalt 2025 schließt in den Einnahmen und Ausgaben im Verwaltungshaushalt mit 1.310.600 € und im Vermögenshaushalt mit 832.000 € ab.

Rückblick über die Entwicklung der vergangenen Haushaltsjahre (2013 bis 2025):

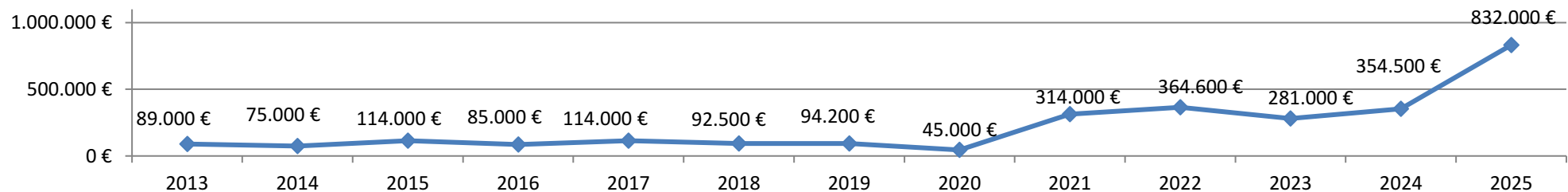
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Volumen Verwaltungshaushalt	357.650 €	377.150 €	342.250 €	361.750 €	409.750 €	453.750 €	675.650 €	994.200 €	1.100.400 €	1.190.200 €	1.184.100 €	1.292.600 €	1.310.600 €
Veränderung ggü. dem Vorjahr	-	5,45%	-9,25%	5,70%	13,27%	10,74%	48,90%	47,15%	10,68%	8,16%	-0,51%	9,16%	1,39%
Volumen Vermögenshaushalt	89.000 €	75.000 €	114.000 €	85.000 €	114.000 €	92.500 €	94.200 €	45.000 €	314.000 €	364.600 €	281.000 €	354.500 €	832.000 €
Veränderung ggü. dem Vorjahr	-	-15,73%	52,00%	-25,44%	34,12%	-18,86%	1,84%	-52,23%	597,78%	16,11%	-22,93%	26,16%	134,70%
Gesamtvolumen	446.650 €	452.150 €	456.250 €	446.750 €	523.750 €	546.250 €	769.850 €	1.039.200 €	1.414.400 €	1.554.800 €	1.465.100 €	1.647.100 €	2.142.600 €
Veränderung ggü. dem Vorjahr	-	1,23%	0,91%	-2,08%	17,24%	4,30%	40,93%	34,99%	36,10%	9,93%	-5,77%	12,42%	30,08%

Der deutliche Anstieg ab den Jahren 2019 ff. im Verwaltungshaushalt ist auf die Neuorganisation des Abwasserzweckverbandes und die damit verbundene Aufgabenübertragung „Kanalnetzunterhalt für die Mitgliedsgemeinden“ zurückzuführen. Weiter resultiert der Anstieg des Vermögenshaushalts ab den Jahren 2021 ff. aus bereits in 2021 veranschlagten Planungskosten für kostenintensive Sanierungs- und technische Modernisierungsmaßnahmen an der Kläranlage und den RÜBs, mit denen sich der Zweckverband in den kommenden Jahren auseinandersetzen muss. Nachdem die Planung der im Vermögenshaushalt aufgezeigten Investitionen an der Kläranlage bis Ende 2022 nicht wie im Haushalt bzw. nicht wie im Finanzplan vorgesehenen Umfang (Grundlage hierfür: Kostenschätzung Büro WipflerPLAN mit Stand 03/2021) fortgeschritten ist, verschiebt sich der Mittelabfluss im Vermögenshaushalt für die Umsetzung dieser Projekte nahezu vollständig auf die Jahre 2028 ff. In diesen Jahren steigen die Ausgaben im Vermögenshaushalt – vorbehaltlich der Zustimmung des Zweckverbandes zur Umsetzung der einzelnen Investitionen – deutlich an.

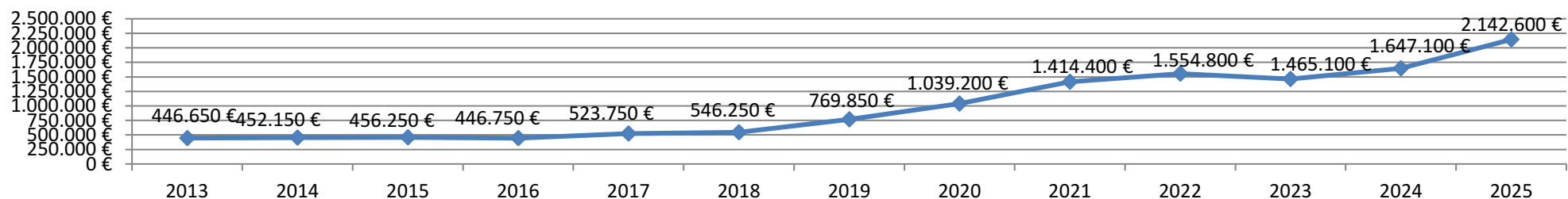
Entwicklung Verwaltungshaushalt



Entwicklung Vermögenshaushalt



Entwicklung Gesamtvolumen



3. Verwaltungshaushalt

Der Verwaltungshaushalt enthält die laufenden Einnahmen und Ausgaben des Abwasserzweckverbandes:

Übersicht Einnahmen und Ausgaben

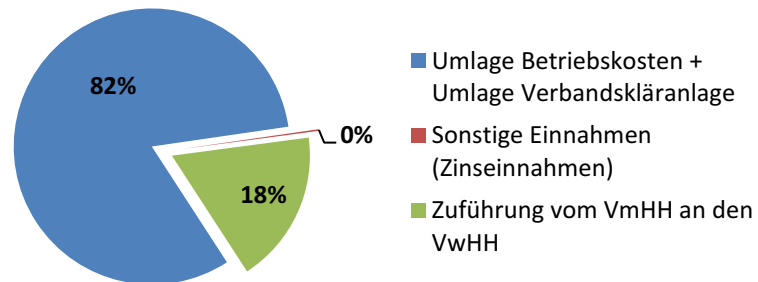
Die Einnahmen im Verwaltungshaushalt setzen sich wie folgt zusammen:

Einnahmeart	Höhe	Anteil in %
Umlage Betriebskosten + Umlage Verbandskläranlage	1.073.000 €	82%
Sonstige Einnahmen (Zinseinnahmen)	2.600 €	0%
Zuführung vom VmHH an den VwHH	235.000 €	18%
Einnahmen insgesamt Verwaltungshaushalt	1.310.600 €	100%

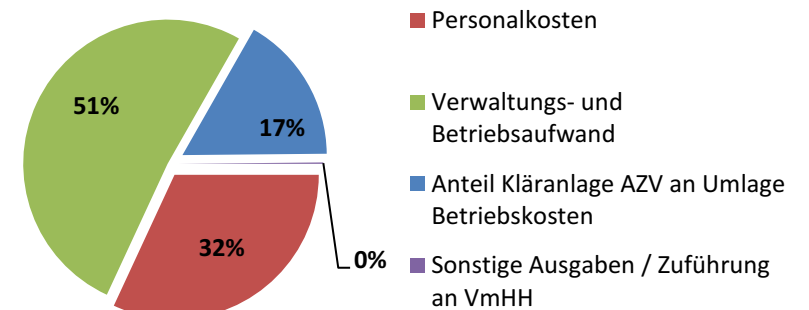
Die Ausgaben im Verwaltungshaushalt verteilen sich wie folgt:

Ausgabeart	Höhe	Anteil in %
Personalkosten	418.250 €	32%
Verwaltungs- und Betriebsaufwand	672.700 €	51%
Anteil Kläranlage AZV an Umlage Betriebskosten	217.650 €	17%
Sonstige Ausgaben / Zuführung an VmHH	2.000 €	0%
Ausgaben insgesamt Verwaltungshaushalt	1.310.600 €	100%

**Zusammensetzung Einnahmen
Verwaltungshaushalt**



Verteilung Ausgaben Verwaltungshaushalt



Darstellung ausgewählter Einnahmepositionen im Verwaltungshaushalt:

- Erläuterung vorab:
- Umlage Betriebskosten nach § 25 der Verbandssatzung (HH-Stelle 7000.17200),
 - Umlage Verbandskläranlage nach § 26 der Verbandssatzung (HH-Stelle 7010.17200)

Vor Inkrafttreten der neuen Verbandssatzung des Abwasserzweckverbandes vom 13.11.2020 bestand dessen Verwaltungshaushalt lediglich aus dem Unterabschnitt 7000, in dem alle laufenden Einnahmen und Ausgaben des Zweckverbandes veranschlagt wurden (z. B. **Personalkosten, Ausrüstung, Unterhalt Gebäude, Technik und Fahrzeugunterhalt, Versicherung, usw.**). Zur Finanzierung dieser laufenden Ausgaben erhob der Zweckverband von seinen Mitgliedsgemeinden eine Betriebskostenumlage, welche nach gemessenen Einwohnergleichwerten (zu 2/3) und Abwassermengen (zu 1/3) auf die Mitgliedsgemeinden verteilt wurde.

Nach Inkrafttreten der neuen Verbandssatzung im Dezember 2020 wurde die Betriebsaufgabe „Kanalnetzunterhalt“ von den Mitgliedsgemeinden auf den Zweckverband übertragen. Für die Wahrnehmung dieser Aufgabe fallen beim Zweckverband ebenso laufende Ausgaben an, welche seit 2020 im Haushalt des AZV in einem eigenen Unterabschnitt veranschlagt werden (Unterabschnitt 7000). Der Verwaltungshaushalt des Zweckverbandes teilt sich seit dieser Aufgabenübertragung in **zwei Unterabschnitte**:

1. Unterabschnitt 7000: In diesem Unterabschnitt sind die **laufenden Einnahmen und Ausgaben** veranschlagt, die im Zusammenhang mit der **Aufgabenwahrnehmung „Kanalnetzunterhalt“ für die Mitgliedsgemeinden** stehen. Darunter fallen größtenteils Kosten für das vom Zweckverband eingesetzte Personal sowie für dessen Ausstattung/Ausrüstung, welches im Rahmen des Kanalnetzunterhalts zum Einsatz kommt.
2. Unterabschnitt 7010 (bis 2019 unter 7000): In diesem Unterabschnitt sind die **laufenden Einnahmen und Ausgaben** veranschlagt, die beim **Betrieb der Verbandskläranlage inkl. RÜBs und Hauptsammler** anfallen. Dies sind z. B. die Ausgaben für das auf der Kläranlage eingesetzte Personal sowie dessen Ausstattung/Ausrüstung auf der Kläranlage, aber auch die gesamten Unterhalts- und Betriebskosten, die auf der Verbandskläranlage, den RÜBs und am Hauptsammler anfallen (z. B. Reparaturen Gebäude und Technik, diverse Anlagenwartungen, Betriebsstrom, Klärschlamm Entsorgung, Chemiebedarf, usw.).

• **Umlage Betriebskosten nach § 25 der Verbandssatzung (im Unterabschnitt 7000, HH-Stelle 7000.17200):**

Zur **Deckung der im Unterabschnitt 7000 anfallenden Ausgaben** erhebt der Zweckverband von seinen Mitgliedsgemeinden die „**Umlage Betriebskosten nach § 25 der Verbandssatzung**“. Als **Umlagemaßstab** kommen hier nach den Bestimmungen der Verbandssatzung die vom technischen Leiter der Kläranlage geführten **Stundenaufzeichnungen** zur Anwendung, welche dem jeweiligen „Kostenverursacher“ nach tatsächlichem Stundenanfall prozentual zugeteilt werden (siehe hierzu Umlagenberechnung 2025-2028 Seite IV-VII des Haushaltsplans). Als „Kostenverursacher“ werden herangezogen:

- Personaleinsatz auf der Kläranlage mit Hauptsammler,
- Personaleinsatz auf der Kläranlage Edenhausen,
- Personaleinsatz im Kanalnetzunterhalt Aindling,
- Personaleinsatz im Kanalnetzunterhalt Petersdorf und
- Personaleinsatz im Kanalnetzunterhalt Todtenweis.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Umlage Betriebskosten § 25	378.300 €	451.300 €	390.100 €	432.900 €	444.650 €	375.600 €
Veränderung gegenüber Vorjahr	-	19,30%	-13,56%	10,97%	2,71%	-15,53%
Anteil Kläranlage + Sammler AZV	219.985 €	254.493 €	213.469 €	254.789 €	229.505 €	217.604 €
Anteil in %	58,15%	56,39%	54,72%	58,86%	51,61%	57,94%
Anteil Kläranlage Edenhausen	72.608 €	95.440 €	65.297 €	55.433 €	72.542 €	57.892 €
Anteil in %	19,19%	21,15%	16,74%	12,81%	16,31%	15,41%
Anteil Kanalnetz Aindling	66.250 €	80.211 €	63.448 €	63.112 €	73.811 €	55.152 €
Anteil in %	17,51%	17,77%	16,26%	14,58%	16,60%	14,68%
Anteil Kanalnetz Petersdorf	14.189 €	13.272 €	30.436 €	39.802 €	52.060 €	32.245 €
Anteil in %	3,75%	2,94%	7,80%	9,19%	11,71%	8,58%
Anteil Kanalnetz Todtenweis	5.269 €	7.884 €	17.450 €	19.763 €	16.732 €	12.708 €
Anteil in %	1,39%	1,75%	4,47%	4,57%	3,76%	3,38%

Hinweis: Da die Aufgabe des Kanalnetzunterhalts erst mit der neuen Verbandssatzung auf den Zweckverband übertragen wurde, wird die Umlage Betriebskosten nach § 25 der Verbandssatzung von den Mitgliedsgemeinden erst seit 2020 erhoben.

Die Betriebskostenumlage hat sich gegenüber dem Vorjahr um 69.050 € vermindert, das entspricht einer prozentualen Dezimierung von 15,53 % gegenüber zum Vorjahr. Dies ist auf folgende Punkte zurückzuführen:

- Eine **Rücklagenentnahme** zur Betriebskostensenkung (-90.000 €, HH-Stelle 9100.31000 und 9100.28000 bzw. 9100.90000). Nähere Erläuterungen unter Seite - 23 -, Stand der Rücklagen.
- Anstieg der **Personalkosten** (+7.450 €, Gruppierungsnr. 4 im Unterabschnitt 7000)
- Eine **insgesamt zu betrachtende Erhöhung der Betriebs- und Verwaltungskosten** (+13.500 €, Gruppierungsnr. 5-6 im Unterabschnitt 7000), u.a. aufgrund erhöhter Sachverständigenkosten zur Neuberechnung der Verbandsumlage, Anstieg des Fahrzeugunterhalts und Ausstattungen für den Kanalnetzunterhalt.

Umlage Betriebskosten nach § 25 der Verbandssatzung – Ausblick in die Zukunft, unter Verwendung der Finanzplanwerte:

Bei der Umlage Betriebskosten nach § 25 der Verbandssatzung wird auch auf die Entwicklung der Umlagewerte in den Jahren 2026 ff. aufmerksam gemacht. Bleibt die für 2025 herangezogene Stundenverteilung auf die einzelnen „Kostenverursacher“ in den nächsten Jahren einigermaßen konstant und werden alle derzeit im Finanzplan im Unterabschnitt 7000 veranschlagten Ausgabepositionen umgesetzt, entwickelt sich die Umlage Betriebskosten für jede Mitgliedsgemeinde bzw. für jeden „Kostenverursacher“ in den nächsten Jahren wie folgt:

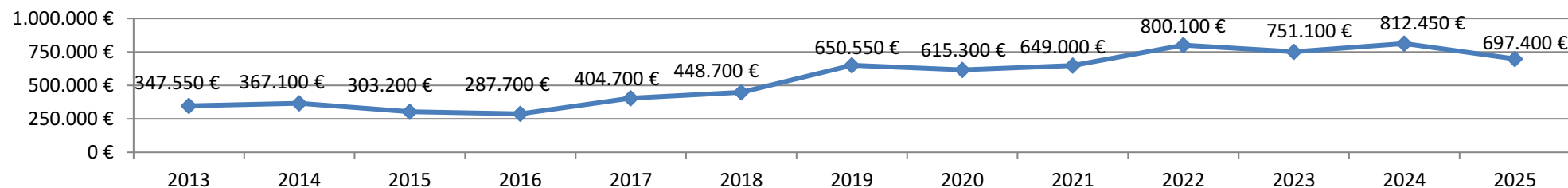
	2026	2027	2028
Umlage Betriebskosten § 25	501.250 €	487.950 €	493.500 €
Anteil Kläranlage + Sammler AZV	290.399 €	282.694 €	285.909 €
Anteil Kläranlage Edenhausen	77.258 €	75.208 €	76.064 €
Anteil Kanalnetz Aindling	73.602 €	71.649 €	72.464 €
Anteil Kanalnetz Petersdorf	43.032 €	41.890 €	42.367 €
Anteil Kanalnetz Todtenweis	16.959 €	16.509 €	16.697 €

- **Umlage Verbandskläranlage nach § 26 der Verbandssatzung (im Unterabschnitt 7010, HH-Stelle 7010.17200):**

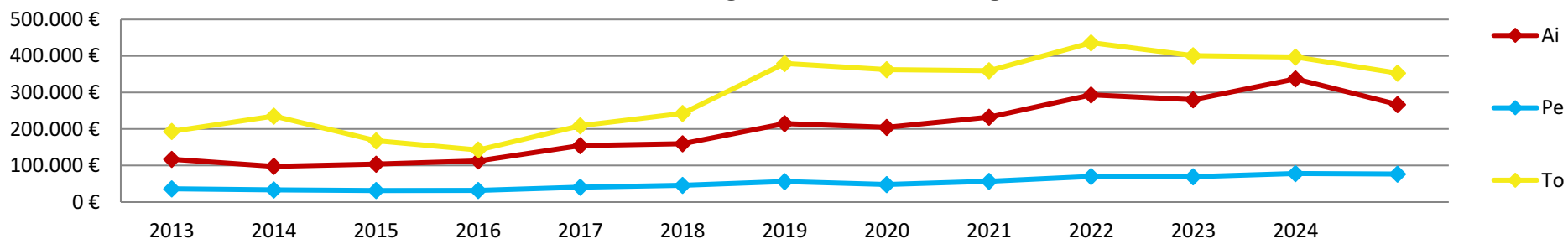
Zur **Deckung der laufenden Ausgaben im Unterabschnitt 7010** erhebt der Zweckverband von seinen Mitgliedsgemeinden die „**Umlage Verbandskläranlage nach § 26 der Verbandssatzung**“. Als **Umlagemaßstab** kommen hier die beim jeweiligen Verursacher (= Mitgliedsgemeinden) **angefallenen Einwohnergleichwerte (gewichtet mit 2/3)** sowie die **gemessenen Abwassermengen (gewichtet mit 1/3)** im Zeitraum vom 01.11. des Vorvorjahres bis 31.10. des Vorjahres zur Anwendung:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnergleichwerte	5.156.263	7.807.783	5.144.620	4.511.709	4.735.984	5.480.097	6.745.826	6.654.492	5.999.658	5.171.697	4.580.634	3.976.335	3.991.881
davon Aindling	1.229.756	1.294.154	1.283.309	1.282.899	1.261.331	1.268.003	1.283.889	1.319.134	1.364.054	1.198.861	1.206.240	1.290.571	1.263.428
davon Petersdorf	398.214	442.232	406.197	403.790	380.362	370.582	374.118	349.774	378.742	349.515	288.009	242.172	289.626
davon Todtenweis	3.458.293	6.071.397	3.455.114	2.825.020	3.094.291	3.841.512	5.087.818	4.985.584	4.256.862	3.623.321	3.086.385	2.443.592	2.438.827
Abwassermenge in m³	417.498	512.330	429.512	403.782	398.556	375.833	395.569	435.323	469.637	512.466	416.384	344.212	435.427
davon Aindling in m³	212.881	239.442	226.109	245.491	244.054	227.347	242.124	261.293	291.815	325.935	247.070	205.302	225.281
davon Petersdorf in m³	65.821	83.278	66.621	63.459	56.930	64.267	58.381	57.152	63.610	66.128	63.424	57.470	81.088
davon Todtenweis in m³	138.796	189.610	136.782	94.832	97.573	84.219	95.064	116.879	114.211	120.402	105.890	81.440	129.057
Umlage Verbandskläranlage § 26	347.550 €	367.100 €	303.200 €	287.700 €	404.700 €	448.700 €	650.550 €	615.300 €	649.000 €	800.100 €	751.100 €	812.450 €	697.400 €
Veränderung Vorjahr	-	5,63%	-17,41%	-5,11%	40,67%	10,87%	44,99%	-5,42%	5,48%	23,28%	-6,12%	8,17%	-14,16%
Anteil Aindling	117.472 €	97.759 €	103.634 €	112.836 €	154.474 €	159.692 €	215.267 €	204.403 €	232.796 €	293.237 €	280.386 €	337.302 €	267.453 €
Anteil in %	33,80%	26,63%	34,18%	39,22%	38,17%	35,59%	33,09%	33,22%	35,87%	36,65%	37,33%	41,52%	38,35%
Anteil Petersdorf	36.180 €	33.736 €	31.624 €	32.251 €	40.956 €	45.812 €	56.077 €	48.486 €	56.593 €	70.489 €	69.627 €	78.212 €	76.993 €
Anteil in %	10,41%	9,19%	10,43%	11,21%	10,12%	10,21%	8,62%	7,88%	8,72%	8,81%	9,27%	9,63%	11,04%
Anteil Todtenweis	193.898 €	235.605 €	167.942 €	142.613 €	209.311 €	243.195 €	379.206 €	362.412 €	359.611 €	436.375 €	401.087 €	396.936 €	352.954 €
Anteil in %	55,79%	64,18%	55,39%	49,57%	51,72%	54,20%	58,29%	58,90%	55,41%	54,54%	53,40%	48,86%	50,61%

Höhe Umlage Verbandskläranlage nach § 26



Anteil Gemeinden an Umlage Verbandskläranlage nach § 26



Hinweis: Der deutliche Anstieg der Umlage Verbandskläranlage ab 2019 ist auf den Anstieg der Personalkosten im Jahr 2019 und 2020 (Erläuterung der Personalkosten siehe unten) und auf die steigenden Kosten beim sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwand im Verwaltungshaushalt (Erläuterung des sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwands siehe unten) zurückzuführen (unter den Verwaltungs- und Betriebsaufwand fallen u. a. auch die Ausgaben für die Klärschlamm Entsorgung und den Betriebsstrom, die bisher kontinuierlich angestiegen sind).

Im Planjahr 2025 vermindert sich die Umlage Verbandskläranlage um 115.050 € (entspricht - 14,16 %), aufgrund folgender Positionen:

- Eine **Rücklagenentnahme** zur Betriebskostensenkung (-145.000 €, HH-Stelle 9100.31000 und 9100.28000 bzw. 9100.90000). Nähere Erläuterungen unter Seite - 23 -, Stand der Rücklagen.
- Die Kosten für **Geschäftsausgaben** sind im Haushaltsjahr 2025 geringer veranschlagt als im Vorjahr (-28.500 €, HH-Stelle 7010.65500), aufgrund diverser, in 2024 abgeschlossener, erfolgter (Rechts-)Beratungen für das Wasserrecht, die RÜBs und Brauchwasserbrunnen. In 2025 fallen weiterhin Geschäftsausgaben für u.a. die überörtliche Rechnungsprüfung, jährlicher E-Check, sowie für das IFE-Klimaschutznetzwerk des Landkreises Aichach-Friedberg an.
- Die Nachzahlungen 2023 bzw. 2024 und Vorauszahlungen 2024 für **Großeinleiter- und Niederschlagswasserabgabe** stehen fest (-2.400 €, HH-Stelle 7010.64100) und wurden ansatzmäßig berücksichtigt.
- Der **Anteil der Kläranlage an der Umlage Betriebskosten** nach § 25 hat sich gemäß der Anteilsberechnung verringert (-11.850 €, HH-Stelle 7010.71300), näheres siehe Seite - 7 -.
- Eine **Zuweisungsauszahlung** für laufende Zwecke durch den Bund, weitergeleitet durch das **Kommunale Klimaschutznetzwerk des Landkreises Aichach-Friedberg** (+1.700 €, HH-Stelle 7010.17200).

Negativ auf die Höhe der Umlage Verbandskläranlage hingegen wirken sich folgende Sachverhalte aus:

- Deutliche Ansatzserhöhung für den **Gebäude- und Grundstücksunterhalt** (+18.500 €, HH-Stelle 7010.50000), insbesondere aufgrund der Zaunerneuerung am RÜB Aindling.
- Die im Vorjahr veranschlagten Einnahmen aus der **Klärschlammbeseitigung Edenhausen** (-35.000 €, HH-Stelle 7010.15001) fallen alle drei Jahre an, ca. 2027/2028, weshalb im Haushaltsjahr 2025 keine Einnahmen veranschlagt sind.
- Eine insgesamt zu erwartende Ausgabenerhöhung beim Deckungskreis **Fahrzeugunterhalt** im UA 7010 (+3.400 €, HH-Stelle 7010.55000 - 7010.55006) zeichnet sich u.a. aufgrund von planmäßigen Kundendiensten oder auch etwaige Reparaturen ab.
- Kostenanstiege bei den **weiteren Verwaltungs- und Betriebsausgaben** (+4.000 €, HH-Stelle 7010.57200 – 7010.57400), aufgrund des allgemeinen Preisanstiegs bei der Klärschlamm Entsorgung, den Flockungsmitteln und dem Laborbedarf sowie der Fettentsorgung.
- Erhöhung des **Verwaltungskostenbeitrags an die VG Aindling** (+5.400 €, HH-Stelle 7010.67300).
- Anteilige Berücksichtigung des im Raum stehenden **neuen Mietvertrags** über Büroräume mit dem Markt Aindling (+6.000 €, HH-Stelle 7010.53000).
- Die restlichen 2.100 € an Kostenerhöhungen ergeben sich aus allgemeinen Anpassungen an die vorläufigen Jahresergebnisse bzw. aus allgemeinen Kostensteigerungen.

Umlage Verbandskläranlage nach § 26 der Verbandssatzung – Ausblick in die Zukunft, unter Verwendung der Finanzplanwerte:

Bei der Umlage Verbandskläranlage nach § 26 der Verbandssatzung wird auch auf die Entwicklung der Umlagewerte in den Jahren 2026 ff. aufmerksam gemacht. Bleibt der über die Jahre gemessene Wert an Einwohnergleichwerten und Abwassermengen je Mitgliedsgemeinde konstant und werden alle im Finanzplan veranschlagten Ausgaben umgesetzt, entwickelt sich die Umlage für jede Mitgliedsgemeinde wie folgt:

	2026	2027	2028
Umlage Verbandskläranlage § 26 gesamt	843.950 €	837.350 €	799.200 €
Anteil Aindling (41,52 %)	323.655 €	321.124 €	306.493 €
Anteil Petersdorf (9,63 %)	93.172 €	92.443 €	88.232 €
Anteil Todtenweis (48,86 %)	427.123 €	423.783 €	404.475 €

Darstellung ausgewählter Ausgabepositionen im Verwaltungshaushalt:

- **Personalausgaben:**

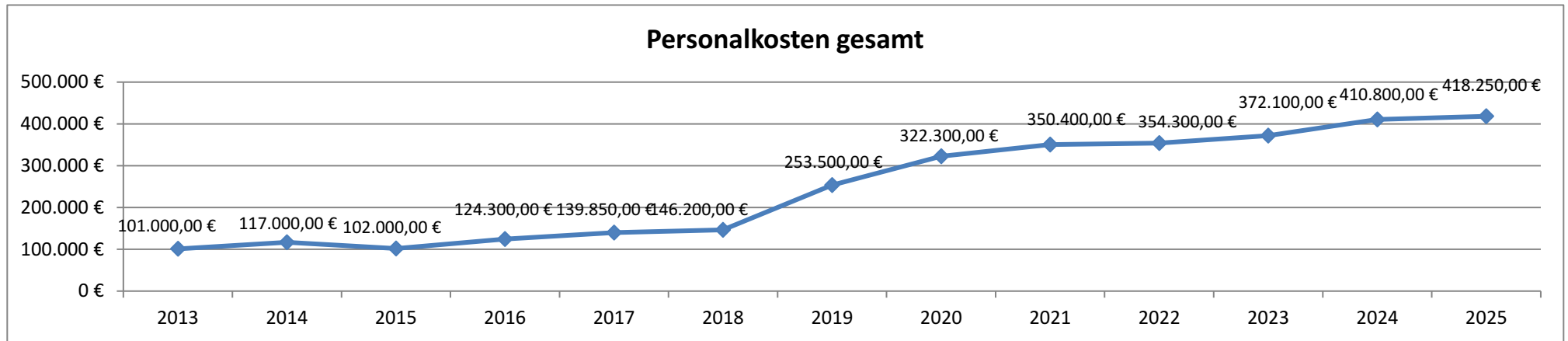
Die nachfolgende Tabelle bzw. das Diagramm bildet die Entwicklung der Personalkosten über die vergangenen Jahre ab.

Grundlage für die im Haushalt 2025 veranschlagten Personalkosten ist der Stellenplan, über den der Verband jedes Jahr erneut zu beschließen hat. Im Laufe des Haushaltsjahres 2024 wurden die Arbeitnehmer nun erstmals nach dem Tarifvertrag Versorgungsbetriebe (TVV) statt nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) berücksichtigt.

In der nachfolgenden Tabelle werden die beim AZV anfallenden Personalkosten auf die einzelnen „Verursacher“ verteilt. Grundlage für das Verteilungsverhältnis sind die vom technischen Leiter der Kläranlage erfassten Stundenaufzeichnungen, verteilt auf die einzelnen „Kostenverursacher“

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PK Kläranlage AZV + Hauptsammler	117.000 €	102.000 €	124.300 €	139.850 €	146.200 €	253.500 €	187.417 €	197.591 €	193.873 €	219.018 €	212.033 €	242.313 €
Anteil von Personalkosten gesamt	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	58,15%	56,39%	54,72%	58,86%	51,61%	57,94%
PK Kläranlage Edenhausen	-	-	-	-	-	-	61.849 €	74.110 €	59.310 €	47.666 €	67.020 €	64.465 €
Anteil von Personalkosten gesamt	-	-	-	-	-	-	19,19%	21,15%	16,74%	12,81%	16,31%	15,41%
PK Netunterhalt Aindling	-	-	-	-	-	-	56.435 €	62.266 €	57.609 €	54.252 €	68.192 €	61.414 €
Anteil von Personalkosten gesamt	-	-	-	-	-	-	17,51%	17,77%	16,26%	14,58%	16,60%	14,68%
PK Netunterhalt Petersdorf	-	-	-	-	-	-	12.086 €	10.302 €	27.635 €	34.196 €	48.097 €	35.906 €
Anteil von Personalkosten gesamt	-	-	-	-	-	-	3,75%	2,94%	7,80%	9,19%	11,71%	8,58%
PK Netunterhalt Todtenweis	-	-	-	-	-	-	4.480 €	6.132 €	15.837 €	17.005 €	15.458 €	14.151 €
Anteil von Personalkosten gesamt	-	-	-	-	-	-	1,39%	1,75%	4,47%	4,57%	3,76%	3,38%
Personalkosten gesamt	117.000 €	102.000 €	124.300 €	139.850 €	146.200 €	253.500 €	322.300 €	350.400 €	354.300 €	372.100 €	410.800 €	418.250 €
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	15,84%	-12,82%	21,86%	12,51%	4,54%	73,39%	27,14%	8,72%	1,11%	5,02%	10,40%	1,81%

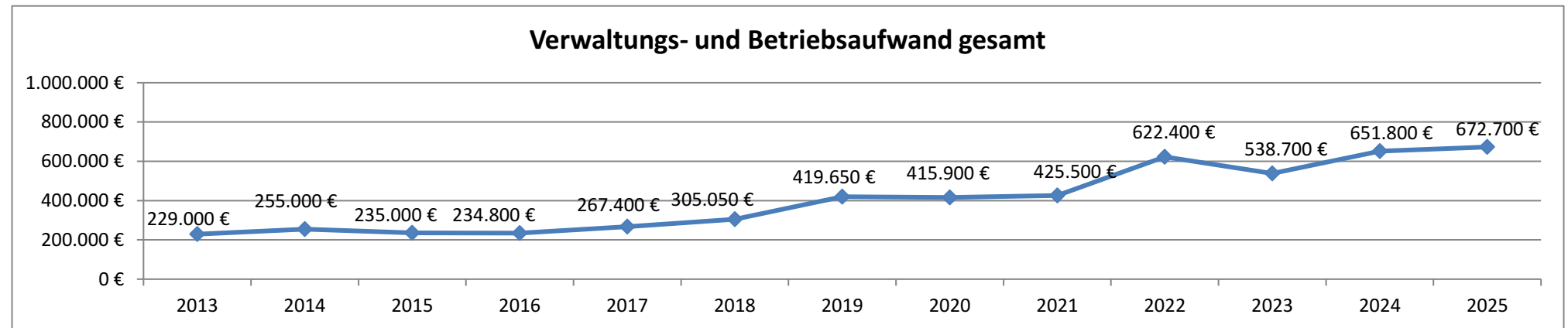
Hinweis: Auch hier macht sich im Jahr 2019 und 2020 ein deutlicher Anstieg bemerkbar, welcher auf die Personaleinstellungen im Zuge der Neuorganisation des Abwasserzweckverbandes (Aufgabenwahrnehmung Kanalnetzunterhalt für die Mitgliedsgemeinden) zurückzuführen ist.



- **Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand:**

Die Entwicklung der Kosten für den laufenden Verwaltungs- und Betriebsaufwand gehen aus der nachfolgenden Tabelle bzw. aus dem Diagramm hervor:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kläranlage, RÜBs und Hauptsammler	229.000 €	255.000 €	235.000 €	234.800 €	267.400 €	305.050 €	419.650 €	395.400 €	394.600 €	586.600 €	496.400 €	617.950 €	625.350 €
Aufgabe Netzunterhalt	-	-	-	-	-	-	-	20.500 €	30.900 €	35.800 €	42.300 €	33.850 €	47.350 €
Verwaltungs- und Betriebsaufwand gesamt	229.000 €	255.000 €	235.000 €	234.800 €	267.400 €	305.050 €	419.650 €	415.900 €	425.500 €	622.400 €	538.700 €	651.800 €	672.700 €
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-	11,35%	-7,84%	-0,09%	13,88%	14,08%	37,57%	-0,89%	2,31%	46,27%	-13,45%	20,99%	3,21%



Hinweis: Seit dem Haushaltsjahr 2020 fällt beim Abwasserzweckverband ein Verwaltungs- und Betriebsaufwand für den Bereich „Kanalnetzunterhalt“ an. Mangels Aufgabenübertragung an den AZV mussten in den Haushalten vor 2020 keine Ausgaben für diesen Zweck beim AZV veranschlagt werden, was sich auf die Summe des Verwaltungs- und Betriebsaufwands ab 2020 ff. natürlich auswirkt.

Für den Bereich Kanalnetzunterhalt erhöht sich der Verwaltungs- und Betriebsaufwand um +13.500 €. Dies ist durch die Veränderung folgender Positionen zu begründen:

- Eine **insgesamt zu betrachtende Erhöhung der Betriebs- und Verwaltungskosten** (+13.500 €, Gruppierungsnr. 5-6 im Unterabschnitt 7000), u.a. aufgrund erhöhter Sachverständigenkosten zur Neuberechnung der Verbandsumlage, Anstieg des Fahrzeugunterhalts und Ausstattungen für den Kanalnetzunterhalt.

Der Verwaltungs- und Betriebsaufwand für den Kläranlagenbetrieb nimmt in 2025 um +7.400 € zu. Die Erhöhung ist auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

- Eine insgesamt zu erwartende Ausgabenerhöhung beim Deckungskreis **Fahrzeugunterhalt** im UA 7010 (+3.400 €, HH-Stelle 7010.55000 - 7010.55006) zeichnet sich u.a. aufgrund von planmäßigen Kundendiensten oder auch etwaige Reparaturen ab.
- Kostenanstiege bei den **weiteren Verwaltungs- und Betriebsausgaben** (+4.000 €, HH-Stelle 7010.57200 – 7010.57400), aufgrund des allgemeinen Preisanstiegs bei der Klärschlamm Entsorgung, den Flockungsmitteln und dem Laborbedarf sowie der Fettentsorgung.

Aufgrund des steigenden Verwaltungs- und Betriebsaufwands in den letzten Jahren regte örtliche Rechnungsprüfung bei der Prüfung der Jahresrechnung 2017 an, die erheblichen Ausgaben des Abwasserzweckverbandes für die Beseitigung des Klärschlammes und den Betriebsstrom in den Vorberichten zu den Haushalten gesondert darzustellen:

Klärschlammabeseitigung - Entwicklung Mengen / Kosten:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
verwerteter Klärschlamm in t	879,80	1.175,90	950,88	1.005,18	1.306,56	1.200,74	961,49	1.187,86	1.296,30	1.032,88	942,71	854,19
Kosten Klärschlammverwertung	55.117,11 €	74.631,90 €	60.836,37 €	65.736,93 €	88.093,36 €	91.368,43 €	105.828,78 €	139.239,84 €	177.242,19 €	151.798,89 €	135.067,05 €	121.978,35 €
Durchschnittskosten je t (brutto)	62,65 €	63,47 €	63,98 €	65,40 €	67,42 €	76,09 €	110,07 €	117,22 €	136,73 €	146,97 €	143,28 €	142,80 €

Strom - Entwicklung Mengen / Kosten:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Stromversorger	LEW	EnBW	EnBW	EnBW	InnEnergie	InnEnergie	InnEnergie	InnEnergie	StW Kehlheim	StW Kehlheim	StW Kehlheim	StW Kehlheim
Verbrauch Verwaltungsgebäude in kWh	15.564,00	14.566,00	15.568,00	15.053,00	15.234,00	13.412,90	16.130,40	10.810,00	12.179,00	10.502,00	9.222,00	8.095,00
Verbrauch RÜB am Bachsteig in kWh	1.339,00	260,00	283,00	173,00	200,40	134,90	31,80	15,00	12,00	23,00	71,00	163,00
Verbrauch Kläranlage in kWh	431.164,00	337.852,00	331.352,00	349.462,00	342.448,74	398.763,70	407.516,03	416.733,90	428.690,00	375.209,00	327.339,00	319.355,00
Verbrauch gesamt AZV in kWh	448.067,00	352.678,00	347.203,00	364.688,00	357.883,14	412.311,50	423.678,23	427.558,90	440.881,00	385.734,00	336.632,00	327.613,00
Gesamtkosten in €	105.374,80 €	71.628,34 €	68.865,66 €	87.879,46 €	87.945,41 €	86.742,11 €	81.796,04 €	94.023,13 €	105.435,08 €	81.714,39 €	67.637,50 €	107.352,40 €

Hinweis: Aufgrund der bisher sehr niedrigen Konditionen im Vorvertrag (bis 2023) und den neu abgeschlossenen, erhöhten Stromliefervertrag für die Jahre 2024 bis 2026 machen sich die angestiegenen Strompreise im Vergleich 2023 zu 2024 stark bemerkbar. Trotz eines erneut gesunkenen Gesamtstromverbrauchs sind die Gesamtkosten in Euro deutlich im Jahr 2024 angestiegen.

4. Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt umfasst die Einnahmen und Ausgaben, die das Vermögen des Abwasserzweckverbandes verändern. Daneben werden besondere Finanzierungsvorgänge, wie die Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt oder die Entnahme aus der Rücklage dargestellt.

Darstellung ausgewählter Einnahmepositionen im Vermögenshaushalt:

- **Entnahme aus Rücklagen (HH-Stelle 9100.31000):**

Der Abwasserzweckverband besitzt zum 01.01.2025 Rücklagen in Höhe von voraussichtlich 1.100.000 € (Jahresergebnis 2024 noch offen). Im Hinblick auf die umfangreichen Sanierungsmaßnahmen, die in den kommenden Jahren an der Kläranlage und den RÜBs des AZV umgesetzt werden sollen, könnte ein „Rücklagenpolster“, u. a. zur Verstärkung der Kassenliquidität während der Bauphase, geschaffen werden. Der Haushalt des Abwasserzweckverbandes Kabisbach ist nahezu ausschließlich umlagefinanziert durch die Mitgliedsgemeinden, sodass die derzeitige angespannte Haushaltslage nicht außer Acht gelassen werden kann. Mit dem Haushalt 2025 ergeht von der Verwaltung der Vorschlag die aus der Jahresrechnung 2023 erwirtschafteten Rücklagen den jeweiligen Umlagen zurückzuführen und damit die Belastung der Mitgliedsgemeinden zu reduzieren. Im Anschluss wird der noch verbliebene Umlagebetrag gemäß dem jeweiligen Umlageschlüsseln in der Haushaltssatzung festgesetzt.

- **Umlage Investitionskosten nach § 27 der Verbandssatzung (HH-Stelle 7010.36200):**

Die Umlage Investitionskosten nach § 27 der Verbandssatzung wird von den Mitgliedsgemeinden zum Ausgleich des nicht gedeckten Ausgabenbedarfs des Vermögenshaushalts erhoben. Sie errechnet sich nach den in der Verbandssatzung den Mitgliedsgemeinden zugeteilten gemittelten (nach Sommer- und Winterwert) Mengengerüsten an BSB5-Werten (§ 5 Abs. 1 Satz 2 Spalte 5 Verbandssatzung). Diese Regelung ergibt folgenden Kosten-Verteilungsschlüssel unter den Mitgliedsgemeinden:

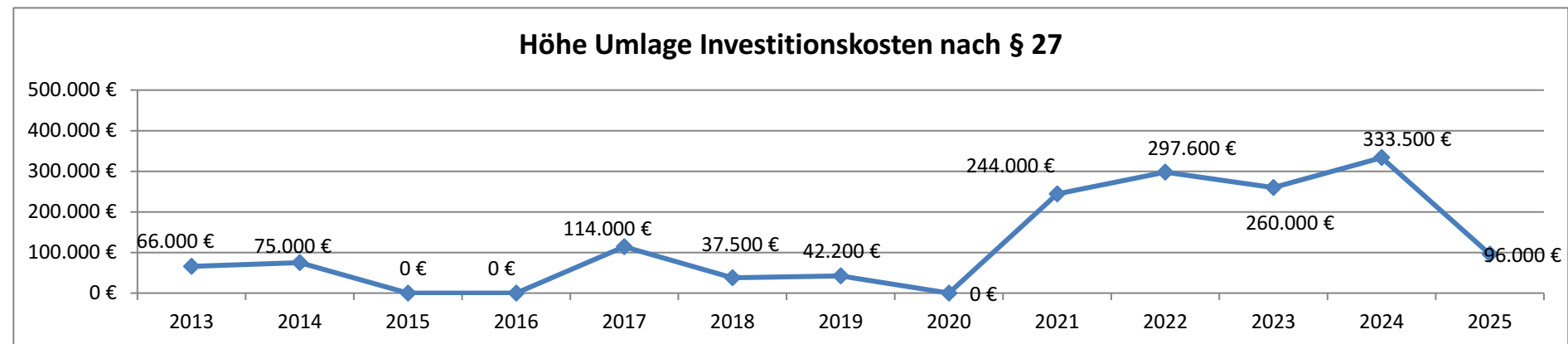
Aindling:	30 % der Investitionskostenumlage
Petersdorf:	9 % der Investitionskostenumlage
Todtenweis:	61 % der Investitionskostenumlage

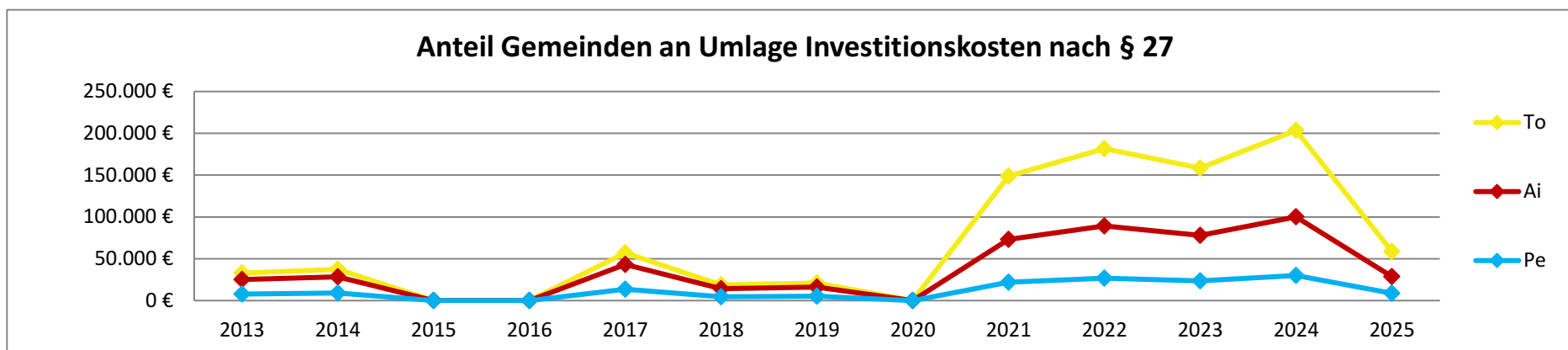
Die nachfolgende Tabelle bzw. Diagramme geben Aufschluss über die Entwicklung der Investitionskostenumlage in den vergangenen Jahren.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Umlage Investitionskosten § 27	66.000 €	75.000 €	0 €	0 €	114.000 €	37.500 €	42.200 €	0 €	244.000 €	297.600 €	260.000 €	333.500 €	96.000 €
Veränderung Vorjahr		13,64%	-100,00%	0,00%	0,00%	-67,11%	12,53%	-100,00%	0,00%	21,97%	-12,63%	28,27%	-71,21%
Anteil Aindling	25.080 €	28.500 €	0 €	0 €	43.320 €	14.250 €	16.036 €	0 €	73.200 €	89.280 €	78.000 €	100.050 €	28.800 €
Anteil gem. Verbandssatzung	38,00%	38,00%	38,00%	38,00%	38,00%	38,00%	38,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%
Anteil Petersdorf	7.920 €	9.000 €	0 €	0 €	13.680 €	4.500 €	5.064 €	0 €	21.960 €	26.784 €	23.400 €	30.015 €	8.640 €
Anteil gem. Verbandssatzung	12,00%	12,00%	12,00%	12,00%	12,00%	12,00%	12,00%	9,00%	9,00%	9,00%	9,00%	9,00%	9,00%
Anteil Todtenweis	33.000 €	37.500 €	0 €	0 €	57.000 €	18.750 €	21.100 €	0 €	148.840 €	181.536 €	158.600 €	203.435 €	58.560 €
Anteil gem. Verbandssatzung	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	61,00%	61,00%	61,00%	61,00%	61,00%	61,00%

Bei der Investitionskostenumlage 2019 ist zu erwähnen, dass die Investitionskosten von insgesamt 94.200 € mit 52.000 € durch eine Rücklagenentnahme finanziert wurden, was sich umlagesenkend auswirkte. 2021 wurden 70.000 € der Investitionen im Vermögenshaushalt über die Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt finanziert, was die Investitionskostenumlage 2021 entsprechend entlastete. Weiter waren im Haushalt 2022 Investitionen vorgesehen, welche über eine Rücklagenentnahme in Höhe von 67.000 € finanziert werden sollten, was die Investitionskostenumlage 2022 im gleichen Umfang reduzierte.

Die Beispiele aus der Praxis zeigen, dass kein direkter Vergleich der Jahre anhand der Investitionskostenumlage angestellt werden kann.





Umlage Investitionskosten nach § 27 der Verbandssatzung – Ausblick in die Zukunft, unter Verwendung der Finanzplanwerte:

Bei der Umlage Investitionskosten nach § 27 der Verbandssatzung wird insbesondere auf die Entwicklung der Umlagewerte in den Jahren 2026 ff. aufmerksam gemacht. Werden alle im Finanzplan veranschlagten Ausgabepositionen umgesetzt, entwickelt sich die Umlage anhand der gemittelten BSB5-Kontingente gemäß der Verbandssatzung für jede Mitgliedsgemeinde wie folgt:

	2026	2027	2028
Umlage Investitionskosten § 27 gesamt	356.000 €	10.000 €	10.000 €
Anteil Aindling (30 %)	106.800 €	3.000 €	3.000 €
Anteil Petersdorf (9 %)	32.040 €	900 €	900 €
Anteil Todtenweis (61 %)	217.160 €	6.100 €	6.100 €

Darstellung ausgewählter Ausgabepositionen im Vermögenshaushalt:

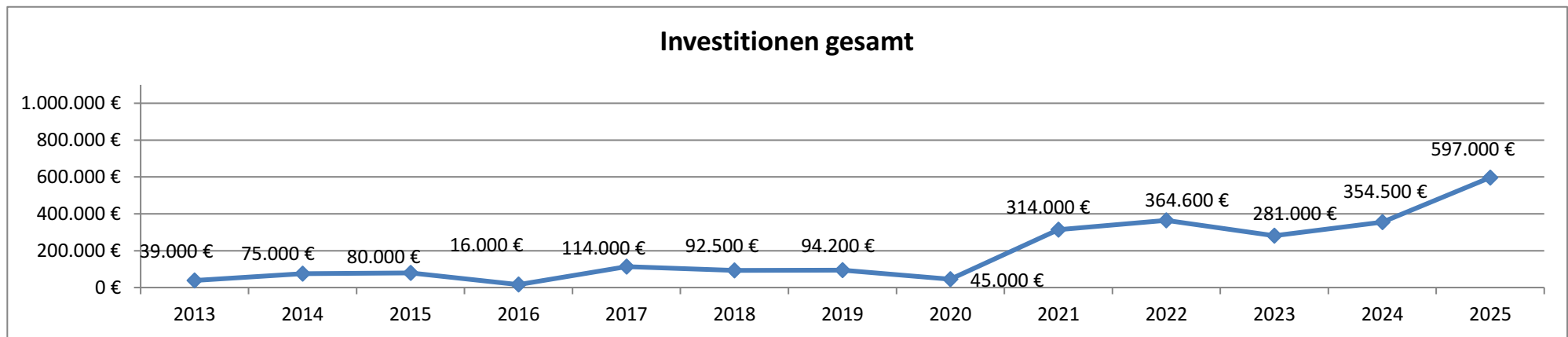
- Investitionen:**

Auskunft über die sowohl im Haushaltsjahr 2025 als auch im Finanzplan aktuell veranschlagten Investitionen gibt die nachfolgende Investitionsplanung 2025-2028.

Erwerb von Grundstücken und baulichen Anlagen									
7010.93200	Grundstückserwerb für RÜB (HH-Stelle 7010.94009)	- €		45.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
Anschaffung v. bewegl. Anlagevermögen									
7000.93500	Stromaggregat (ggf. Kombilösung)	- €		- €	30.000,00 €	- €	- €	Nein	2026
7010.93500	Ersatz f. AIC-GT 170	- €		25.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
7010.93500	Anhänger	- €		8.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
7010.93500	Büroausstattung f. neues Büro	- €		15.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
7010.93500	Druckluftkompressor Werkstatt Ersatz	- €		3.500,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
7010.93500	Stromaggregat (ggf. Kombilösung)	- €		- €	30.000,00 €	- €	- €	Nein	2026
Baumaßnahmen - Hochbau									
7010.94002	PV-Anlage	- €		10.000,00 €	225.000,00 €	- €	- €	Nein	2026
7010.94000	Bodengutachten f. techn. Nachrüstung RÜB's	- €		10.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
7010.94008	technische Nachrüstung RÜB's	70.695,53 €		450.000,00 €	105.000,00 €	- €	- €	Nein	2026
7010.94009	RÜB Planung f. Bescheidsumsetzung	- €		5.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2028
Baumaßnahmen - techn. Anlagen									
7010.96000	Zulaufpumpwerk: Auslegekran	- €		10.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
7010.96000	Belebungsbecken: Regelschieber			5.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
7010.96000	Belebungsbecken alt: Laufrad Erneuer.			2.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
7010.96000	Gebläse: Frequenzumformer			5.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025

In der nachfolgenden Übersicht wurden die anfallenden Investitionen für die Kläranlage des AZV (Vermögenshaushalt, Unterabschnitt 7010) und für die Aufgabenwahrnehmung Kanalnetzunterhalt (Vermögenshaushalt, Unterabschnitt 7000), unterschieden:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Inv Kläranlage + Hauptsammler + RÜBs	39.000 €	75.000 €	80.000 €	16.000 €	114.000 €	92.500 €	94.200 €	9.000 €	244.000 €	297.600 €	261.000 €	350.000 €	597.000 €
Inv Aufgabe Kanalnetzunterhalt	-	-	-	-	-	-	-	36.000 €	70.000 €	67.000 €	20.000 €	4.500 €	0 €
Investitionen gesamt	39.000 €	75.000 €	80.000 €	16.000 €	114.000 €	92.500 €	94.200 €	45.000 €	314.000 €	364.600 €	281.000 €	354.500 €	597.000 €
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-	92,31%	6,67%	-80,00%	612,50%	-18,86%	1,84%	-52,23%	597,78%	16,11%	-22,93%	26,16%	68,41%



Die größte Position im Investitionsbereich 2025 ist die technische Nachrüstung der Regenüberlaufbecken in Aindling und Todtenweis inkl. Bodengutachten und dessen Betreuung durch Steinbacher Consult, die einer kurzen Erläuterung im Vorbericht bedarf. Die Regenüberlaufbecken sollen in den Bereichen Beton und Elektrik/Technik saniert werden. Die Betonsanierung wird zunächst noch verschoben, während die technische Nachrüstung bereits im Haushaltsjahr 2024 eingeplant war. Aufgrund baulicher Vorplanungen und -arbeiten verschob sich die Maßnahme in die Haushaltsjahre 2025 und 2026. Laut Kostenschätzung vom Planungsbüro Steinbacher Consult werden im Haushaltsjahr 2025 ca. 450.000 € Kosten zur Zahlung fällig, davon entfallen ca. 120.000 € auf die Sanierung des Regenüberlaufbeckens in Aindling und ca. 250.000 € auf die Sanierung des Regenüberlaufbeckens in Todtenweis. Die weiteren Kosten verteilen sich u.a. auf die Honorarzahlen für die Betreuung der Baumaßnahmen und Gutachterkosten.

Die technische Nachrüstung des RÜB Aindling soll in 2025 abgeschlossen werden, die Umsetzungen am RÜB Todtenweis sollen planmäßig in 2026 beendet sein.

5. Stand der Rücklagen

Der Abwasserzweckverband besitzt zum 01.01.2025 Rücklagen in Höhe von voraussichtlich 1.100.000 € (Rechnungsergebnis 2024 offen). Im Hinblick auf die umfangreichen Sanierungsmaßnahmen, die in den kommenden Jahren an der Kläranlage und den RÜBs des AZV umgesetzt werden sollen, könnte ein „Rücklagenpolster“, u. a. zur Verstärkung der Kassenliquidität während der Bauphase, geschaffen werden. Der Haushalt des Abwasserzweckverbandes Kabisbach ist nahezu ausschließlich umlagefinanziert durch die Mitgliedsgemeinden, sodass die derzeitige angespannte Haushaltslage nicht außer Acht gelassen werden kann. Mit dem Haushalt 2025 ergeht von der Verwaltung der Vorschlag, die aus der Jahresrechnung 2023 erwirtschafteten Rücklagen den jeweiligen Umlagen zurückzuführen und damit die Belastung der Mitgliedsgemeinden zu reduzieren. Im Anschluss wird der noch verbliebene Umlagebetrag gemäß dem jeweiligen Umlageschlüsseln in der Haushaltssatzung festgesetzt.

Die in den jeweiligen Unterabschnitten der Umlagen erwirtschafteten Rücklagen wurden separat in der Rücklagenübersicht aufgeführt. Dies ist aufgrund der unterschiedlichen Umlagegrundlagen bzw. Erhebungsschlüssel notwendig, um eine gerechte Zuführung an den Umlagen zu ermöglichen.

So wird auch im Jahr 2025 von einer im Vorfeld eingeplanten Rücklagenzuführung, die über die Investitionskostenumlage von den Mitgliedsgemeinden finanziert werden müsste, abgesehen.

6. Stand der Schulden

Der Schuldenstand des Abwasserzweckverbandes zum 01.01.2025 beträgt 0 €.

7. Verpflichtungsermächtigungen

Im Haushalt 2025 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 325.000 € vorgesehen.

- **HH-Stelle 7010.94002, PV-Anlage:** 220.000 €
- **HH-Stelle 7010.94008, Sanierung Elektrotechnik RÜB's:** 105.000 €

8. Kreditaufnahmen

Im Haushalt 2025 sind keine Kreditaufnahmen vorgesehen.

Ausblick in die Zukunft: Beim Abwasserzweckverband stehen in den kommenden Jahren – vorausgesetzt einer positiven Abstimmung im Zweckverband - aufwendige Sanierungsmaßnahmen an, welche die Haushalte der Mitgliedsgemeinden in den künftigen Jahren deutlich belasten werden. Um die Gemeindehaushalte entlasten zu können, liegt es nahe, die anstehenden Sanierungen des Zweckverbandes fremdfinanzieren zu lassen. Zu einer Fremdfinanzierung sei jedoch erwähnt, dass die Aufsichtsbehörde bereits in der Vergangenheit wiederholt im Rahmen der Stellungnahmen zu einzelnen Gemeindehaushalten von neuen Kreditaufnahmen abriet. Demnach bedarf es einer kritischen Abwägung, welchen Anteil der Investitionen der Verband in den nächsten Jahren selbst trägt (bzw. über die Umlage seine Mitgliedsgemeinden) und welcher Anteil fremdfinanziert werden muss/kann. In den Haushaltsjahren, in denen die Sanierungsmaßnahmen tatsächlich auch umgesetzt und kassenwirksam werden, wird man dies intensiv und regelmäßig, unter Abwägung der Interessenslagen aller Mitgliedsgemeinden, im Rahmen der Haushaltsplanung diskutieren müssen.

Aindling, den 25.03.2025

gez.
Tanja Posch
Finanzverwaltung

Zusammenfassung der Einnahmen/Ausgaben/VE

AZV Kabisbachgruppe

2025

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen						Beträge in EUR	
Nr 1	Einzelplan Bezeichnung 2	Ansatz 2025		Ansatz 2024		Ergebnis 2023	
		Einnahmen 3	Ausgaben 4	Einnahmen 6	Ausgaben 7	Einnahmen 8	Ausgaben 9
	Verwaltungshaushalt						
0	Allgemeine Verwaltung	0	900	0	1.000	-	220,20
7	Öffentliche Einrichtungen, wirtschaftsförderung	1.074.700	1.307.700	1.292.100	1.291.100	1.216.978,45	1.055.563,19
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	235.900	2.000	500	500	1.115,41	162.310,47
	Summe Verwaltungshaushalt	1.310.600	1.310.600	1.292.600	1.292.600	1.218.093,86	1.218.093,86
	Vermögenshaushalt						
7	Öffentliche Einrichtungen, wirtschaftsförderung	97.000	597.000	350.000	354.500	263.500,00	205.161,53
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	735.000	235.000	4.500	0	162.310,47	220.648,94
	Summe Vermögenshaushalt	832.000	832.000	354.500	354.500	425.810,47	425.810,47
	Gesamthaushalt	2.142.600	2.142.600	1.647.100	1.647.100	1.643.904,33	1.643.904,33
		Verpflichtungs- ermächtigungen 5					
7	Öffentliche Einrichtungen, wirtschaftsförderung		325.000				
9	Allgemeine Finanzwirtschaft		-				
	Summe Verpflichtungsermächt.		325.000				

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen						Beträge in EUR	
Nr 1	Einzelplan Bezeichnung 2	Finanzplanungsjahr 2026		Finanzplanungsjahr 2027		Finanzplanungsjahr 2028	
		Einnahmen 10	Ausgaben 11	Einnahmen 12	Ausgaben 13	Einnahmen 14	Ausgaben 15
	Verwaltungshaushalt						
0	Allgemeine Verwaltung	0	900	0	900	0	900
7	Öffentliche Einrichtungen, wirtschaftsförderung	1.345.200	1.313.200	1.325.300	1.323.300	1.332.700	1.330.700
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	900	32.000	900	2.000	900	2.000
	Summe Verwaltungshaushalt	1.346.100	1.346.100	1.326.200	1.326.200	1.333.600	1.333.600
	Vermögenshaushalt						
7	Öffentliche Einrichtungen, wirtschaftsförderung	356.000	386.000	10.000	10.000	10.000	10.000
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	30.000	0	0	0	0	0
	Summe Vermögenshaushalt	386.000	386.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Gesamthaushalt	1.732.100	1.732.100	1.336.200	1.336.200	1.343.600	1.343.600

Haushaltsquerschnitt
AZV Kabisbachgruppe
2025

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8										Beträge in EUR
G1	Einnahmen aus Verw. u. Betrieb	sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	sächl. Verw. u. Betriebs- aufwand	Zuwei- sungen u. Zuschüsse	Zuschuß- bedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj.bez. Einn. des Vermögens haushalts	Baumaß- nahmen	sonstige Investi- tions- ausgaben	Verpfl.- ermäch- tigungen
	10-17,19	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86,69	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0	Allgemeine Verwaltung									
03	Finanzverwaltung									
	0	0	0	900	0	900-	0	0	0	0
0	0	0	0	900	0	900-	0	0	0	0
7	Öffentliche Einrichtungen, wir									
70	tschaftsförderung									
	Abwasserbeseitigung									
	1.074.700	0	418.250	671.800	217.650	233.000-	97.000	497.000	100.000	325.000
7	1.074.700	0	418.250	671.800	217.650	233.000-	97.000	497.000	100.000	325.000
0-8	1.074.700	0	418.250	672.700	217.650	233.900-	97.000	497.000	100.000	325.000

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 2. Haushaltsquerschnitt - B: Einzelplan 9							Beträge in EUR	
G1	Aufgabenbereich	Steuern und allg. Zu- weisungen	sonstige Finanz- einnahmen	Deckungs- reserve für Personal- ausgaben	sonstige Finanz- ausgaben	Überschuß (Sp. 3+4 - 5+6)	sonstige Einnahmen Vermöge haushält	sonstige Ausgaben Vermöge haushält
Gruppierungsnummer		00-08,09	20,21,23 26-28	47,85	80-84 86	-	30,31, 36 u. 37	90,91,97, 990,992
1	2	3	4	5	6	7	8	9
9	Allgemeine Finanzwirtschaft							
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	235.900	0	2.000	233.900	735.000	235.000
92	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzelplan 9	0	235.900	0	2.000	233.900	735.000	235.000

Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

AZV Kabisbachgruppe

2025

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 4. Berechnung der freien Spitze						Beträge in EUR (Tausend)
	Rech.erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	FPL-Werte 2027	2028
1. Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86)	162	0	0	30	0	0
abzüglich						
1.1 Zuführung zum Vermögenshaushalt - Sonderrücklagen	-	-	-	-	-	-
1.2 Bedarfszuweisungen (Ugr. 051)	-	-	-	-	-	-
1.3 Zuführung vom Vermögenshaushalt (Haushaltsstelle 91.280)	-	0	235	0	0	0
1.4 Ordentliche Tilgung von Krediten zuzüglich	-	-	-	-	-	-
1.5 Rückflüsse von Darlehen (Gr. 32)	-	-	-	-	-	-
1.6 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (Haushaltsstelle 90.361)	-	-	-	-	-	-
1.7 Jährliche pauschale, zweckgebundene Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer Nach Art. 3 BayFwg	-	-	-	-	-	-
2 Bereinigtes Ergebnis	162	0	235	30	0	0
Ergänzende Angaben zum Verwaltungshaushalt						
3. Einmalige Einnahmen	-	-	-	-	-	-
4. Einmalige Ausgaben	-	-	-	-	-	-
Nachrichtliche Angaben						
5. Ausgaben für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (934, 935)	107	22	55	61	10	10
6. Ausgaben für Baumaßnahmen an Straßen (Nr. 2.42 AllgZVKommGrPl; Gr. 94-96)	-	-	-	-	-	-
7. Außerordentliche Tilgung von Krediten	-	-	-	-	-	-
8. Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken (9330, 9334)	-	-	-	-	-	-
9. Leasingraten (Gr. 930, 9335)	-	-	-	-	-	-
10. Kalkulatorische Abschreibungen kosten- rechnender Einrichtungen (Ugr. 680)	-	-	-	-	-	-

Gruppierungsübersicht

AZV Kabisbachgruppe

2025

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht - Hauptgruppen und prozentuale Veränderung gegenüber Vorjahr					Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	+/-Vorj.	Ansatz 2024	+/-Vorj.	Ergebnis 2023
1 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	1.074.700	-16,83 %	1.292.100	+6,17 %	1.216.978,45
2 Sonstige Finanzeinnahmen	235.900	*47080* %	500	-55,17 %	1.115,41
3 Einnahmen des Vermögenshaushalts	832.000	+134,70 %	354.500	-16,75 %	425.810,47
Summe Einnahmen	2.142.600	+30,08 %	1.647.100	+0,19 %	1.643.904,33
4 Personalausgaben	418.250	+1,81 %	410.800	+14,12 %	359.961,90
5 Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	547.150	+8,26 %	505.400	+43,44 %	352.348,35
6 Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	125.550	-14,24 %	146.400	+65,08 %	88.684,02
7 Zuweisungen u. Zuschüsse	217.650	-5,16 %	229.500	-9,93 %	254.789,12
8 Sonstige Finanzausgaben	2.000	+300,00 %	500	-99,69 %	162.310,47
9 Ausgaben des Vermögenshaushalts	832.000	+134,70 %	354.500	-16,75 %	425.810,47
Summe Ausgaben	2.142.600	+30,08 %	1.647.100	+0,19 %	1.643.904,33

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Einnahmen			
Realsteuern			
000 Grundsteuer A	-	-	-
001 Grundsteuer B	-	-	-
003 Gewerbesteuer (brutto)	-	-	-
Summe Gruppe 00	-	-	-
01 Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern	-	-	-
02 andere Steuern	-	-	-
03 Sonst. steuerähnlg. Einnahmen	-	-	-
04 Schlüsselzuweisungen 041 vom Land	-	-	-
Summe Gruppe 04	-	-	-
05 Bedarfszuweisungen 051 Bedarfszuweisungen	-	-	-
Summe Gruppe 05	-	-	-
06 sonstige allg. Zuweisungen			
060 vom Bund	-	-	-
061 vom Land	-	-	-
062 von Gemeinden und GV	-	-	-
063 von Verwaltungsgemeinschaften	-	-	-
Summe Gruppe 06	-	-	-
07 Allgemeine Umlagen			
071 Solidarumlage	-	-	-
072 von Gemeinden und GV	-	-	-
Summe Gruppe 07	-	-	-
08 Allgemeine Zuweisungen aus besonderen Abrechnungs- verfahren			
081 Allgemeine Zuweisungen aus besonderen Abrechnungs- verfahren vom Land	-	-	-
08 Summe Gruppe 08			
09 Leistgn.d.Landes a.d.Umsetzung d. Vierten Gesetzes f. moderne Dienstleistgn. am Arbeitsmarkt			
092 Leistgn.d.Landes a.d.Umsetzung d. Vierten Gesetzes f. moderne Dienstleistgn. am Arbeitsmarkt	-	-	-
Summe Gruppe 09	-	-	-
Summe Hauptgruppe 0	-	-	-
1 Einn. aus Verw. und Betrieb			
10 Verwaltungsgebühren	0	-	-
11 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-	-	-
12 Zweckgebundene Abgaben	-	-	-
Summe Gruppen 10 - 12	0	-	-
13 Einnahmen aus Verkauf	-	-	-
14 Mieten und Pachten	-	-	-

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht				Beträge in EUR
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
15	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0	35.000	30.790,85
	Summe Gruppen 13 - 15	0	35.000	30.790,85
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes			
160	von Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
161	vom Land	-	-	-
162	von Gemeinden/Gemeindeverb.	0	0	-
163	von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
164	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
165	von kommunalen Sonderrechnungen	-	-	-
166	von sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	-	-	-
167	von privaten Unternehmen	-	-	-
168	von übrigen Bereichen	-	-	-
169	Innere Verrechnungen	-	-	-
	Summe Gruppe 16	0	0	-
17	Zuweisungen und Zuschüsse laufende Zwecke			
170	von Bund, ERP-Sondervermögen	1.700	0	2.187,60
171	vom Land	-	-	-
172	von Gemeinden/Gemeindeverb.	1.073.000	1.257.100	1.184.000,00
173	von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
174	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
175	von kommunalen Sonderrechnungen	-	-	-
176	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	-	-	-
177	von privaten Unternehmen	-	-	-
178	von übrigen Bereichen	-	-	-
	Summe Gruppe 17	1.074.700	1.257.100	1.186.187,60
19	Aufgabenbez. Leist.Beteiligung			
191	f.Unterk.u.Heizg.a.Arbeitssuch	-	-	-
192	zur Sicherung des Lebensunterhalts nach SGB II	-	-	-
193	bei der Eingliederung von Arbeitssuchenden nach SGB II	-	-	-
	Summe Gruppe 19	-	-	-
	Summe Hauptgruppe 1	1.074.700	1.292.100	1.216.978,45
2	sonstige Finanzeinnahmen			
20	Zinseinnahmen			
200	von Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
201	vom Land	-	-	-
202	von Gemeinden/GV	-	-	-
203	von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
204	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
205	v. sonst.öffentl. Bereich	-	-	-
206	v.sonst.öffentl.Sonderrechngn.	-	-	-
207	von privaten Unternehmen	900	500	1.115,41
208	von übrigen Bereichen	-	-	-
209	aus inneren Darlehen	-	-	-
	Summe Gruppe 20	900	500	1.115,41
21	Gewinnanteile v. wirtschaftl. Untern. u. a. Beteiligungen	-	-	-
22	Konzessionsabgaben	-	-	-

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Summe Gruppen 21 - 22	-	-	-
23 Schuldendiensthilfen			
230 von Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
231 vom Land	-	-	-
232 von Gemeinden/GV	-	-	-
233 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
234 von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
235 v. komm. Sonderrechnungen	-	-	-
236 v. sonst. öff. Sonderrechnungen	-	-	-
237 von priv. Unternehmen	-	-	-
238 von übrigen Bereichen	-	-	-
Summe Gruppe 23	-	-	-
24 Ersatz sozial. Leistgn. a.v.E.			
240 Kostenbeitr., Aufwendungs- ers.; Kosteners.; überörtl. Tr.	-	-	-
241 Kostenbeitr., Aufwendungs- ers.; Kosteners.; örtl. Träger	-	-	-
242 Unterh.-anspr. geg. bgl.-rechtl. Unterh.-verpfl.; überörtl. Träg.	-	-	-
243 Unterh.-anspr. geg. bgl.-rechtl. Unterh.-verpfl.; örtl. Träger	-	-	-
244 Leistgn. v. Sozialleistungsträ- gern - überörtlicher Träger	-	-	-
245 Leistgn. v. Sozialleistungsträ- gern - örtlicher Träger	-	-	-
246 Sonstige Ersatzleistungen - überörtlicher Träger	-	-	-
247 Sonstige Ersatzleistungen - örtlicher Träger	-	-	-
248 Rückzahlg. gewährt. Hilfen - überörtlicher Träger	-	-	-
249 Rückzahlg. gewährt. Hilfen - örtlicher Träger	-	-	-
Summe Gruppe 24	-	-	-
25 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	-	-	-
250 Kostenbeitr., Aufwendungs- ers.; Kosteners.; überörtl. Tr.	-	-	-
251 Kostenbeitr., Aufwendungs- ers.; Kosteners.; örtl. Träger	-	-	-
252 Unterh.-anspr. geg. bgl.-rechtl. Unterh.-verpfl.; überörtl. Träg.	-	-	-
253 Unterh.-anspr. geg. bgl.-rechtl. Unterh.-verpfl.; örtl. Träger	-	-	-
254 Leistgn. v. Sozialleistungsträ- gern - überörtlicher Träger	-	-	-
255 Leistgn. v. Sozialleistungsträ- gern - örtlicher Träger	-	-	-
256 Sonstige Ersatzleistungen - überörtlicher Träger	-	-	-
257 Sonstige Ersatzleistungen - örtlicher Träger	-	-	-
258 Rückzahlg. gewährt. Hilfen - überörtlicher Träger	-	-	-
259 Rückzahlg. gewährt. Hilfen - örtlicher Träger	-	-	-
Summe Gruppe 25	-	-	-
26 Weitere Finanzeinnahmen	0	-	-
27 Kalkulatorische Einnahmen			
270 Abschreibungen	-	-	-
271 Abschreibungen zuw. finanziert	-	-	-
272 Abschreibungen auf wiederbe- schaffungszeitwerte	-	-	-
275 Verzinsung des Anlagekapitals	-	-	-

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Summe Gruppe 27	-	-	-
28 Zuführung vom Verm.-Haushalt			
280 Zuführung vom Verm.-Haushalt	235.000	0	-
281 Zuführung VermHH	-	-	-
282 Zuführung VermHH	-	-	-
283 Zuführung VermHH	-	-	-
284 Zuführung VermHH	-	-	-
285 Zuführung VermHH	-	-	-
286 Zuführung VermHH	-	-	-
287 Zuführung VermHH	-	-	-
288 Zuführung VermHH	-	-	-
289 Zuführung VermHH	-	-	-
Summe Gruppe 28	235.000	0	-
295 Istüberschuss des VerWHH	0	0	-
Summe Hauptgruppe 2	235.900	500	1.115,41
Summe der Einnahmen des Verwaltungshaushaltes	1.310.600	1.292.600	1.218.093,86
3 Einn. des Vermögenshaushaltes			
30 Zuführung vom Verw.-Haushalt			
300 Zuführung vom Verw.-Haushalt	0	0	162.310,47
301 Zuführung VerWHH	-	-	-
302 Zuführung VerWHH	-	-	-
303 Zuführung VerWHH	-	-	-
304 Zuführung VerWHH	-	-	-
305 Zuführung VerWHH	-	-	-
306 Zuführung VerWHH	-	-	-
307 Zuführung VerWHH	-	-	-
308 Zuführung VerWHH	-	-	-
309 Zuführung VerWHH	-	-	-
Summe Gruppe 30	0	0	162.310,47
31 Entnahmen aus Rücklagen			
310 Entnahmen aus Rücklagen	735.000	4.500	-
311 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-
312 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-
313 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-
314 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
315 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-
316 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-
317 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-
318 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-
319 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-
Summe Gruppe 31	735.000	4.500	-
32 Rückflüsse von Darlehen			
320 vom Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
321 vom Land	-	-	-
322 von Gemeinden/GV	-	-	-
323 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
324 von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
325 von sonstigen Bereichen	-	-	-
326 von sonstigen Bereichen	-	-	-
327 von sonstigen Bereichen	-	-	-
328 von sonstigen Bereichen	-	-	-
Summe Gruppe 32	-	-	-
33 Einnahmen aus der Veräußerung v. Beteiligungen u Rückflüsse von Kapitalanlagen	-	-	-
34 Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlageverm.	1.000	0	3.500,00
35 Beiträge und ähnl. Entgelte	-	-	-
36 Zuschüsse für Investitionen/Investitionsfördermaßnahmen			
360 von Bund, ERP-Sondervermögen	0	16.500	-
361 vom Land	0	0	-
362 von Gemeinden/GV	96.000	333.500	260.000,00
363 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
364 von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
365 von kommun. Sonderrechnungen	-	-	-
366 v.sonst.öffentl.Sonderrechnngn.	-	-	-
367 von privaten Unternehmen	-	-	-
368 von übrigen Bereichen	-	-	-
Summe Gruppe 36	96.000	350.000	260.000,00
37 Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen			
370 von Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
371 vom Land	-	-	-
372 von Gemeinden/GV	-	-	-
373 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
374 von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
375 von kommun. Sonderrechnungen	-	-	-
376 v.sonst.öff.Sonderrechnungen	-	-	-
377 von Kreditinst. (einschl.SpK.)	-	-	-
378 von übrigen Bereichen	-	-	-
379 Innere Darlehen	-	-	-
Summe Gruppe 37	-	-	-
392 Sollfehlbetrag	0	0	-
395 Istüberschuss des VMH	0	0	-
Summe der Einnahmen des Vermögenshaushaltes	832.000	354.500	425.810,47

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Summe der Gesamteinnahmen	2.142.600	1.647.100	1.643.904,33

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Ausgaben			
4 Personalausgaben			
40 Aufwendung für ehrenamtliche Tätigkeiten	7.400	7.200	6.288,96
41 Dienstbezüge und dgl.	320.000	315.750	276.765,09
42 Versorgungsbezüge und dgl.	-	-	-
43 Beiträge zu Versorgungskassen	26.000	25.000	21.086,97
44 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	64.850	62.850	55.820,88
45 Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	-	-	-
46 Personal - Nebenausgaben	-	-	-
47 Deckungsreserve für Personalausgaben	0	0	-
Summe Hauptgruppe 4	418.250	410.800	359.961,90
5-6 Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand			
50 Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	39.000	20.500	3.123,04
51 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	53.000	52.500	35.713,24
Summe Gruppe 50, 51	92.000	73.000	38.836,28
52 Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	16.700	10.700	22.946,49
53 Mieten und Pachten	8.700	2.700	2.700,00
54 Bewirtschaftg d. Grundstücke baulichen Anlagen usw.	6.500	6.500	5.820,67
55 Haltung von Fahrzeugen	20.250	14.300	14.029,38
56 Besondere Aufwendungen für Bedienstete	6.500	5.700	6.966,56
57-63 Weiter Verwaltungs- und Betriebsausgaben	397.600	393.400	261.871,49
64 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	51.000	53.550	46.752,06
65 Geschäftsausgaben	51.800	75.300	18.731,13
66 weitere allgemeine sächliche Ausgaben	1.050	1.050	884,14
Summe Gruppen 64 - 66	103.850	129.900	66.367,33
67 Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes			
670 an Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
671 an Land	-	-	-
672 an Gemeinden/GV	700	1.100	2.507,17
673 an Zweckverbände und dgl.	19.900	14.500	18.987,00
674 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
675 an kommun.Sonderrechnungen	-	-	-

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
676 an sonst.öff.Sonderrechnungen	-	-	-
677 an private Unternehmen	-	-	-
678 an übrige Bereiche	-	-	-
679 Innere Verrechnungen	-	-	-
Summe Gruppe 67	20.600	15.600	21.494,17
68 kalkulatorische Kosten	-	-	-
680 Abschreibungen	-	-	-
681 Abschreibungen zuw.finanziert	-	-	-
682 Abschreibungen auf wiederbe- schaffungszeitwerte	-	-	-
685 Verzinsung des Anlagekapitals	-	-	-
Summe Gruppe 68	-	-	-
69 Aufgabenbezog. Leist.Beteilig.	-	-	-
690 bei Leistungen für Unterkunft und Heizung nach SGB II	-	-	-
691 bei Leistungen f. Wohnbe- schaff./Umzugsko. nach SGB II	-	-	-
692 b. Leist. zur Einglied. v. Ar- beitssuchenden nach SGB II	-	-	-
693 bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende SGB II	-	-	-
694 Arbeitslosengeld II nach SGB II ohne Unterkunft/Heizung	-	-	-
695 bei der Eingliederung Arbeits- suchender nach SGB II	-	-	-
696 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II im Rahmen einer gemeinsamen Einrichtung	-	-	-
Summe Gruppe 69	-	-	-
Summe Hauptgruppen 5 - 6	672.700	651.800	441.032,37
7 Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)	-	-	-
70 Zuschüsse für laufende Zwecke soz. oder ähnl. Einrichtungen	-	-	-
71 Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke	-	-	-
710 an Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
711 an Land	-	-	-
712 an Gemeinden/GV	-	-	-
713 an Zweckverbände und dgl.	217.650	229.500	254.789,12
714 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
715 an kommunale Sonderrechnungen	-	-	-
716 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-	-
717 an private Unternehmen	-	-	-
718 an übrige Bereiche	-	-	-
Summe Gruppe 71	217.650	229.500	254.789,12
72 Schuldendiensthilfen	-	-	-
722 an Gemeinden/GV	-	-	-
723 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-
724 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
725 an kommunale Sonderrechnungen	-	-	-
726 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-	-
727 an private Unternehmen	-	-	-
728 an übrige Bereiche	-	-	-

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Summe Gruppe 72	-	-	-
73 Leistungen d. Sozialhilfe an nat. Personen (a.v.E.)			
730 SH einschl.Grundsicher.i.Alter u.bei Erwerbsmind. a.v.E. - Überörtlicher Träger	-	-	-
735 SH einschl.Grundsich.i.Alter u.b.Erwerbsminder. a. v. E. - Örtlicher Träger	-	-	-
739 Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Per- sonen a.v.E.	-	-	-
Summe Gruppe 73	-	-	-
74 Leistungen d. Sozialhilfe an nat. Personen (i.E.)			
740 SH einschl.Grundsich.i.Alter u.b.Erwerbsminderung - Überörtlicher Träger	-	-	-
745 SH einschl.Grundsich. im Alter u.b. Erwerbsminderung - Örtlicher Träger	-	-	-
749 Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Per- sonen i.E.	-	-	-
Summe Gruppe 74	-	-	-
75 Leistungen an Kriegsoffer und ähnliche Anspruchsberechtigte	-	-	-
76 Leistungen der Jugendhilfe ausserhalb von Einrichtungen	-	-	-
77 Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen	-	-	-
78 Sonstige soziale Leistungen			
781 Bildung und Teilhabe nach Bun- deskindergeldgesetz	-	-	-
782 Originäre Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II	-	-	-
783 für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende SGB II	-	-	-
784 zur Eingliederung von Arbeits- suchenden nach SGB II	-	-	-
785 Einmalige Leistungen an Ar- beitssuchende nach SGB II	-	-	-
786 Arbeitslosengeld nach SGB II	-	-	-
787 Leistungen zur Eingliederung Arbeitssuchender nach SGB II	-	-	-
788 Weitere soziale Leistungen	-	-	-
Summe Gruppe 78	-	-	-
79 Asylbewerberleistungsgesetz	-	-	-
Summe der Gruppen 73 - 79	-	-	-
Summe Hauptgruppe 7	217.650	229.500	254.789,12
8 Sonstige Finanzausgaben			
80 Zinsausgaben			
800 an Bund	-	-	-
801 an Land	-	-	-
802 an Gemeinden/GV	-	-	-
803 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-
804 an Träger der gesetzlichen	-	-	-

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Sozialversicherung			
805 an kommunale Sonderrechnungen	-	-	-
806 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-	-
807 an Kreditinstitut.(einschl.Sp.)	2.000	500	-
808 an übrige Bereiche	-	-	-
809 für innere Darlehen	-	-	-
Summe Gruppe 80	2.000	500	-
81 Steuerbeteiligungen			
810 Gewerbesteuerumlage	-	-	-
Summe Gruppe 81	-	-	-
82 Allgemeine Zuweisungen			
821 an Land	-	-	-
822 an Gemeinden und Gemeindeverb.	-	-	-
Summe Gruppe 82	-	-	-
83 Allgemeine Umlagen			
831 an Land (Solidarumlage)	-	-	-
832 an Gemeinden/Gemeindeverbände	-	-	-
833 an Verwaltungsgemeinschaften	-	-	-
Summe Gruppe 83	-	-	-
84 weitere Finanzausgaben	-	0	-
85 Deckungsreserve	0	0	-
86 Zuführung zum Verm.-Haushalt			
860 Zuführung zum Verm.-Haushalt	0	0	162.310,47
861 Zuführung VermHH	-	-	-
862 Zuführung VermHH	-	-	-
863 Zuführung VermHH	-	-	-
864 Zuführung VermHH	-	-	-
865 Zuführung VermHH	-	-	-
866 Zuführung VermHH	-	-	-
867 Zuführung VermHH	-	-	-
868 Zuführung VermHH	-	-	-
869 Zuführung VermHH	-	-	-
Summe Gruppe 86	0	0	162.310,47
895 Istfehlbetrag	0	0	-
Summe Hauptgruppe 8	2.000	500	162.310,47
Ausgaben des verw.-Haushalts	1.310.600	1.292.600	1.218.093,86
9 Ausgaben des Verm.-Haushalts			
90 Zuführung zum Verw.-Haushalt			
900 Zuführung zum Verw.-Haushalt	235.000	0	-

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
901 Zuführung VerwHH	-	-	-
902 Zuführung VerwHH	-	-	-
903 Zuführung VerwHH	-	-	-
904 Zuführung VerwHH	-	-	-
905 Zuführung VerwHH	-	-	-
906 Zuführung VerwHH	-	-	-
907 Zuführung VerwHH	-	-	-
908 Zuführung VerwHH	-	-	-
909 Zuführung VerwHH	-	-	-
Summe Gruppe 90	235.000	0	-
91 Zuführung an Rücklagen			
910 Zuführung an Rücklagen	0	0	220.648,94
911 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
912 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
913 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
914 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
915 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
916 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
917 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
918 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
919 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
Summe Gruppe 91	0	0	220.648,94
92 Gewährung von Darlehen			
920 an Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
921 an Land	-	-	-
922 an Gemeinden/GV	-	-	-
923 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-
924 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
925 an kommunale Sonderrechnungen	-	-	-
926 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-	-
927 an private Unternehmen	-	-	-
928 an übrige Bereiche	-	-	-
Summe Gruppe 92	-	-	-
93 Vermögenserwerb			
931 Wertpapiere ohne Anteilsrechte	-	-	-
932 Erwerb von Grundstücken	45.000	-	-
935 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	55.000	22.000	106.801,37
936 Anteilsrechte	-	-	-
937 Investmentzertifikate	-	-	-
938 Kauf von Finanzderivaten	-	-	-
939 Sonstige Ausgaben	-	-	-
Summe Gruppe 93	100.000	22.000	106.801,37
Baumaßnahmen			

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
94 Hochbaumaßnahmen	475.000	297.000	98.360,16
95 Tiefbaumaßnahmen	0	0	-
96 Betriebs.-u.sonst.techn.Anlg.	22.000	35.500	-
Summe Baumaßnahmen	497.000	332.500	98.360,16
97 Tilgung von Krediten, Rückzahlg. innerer Darlehen			
970 an Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
971 an Land	-	-	-
972 an Gemeinden/GV	-	-	-
973 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-
974 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
975 an kommun.Sonderrechnungen	-	-	-
976 an sonst.öff. Sonderrechnungen	-	-	-
977 an Kreditinstitut.(einschl.SpK.)	-	-	-
978 an übrige Bereiche	-	-	-
979 Rückzahlung innerer Darlehen	-	-	-
Summe Gruppe 97	-	-	-
98 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen			
980 an Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
981 an Land	-	-	-
982 an Gemeinden/GV	0	0	-
983 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-
984 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
985 an kommunale Sonderrechnungen	-	-	-
986 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-	-
987 an Kreditinstitut.(einschl.SpK.)	-	-	-
988 an übrige Bereiche	-	-	-
Summe Gruppe 98	0	0	-
99 Sonst. Ausg. Verm.-Haushalt			
990 Kreditbeschaffungskosten	-	-	-
991 Ablösung von Dauerlasten	-	-	-
992 Deckung von Sollfehlbeträgen	0	0	-
995 Istfehlbetrag	0	0	-
Summe Gruppe 99	0	0	-
Ausgaben des verm.-Haushaltes	832.000	354.500	425.810,47
Summe der Ausgaben	2.142.600	1.647.100	1.643.904,33

Einzelplan - Verwaltungshaushalt
AZV Kabisbachgruppe
2025

Abkürzung	Bedeutung
Budg.	Budget
ED	Einseitige Deckung
einm.	einmalige Einnahmen/Ausgaben
FL	Freiwillige Leistung
GD	Gegenseitige Deckung
KE	Kostenrechnende Einrichtung
Maßn.	Maßnahme
Prod.	Produkt
SN	Sammelnachweis
SNgeg	Sammelnachweis mit gegenseitiger Deckung
übtr.	übertragbarer Ansatz
uD-Me	Unechte Deckung, Mehreinnahmen
uD-MeMi	Unechte Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
uD-Mi	Unechte Deckung, Mindereinnahmen
ZoD-Me	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mehreinnahmen
ZoD-MeMi	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
ZoD-Mi	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mindereinnahmen
ZuD-Me	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mehreinnahmen
ZuD-Me	Unechte mit echter, gegens. Deckung, Mehreinnahmen
ZuD-MeMi	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
ZuD-MeMi	Unechte mit echter gegens. Deckung, Mehr/Mindereinn.
ZuD-Mi	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mindereinnahmen
ZuD-Mi	Unechte mit echter, gegens. Deckung, Mindereinnahmen
ZueD-Me	Zweckb.: unechte und echte, gegens. Deckung, Mehreinn.
ZueDMeMi	Zweckb.: unechte und echte gegens. Deckung, Mehr/Mindereinn.
ZueD-Mi	Zweckb.: unechte und echte, gegens. Deckung, Mindereinn.
ZW	Zweckbindung

A. Verwaltungshaushalt
Einzelplan 0
Allgemeine Verwaltung

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung					
Unterabschnitt: 0300 Finanzverwaltung					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
	E i n n a h m e n				
10000	Verwaltungsgebühren Mahngebühren	0	-	-	
15990	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0	-	-	
26100	Weitere Finanzeinnahmen Verzugszinsen Säumniszuschläge	0	-	-	
	Einnahmen UA 0300	0	-	-	
	A u s g a b e n				
65800	Geschäftsausgaben Sonst. Geschäftsausgaben Kontogebühren, Verwahrenentgelte	900	-	-	
	Ausgaben UA 0300	900	-	-	
	Abgleich Unterabschnitt 0300				
	Einnahmen	0	-	-	
	Ausgaben	900	-	-	
	Abgleich	900-	-	-	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung Unterabschnitt: 0330 Kassenverwaltung					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
	E i n n a h m e n				
	kein Konto vorhanden				
	A u s g a b e n				
65800	Geschäftsausgaben	-	1.000	220,20	
	Sonst. Geschäftsausgaben				
	Ausgaben UA 0330	-	1.000	220,20	
	Abgleich Unterabschnitt 0330				
	Einnahmen	-	-	-	
	Ausgaben	-	1.000	220,20	
	Abgleich	-	1.000-	220,20-	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung				Beträge in EUR
		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
03	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	900	1.000	220,20
	Abgleich	900-	1.000-	220,20-
0	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	900	1.000	220,20
	Abgleich	900-	1.000-	220,20-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 7

Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung Unterabschnitt: 7000 Kanalnetz + Personalkosten Kläranlage AZV und Edenhausen					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
E i n n a h m e n					
15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen Kostenerstattung von Gemeinden *für Herstellung Grundstücks-Kanalanschlüsse durch AZV (gem. § 25 Abs. 3 Verbandssatzung)	0	-	-	
16200	Erstattungen v. Ausg. d. VwHH von Gemeinden Markt Aindling *für Personaleinsatz AZV an der Kläranlage Edenhausen (entfällt mit neuer Verbandssatzung, da die Personalkosten Edenhausen in der Betriebskostenumlage nach § 25 mit berücksichtigt sind)	0	-	-	
17200	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden Umlage Betriebskostenumlage gem. § 25 *-AZVK: 217.603,99 € (57,94 %), -Ai Edenh: 57.891,68 € (15,41 %), -Ai Netz: 55.151,76 € (14,68 %), -Pe Netz: 32.244,96 € (8,58 %), -To Netz: 12.707,61 € (3,38 %)	375.600	444.650	432.900,00	
	Einnahmen UA 7000	375.600	444.650	432.900,00	
A u s g a b e n					
40000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit Verbandsvorsitz u -mitglieder *-Aufwandsentschädigung, -Sitzungsgelder	7.400	7.200	6.288,96	GD=1
41400	Dienstbezüge und dergleichen Tariflich Beschäftigte *-technischer Leiter (VZ), -4 Mitarbeiter Kanalnetz/Kläranlagen (VZ), -Laborkraft (TZ, 10 Std/Woche), -Reinigungskraft (TZ, 1,5 Std/Woche)	320.000	310.000	271.935,19	GD=1
41402	Dienstbezüge und dergleichen Tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt TVV *bis 31.12.2023 TVöD ab 01.01.2024 TVV kein LE-Entgelt	0	5.750	4.829,90	GD=1
43400	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	26.000	25.000	21.086,97	GD=1
44000	Beiträge zur gesetzlichen SV Beamte	850	850	744,42	GD=1
44400	Beiträge zur gesetzlichen SV Tariflich Beschäftigte	64.000	62.000	55.076,46	GD=1
52000	Geräte, Ausstattung- und Ausrüstgegenstände, sonstige Gebrauchsgüter für Kanalnetzunterhalt *-zum Einsatz im Kanalnetzunterhalt -jährlicher E-Check seit 2024 unter 7000.65500 -jährliche Geräteprüfung seit 2024	6.000	1.500	11.315,74	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung Unterabschnitt: 7000 Kanalnetz + Personalkosten Kläranlage AZV und Edenhausen					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
	unter 7000.65500				
52001	Geräte, Ausstattung- und Ausrüstgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände EDV und Administration *-externe EDV Administration, -jährliche Lizenzentgelte, -Toner	3.500	3.000	746,13	
55000	Haltung von Fahrzeugen Allgemein	250	200	41,79	GD=4
55001	Haltung von Fahrzeugen Kraftstoffverbrauch	5.000	5.000	3.955,14	GD=4
55002	Haltung von Fahrzeugen VW T6 (AIC-AV 110, EZ 2017)	2.000	1.000	5.281,79	GD=4
55003	Haltung von Fahrzeugen Anhänger (AIC-RY 148, EZ 2008)	500	500	-	GD=4
55004	Haltung von Fahrzeugen	-	-	12,85	
55005	Haltung von Fahrzeugen MAN (AIC-AV 112, EZ 2022)	2.000	2.000	528,23	GD=4
55006	Haltung von Fahrzeugen Opel (AIC-AV 100, EZ xx) *Ersatz für AIC-GA 40	2.000	500	345,21	GD=4
56000	Besondere Aufwendungen für Bedienstete Dienst- und Schutzkleidung	1.500	1.500	2.214,31	
56200	Besondere Aufwendungen für Bedienstete Aus- und Fortbildung *Erste-Hilfe, Elektroschulung, etc.	2.000	1.200	2.043,50	
56900	Besondere Aufwendungen für Bedienstete Ärztliche Untersuchungen *-Betreuung kommunale Unfallvers KUVB, -Betriebsärztliche Betreuung	1.000	1.000	482,75	
57000	Weitere Verw- u. Betriebsausg. Arbeitsschutz *div Verbrauchsmittel	500	500	209,40	
60000	Weitere Verw- u. Betriebsausg. EDV	1.100	900	822,52	
64000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle *-Dienstfahrtversicherung, -Unfallversicherung Personal, -Einsatzfahrzeuge Netzunterhalt,	9.000	9.250	7.262,02	
64530	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle *Überwachung v. Kanalnetzen 2021-2023 durch WWA	100	-	-	
65000	Geschäftsausgaben Bürobedarf	200	200	86,87	
65100	Geschäftsausgaben Bücher, Zeitschriften	100	100	-	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung Unterabschnitt: 7000 Kanalnetz + Personalkosten Kläranlage AZV und Edenhausen					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
65200	Geschäftsausgaben Post- und Fernmeldegebühren *-Mobilfunkgebühren Mitarbeiter, -GEZ Mitarbeiter	900	900	754,91	
65300	Geschäftsausgaben Öffentliche Bekanntmachungen	1.500	2.400	-	
65400	Geschäftsausgaben Dienstreisen Fahrtkosten, Auslagen *Verbandsvorsitz. und Mitarbeiter (Dienstfahrten mit privatem Pkw, Abrechnung nach tats. Kilometer)	600	600	34,65	
65500	Geschäftsausgaben Sachverst.- u. Gerichtskosten *-jährlicher E-Check -jährliche Geräteprüfung -Neuberechnung Verbandsumlage	7.000	1.000	-	
66000	weitere allg. sächl. Ausgaben Verfügungsmittel	500	500	240,00	
66200	weitere allg. sächl. Ausgaben Vermischte Ausgaben	100	100	36,98	
67200	Erstattungen v. Ausg. d. VwHH an Gemeinden	0	-	-	
67300	Erstattungen v. Ausg. d. VwHH an Zweckverbände VG Aindling	0	-	-	
	Ausgaben UA 7000	465.600	444.650	396.376,69	
	Abgleich Unterabschnitt 7000				
	Einnahmen	375.600	444.650	432.900,00	
	Ausgaben	465.600	444.650	396.376,69	
	Abgleich	90.000-	0	36.523,31	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 7 öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung Unterabschnitt: 7010 Kläranlage Kabisbach inkl. Hauptsammler					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
E i n n a h m e n					
15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0	-	60,00	
15001	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen Klärschlammbeseitigung Edenh. *alle 3-4 Jahre 2027/2028	0	35.000	30.730,85	
17000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund *Kommunales Klimaschutz-Netzwerk ca. 70%	1.700	-	2.187,60	
17200	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden Umlage Verbandskläranlage gem. § 26 *-Ai: 267.452,90 € (38,35 %), -Pe: 76.992,96 € (11,04 %), -To: 352.954,14 € (50,61 %)	697.400	812.450	751.100,00	
	Einnahmen UA 7010	699.100	847.450	784.078,45	
A u s g a b e n					
50000	Unterhalt Grundstücke u bauliche Anlagen *2025: -Zaun Erneuerung, RÜB Ai (25.000) -Grundstückspflege (3.000) -diverser Gebäude-/Grundstücksunterh. 2026: -Zaun Erneuerung, RÜB KA (20.000) 2028: -E-Check ortsfeste Anlagen alle 4 Jahre	39.000	20.500	3.123,04	GD=2
51000	Unterhalt sonst. unbewegl. Vermögen *2025: -Rührwerk wartung (2.000) -kleinere Betonsan. (10.000) -Sandfang Energiekette o. Tausch Schleifringkörper m. Motor (7.000) -Hauptsammler spülen (7.000) -div. Unterhalt techn. Anlagen 2027: -Belebungsbecken alt: entleeren und reinigen (15.000), Erneuer. Belüftermembrane (10.000), Leihpumpe (15.000), Grundwasserabsenkung (10.000)	53.000	52.500	35.713,24	GD=2
52000	Geräte, Ausstattung- und Ausrüstgegenstände, sonstige Gebrauchsgüter für Kläranlagenbetrieb / RÜB *-div Werkzeug/Geräteausstattung	4.000	3.000	8.755,76	
52001	Geräte, Ausstattung- und Ausrüstgegenstände, sonstige Gebrauchsgüter EDV und Administration *-externe EDV-Administration -sonstige bis 2023 unter 7010.52000	3.200	3.200	2.128,86	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung Unterabschnitt: 7010 Kläranlage Kabisbach inkl. Hauptsammler					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
53000	Mieten und Pachten *Anmietung Büroräume -im Rathaus Todtenweis 4,59 €/m im Monat, 49 m -im alten Feuerwehrhaus Aindling	8.700	2.700	2.700,00	
54000	Bewirtschaftung Grundstücke u bauliche Anlagen *-Nebenkosten Büro Rathaus To / FW Ai alt, -Müll-, -wasser- u Kanalgebühren, -Reinigungs-/Verbrauchsmaterial,	6.500	6.500	5.820,67	
55000	Haltung von Fahrzeugen Allgemein	200	200	41,79	GD=5
55001	Haltung von Fahrzeugen Kraftstoffverbrauch	2.500	2.500	2.600,10	GD=5
55002	Haltung von Fahrzeugen VW Caddy (AIC-GT 170, EZ 2005)	1.500	500	707,65	GD=5
55003	Haltung von Fahrzeugen Kubota Rasentraktor	1.500	400	-	GD=5
55004	Haltung von Fahrzeugen Hof-/Teleskoplader	800	500	83,45	GD=5
55005	Haltung von Fahrzeugen Opel Astra Kombi (AIC-AV 500)	1.500	1.000	431,38	GD=5
55006	Haltung von Fahrzeugen VW Caddy (AIC-AV 400, EZ 2020)	500	-	-	GD=5
56200	Besondere Aufwendungen für Bedienstete Aus- und Fortbildung Kläranlagenbetrieb *-Erste-Hilfe, Elektroschulung, usw.	2.000	2.000	2.226,00	
57000	Weitere Verw- u. Betriebsausg. Klärschlammbeseitigung *-2023: zzgl. Energiekostenzuschlag	150.000	145.000	135.067,05	GD=3
57100	Weitere Verw- u. Betriebsausg. Betriebsstrom *-Verwaltungsgebäude, -RÜB Am Bachsteig, -Kläranlage, -2025: Nachzahlung 07/2024-12/2024	175.000	177.000	60.714,94	GD=3
57200	Weitere Verw- u. Betriebsausg. Flockungs- u Fällmittel	50.000	48.000	48.923,65	GD=3
57300	Weitere Verw- u. Betriebsausg. Sand-, Fettfangentsorgung *2023: 1x Sandentsorgung 2024: 2x Sandentsorgung	7.000	8.000	4.787,03	GD=3
57400	Weitere Verw- u. Betriebsausg. Laborbedarf	14.000	14.000	11.346,90	GD=3
64000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle *-Fahrzeuge -Teleskoplader, -Rechtsschutzversicherung, -Gebäude- und Sachversicherung	5.600	5.600	4.218,99	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 7 öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung Unterabschnitt: 7010 Kläranlage Kabisbach inkl. Hauptsammler					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
64100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle *-Überwachung Kläranlage durch WWA 2024 (1.200), -Großeinleiterabgabe: Vorauszahlung 2024 (15.500), Abrechnung 2024 (1.000) -NW-Abgabe Mischsystem: Abrechnung 2023 (100), Vorauszahlung 2024 (19.700)	36.300	38.700	35.271,05	
65000	Geschäftsausgaben Bürobedarf	200	200	163,21	
65100	Geschäftsausgaben Bücher, Zeitschriften	100	100	-	
65200	Geschäftsausgaben Post- und Fernmeldegebühren *-MID-Messstellen, -Störmelder Schaltschrank KA, -Internet/Telefon Büro, -Internet/Telefon/Entstörservice	2.300	2.300	2.043,85	
65500	Geschäftsausgaben Sachverst.- u. Gerichtskosten *-Wasserrecht: wasserrechtl. Erlaubnis Bescheidkosten (3.000), Planungskosten (500) -RÜB: Drosselung Bauabnahme 2026 weiterer technischer Auflagenvollzug (2.000) -E-Check ortsveränd. Anlagen (1.000) -jährl. Geräteprüfung (2.000) -IFE Klimaschutznetzwerk LKR (5.000) -Überörtliche RP (8.000) -6-Jahres-Ex Prüfung (2.000) -Sonst. Sachverständigenkosten (8.000)	38.000	66.500	15.427,44	
66100	weitere allg. sächl. Ausgaben Mitgliedsbeiträge *-DWA e.V., -AKWA Schwaben	350	350	333,00	
66200	weitere allg. sächl. Ausgaben Vermischte Ausgaben	100	100	274,16	
67200	Erstattungen v. Ausg. d. VvHH an Gemeinden *Leistungen Gemeindebauhöfe für AZV, Abrechnung Leistungen 2024	700	1.100	2.507,17	
67300	Erstattungen v. Ausg. d. VvHH an Zweckverbände VG Aindling *Kostenersatz gem. Zweckvereinbarung zur Übertragung von Verwaltungsaufgaben auf VG Aindling (anhand Büroarbeitsplatzkosten VG)	19.900	14.500	18.987,00	
71300	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Zweckverbä. Anteil Kläranlage AZV an Betriebskostenumlage *gem. § 25 f. Personaleinsatz auf Kläranlage (siehe HH-Stelle 7000.17200)	217.650	229.500	254.789,12	
	Ausgaben UA 7010	842.100	846.450	659.186,50	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung					
Unterabschnitt: 7010 Kläranlage Kabisbach inkl. Hauptsammler					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
	Abgleich Unterabschnitt 7010				
	Einnahmen	699.100	847.450	784.078,45	
	Ausgaben	842.100	846.450	659.186,50	
	Abgleich	143.000-	1.000	124.891,95	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung				Beträge in EUR
		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
70	Einnahmen	1.074.700	1.292.100	1.216.978,45
	Ausgaben	1.307.700	1.291.100	1.055.563,19
	Abgleich	233.000-	1.000	161.415,26
7	Einnahmen	1.074.700	1.292.100	1.216.978,45
	Ausgaben	1.307.700	1.291.100	1.055.563,19
	Abgleich	233.000-	1.000	161.415,26

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 9

Allgemeine Finanzwirtschaft

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft Unterabschnitt: 9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
E i n n a h m e n					
20700	Zinseinnahmen von Kreditinstituten	900	500	1.115,41	
28000	Zuführung v. Vermögenshaushalt	235.000	-	-	
	Einnahmen UA 9100	235.900	500	1.115,41	
A u s g a b e n					
47000	Deckungsreserve f. Personalausgaben § 11 KommHV-K	0	-	-	
80700	Zinsausgaben an Kreditinstitute *Zinsausgaben ab 2024 ff. nur für Kassenkredit eingeplant	2.000	500	-	
85000	Deckungsreserve f. übrige Zwecke § 11 KommHV-K	0	-	-	
86000	Zuführung z. Vermögenshaushalt	0	-	162.310,47	
	Ausgaben UA 9100	2.000	500	162.310,47	
	Abgleich Unterabschnitt 9100				
	Einnahmen	235.900	500	1.115,41	
	Ausgaben	2.000	500	162.310,47	
	Abgleich	233.900	0	161.195,06-	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft Unterabschnitt: 9200 Abwicklung der Vorjahre					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
	E i n n a h m e n				
29500	Übertrag.- u Abschlussbuchung Abschlusstechn. Vorgang (Ist-Überschuss im VwHH)	0	-	-	
	Einnahmen UA 9200	0	-	-	
	A u s g a b e n				
89200	Deckung von Soll-Fehlbetrag im VwHH	0	-	-	
89500	Übertrag.- u Abschlussbuchung Achlusstechn. Vorgang (Ist-Fehlbetrag im VwHH)	0	-	-	
	Ausgaben UA 9200	0	-	-	
	Abgleich Unterabschnitt 9200				
	Einnahmen	0	-	-	
	Ausgaben	0	-	-	
	Abgleich	0	-	-	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft				Beträge in EUR
		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
91	Einnahmen	235.900	500	1.115,41
	Ausgaben	2.000	500	162.310,47
	Abgleich	233.900	0	161.195,06-
92	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	0	-	-
	Abgleich	0	-	-
9	Einnahmen	235.900	500	1.115,41
	Ausgaben	2.000	500	162.310,47
	Abgleich	233.900	0	161.195,06-

Einzelplan - Vermögenshaushalt
AZV Kabisbachgruppe
2025

Abkürzung	Bedeutung
Budg.	Budget
ED	Einseitige Deckung
einm.	einmalige Einnahmen/Ausgaben
FL	Freiwillige Leistung
GD	Gegenseitige Deckung
KE	Kostenrechnende Einrichtung
Maßn.	Maßnahme
Prod.	Produkt
SN	Sammelnachweis
SNgeg	Sammelnachweis mit gegenseitiger Deckung
übtr.	übertragbarer Ansatz
uD-Me	Unechte Deckung, Mehreinnahmen
uD-MeMi	Unechte Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
uD-Mi	Unechte Deckung, Mindereinnahmen
ZoD-Me	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mehreinnahmen
ZoD-MeMi	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
ZoD-Mi	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mindereinnahmen
ZuD-Me	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mehreinnahmen
ZuD-Me	Unechte mit echter, gegens. Deckung, Mehreinnahmen
ZuD-MeMi	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
ZuD-MeMi	Unechte mit echter gegens. Deckung, Mehr/Mindereinn.
ZuD-Mi	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mindereinnahmen
ZuD-Mi	Unechte mit echter, gegens. Deckung, Mindereinnahmen
ZueD-Me	Zweckb.: unechte und echte, gegens. Deckung, Mehreinn.
ZueDMeMi	Zweckb.: unechte und echte gegens. Deckung, Mehr/Mindereinn.
ZueD-Mi	Zweckb.: unechte und echte, gegens. Deckung, Mindereinn.
ZW	Zweckbindung

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 7

Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung

B. Vermögenshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung Unterabschnitt: 7000 Kanalnetz + Personalkosten Kläranlage AZV und Edenhausen					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
E i n n a h m e n					
34500	Einnahmen aus Veräußerungen Bewegliche Sachen *2023: Verkauf von AIC-GA 40, VW T4, EZ 2005	0	-	3.500,00	
36100	Zuweisungen u Zuschüsse Invest vom Land	0	-	-	
36200	Zuweisungen u Zuschüsse Invest von Gemeinden	0	-	-	
	Einnahmen UA 7000	0	-	3.500,00	
A u s g a b e n					
93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens *2026: mobiles Stromaggregat (Kombilösung mit KA, siehe HH-Stelle 7010.93500)	0	4.500	21.035,40	
94000	Hochbaumaßnahmen Allgemein	0	-	-	
95000	Tiefbaumaßnahmen Allgemein	0	-	-	
96000	Betriebsanlagen Allgemein	0	-	-	
	Ausgaben UA 7000	0	4.500	21.035,40	
Abgleich Unterabschnitt 7000					
	Einnahmen	0	-	3.500,00	
	Ausgaben	0	4.500	21.035,40	
	Abgleich	0	4.500-	17.535,40-	

B. Vermögenshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 7 öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung Unterabschnitt: 7010 Kläranlage Kabisbach inkl. Hauptsammler					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
E i n n a h m e n					
34500	Einnahmen aus Veräußerungen Bewegliche Sachen *2025: Verkauf AIC-GT 170 VW Caddy, EZ 2005	1.000	-	-	
36000	Zuweisungen u Zuschüsse Invest vom Bund *für Energiepotenzialanalyse: -Schlussbescheid: ca 03/2024, -Förderquote: 60 %, -voraus. Förderung: 16.500 €	0	16.500	-	
36200	Zuweisungen u Zuschüsse Invest von Gemeinden Umlage Investitionskosten gem. § 27 *-Ai: 12.300 € (30 %), -Pe: 3.690 € (9 %), -To: 25.010 € (61 %)	96.000	333.500	260.000,00	
	Einnahmen UA 7010	97.000	350.000	260.000,00	
A u s g a b e n					
93200	Erwerb von Grundstücken und baulichen Anlagen *für Regenrückhaltebecken siehe HH-Stelle 7010.94009	45.000	-	-	
93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens *2025: -Ersatz AIC-GT 170; TÜV bis 01/2025 (25.000) -Anhänger (8.000) -Ausstattung Büro im alten FW-Haus Ai (15.000) -Druckluftkompressor Werkstatt Ersatz (3.500) 2026: -Stromaggregat (30.000) (Kombilösung mit Kanalnetz, HH-Stelle 7010.93500)	55.000	17.500	85.765,97	
94000	Hochbaumaßnahmen Allgemein *Beton- u Bodengutachten -Bodengutachten (8.000) -Begleitung BodenGA (2.000)	10.000	-	17.503,00	
94001	Hochbaumaßnahmen Erneuerung Rechenanlage inkl. Gebäudeerweiterung *Kostenschätzung Büro wipflerPLAN, Stand 03/2021 -> Umsetzung verschoben	0	-	-	
94002	Hochbaumaßnahmen PV-Anlage Verpfl.ermächt. 220.000 davon 2026 220.000 *2025: -Planung/Ingenieur (10.000) 2026: -Umsetzung/Errichtung (225.000)	10.000	-	-	

B. Vermögenshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 7 öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung Unterabschnitt: 7010 Kläranlage Kabisbach inkl. Hauptsammler					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
94004	Hochbaumaßnahmen Neubau Anbau+Carport f. Lagerzwecke *2021-2024: 118.392,17 €	0	7.000	51.072,19	
94005	Hochbaumaßnahmen Betonсанierung Kombibecken alt *Kostenschätzung Büro WipflerPLAN, Stand 03/2021 -> Umsetzung verschoben	0	-	-	
94006	Hochbaumaßnahmen Sanierung Kombibecken neu *Kostenschätzung Büro WipflerPLAN, Stand 03/2021 -> Umsetzung verschoben	0	-	-	
94007	Hochbaumaßnahmen Erweiterung Werkstatt/Lager *Kostenschätzung Büro WipflerPLAN, Stand 03/2021 -> Umsetzung verschoben	0	-	-	
94008	Hochbaumaßnahmen San RÜBS Beton/Maschinen/Elektrotechn. Verpfl.ermächt. 105.000 davon 2026 105.000 *3 RÜBS des AZV (Am Bachsteig, Sander Str, Kläranlagengrundst): Gesamtkosten ca. 585.000 € 2023: -Planung/Ausschreibung/Vermessung 2024: -Planung (5.000) 2025: techn. Nachrüstung -RÜB Aindling (120.000) -RÜB Todtenweis (250.000) -Honorare (75.000) 2026: techn. Nachrüstung -RÜB Todtenweis (120.000) -Honorare (20.000)	450.000	280.000	29.784,97	
94009	Hochbaumaßnahmen Regenrückhaltebecken Sander Straße *2025: Planung (5.000)	5.000	10.000	-	
95000	Tiefbaumaßnahmen Allgemein	0	-	-	
96000	Betriebsanlagen Allgemein *-Zulaufpumpwerk: Auslegekran (10.000) -Regel-/Absperrschieber f. Belüftung Belebungsbecken (5.000) -Erneuerung Laufrad inkl.Lagerung Belebungsbecken alt (2.000) -Frequenzumformer Gebläse 3 (5.000)	22.000	35.500	-	
96001	Betriebsanlagen Sanierung Sand- u Fettfang inkl. Gerinne *Kostenschätzung Büro WipflerPLAN, Stand 03/2021 -> Umsetzung verschoben	0	-	-	

B. Vermögenshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung					
Unterabschnitt: 7010 Kläranlage Kabisbach inkl. Hauptsammler					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
96002	Betriebsanlagen Erneuerung Lufteintragssys Belebungsbecken alt *Kostenschätzung Büro WipflerPLAN, Stand 03/2021 -> Umsetzung verschoben	0	-	-	
96003	Betriebsanlagen Erneuerung Gebläse *Kostenschätzung Büro WipflerPLAN, Stand 03/2021 -> Umsetzung verschoben	0	-	-	
98200	Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	
	Ausgaben UA 7010	597.000	350.000	184.126,13	
	Verpfl.ermächt. 325.000				
	davon 2026 325.000				
	Abgleich Unterabschnitt 7010				
	Einnahmen	97.000	350.000	260.000,00	
	Ausgaben	597.000	350.000	184.126,13	
	Abgleich	500.000-	0	75.873,87	

B. Vermögenshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung				Beträge in EUR
		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
70	Einnahmen	97.000	350.000	263.500,00
	Ausgaben	597.000	354.500	205.161,53
	Abgleich	500.000-	4.500-	58.338,47
7	Einnahmen	97.000	350.000	263.500,00
	Ausgaben	597.000	354.500	205.161,53
	Abgleich	500.000-	4.500-	58.338,47

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 9

Allgemeine Finanzwirtschaft

B. Vermögenshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft Unterabschnitt: 9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
E i n n a h m e n					
30000	Zuführung v. Verwaltungshaush.	0	-	162.310,47	
31000	Entnahmen aus Rücklagen	735.000	4.500	-	
	Einnahmen UA 9100	735.000	4.500	162.310,47	
A u s g a b e n					
90000	Zuführung z. Verwaltungshaush.	235.000	-	-	
91000	Zuführung an Rücklagen	0	-	220.648,94	
99200	Deckung von Sollfehl- beträgen	0	-	-	
	Ausgaben UA 9100	235.000	-	220.648,94	
Abgleich Unterabschnitt 9100					
	Einnahmen	735.000	4.500	162.310,47	
	Ausgaben	235.000	-	220.648,94	
	Abgleich	500.000	4.500	58.338,47-	

B. Vermögenshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Unterabschnitt: 9200 Abwicklung der Vorjahre					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
	E i n n a h m e n				
39200	Soll-Fehlbetrag im VmHH	0	-	-	
39500	Übertrag.- u Abschlussbuchung Abschlusstechn. Vorgang (Ist-Überschuss im VmHH)	0	-	-	
	Einnahmen UA 9200	0	-	-	
	A u s g a b e n				
99200	Deckung von Sollfehlbeträgen	0	-	-	
99500	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VermHH)	0	-	-	
	Ausgaben UA 9200	0	-	-	
	Abgleich Unterabschnitt 9200				
	Einnahmen	0	-	-	
	Ausgaben	0	-	-	
	Abgleich	0	-	-	

B. Vermögenshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft				Beträge in EUR
		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
91	Einnahmen	735.000	4.500	162.310,47
	Ausgaben	235.000	-	220.648,94
	Abgleich	500.000	4.500	58.338,47-
92	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	0	-	-
	Abgleich	0	-	-
9	Einnahmen	735.000	4.500	162.310,47
	Ausgaben	235.000	-	220.648,94
	Abgleich	500.000	4.500	58.338,47-

Stand der Schulden
AZV Kabisbachgruppe
2025

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zum 01.01.2025	voraussichtlicher		
			Zugang	Abgang	Stand zum 31.12.2025
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1. Schulden aus Krediten von/vom					
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2 Land	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4 Zweckverbände und dgl.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.6 Kreditmarkt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme:	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Innere Darlehen		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Äußere Kassenkredite		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtsumme Schulden:	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Finanzplan
AZV Kabisbachgruppe
2025

Finanzplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR (Tausend)					
1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten										
					2024 4	2025 5	2026 6	2027 7	2028 8	Fi.Rest 9
<u>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</u>										
<u>Steuern,allg.Zuweisungen u. Umlagen</u>										
01	000,001	Grundsteuern A und B	-	-	-	-	-	-	-	
02	003,004	Gewerbesteuer nach Ertrag u.Kapital (einschl. Lohnsummensteuer)	-	-	-	-	-	-	-	
03	01	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	-	-	-	-	-	-	-	
04	02,03	Andere Steuern u. steuerähn. Einn.	-	-	-	-	-	-	-	
05	00 - 03	Steuern zusammen	-	-	-	-	-	-	-	
06	04-06,08,09	Allgemeine Zuweisungen	-	-	-	-	-	-	-	
07	07	Allgemeine Umlagen	-	-	-	-	-	-	-	
08	0	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)	-	-	-	-	-	-	-	
<u>Einnahmen aus Verwaltung u. Betrieb</u>										
09	10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	-	-	-	-	-	-	-	
10	13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	35	-	-	-	40	-	-	
	16,17,19	Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke								
11	160,170,19	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	2	-	-	-	-	-	
12	161,171	vom Land	-	-	-	-	-	-	-	
13	162,163, 172,173	von Gemeinden, Gemeindeverbänden Zweckverbänden	1.257	1.073	1.345	1.325	1.293	-	-	
14	164-168, 169, 174-178	von sonstigen Bereichen	-	-	-	-	-	-	-	
15	1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)	1.292	1.075	1.345	1.325	1.333	-	-	
<u>Sonstige Finanzeinnahmen</u>										
16	20	Zinseinnahmen	1	1	1	1	1	-	-	
17	23	Schuldendiensthilfen	-	-	-	-	-	-	-	
18	21,22, 24-28	übrige Finanzeinnahmen	-	235	-	-	-	-	-	
19	2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)	1	236	1	1	1	-	-	
20	0-2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2)	1.293	1.311	1.346	1.326	1.334	-	-	

Finanzplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR (Tausend)					
1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten										
					2024 4	2025 5	2026 6	2027 7	2028 8	Fi.Rest 9
<u>Einnahmen des Vermögenshaushalts</u>										
<u>Einnahmen des Vermögenshaushalts</u>										
21	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	-	-	30	-	-	-	-	
22	31	Entnahmen aus Rücklagen	5	735	-	-	-	-	-	
23	32,33,34	Rückfl.v.Darlehen u.Kapitaleinl., Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	-	1	-	-	-	-	-	
24	35	Beiträge und ähnliche Entgelte	-	-	-	-	-	-	-	
	36	Zuweisungen, Zuschüsse für Invest. und Invest.förderungsmaßnahmen								
25	360	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	17	-	-	-	-	-	-	
26	361	vom Land	-	-	-	-	-	-	-	
27	362,363	von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Zweckverbänden und dgl.	334	96	356	10	10	10	-	
28	364-368	von sonstigen Bereichen	-	-	-	-	-	-	-	
	37	Einnahmen aus Krediten und Inneren Darlehen								
29	370	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-	
30	371	vom Land	-	-	-	-	-	-	-	
31	372,373	von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Zweckverbänden und dgl.	-	-	-	-	-	-	-	
32	374-378	vom sonst. öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	-	-	-	-	-	-	-	
33	379	Innere Darlehen	-	-	-	-	-	-	-	
34	3	Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)	355	832	386	10	10		-	
35	0-3	Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)	1.647	2.143	1.732	1.336	1.344		-	

Finanzplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert						Beträge in EUR (Tausend)		
1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten								
			2024 4	2025 5	2026 6	2027 7	2028 8	Fi. Rest 9
		<u>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</u>						
36	40-47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4)	411	418	439	450	457	-
		<u>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</u>						
37	50-66,69	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	636	652	564	570	567	-
38	670-678	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	16	21	21	21	21	-
39	679	Innere Verrechnungen	-	-	-	-	-	-
40	68	Kalkulatorische Kosten	-	-	-	-	-	-
41	5/6	Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)	652	673	585	591	588	-
		<u>Zuweisungen u. Zuschüsse</u>						
42	70	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	-	-	-	-	-	-
	71,72	Zuweisungen u. sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfe						
43	710,720	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
44	711,721	an Land	-	-	-	-	-	-
45	712,713,722,723	an Gemeinden, Gemeindeverbände Zweckverbände und dgl.	230	218	290	283	286	-
46	715,716	an kommunale u. sonstige öffentl. Sonderrechnungen	-	-	-	-	-	-
47	714,717							
	718,724,727,728	an sonstige Bereiche	-	-	-	-	-	-
48	73-78	Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	-	-	-	-	-	-
49	7	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	230	218	290	283	286	-
		<u>Sonstige Finanzausgaben</u>						
50	80	Zinsausgaben	1	2	2	2	2	-
51	81	Gewerbesteuerumlage	-	-	-	-	-	-
52	82,83	Allgem. Zuweisungen und Umlagen	-	-	-	-	-	-
53	84,85	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	-	-	-	-	-	-
54	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	-	-	30	-	-	-
55	8	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)	1	2	32	2	2	-
56	4-8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 4-8)	1.293	1.311	1.346	1.326	1.334	-

Finanzplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR (Tausend)			
1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten								
			2024 4	2025 5	2026 6	2027 7	2028 8	Fi.Rest 9
<u>Ausgaben des Vermögenshaushalts</u>								
92,98	Gewährung von Darlehen,Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen							
57 920,980	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen		-	-	-	-	-	-
58 921,981	an Land		-	-	-	-	-	-
59 922,982,	an Gemeinden, Gemeindeverbände							
923,983	Zweckverbände und dgl.		-	-	-	-	-	-
60 924-928,	an sonstige Bereiche		-	-	-	-	-	-
984-988								
93	Vermögenserwerb							
61 930	von Beteiligungen,Kapiteinlag.		-	-	-	-	-	-
62 932	von Grundstücken		-	45	-	-	-	-
63 935-939	von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		22	55	61	10	10	-
64 94,95,96	Baumaßnahmen		333	497	325	-	-	-
65 92,93,94, 95,96,98	Investitionen u.Invest.-Förderungs- maßnahmen zusammen		355	597	386	10	10	-
66 90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt		-	235	-	-	-	-
67 91	Zuführungen an Rücklagen		-	-	-	-	-	-
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von Inneren Darlehen							
68 970	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen		-	-	-	-	-	-
69 971	an Land		-	-	-	-	-	-
70 972,973	an Gemeinden, Gemeindeverbände							
	Zweckverbände und dgl.		-	-	-	-	-	-
71 974 -	an sonstigen öffentlichen Bereich		-	-	-	-	-	-
978	und Kreditmarkt		-	-	-	-	-	-
72 979	Rückzahlung von inneren Darlehen		-	-	-	-	-	-
73 992	Deckung von Fehlbeträgen		-	-	-	-	-	-
74 990,991	übrige Ausg. d. Vermögenshaushalts		-	-	-	-	-	-
75 90,91,97, 99	sonst. Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen		-	235	-	-	-	-
76 9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)		355	832	386	10	10	-
77 4-9	Summe d. Ausgaben (Hauptgruppe 4-9)		1.647	2.143	1.732	1.336	1.344	-

Finanzplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 2. Investitionen und Inv.förderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen - Ausgaben -					Beträge in EUR (Tausend)					
					2024 4	2025 5	2026 6	2027 7	2028 8	Fi.Rest 9
01	00 - 08	Allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-	-	-
02	10 - 16	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-	-	-	-	-	-	-	-
		<u>Schulen</u>								
03	21	Grund- und Hauptschulen	-	-	-	-	-	-	-	-
04	22	Realschulen	-	-	-	-	-	-	-	-
05	23	Gymnasien, kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	-	-	-	-	-	-	-	-
06	24 - 26	Berufsbildende Schulen	-	-	-	-	-	-	-	-
07	27	Förderschulen	-	-	-	-	-	-	-	-
08	28	Gesamtschulen, Schulzentren	-	-	-	-	-	-	-	-
09	20, 29	übriges	-	-	-	-	-	-	-	-
10	2	Einzelplan -2- Zusammen	-	-	-	-	-	-	-	-
		<u>Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege</u>								
11	31	Wissenschaft, Forschung	-	-	-	-	-	-	-	-
12	35	Volksbildung	-	-	-	-	-	-	-	-
13	30, 32-34 36, 37	übriges	-	-	-	-	-	-	-	-
14	3	Einzelplan -3- Zusammen	-	-	-	-	-	-	-	-
		<u>Soziale Sicherung</u>								
15	43, 46	Einrichtungen d. Sozialhilfe, Kriegsopferfürsorge u. Jugendhilfe	-	-	-	-	-	-	-	-
16	40-42, 44, 45, 47-49	übriges	-	-	-	-	-	-	-	-
17	4	Einzelplan -4- zusammen	-	-	-	-	-	-	-	-
		<u>Gesundheit, Sport, Erholung</u>								
18	51	Krankenhäuser	-	-	-	-	-	-	-	-
19	50, 54	Sonst.Einricht.d.Gesundheitswesens	-	-	-	-	-	-	-	-
20	55 - 57	Sport, Badeanstalten	-	-	-	-	-	-	-	-
11	58, 59	übriges	-	-	-	-	-	-	-	-
22	5	Einzelplan -5- zusammen	-	-	-	-	-	-	-	-

Finanzplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 2. Investitionen und Inv.förderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen - Ausgaben -					Beträge in EUR (Tausend)			
			2024 4	2025 5	2026 6	2027 7	2028 8	Fi.Rest 9
Bau und Wohnungswesen, Verkehr								
23	63 - 66	Straßen	-	-	-	-	-	-
24	60-62, 67-69	Übriges	-	-	-	-	-	-
25	6	Einzelplan -6- zusammen	-	-	-	-	-	-
Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung								
26	70,71	Abwasserbeseitigung	355	597	386	10	10	-
27	72	Abfallbeseitigung	-	-	-	-	-	-
28	73 - 79	Übriges	-	-	-	-	-	-
29	7	Einzelplan -7- zusammen	355	597	386	10	10	-
Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- und Sondervermögen								
30	80 - 87	Wirtschaftliche Unternehmen	-	-	-	-	-	-
31	88, 89	Allg. Grund- und Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
32	8	Einzelplan -8- zusammen	-	-	-	-	-	-
Gesamtzusammenstellung								
33	0 - 8	Invest. und Invest.förderungs- maßnahmen (siehe lfd.Nr.65 Teil 1)	355	597	386	10	10	-

Investitionsplanung
AZV Kabisbachgruppe
2025

Investitionsplanung 2025-2028									
Abwasserzweckverband Kabisbach									
HHSt.	Bereich / Maßnahmenbezeichnung	bisherige Kosten	Priorität	Ausgaben im Jahr 2025	Ausgaben im Jahr 2026	Ausgaben im Jahr 2027	Ausgaben im Jahr 2028	Förder- fähig ?	(gepl.) Abschluss der Maßnahme
Erwerb von Grundstücken und baulichen Anlagen									
7010.93200	Grundstückserwerb für RÜB (HH-Stelle 7010.94009)	- €		45.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
Anschaffung v. bewegl. Anlagevermögen									
7000.93500	Ex Funkgeräte	- €		- €	- €	- €	- €	Nein	2024
7000.93500	Ex Leuchten	- €		- €	- €	- €	- €	Nein	2024
7000.93500	Stromaggregat (ggf. Kombilösung)	- €		- €	30.000,00 €	- €	- €	Nein	2026
7010.93500	Schwerlastregale f. Anbau Carport	3.073,57 €		- €	- €	- €	- €	Nein	2024
7010.93500	Zubehör Teleskoplader	2.356,20 €		- €	- €	- €	- €	Nein	2024
7010.93500	Mikroskop Labor, Ersatz	3.487,51 €		- €	- €	- €	- €	Nein	2024
7010.93500	Leitrechner Kläranlagentechnik	856,80 €		- €	- €	- €	- €	Nein	2024
7010.93500	Oxi-Top-Messköpfe	2.163,42 €		- €	- €	- €	- €	Nein	2024
7010.93500	Installationsmaterial f. Probennehmer aus 2023	832,92 €		- €	- €	- €	- €	Nein	2024
7010.93500	Ersatz f. AIC-GT 170	- €		25.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
7010.93500	Anhänger	- €		8.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
7010.93500	Büroausstattung f. neues Büro	- €		15.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
7010.93500	Druckluftkompressor Werkstatt Ersatz	- €		3.500,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
7010.93500	Stromaggregat (ggf. Kombilösung)	- €		- €	30.000,00 €	- €	- €	Nein	2026
Baumaßnahmen - Hochbau									
7010.94002	PV-Anlage	- €		10.000,00 €	225.000,00 €	- €	- €	Nein	2026
7010.94004	Neubau Anbau + Carport	118.392,17 €		- €	- €	- €	- €	Nein	2024
7010.94000	Bodengutachten f. techn. Nachrüstung RÜB's	- €		10.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
7010.94008	technische Nachrüstung RÜB's	70.695,53 €		450.000,00 €	105.000,00 €	- €	- €	Nein	2026
7010.94009	RÜB Planung f. Bescheidsumsetzung	- €		5.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2028
Baumaßnahmen - Tiefbau									
Baumaßnahmen - techn. Anlagen									
7010.96000	Belebungsbecken neu	32.497,73 €		- €	- €	- €	- €	Nein	2024
7010.96000	Zulaufpumpwerk: Auslegekran	- €		10.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
7010.96000	Belebungsbecken: Regelschieber			5.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
7010.96000	Belebungsbecken alt: Laufrad Erneuer.			2.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025
7010.96000	Gebläse: Frequenzumformer			5.000,00 €	- €	- €	- €	Nein	2025

Investitionsprogramm Liste
AZV Kabisbachgruppe
2025

Investitionsprogramm 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert							Beträge in EUR
Einzelplan des Vermögenshaushaltes							
Einzelplan: 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung							
Gr	Gruppierung/Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	FPL-Werte 2027	2028
Unterabschnitt: 7000 Kanalnetz + Personalkosten Kläranlage AZV und Edenhausen							
93500	A u s g a b e n Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	21.035	4.500	0	30.000	0	0
94000	Allgemein	0	0	0	0	0	0
95000	Allgemein	0	0	0	0	0	0
96000	Allgemein	0	0	0	0	0	0
	Ausgaben UA 7000	21.035	4.500	0	30.000	0	0
A b g l e i c h UA							
	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
	Ausgaben	21.035	4.500	0	30.000	0	0
	Abgleich UA 7000	21.035-	4.500-	0	30.000-	0	0
Unterabschnitt: 7010 Kläranlage Kabisbach inkl. Hauptsammler							
93200	A u s g a b e n Erwerb von Grundstücken und baulichen Anlagen	0	0	45.000	0	0	0
93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	85.766	17.500	55.000	31.000	10.000	10.000
94000	Allgemein	17.503	0	10.000	0	0	0
94001	Erneuerung Rechenanlage inkl. Gebäudeerweiterung	0	0	0	0	0	0
94002	PV-Anlage	0	0	10.000	220.000	0	0
94004	Neubau Anbau+Carport f. Lagerzwecke	51.072	7.000	0	0	0	0
94005	Betonsanierung Kombibecken alt	0	0	0	0	0	0
94006	Sanierung Kombibecken neu	0	0	0	0	0	0
94007	Erweiterung Werkstatt/Lager	0	0	0	0	0	0
94008	San RÜBS	29.785	280.000	450.000	105.000	0	0
94009	Beton/Maschinen/Elektrotechn. Regenrückhaltebecken Sander Straße	0	10.000	5.000	0	0	0
95000	Allgemein	0	0	0	0	0	0
96000	Allgemein	0	35.500	22.000	0	0	0
96001	Sanierung Sand- u Fettfang inkl. Gerinne	0	0	0	0	0	0
96002	Erneuerung Lufteintragssys Belebungsbecken alt	0	0	0	0	0	0
96003	Erneuerung Gebläse	0	0	0	0	0	0
98200	Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0	0	0	0
	Ausgaben UA 7010	184.126	350.000	597.000	356.000	10.000	10.000
A b g l e i c h UA							
	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
	Ausgaben	184.126	350.000	597.000	356.000	10.000	10.000
	Abgleich UA 7010	184.126-	350.000-	597.000-	356.000-	10.000-	10.000-

Investitionsprogramm 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR	
Einzelpläne des Vermögenshaushaltes						
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	FPL-Werte 2027	2028
Gesamtabgleich (Einzelplan 7)						
Einnahmen	0	0	0	0	0	0
Ausgaben	205.162	354.500	597.000	386.000	10.000	10.000
Gesamtabgleich	205.162-	354.500-	597.000-	386.000-	10.000-	10.000-

Stand der Rücklagen
AZV Kabisbachgruppe
2025

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV

Art	voraussichtlicher Stand zum 01.01.2025	voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025	im Haushaltsjahr 2025 vorgesehene		Bemerkungen
			Zuführung	Entnahme	
1. Allgemeine Rücklage					
1.1 Betriebsmittel der Kasse (§ 20 Abs. 2 KommHV)	650.000,00 €				
1.2 Mittel zur Deckung des Ausgabenbedarfs im Vermögenshaushalt künftiger Jahre entsprechend dem Investitionsprogramm					
Übertrag aus dem Vorjahr	450.000,00 €				
Gesamtrücklage:	1.100.000,00 €	365.000,00 €	0,00 €	735.000,00 €	

Berechnung Mindestbetrag:

2022	1.190.200,01 €	Durchschnitt der letzten	
2023	1.055.783,39 €	3 Haushaltsjahre:	1.182.622,74 €
2024	1.301.884,81 €	davon 1 v. H. Mindestbe-	
Summe:	3.547.868,21 €	trag der allgem. Rücklage:	11.826,23 €

Art	voraussichtlicher Stand zum 01.01.2025	voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025	im Haushaltsjahr 2025 vorgesehene		Bemerkungen
			Zuführung	Entnahme	
Allgemeine Rücklage:					
§ 25 Rücklage	100.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	90.000,00 €	
§ 26 Rücklage (u.a. UA 03, 9)	300.000,00 €	155.000,00 €	0,00 €	145.000,00 €	
§ 27 Rücklage	700.000,00 €	200.000,00 €	0,00 €	500.000,00 €	
Gesamtrücklage:	1.100.000,00 €	365.000,00 €	0,00 €	735.000,00 €	

Verpflichtungsermächtigungen Gesamtdarstellung

AZV Kabisbachgruppe

2025

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben				2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vo			Beträge in EUR (Tausend)
Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres 1	2026 2	2027 3	Voraussichtlich fällige Ausgaben		2030 6	2031 7	Folgejahre 8
			2028 4	2029 5			
2025	325	0	0	0	0	0	0
Summe	325	0	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0	0	0

Verpflichtungsermächtigungen Einzeldarstellung

AZV Kabisbachgruppe

2025

Übersicht über die gültigen Kreditermächtigungen
AZV Kabisbachgruppe
2025

Übersicht über die im Finanzplanungszeitraum gültigen Kreditermächtigungen aus den Vorjahren und deren Inanspruchnahmen - in 1.000 Euro -

	Kredit- ermächtigung lt. HH-Satzung ¹⁾	Vorjahre			nicht in Anspruch genommene, gültige Krediter- mächtigungen aus Vorjahren ³⁾	aktuelles HHJ		Folgejahre			endgültig verfallend nach Ablauf der Gültigkeits- dauer ⁶⁾	
		tatsächliche Inanspruchnahme ²⁾				Kredit- ermächtigung insgesamt ⁴⁾	geplante Inanspruch- nahme	geplante Inanspruchnahme ⁵⁾				
		HHJ -3	HHJ -2	HHJ -1				HHJ +1	HHJ +2	HHJ +3		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2022	0	0	0	0	↔ 0	0	0	0	0	0	0	
2023	0		0	0	↔ 0		0	0	0	0	0	0
2024	0		0	↔ 0	0		0	0	0	0	0	0
2025	0							0	5)			
2026	0						0 5)					
2027	0						0 5)					
2028	0						0					
Summen:	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	

Hinweis: Bei den für den Finanzplanungszeitraum 2025-2027 genannten Zahlen handelt es sich NICHT um Kreditermächtigungen lt. HH-Satzung sondern um, für die Finanzplanungsjahre prognostizierte Haushaltsfehlbeträge, deren Ausgleich unter Umständen durch zusätzliche Kreditaufnahmen erfolgen könnte.
Des Weiteren umfasst die gemäß § 2 Abs. 2 Ziffer 5 KommHV-Kameralistik geforderte Übersicht über die im Finanzplanungszeitraum gültigen Kreditermächtigungen aus den Vorjahren und deren Inanspruchnahme allein den Bereich für die HH-Jahre 2022-2025.

Nachrichtlich:

Übersicht über die aus Vorjahren übertragenen Haushaltsreste für Einnahmen aus der Aufnahme von Krediten - in 1.000 Euro -

Nr.	Unterabschnitt	Untergruppe	Übertrag aus Vorjahren auf das aktuelle Haushaltsjahr ⁷⁾
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
		Summe:	-

Erläuterungen:

1) Festsetzung gemäß jeweiliger Haushaltssatzung bzw. geplante satzungsmäßige Festsetzungen gemäß mittelfristiger Finanzplanung

2) tatsächliche Inanspruchnahme der Kreditermächtigung mit Abschluss eine Kreditvertrages; in welchem Umfang die Kreditermächtigung durch den Abschluss des Kreditvertrages in Anspruch genommen wird, bestimmt sich nach der Höhe des Geldbetrags, den der Kreditgeber nach dem abgeschlossenen Kreditvertrag verpflichtet ist, dem Kreditnehmer zur Verfügung zu stellen (Valuta)

3) = Delta aus Sp. 1 und den Summen der Sp. 2 bis 4

4) = Summe aus Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung für das aktuelle Haushaltsjahr (vgl. Sp. 1) und noch nicht in Anspruch genommenen, gültigen Kreditermächtigungen aus Vorjahren (vgl. Summe aus Sp. 5)

5) Die hier eingetragenen Werte müssen mit der Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung für das aktuelle Haushaltsjahr bzw. den geplanten Festsetzungen gemäß mittelfristiger Finanzplanung (vgl. Sp. 1) übereinstimmen.

6) = Delta aus Sp. 1 und den Summen aus Sp. 2 bis 4, 7 und 8 bis 10

7) Die Summe der Überträge aus Vorjahren darf grundsätzlich nicht höher als die noch nicht in Anspruch genommenen, gültigen Kreditermächtigungen aus Vorjahren (vgl. Summe aus Sp. 5) sein.

Deckungskreis - gegenseitig

AZV Kabisbachgruppe

2025

Verzeichnis der gegenseitigen Deckungsringe 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des						Beträge in EUR	
Deckungsring: 1 Personalkosten						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2025		HHST	Ansatz 2025		HHST	Ansatz 2025
7000 .40000	7.400		7000 .41400	320.000		7000 .41402	0
7000 .43400	26.000		7000 .44000	850		7000 .44400	64.000
Summe	418.250						
Deckungsring: 2 Unterhalt Gebäude und Anlage						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2025		HHST	Ansatz 2025		HHST	Ansatz 2025
7010 .50000	39.000		7010 .51000	53.000			
Summe	92.000						
Deckungsring: 3 Betriebskosten Kläranlage						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2025		HHST	Ansatz 2025		HHST	Ansatz 2025
7010 .57000	150.000		7010 .57100	175.000		7010 .57200	50.000
7010 .57300	7.000		7010 .57400	14.000			
Summe	396.000						
Deckungsring: 4 Fahrzeugunterhalt Kanal						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2025		HHST	Ansatz 2025		HHST	Ansatz 2025
7000 .55000	250		7000 .55001	5.000		7000 .55002	2.000
7000 .55003	500		7000 .55005	2.000		7000 .55006	2.000
Summe	11.750						
Deckungsring: 5 Fahrzeugunterhalt Kläranlage						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2025		HHST	Ansatz 2025		HHST	Ansatz 2025
7010 .55000	200		7010 .55001	2.500		7010 .55002	1.500
7010 .55003	1.500		7010 .55004	800		7010 .55005	1.500
7010 .55006	500						
Summe	8.500						

Stellenplan
AZV Kabisbachgruppe
2025

I. Stellenplan

Abwasserzweckverband Kabisbachgruppe

1. Beamte

Wahlbeamte und sonstige Beamte (Amtsbezeichnungen ²⁾)	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen ⁵⁾			Zahl der Stellen 2025 ⁶⁾	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2024 ⁶⁾	Erläuterungen
		insgesamt	darunter				
			mit Amtszulage ³⁾	bei Stellenobergrenzen nicht berücksichtigt ⁴⁾			
1	2	3	4	5	6	7	8
Wahlbeamte sonstige Beamte	A.../B... B A 16 A 15 A 14 A 13 ⁹⁾ A 13 ⁹⁾ A 12 A 11 A 10 A 9 ⁹⁾ A 9 ⁹⁾ A 8 A 7 A 6 ⁹⁾	1			1	1	
Insgesamt		1			1	1	

2. Arbeitnehmer TVV

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2025 ⁵⁾	Zahl der Stellen 2024 ⁶⁾	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2024 ⁶⁾	Erläuterungen
1	2	3	4	5
15				
14				
13				
12				
11				
10				
9	1	1	1	
8	0	0	0	
7	2	2	2	
6	3	3	3	
5				
4				
3				
2	1	1	1	
1				
Insgesamt	7	7	7	

3. Arbeitnehmer im Sozial- oder Erziehungsdienst

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2025 ⁵⁾	Zahl der Stellen 2024 ⁶⁾	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2024 ⁶⁾	Erläuterungen
1	2	3	4	5
S 18				
S 17				
S 16				
S 15				
S 14				
S 13				
S 12				
S 11				
S 10				
S 9				
S 8				
S 7				
S 6				
S 5				
S 4				
S 3				
<u>Insgesamt</u>	0	0	0	

II. Ergänzende nachrichtliche Angaben

Teilhaushalte (Doppik)/Abschnitte bzw. Unterabschnitte (Kameralistik)

Teilhaushalt (Doppik)/ Abschnitt bzw. Unterabschnitt (Kameralistik)	Hauptproduktbereich Produktbereich Produkt Produktgruppe ¹⁾	Beamte ⁷⁾					
		Wahl- beamte	Einteilung der Kopfspalte nach den Besoldungsgruppen				Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
7000.40000		1					
<u>Insgesamt</u>		1					
7000.41400		Arbeitnehmer					
		Einteilung der Kopfspalte nach den Entgeltgruppen					Erläuterungen
		EG 2 1	EG 6 3	EG 7 2	EG 8 0	EG 9b 1	1 Stelle EG 7 ku EG 5
<u>Insgesamt</u>		1	3	2	0	1	

III Übersicht über die Bediensteten in Ausbildung

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2025 ⁵⁾	beschäftigt 30. Juni 2024 ⁶⁾	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Anwärter	Anwärterbezüge	0	0	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	0	0	
				
				
				
Insgesamt		0	0	

¹⁾ Die Stellen bei Unternehmen, auf die die Vorschriften der EBV über Wirtschaftsführung und Rechnungswesen angewendet werden, die Stellen bei Krankenhäusern und Pflegeeinrichtungen mit kaufmännischem Rechnungswesen und die Stellen, die nach § 44k SGB II der **gemeinsamen Einrichtung** zur Bewirtschaftung zugewiesen sind, sind jeweils in besonderen Abschnitten auszuweisen.

²⁾ Die Angabe der Amtsbezeichnungen wird freigestellt.

³⁾ Zahl der Stellen, die mit einer Amtszulage nach Anlage 4 zum BayBesG ausgestattet sind.

⁴⁾ Zahl der Stellen, die nach Art. 26 Abs. 2 oder 3 BayBesG bei der Stellenobergrenzenberechnung unberücksichtigt bleiben..

⁵⁾ Einzusetzen ist das Haushaltsjahr.

⁶⁾ Einzusetzen ist das Vorjahr.

⁷⁾ In den Laufbahnspalten sind die entsprechenden Besoldungsgruppen nach Bedarf anzugeben.

⁸⁾ Arbeitnehmerstellen der Entgeltgruppen 1 bis 5 können in einer Summe ausgewiesen werden.

⁹⁾ Da es für die Stellenbewirtschaftung hilfreich sein kann, in den BesGr A 6, A 9 und A 13 zwischen Einstiegsämtern und Beförderungsämtern zu unterscheiden, können diese getrennt ausgewiesen werden.

¹⁰⁾ Teil II Nr. 1 ist bei Haushaltsführung nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung nach Teilhaushalten, bei Haushaltsführung nach den Grundsätzen der Kameralistik nach Abschnitten und Unterabschnitten zu gliedern.