

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

des

**Abwasserverbandes
„Obere Dietzhölze“**

für das Haushaltsjahr 2026



Haushaltssatzung des Abwasserverbandes „Obere Dietzhölze“ für das Haushaltsjahr 2026

Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung

1. Haushaltssatzung

Aufgrund des § 2 Abs. 1 Nr. Buchst. a des Hessischen Ausführungsgesetzes zum Wasserverbandsgesetz (HWVG) vom 16. November 1995 (GVBl. I S. 503), zuletzt geändert durch Gesetz vom 19. September 2024 (GVBl. Nr. 54) in Verbindung mit § 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 01.04.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt, geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 1. April 2025 (GVBl. 2025 Nr. 24) hat die Verbandsversammlung am 26. November 2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	2.579.200 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.579.200 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR

ausgeglichen	0 EUR
--------------	-------

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	240.000 EUR
---	-------------

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	10.000 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-3.460.000 EUR
mit einem Saldo von	-3.450.000 EUR

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	3.450.000 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-600.000 EUR
mit einem Saldo von	2.850.000 EUR

ausgeglichen/mit einem Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	-360.000 EUR
--	--------------

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **3.450.000 Euro** festgesetzt. Der Vorstandsvorstand wird gem. § 103 Abs. 1 Satz 2 HGO ermächtigt, über die Einzelkreditaufnahme und die Kreditbedingungen zu entscheiden.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite die im Haushaltsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **300.000 EUR** festgesetzt.

§ 5

Die Verbandsumlage wird für das Jahr 2026 auf **171,9232 EUR** je umlagepflichtigem Einwohner festgesetzt.

Gemeinde Dietzhölztal (KIV/Hauptwohnsitz)	5.470 Einwohner per 30.06.2025 (41,6635 %)
Gemeinde Eschenburg (KIV/Hauptwohnsitz)	7.659 Einwohner per 30.06.2025 (58,3365 %)
(OT Eibelshausen, Simmersbach, Eiershausen und Wissenbach)	

Gesamt	13.129 Einwohner	(100 %)
---------------	-------------------------	----------------

§ 6

Es gilt der von der Verbandsversammlung als Teil des Haushaltsplans am 26. November 2025 beschlossene Stellenplan.

§ 7

Die Wertgrenze für Investitionen von erheblicher Bedeutung gemäß § 12 GemHVO wird mit 100.000 EUR festgelegt.

35713 Eschenburg, den 26. November 2025



**Abwasserverband
„Obere Dietzhölze“**

Konrad
Verbandsvorsteher

Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die nach § 97a HGO erforderliche(n) Genehmigung(en) der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen ist/sind erteilt. Sie hat (haben) folgenden Wortlaut:

.....

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom bis im Rathaus,
Zimmer, zu folgenden Uhrzeiten öffentlich aus:

35713 Eschenburg, den

**Abwasserverband
„Obere Dietzhölze“**

.....
Konrad
Verbandsvorsteher

Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025

Der Haushalt für das Haushaltsjahr 2025 wurde am 26. November 2024 mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

im Ergebnishaushalt

	Planzahlen	Vorläufiges Ergebnis	Prognose zum 31.12.2025
im ordentlichen Ergebnis			
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	2.386.200 Euro	2.335.591 Euro	2.384.807 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-2.386.200 Euro	-1.445.348 Euro	-2.125.166 Euro
im außerordentlichen Ergebnis			
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 Euro	0 Euro	0 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 Euro	0 Euro	0 Euro
Mit einem Fehlbedarf von	0 Euro	0 Euro	0 Euro

im Finanzhaushalt

	Planzahlen	Vorläufiges Ergebnis	Prognose zum 31.12.2025
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	240.000 Euro	746.326 Euro	479.640 Euro
und dem Gesamtbetrag der			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	24.000 Euro	29.084 Euro	38.000 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-31.500 Euro	-979.847 Euro	-1.200.000 Euro
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro	1.050.000 Euro	1.050.000 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-720.000 Euro	-498.963 Euro	-580.314 Euro
mit einem Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	-487.500 Euro	346.600 Euro	-212.674 Euro

festgesetzt.

Das Ergebnis 2025 ist nur als vorläufiges Ergebnis zu werten, da zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung 2025 das Jahr noch nicht abgeschlossen ist. Zukünftige Aufwendungen und Erträge z.B. die AFA (teilweise) bzw. Auflösung Sonderposten, sowie die letzten Teilzahlungen der Tilgungen und Zinsen sind noch nicht berücksichtigt.

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024

Der Haushalt für das Haushaltsjahr 2024 wurde am 21. November 2023 mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

im Ergebnishaushalt

	Planzahlen	Vorläufiges Ergebnis
im ordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	2.432.000 Euro	2.518.749 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-2.432.000 Euro	-2.039.538 Euro
im außerordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 Euro	0 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 Euro	0 Euro
Mit einem Fehlbedarf von	0 Euro	0 Euro

im Finanzhaushalt

	Planzahlen	Vorläufiges Ergebnis
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	365.000 Euro	827.502 Euro
und dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	10.000 Euro	45.000 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.157.000 Euro	-610.914 Euro
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.050.000 Euro	0 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-785.000 Euro	-815.629 Euro
mit einem Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	-517.000 Euro	-554.041 Euro

festgesetzt.

Das Ergebnis 2024 ist nur vorläufig, weil die Prüfung des Jahresabschlusses noch aussteht.

Rückblick Haushaltsjahre 2026-2024

im Ergebnishaushalt	Haushalt 2026	Haushalt 2025	Vorläufiges Ergebnis 2025	Haushalt 2024	Vorläufiges Ergebnis 2024
im ordentlichen Ergebnis					
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	2.579.200 €	2.386.200 €	2.335.097 €	2.432.000 €	2.518.749 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-2.579.200 €	-2.386.200 €	-1.194.561 €	-2.432.000 €	-2.039.538 €
im außerordentlichen Ergebnis					
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
mit einem Fehlbedarf von	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

im Finanzhaushalt	Haushalt 2026	Haushalt 2025	Vorläufiges Ergebnis 2025	Haushalt 2024	Vorläufiges Ergebnis 2024
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	240.000 €	240.000 €	619.767 €	365.000 €	827.502 €
und dem Gesamtbetrag der					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	10.000 €	24.000 €	17.894 €	10.000 €	45.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-3.460.000 €	-31.500 €	-191.171 €	-1.157.000 €	-610.914 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	3.450.000 €	0 €	0 €	1.050.000 €	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-600.000 €	-720.000 €	-207.027 €	-785.000 €	-815.629 €
mit einem Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	-360.000 €	-487.500 €	239.463 €	-517.000 €	-554.041 €

Wesentliche Komponenten des NKRS:

Das NKRS beinhaltet drei wesentliche Komponenten für Planung, Bewirtschaftung und Jahresabschluss:

- den Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung
- den Finanzhaushalt / die Finanzrechnung
- die Vermögensrechnung / die Bilanz

Ergebnishaushalt:

Als Planungsinstrument ist der Ergebnishaushalt der wichtigste Bestandteil des Haushaltsrechts. Der Ergebnishaushalt beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen einer Planungsperiode. Der Ergebnishaushalt gibt einen Überblick über die voraussichtliche finanzwirtschaftliche Entwicklung des Abwasserverbandes. Aus dem ausgewiesenen Ergebnis ist erkennbar, ob sich das Eigenkapital voraussichtlich erhöht (Planüberschuss) oder vermindert (Planfehlbetrag).

Die Erträge sind im Ergebnishaushalt grundsätzlich negativ und die Aufwendungen grundsätzlich positiv dargestellt. Daraus folgt, dass ein negativer Saldo des Ergebnishaushaltes einen Gewinn und ein positiver Saldo einen Verlust bedeutet.

Der Ergebnishaushalt bildet insgesamt 6 Haushaltsjahre ab, und zwar:

- Planansatz des neuen Haushaltsjahres
- Planansatz des Vorjahres
- Rechnungsergebnisse des Vorvorjahres
- Planungen für die drei auf das Planjahr folgenden Jahre

Finanzhaushalt:

Neben dem Ergebnishaushalt stellt der Finanzhaushalt einen weiteren wesentlichen Haushaltsbestandteil dar. Der Finanzhaushalt beinhaltet alle geplanten Ein- und Auszahlungen innerhalb einer Periode und stellt die planerische Veränderung des Geldvermögens dar.

Weiterhin werden Investitionsmaßnahmen des Abwasserverbandes und deren Finanzierung abgebildet. Der Finanzhaushalt gibt einen systematischen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage des Abwasserverbandes im Planjahr und den drei Folgejahren. Er stellt insbesondere dar, inwieweit sich der Finanzmittelbedarf auslaufender Verwaltungstätigkeit oder aus Investitionstätigkeit ergibt und wie der Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit z. B. durch Kreditaufnahmen gedeckt werden soll.

Im Finanzhaushalt bedeutet ein negatives Vorzeichen einen Geldabfluss und somit einen Fehlbetrag und ein positiver Betrag einen Geldzufluss bzw. einen Überschuss.

Bilanz:

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen (Mittelverwendung) und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital (Mittelherkunft) nach. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befindet sich in enger Anlehnung an das HGB das Anlage- und Umlaufvermögen des Abwasserverbandes sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital und das Fremdkapital (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) ausgewiesen.

Eröffnungsbilanz

Der Abwasserverband Obere Dietzhölze hat zu Beginn des Haushaltsjahres, in dem sie erstmals die Haushaltswirtschaft nach NKRS-Regeln abwickelt, eine Eröffnungsbilanz zu erstellen.

Der Abwasserverband Obere Dietzhölze hat eine Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 erstellt. Diese Bilanz wurde vom Amt für Revision und Vergabe geprüft und von der Verbandsversammlung am 16.03.2010 festgestellt.

Jahresabschluss

Die Jahresabschlüsse für 2008, 2009 und 2010 sind zwischenzeitlich geprüft und beschlossen und die Entlastungsbeschlüsse nach § 114 Abs. 1 HGO wurden gefasst.

Die Aufstellungsbeschlüsse nach § 112 Abs. 5 HGO der Jahresrechnungen bis 2024 wurden gefasst und der Kommunalaufsicht und der Revision des Lahn-Dill-Kreises mitgeteilt. Die jeweiligen Jahresrechnungen werden im Rahmen einer Zielvereinbarung über den Zeitplan mit der Kommunalaufsicht abgestimmt und aufgestellt.

Arbeitsplan zur Aufarbeitung:

Jahr	AV
2025	2011
2026	2012-2014
2027	2015-2019
2028	2020-2023
2029	2024-2026
2030	2027

Die Prüfung der folgenden Jahresabschlüsse erfolgt durch die Revision, sobald das Anlagevermögen überarbeitet wurde und die Werte gemäß den Schadensfeststellungen durch die Eigenkontrollverordnung eingearbeitet wurden. Die Verwaltung arbeitet zurzeit mit Hochdruck an der Überarbeitung des Anlagevermögens.

Die Revision wird mit den Prüfungen der Jahresabschlüsse erst fortfahren, wenn zum Jahr 2011 die Wertberichtigung des Anlagevermögens auf der Grundlage der vorherigen EKVO-Berichte erfolgt ist und der damalige „Sanierungsstau“ eingerechnet wurde. Die Kommunalaufsicht wird keinen weiteren Haushalt genehmigen, wenn diese Wertberichtigung der Anlagenbuchhaltung nicht aktualisiert wird und die Abschlussprüfungen voranschreiten können.

Aufbau des Haushaltsplans:

Der doppische Haushalt weist folgende Grundstruktur auf:

- Ergebnishaushalt
- Finanzhaushalt
- Investitionsplan
- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Mittelfristige Ergebnisplanung
- Mittelfristige Finanzplanung

Erläuterungen zum Haushaltsplan 2026

Nach den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Der Vorbericht soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.

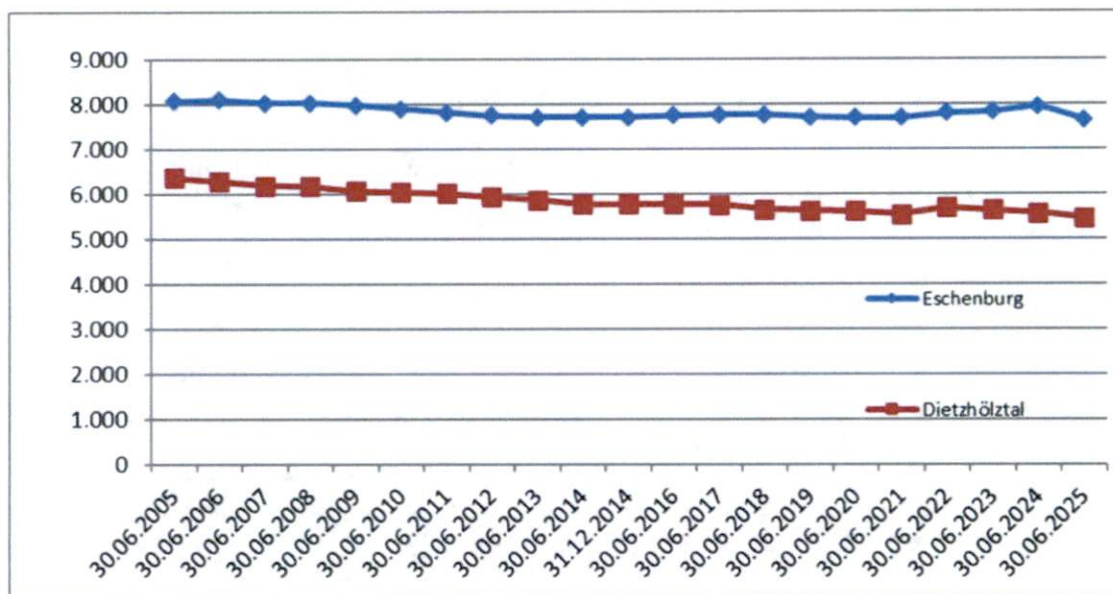
Der Vorbericht enthält den Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung.

Weiterhin sind im Vorbericht die Auswirkungen der demografischen Entwicklung der Gemeinden für den Abwasserverband aufgezeigt.

Auswirkung der Demografischen Entwicklung des Abwasserverbandes

Entwicklung der Einwohnerzahlen

Stichtag	Mitgliedsgemeinden	
	Eschenburg	Dietzhölztal
30.06.2005	8.079	6.377
30.06.2006	8.107	6.287
30.06.2007	8.044	6.202
30.06.2008	8.040	6.180
30.06.2009	7.990	6.081
30.06.2010	7.900	6.049
30.06.2011	7.822	6.021
30.06.2012	7.759	5.939
30.06.2013	7.717	5.872
30.06.2014	7.714	5.783
31.12.2014	7.712	5.785
30.06.2016	7.752	5.773
30.06.2017	7.765	5.764
30.06.2018	7.765	5.653
30.06.2019	7.721	5.629
30.06.2020	7.702	5.619
30.06.2021	7.704	5.552
30.06.2022	7.805	5.691
30.06.2023	7.837	5.648
30.06.2024	7.954	5.582
30.06.2025	7.659	5.470



Die Bevölkerung der Gemeinde Eschenburg sinkt bis 2021. Bei der Gemeinde Dietzhölztal ist ebenfalls bis dahin ein Einwohnerrückgang zu verzeichnen.

Die Kommunen können nur sehr begrenzt auf die Faktoren des demographischen Wandels Einfluss nehmen; der Abwasserverband kann es noch weniger.

Die Verbandsumlage wird aufgrund der offiziellen Einwohnerzahlen berechnet und festgesetzt, es aber ab 2026 zur Anwendung der bereinigten Einwohnerzahlen nach dem Zensus 2022 kommen wird, und die Einwohnerzahlen beider Kommunen vermutlich niedriger sein werden als derzeit angenommen.

Der Abwasserverband hat die Aufgabe, die im Verbandsgebiet anfallenden Abwässer zu sammeln, abzuleiten, durch Aufbereitung unschädlich zu machen und in ein Gewässer einzuleiten.

Unter Berücksichtigung der demographischen Entwicklung ergeben sich im Bestand der Abwasseranlagen des Abwasserverbandes wohl keine wesentlichen Veränderungen. Durch die Verringerung der Einwohnerzahlen wird es sicherlich zu Leerständen von Wohnungen im Innenbereich kommen. Die Infrastruktur für die Abwasserbeseitigung muss aber unabhängig von der Anzahl der angeschlossenen Einwohner vorgehalten werden und betriebsbereit sein. Es ist nicht möglich, Kanäle in diesen Bereichen stillzulegen. Gleichzeitig werden von den Kommunen weiterhin neue Baugebiete und Gewerbegebiete ausgewiesen. Durch den Anschluss dieser Bereiche an das Leitungsnetz wird das Netz auch in Zukunft eher größer und nicht kleiner werden.

Die leitungsgebundenen Netze für Abwasser bleiben von der Wirkung des demographischen Wandels daher weitgehend unbeeinflusst.

Für die demografische und ökonomische Entwicklung am gemeinsamen Wirtschaftsstandort Eschenburg & Dietzhölztal wichtig sind folgende Faktoren, die auch die Planungen des Abwasserverbandes beeinflussen:

- Die Gemeinde Eschenburg hat das 2008 erschlossene Gewerbegebiet „Heerfeld“ mit rd. 75.000 m² komplett verkauft, sodass über eine (im Flächennutzungsplan angelegte) Erweiterung und kurzfristige Aktivierung von GE-Flächen nachgedacht wird.

- In Dietzhöhlztal wird für das Industrie- und Gewerbegebiet „In der Heg II“ geplant.
- Die jetzt geplanten Neuansiedlungen sind beim Abwasserverband in die erforderlichen Kapazitäten über eine sogenannte SMUSI ermittelt und eingerechnet worden.
- In Wissenbach (Eschenburg) ist zwischenzeitlich der Aldi und der bisherige Vollsortimenter zu einem Leerstand geworden mitsamt Getränkemarkt, Eisdiele, Ladenzeile und Wohnungen. Der neue Eigentümer plant eine Neugestaltung der Nahversorgung in Eschenburg.
- Zur Innenentwicklung hat Eschenburg zwischenzeitlich den großflächigen Einzelhandel als „Magnet“ aufgegeben und setzt nun für eine „Neue Mitte“ auf den Dreiklang Ganztagsbetreuung (Kita-Neubau), Gastronomie (Tagespflege mit Catering-Küche u. a. für acht Kitas) und Gesundheit (zentrale Dienstleistungen am Marktplatz). Zentrale Rolle für das gesamte Dietzhöhlztal spielt hierbei die barrierefreie Bushaltestelle „Markt“, an der werktags 119 Bus halten. Unter den vier Linien sind auch die 302 (Dillenburg-Dietzhöhlztal) und der Eschenburg-Dietzhölztaler Ortsverkehrs (EDO) und der schnelle Expressbus Dillenburg-Biedenkopf.
- Kita-Plätze und die Holderbergsschule als Gesamtschule mit Gymnasialzweig spielen für beide Gemeinden Eschenburg und Dietzhöhlztal sowie in Beziehung mit den 100 Ausbildungsbetrieben in den beiden Kommunen eine grundlegend wichtige Rolle für den gemeinsamen Wirtschaftsstandort.
- Nach dem Aus für das Neubaugebiet „Nussbaum“ hat die Gemeinde Eschenburg ihre Baulandstrategie geändert auf ein zentrales Baugebiet in Eibelshausen, wofür alle Kanalplanungen gemeindeseitig ausgelegt waren, und sinnvolle Arrondierung in allen Ortsteilen.
- Die Gemeinde Dietzhöhlztal plant Schosseifen (Ortsteil Steinbrücken) und Gispel Teil 1 (Ortsteil Ewersbach) als nächste Siedlungserweiterung.
- Insgesamt kann die Abschätzung der Bevölkerungsentwicklung anhand der Baulandentwicklung positiv gesehen werden. Anhand der schwierigen Wohnraumsuche für Flüchtlinge kann man ablesen, dass die Bevölkerungszahl auch unter erschwerten Demografie-Bedingungen in den nächsten Jahren nicht derart stark sinkt, wie es Prognosen aus der Vorzeit uns angezeigt haben.

Personalkosten / Stellenplan

In der Finanzplanung 2027 - 2029 sind jährliche Personalkostensteigerungen von ca. 3,0 % vorgesehen.

Betriebs-Faktoren für die weitere Umlagen-Entwicklung

Zu den Rahmenbedingungen und Vorgaben, deren Umsetzung und Entwicklung die Kosten bestimmen, ist Folgendes zu beachten:

- 1.) **Wasserrahmenrichtlinie:** Die Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) 2021-2027 ist eine EU-weite Regelung, die den Schutz und die Verbesserung der Gewässerqualität zum Ziel hat. In dieser Periode liegt der Fokus auf der weiteren Reduktion von Schadstoffeinträgen in Oberflächengewässer und Grundwasser sowie auf der Verbesserung des ökologischen Zustands der Gewässer. Die WRRL verfolgt das Ziel, bis 2027 alle Gewässer in einen guten ökologischen und chemischen Zustand zu bringen.

Bezogen auf das Maßnahmenprogramm Hessen bedeutet dies für Betreiber von Kläranlagen, dass sie verstärkt Anforderungen zur Reduktion von Schadstoffeinträgen einhalten müssen. Insbesondere wird der Fokus auf die Verbesserung der Reinigungsleistung von Kläranlagen gelegt, um den Eintrag von Nährstoffen (wie Stickstoff und Phosphor) sowie von Spurenstoffen (wie Arzneimittelrückstände) zu verringern. Betreiber müssen also:

1. Investitionen in modernere Technik vornehmen, wie z.B. weitergehende Reinigungsstufen für die Entfernung von Mikroverunreinigungen.
2. Regelmäßige Überwachungen und Messungen der Abwasserqualität sicherstellen, um die Einhaltung der verschärften Grenzwerte zu garantieren.
3. Maßnahmen zur Energieeffizienz und Optimierung des Betriebs ergreifen, da der Energieverbrauch in Kläranlagen hoch ist und ebenfalls ein Umweltfaktor darstellt.

Diese Maßnahmen sind Teil des hessischen Gewässerschutzprogramms, das mit der WRRL abgestimmt ist, um die Gewässer in einen guten Zustand zu versetzen und nachhaltigen Schutz zu gewährleisten.

2.) Kommunalabwasserrichtlinie (KARL)

Die Kommunalabwasserrichtlinie ist ein zentrales Rechtsinstrument der Europäischen Union zur Behandlung von kommunalem Abwasser. Sie soll die Umwelt, insbesondere Gewässer, vor schädlichen Auswirkungen durch Abwassereinleitungen schützen.

1. Hintergrund

- **Erstfassung:** Richtlinie 91/271/EWG aus dem Jahr 1991.
- **Reform:** Aufgrund neuer Herausforderungen wie Klimawandel, Mikroplastik, Arzneimittelrückständen und Energieeffizienz wurde die Richtlinie grundlegend überarbeitet.
- **Neue Richtlinie:** Richtlinie (EU) 2024/3019.
- **Inkrafttreten:** 1. Januar 2025.
- **Umsetzung:** Die Mitgliedstaaten müssen die Vorgaben bis **31. Juli 2027** in nationales Recht umsetzen.

2. Zentrale Inhalte der neuen Richtlinie

a) Verpflichtung zur Abwasserbehandlung

- **Sammelpflicht:** Abwasser muss grundsätzlich in allen urbanen Gebieten mit mehr als **1.000 Einwohnerwerten (EW)** erfasst und behandelt werden.
- **Primärbehandlung:** Mechanische Vorbehandlung zur Entfernung grober Partikel.
- **Sekundärbehandlung:** Biologische Reinigung zur Reduktion organischer Stoffe und Schwebstoffe.
- **Tertiärbehandlung:** Chemische/physikalische Verfahren zur Entfernung von Stickstoff und Phosphor in sensiblen Gebieten.
- **Vierte Reinigungsstufe:** Neue Pflicht zur Behandlung von Mikroverunreinigungen (z. B. Mikroplastik, Arzneimittelrückstände) in größeren Kläranlagen.

b) Grenzwerte für Schadstoffe

Kläranlagen müssen verschärfte Grenzwerte einhalten, u. a. für:

- **BSB₅ (Biochemischer Sauerstoffbedarf)** – biologisch abbaubare organische Stoffe.
- **CSB (Chemischer Sauerstoffbedarf)** – gesamte Menge organischer Stoffe.
- **Schwebstoffe** – feste Partikel im Abwasser.
- **Stickstoff & Phosphor** – besonders in empfindlichen Gebieten zur Vermeidung von Eutrophierung.

c) Behandlung von Klärschlamm

- Klärschlamm muss sicher behandelt, verwertet oder entsorgt werden.
- Vorrang haben **Wiederverwertung (z. B. Landwirtschaft)** und **energetische Nutzung (Biogas, Verbrennung)**.
- Deponierung ist nur noch in Ausnahmefällen zulässig.

d) Überwachung und Berichterstattung

- Pflicht zur regelmäßigen Eigen- und Fremdüberwachung von Einleitungen.
- Veröffentlichung von Daten zur Abwasserqualität, Überläufen und Energieverbrauch.
- Verstärkte Transparenz gegenüber Öffentlichkeit und EU-Kommission.

e) Modernisierung von Kläranlagen

- **Energieeffizienz:** Schrittweise Verpflichtung zur Energie-Neutralität größerer Kläranlagen.
- **Klimaschutz:** Reduzierung von Treibhausgas-Emissionen aus Abwasserbehandlung.
- **Technologieeinsatz:** Förderung von Verfahren wie Ozonung, Aktivkohle, Membranfiltration.

f) Kostenverteilung und Finanzierung

- **Verursacherprinzip:** Kosten werden auf Haushalte, Industrie und Hersteller bestimmter Produkte (z. B. Arzneimittel, Chemikalien) verteilt.
- **Erweiterte Herstellerverantwortung (EPR):** Produzenten von Mikroverunreinigungen müssen sich künftig an den Kosten für deren Entfernung beteiligen.
- **Förderung:** Mitgliedstaaten sollen zusätzlich öffentliche Gelder und EU-Fördermittel bereitstellen.

3. Bedeutung für Kläranlagenbetreiber

- Anpassung bestehender Anlagen an strengere Nährstoff- und Schadstoffgrenzwerte.
- Einführung einer vierten Reinigungsstufe in größeren Anlagen.
- Energetische Optimierung und langfristiges Ziel: energie- und klimaneutrale Abwasserbehandlung.
- Stärkere Dokumentations- und Berichtspflichten.

Ausbaustrategie „Abwasser 4.0“ - Neubau der Kläranlage

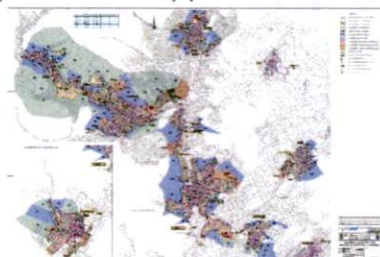
Die Verbandsversammlung hatte am 02.04.2019 die zielgerichtete Ausbau-Strategie „Abwasser 4.0“ für den gemeinsamen Wirtschafts-Standort an der „Oberen Dietzhölze“ beschlossen. Das ist nicht zu verwechseln mit der vierten Reinigungsstufe, macht aber auch dazu bereit für die Zukunft. Die hierfür erforderlichen Maßnahmen und Mittel von rd. 12 Mio. € sollten über ein bedarfsgerechtes Bauprogramm schrittweise angegangen und über stetige jährliche Zuweisungen der Gemeinden finanziert werden. Diese Vorgehensweise ist in der Satzung verankert und von beiden Gemeinden bestätigt worden.



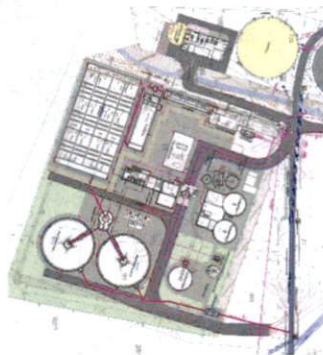
Wie die Bedarfsplanung der Ingenieurgesellschaft Dr. Siekmann + Partner ergab, reicht eine Sanierung und Erweiterung der Kläranlage nicht. Fast alle Verfahrensstufen sind auf „rot“. Um die steigenden



Anforderungen in der Abwasserbehandlung zukunftssicher leisten zu können, muss die Kläranlage neu gebaut werden. Wie die Gremien seit 01.06.2023 informiert sind, ist ein Neubau im Bereich der jetzigen Klärschlammvererdungsanlage die Lösung. Das Bauprogramm 2021-2026 wurde um alle Projekte zur Ertüchtigung der alten Kläranlage gekürzt und ein neues Bauprogramm 2027-2031 mit Neubau der Kläranlage entworfen. Mit dem Ziel eines zukunftsfähigen Neubaus ist das Planungsbüro eepi GmbH (Saarbrücken) per Beschluss vom 21.11.2023 beauftragt worden.



Wie bei zwei Informationsveranstaltungen am 18.03.2025 und 18.11.2025 berichtet, darf die alte Kläranlage nur bis 31.12.2030 laufen und welche Werte von der neuen Kläranlage einzuhalten sind. Für den RP steht auch die Kapazitäten-



Erhöhung von 24.000 auf 32.000 Einwohnerwerte fest, deren Kalkulation sich aus der Schmutzfracht-Simulation ergibt. Die Planung ist jetzt bei der Kostenberechnung angekommen, die einen derzeitigen Rahmen von 42 Mio. € aufzeigt. Der Haushalt 2026 des Abwasserverbands beinhaltet die weiteren Planungskosten, damit das Projekt vorangetrieben werden kann. Seit März hat der Abwasserverband „Obere Dietzhölze“ eingeladen, Fragen zu stellen. In einer Word-Datei Fragen und Antworten zur neuen Kläranlage werden Fragen gesammelt und Antworten gegeben. Wenn der Förderantrag beim Land und der Bauantrag abgegeben sind, bietet Planer Uhrig eine Information zur Planung an, bei der auch mit 3D-Ansichten die neue Kläranlage verständlicher dargestellt werden kann.

Weil die beiden Gemeinden 1964 dem Abwasserverband zwar die Aufgabe übertragen haben, nicht aber die Gebührenhoheit, ist die nachgelagerte Finanzierung 2026 in beiden Gemeinden zu klären. Grundlagen der Kommunalfinanzen und des Kommunalabgabenrechts sind mitgeteilt worden, und tunlichst nicht mit der betriebswirtschaftlichen Brille zu betrachten: Zinsen und Abschreibungen kann der Unternehmer prima mit dem Gewinn verrechnen, bevor er Steuern zahlt – die Bürger und der Abwasserverband können das nicht.

Wenn das Büro Rösch die Berechnung neuer Gebühren und Beiträge ab 2027 vorgenommen hat, können die notwendigen Informationen den Gemeinde-Gremien gegeben werden.

Ein neues Bauprogramm wird – wie auch bisher – von den Gremien des Abwasserverbands festgestellt und von den Gremien der beiden Gemeinden bestätigt.

Ergebnishaushalt**Erträge****Sachkonten-Nr.****5399000****andere sonstige betriebliche Erträge**

Unter „andere sonstige betriebliche Erträge“ wird die Erstattung der beiden Gemeinden für die tatsächlich anfallenden Kosten für die Kehrmaschine sowie die anteiligen Kosten für das Ingrad web ausgewiesen.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
5399000	35.057 €	45.000 €	50.000 €

5422000**Zuweisungen für lfd. Zwecke der Mitgliedsgemeinden**

Die Verbandsumlage ergibt sich aus der Differenz zwischen Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes und dient zum Ausgleich.

Berechnung der Verbandsumlage nach Einwohner:

Eschenburg	7.659	58,3365 %	1.316.760 €
Dietzhöhlztal	5.470	41,6635 %	940.420 €
Gesamt	13.129	100,00 %	2.257.180 €

Umlage pro Einwohner:

171,9232 €

Jahr	Gemeinde Eschenburg	Gemeinde Dietzhöhlztal	Umlage Gesamt	Umlage pro Einwohner
2025	1.215.888 €	853.292 €	2.069.180 €	152,8650 €
2024	1.234.962 €	890.018 €	2.124.980 €	157,5810 €
2023	1.350.134 €	984.446 €	2.334.580 €	172,9831 €
2022	1.059.230 €	763.350 €	1.822.580 €	137,4909 €
2021	878.887 €	641.193 €	1.520.080 €	114,1116 €
2020	884.665 €	644.965 €	1.529.630 €	114,5790 €
2019	860.892 €	626.738 €	1.487.630 €	110,8682 €
2018	866.232 €	643.008 €	1.509.240 €	111,5559 €
2017	933.381 €	695.099 €	1.628.480 €	120,4052 €
2016	899.808 €	674.972 €	1.574.780 €	116,6763 €
2015	893.080 €	669.520 €	1.562.600 €	115,7739 €
2014	925.313 €	704.087 €	1.629.400 €	119,9058 €
2013	955.799 €	731.601 €	1.687.400 €	123,1859 €
2012	959.174 €	738.326 €	1.697.500 €	122,6252 €
2011	976.952 €	748.048 €	1.725.000 €	123,6648 €
2010	1.008.798 €	767.773 €	1.776.571 €	126,2576 €
2009	1.032.234 €	793.434 €	1.825.668 €	128,3873 €

5424000**Zuweisungen für lfd. Zwecke sonst. öffentl. Bereich**

Der Ansatz setzt sich zusammen aus den Kosten für die auswärtige Unterbringung bei Teilnahme am Berufsschulunterricht in Blockform für den Auszubildenden.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
5424000	0 €	500 €	500 €

5460100**Erträge Auflösung SOPO Investitionen vom öffentl. Bereich**

Dieser Ansatz ergibt sich aus der Fortschreibung des Anlagennachweises für das Jahr 2026.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
5460100	183.865 €	200.000 €	200.000 €

5482000**Kostenerstattungen von Rittal**

Dieser Ansatz ist die Erstattung der Betriebskosten (Betriebs- und Unterhaltungskosten) der Kläranlage, die fortlaufend und ausschließlich aufgrund der Behandlung der von Rittal stammenden Abwässer durch den Abwasserverband entstehen. Fa. Rittal bezahlt monatlich eine Pauschale von 5.950 Euro (brutto) und jeweils bis zum 30. Juni erfolgt eine Spitzabrechnung für das vorangegangene Kalenderjahr. Da bekommen wir auch die Kosten, die unter dem Sachkonto 6062000 angeschafft wurden wie die Ersatzteilkosten Online-Messtechnik anteilmäßig zurück.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
5482000	68.948 €	71.400 €	71.400 €

5640000**Dividende – Anteil Volksbanken**

Zahlung der Bank (Dividende).

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
5640000	0 €	20 €	20 €

5710100**Bankzinsen**

Der Ansatz setzt sich zusammen aus Guthabenzinsen von Fest- und Tagesgeldkonten. Durch das niedrige Zinsniveau können nur geringe Erträge erwirtschaftet werden.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
5710100	0 €	100 €	100 €

Ergebnishaushalt**Aufwendungen****Sachkonten-Nr.****6010100****Aufwand für Büromaterial****6011000****Unterrichtsmaterial**

Hier wird das Büromaterial wie z.B. Toner für Drucker und benötigte Bücher für den Auszubildenden für die Schule gebucht.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6010100	164 €	500 €	500 €
6011000	0 €	500 €	500 €

6030100**Betriebsstoffe**

Die Chemikalien wie z.B. Fällmittel, Flockungsmittel, Aluminiumchlorid-Lösung; Eisendrei-Chlorid und Essigsäure 40 % + 60 % werden auf dieses Sachkonto gebucht. Hier müssen wir mit steigenden Preisen und langen Lieferzeiten rechnen. Den Ansatz für diese Produkte müssen wir vorsorglich deutlich heraufsetzen, weil durch neue Grenzwerte der Verbrauch signifikant gestiegen ist. Zudem musste das Produkt gewechselt werden, um auf die gewünschten Ergebnisse zu kommen.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6030100	53.264 €	90.000 €	90.000 €

6030200**Laborbedarf**

Hier werden die verschiedenen Reaktionsküvetten und Kalibrierlösungen für die verschiedenen Untersuchungen im Labor gebucht.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6030200	21.245 €	22.000 €	22.000 €

6051000**Strom**

Die Stromkosten ergeben sich aus dem tatsächlichen Bedarf. Witterungsabhängiger Bedarf kann zu unterschiedlichem Strombedarf führen. Aufgrund der Inbetriebnahme der Biologie 1 (Rittal) und Anbindung Pumpwerk Wissenbach kommt es hier zu Kostensteigerungen.

Die Fa. Rittal erstattet uns monatliche Betriebskosten in Höhe von 5.950 Euro, dies wird unter dem Sachkonto 5482000 (Kostenerstattungen von Rittal) gebucht. Hier kommt es auch zu Preissteigerungen. Ab dem Jahr 2026 geht vermutlich die Vererdungsanlage außer Betrieb. Es muss eine Schlammbehandlungsanlage in Form von einer Zentrifuge für den Zeitraum der Baumaßnahme als Übergangslösung installiert werden. Eine deutliche Preissteigerung zu dem Ergebnis aus dem Jahr 2024 ist zu erwarten.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6051000	165.854 €	200.000 €	200.000 €

6054000**Heizöl/Gas**

Witterungsabhängiger Wärmebedarf kann zu unterschiedlichem Verbrauch führen. Das Heizöl ist für die Heizung und das Notstromaggregat.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6054000	10.694 €	15.000 €	15.000 €

6055000**Treibstoffe**

Dieser Ansatz ist für Tankkosten der bestehen Fahrzeuge (VW-Caddy, Schlepper und Kanalfahrzeug).

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6055000	3.415 €	5.000 €	5.000 €

6056000**Wasser****6057000****Abwasser**

Wasser und Abwasserkosten werden aus dem Verbrauch ermittelt. Vorausleistungsbescheid über die Heranziehung zum Ergänzungsbeitrag Abwasser- und Wasserbeitrag.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6056000	1.377 €	1.400 €	1.400 €
6057000	1.194 €	2.500 €	2.500 €

6058000**Abfallbeseitigung**

Dieser Ansatz ist für die Verwertung von Sandfangrückstände und Rechengut und für die Abfallentsorgung.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6058000	7.286 €	10.000 €	10.000 €

6061000**Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen**

Dieser Ansatz ist für die Anschaffung, die das Gebäude oder die Außenanlagen betreffen vorgesehen.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6061000	702 €	2.500 €	2.500 €

6062000**Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten**

Material im Austausch für defekte technische Anlagen, SC 1000 Sondermodul (ca. 2.500 €), Komplettaustausch Filtrax (ca. 6.000 €). Bei dem Komplettaustausch Filtrax bekommen wir die Kosten bei der Betriebskostenabrechnung anteilig von Rittal zurück.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6062000	44.770 €	40.000 €	40.000 €

6063000

Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen

Dieser Ansatz ist für Ersatz von Einbauten an der Kläranlage vorgesehen.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6063000	21.040 €	15.000 €	15.000 €

6069000

sonstiger Aufwand für Reparatur und Instandhaltung

Dieser Ansatz ist für sonstige Reparatur-, und Instandhaltungsarbeiten vorgesehen.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6069000	1.319 €	700 €	700 €

6070000

Aufwand für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel

Dieser Ansatz ist für die Arbeits- und Schutzkleidung der Mitarbeiter vorgesehen.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6070000	2.154 €	2.200 €	2.200 €

6081000

Aufwand für Reinigungsmaterial

6089000

übriger sonstiger Materialaufwand

Dieser Ansatz ist für Reinigungsmittel und Reinigungsmaterial (Reiniger, Waschpulver, Handtücher, Seife, Schnellreiniger, Putztücher und Händedesinfektion) vorgesehen.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6081000	3 €	500 €	500 €
6089000	1.071 €	1.500 €	1.500 €

6131000

Aufwand Entschädigung ehrenamtlich Tätige

Hier werden die Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder gebucht. Die Höhe des Ansatzes richtet sich nach den erforderlichen Sitzungen der Gremien.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6131000	5.892 €	8.000 €	8.000 €

6161000

Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen (Bauunterhaltung)

Dieser Ansatz ist für die Reparatur bzw. Fertigstellung der diversen RÜB's und Reparaturen am Gebäude vorgesehen.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6161000	15.279 €	15.000 €	15.000 €

6161010

Rückstellung für Räumung Klärschlammvererdungsanlage

Ab 2024 bis 2027 soll eine Rückstellung für die Räumung der Klärschlammvererdungsanlage eingeplant werden.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6161010	250.000 €	250.000 €	250.000 €

6161020

Rückstellung für Generalüberholung Mikrogasturbine

Die Generalüberholung der Mikrogasturbine wurde 2023 durchgeführt und die bis dahin gebildete Rückstellung aufgebraucht. Ab 2024 soll wieder eine neue Rückstellung für die nächste Generalüberholung eingeplant werden.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6161020	7.000 €	7.000 €	7.000 €

6162000

Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten

Der Ansatz ist für anfallende Reparaturen an Maschinen und techn. Anlagen. Zum einem für Überprüfung Rechengutwäsche (ca. 1.000€) und für Reparaturen an Pumpen (ca. 8.000 €).

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6162000	13.787 €	50.000 €	50.000 €

6163000

Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen

Für Reparaturen an Einrichtungen und Ausstattungen wie z.B. Hochdruckreiniger und Motorsense.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6163000	118 €	1.500 €	1.500 €

6164000

Unterhaltung von Fahrzeugen

Der Ansatz beinhaltet alle Wartungs- und Reparaturarbeiten an den Fahrzeugen (VW-Caddy, Kehrmaschine, Schlepper, Kanalfahrzeug und das E-Auto). Der Ansatz wird erhöht zum einen wegen den Kosten für die Kehrmaschine und für die Wartungskosten am Schlepper.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6164000	26.783 €	15.000 €	25.000 €

6166000

Wartungskosten

Dieser Ansatz beinhaltet alle bestehenden Wartungsverträge.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6166000	45.788 €	45.000 €	47.000 €

6173000

Fremdreinigung

Dieser Ansatz ist für alle Schachtreinigungen, Kanalspülungen und Reinigung der versch. RÜB vorgesehen. Für die zyklischen Prüfung der Kanaltechnik (EKVO) sind notwendige Kanalspülungen erforderlich.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6173000	52.392 €	50.000 €	50.000 €

6201000

Entgelt Arbeitnehmer (einschl. Zulagen)

Dieser Ansatz beinhaltet die Vergütung des Geschäftsführers, des Betriebsleiters, 1 Ver- und Entsorger, 1 Elektriker, 1 Elektriker (IKZ Elektro & Kanaltechnik), eine neue Stelle, der ausgelernte Auszubildende und der Verwaltungskraft.

Eine Erhöhung von 3,0 % wurde eingerechnet.

In der Finanzplanung 2027-2029 ist eine jährliche Personalkostensteigerungen von 3,0 % vorgesehen.

Sachkonto	Ergebnis 2023	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6201000	417.118 €	460.000 €	558.000 €

6201001

Leistungsentgelt Arbeitnehmer u. Aushilfen

Ansatz für im Tarifvertrag festgelegte Zulage.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6201001	6.488 €	8.000 €	10.000 €

6201030

Entgelt Aushilfen (einschl. Zulagen)

Dieser Ansatz beinhaltet die Vergütung der Reinigungskraft sowie der Ferienarbeiter.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6201030	9.887 €	12.500 €	13.000 €

6222000

Sonderzuwendungen Arbeitnehmer

Dieser Ansatz beinhaltet die Kosten des Bike-Leasing der Mitarbeiter.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6222000	2.398 €	3.000 €	3.000 €

6261000

Ausbildungsentgelte für Auszubildende

Dieser Ansatz beinhaltet die Vergütung des Auszubildenden im 3. Lehrjahr und der neue Auszubildende ab 01.09.2026.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6261000	16.166 €	20.000 €	20.500 €

6401000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung

Die Beiträge zur Sozialversicherung wurden mit den aktuellen Beitrags-sätzen berechnet.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6401000	89.164 €	124.000 €	147.000 €

6451000 Aufwand Zusatzversorgungskasse

Die Beiträge zur ZVK wurden mit den aktuellen Beitragssätzen berechnet.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6451000	33.781 €	47.000 €	50.000 €

6509000 Sonstiger Aufwand für Personalaufwendungen

Dieser Ansatz ist für die Betriebsärztliche Betreuung der Mitarbeiter.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6509000	0 €	700 €	700 €

6560000 Aufwand für Belegschaftsveranstaltungen

Dieser Ansatz ist für die Belegschaftskasse.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6560000	500 €	500 €	500 €

6620000 Abschreibung auf Gebäude und sonst. Sachanlagevermögen

Dieser Ansatz ergibt sich aus der Fortschreibung des Anlagennachweises für das Jahr 2026.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6620000	406.648 €	440.000 €	440.000 €

6710000 Leasing

Dieser Ansatz beinhaltet alle bestehenden Leasingverträge (Kehrmaschine, VW Caddy, Kopierer, Kanalfahrzeug und das E-Auto).

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6710000	42.447 €	44.000 €	45.000 €

6720000 Lizenzen und Konzessionen

Dieser Ansatz ist für die Lizenzverlängerungen der bestehenden Computer bzw. Programme.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6720000	2.537 €	2.400 €	2.400 €

6720100 Datenverarbeitungskosten

Ansatz für die Arbeiten des Rechenzentrums der ekom21 für Loga 3 (Personal), NSK (Finanz), RWF3 (Rechnungsworkflow), Zeitwirtschaft sowie für den Service-Vertrag der Internetseite. Hier ist mit weiteren Steigerungen zu rechnen. Unter anderem, wenn der Sitzungsdienst des Verbandes, wie bei den Gemeinden, durch einen digitalen Sitzungsdienst erfolgen soll.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6720100	6.029 €	7.000 €	10.000 €

6730000 Gebühren

Dieser Ansatz ist für die Buchungs- und Bearbeitungsgebühren der Konten bei den beiden Banken (Volksbank und Sparkasse) sowie für die Bearbeitungsgebühren Erstellung der Saldenbestätigungen Jahresabschluss. Auch hier ist mit weiteren Steigerungen zu rechnen

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6730000	2.273 €	5.000 €	5.000 €

6771000 Aufwand für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten

Dieser Ansatz ist für die Abwasseruntersuchungen der Kläranlage Eibelshausen durch das Regierungspräsidium Gießen und für Klärschlammuntersuchungen. Für die turnusmäßigen Überprüfungen (5 Jahre, 10 Jahre) sind die Kosten eingeplant.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6771000	13.700 €	20.000 €	20.000 €

6772000 Aufwand für Steuer-, Wirtschafts- u. Rechnungsprüfung

Dieser Ansatz beinhaltet die Kosten für die unvermutete Kassenprüfung, die im Umfang erheblich erweitert und somit auch teurer geworden ist und die Prüfung der Jahresrechnung. Für die zurückliegenden Jahre wurden Rückstellungen gebildet.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6772000	1.860 €	9.500 €	9.500 €

6779000

Aufwand für andere Beratungsleistungen

Ansatz für die Elektrotechnische Beratung, Ing.-Büro Dr. Klöppel, Sicherheitstechnische Betreuung, Fa. Müller die Erstellung des EKVO-Kanal-Berichtes durch das Ing.-Büro Hydrosoft und die Anpassung der SMUSI. Die betriebsbegleitende Betreuung und Anlagenwartung der Vererdungsanlage, Fa. The Pauly Group wird zum 30.06. gekündigt. Mit der Heussen Rechtsanwalts GmbH soll eine rechtliche und vergaberechtliche Begleitung für die Maßnahme Kläranlagen Neubau abgeschlossen werden.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6779000	36.660 €	28.000 €	50.000 €

6810000

Aufwand für Zeitung und Fachliteratur

Ergänzungslieferungen WEKA Das neue Wasserrecht.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6810000	1.392 €	1.300 €	1.500 €

6820000

Porto und Versandkosten

Versandkosten für Briefe und Päckchen.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6820000	29 €	200 €	200 €

6832000

Telefonkosten

Das Sachkonto umfasst die monatlichen Kosten für Telefon Kläranlage, Handy Personal, Prozessleittechnik RÜBs, Internetpräsenz der Kläranlage sowie der ÖTB-Eintrag.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6832000	6.718 €	6.200 €	6.200 €

6840000

amtliche Bekanntmachungen

Dieser Ansatz ist für Stellenausschreibungen und Bekanntmachungen in der Zeitung vorgesehen.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6840000	0 €	500 €	500 €

6850000
6860100

Reisekosten
Aufwand für Verfügungsmittel

Dieser Ansatz beinhaltet die Fahrt- und Reisekostenabrechnungen der Mitarbeiter sowie die Verfügungsmittel des Vorstandes.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6850000	348 €	500 €	500 €
6860100	594 €	1.000 €	1.000 €

6880000

Aufwand für Fort- und Weiterbildung

Dieser Ansatz ist für die Fortbildung des Personals und für die Unterbringung des Auszubildenden in Blockunterricht.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6880000	6.482 €	7.000 €	7.000 €

6900100

Beiträge für Gebäudeversicherung

Dieser Ansatz ist für die Gebäudeversicherung.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6900100	2.788 €	3.000 €	3.000 €

6901000

Kfz-Versicherung

Versicherungsbeiträge für den VW-Caddy, Schlepper, Kehrmaschine, Kanalfahrzeug und für das E-Auto.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6901000	5.185 €	5.200 €	5.500 €

6909000

Beiträge für sonstige Versicherungen

Die Versicherungsbeiträge für die Technikversicherung werden durch jährliche Anpassungen erhöht, so dass auch der Ansatz evtl. angepasst werden muss.

Unfallkasse Hessen, Mitgliedsbeitrag	1.330,43 €
Vivus, Technikversicherung (Maschinen/Elektrotechnik)	21.905,82 €
Vivus, Kommunalrechtsschutzversicherung	1.345,33 €
Vivus, Cyber-Versicherung	1.991,38 €
Summe:	26.572,96 €

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6909000	25.471 €	27.000 €	27.000 €

6910000

Mitgliedsbeiträge

Kosten für folgende Mitgliedsbeiträge:

DWA	435,00 €
DWA, Kostenerstattungsbetrag Kläranlagen-Nachbarsch.	214,00 €
KAV	567,50 €
HSGB	2.000,00 €
VKU	1.522,50 €
Rundfunk	73,44 €
DWA, Mitgliedschaft Energie Netzwerk	2.975,00 €
Summe:	7.787,44 €

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
6910000	6.762 €	7.900 €	7.900 €

7020000

Grundsteuer

Ergibt sich aus den Berechnungssätzen der Gemeinde Eschenburg und Dietzhölztal. Gemäß Bescheid. Der Hebesatz für die Gemeinde Eschenburg beträgt 275 % und für die Gemeinde Dietzhölztal liegt er bei 320 %. Der Verband hat verschiedene Grundstücke in Eschenburg und Dietzhölztal, wo die Grundsteuer anfällt. Für das Grundstück der Kläranlage Eibelshausen sind wir von der Grundsteuer befreit.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
7020000	301 €	4.500 €	2.000 €

7030000

Kfz-Steuer

Dieser Ansatz ist für die Kraftfahrzeugsteuer der bestehenden Fahrzeuge (VW-Caddy, Schlepper, Anhänger und Kanalfahrzeug).

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
7030000	734 €	1.000 €	1.000 €

7172000

sonstige Erstattungen an Gemeinden

Erstattungsbeträge für Miete, Telefon und Büromaterial an die Gemeinde und setzt sich wie folgt zusammen:

a) Papier- und Kopierkosten, Büromaterial	800,-- Euro
b) anteilige Telefongebühren	400,-- Euro
c) anteilige Miete für Büro	1.800,-- Euro
einschl. Heizung u. Beleuchtung (22 qm x ca. 15 € x 12/2)	
	<u>3.000,-- Euro</u>

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
7172000	11.780 €	13.000 €	3.000 €

7363100

Abwasserabgabe

Die Höhe der Festsetzung für das Jahr 2022 und 2023 wurden geschätzt und können sich noch ändern, da die Abgabeerklärung durch die Festsetzungsbehörde noch nicht vorliegt. Der Vorausleistungsbescheid für 2025 für die Kläranlage Eibelshausen lag bei 48.455,30 €.

Vorauszahlung 2025	48.500 Euro
Festsetzung 2022 + 2023	<u>35.000 Euro</u>
	83.500 Euro

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
7363100	58.425 €	100.000 €	100.000 €

7710000

Bankzinsen langfristig

Der Ansatz wurde auf der Grundlage der bestehenden Darlehen und Neuaufnahmen ermittelt.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
7710000	72.279 €	125.000 €	165.000 €

7711000

Bankzinsen kurzfristig

Das niedrige Zinsniveau macht sich bei den kurzfristigen Bankzinsen bemerkbar für kurzfristige Überziehungen des Girokontos.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
7711000	0 €	500 €	500 €

Finanzhaushalt**Erträge**

3602010

Zug. SOPO aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)

Der Vorstand des Abwasserverbandes hat in seiner Sitzung am 08.10.2014 beschlossen, die jährliche Zuweisung der Mitgliedsgemeinden als gleichbleibenden Betrag festzulegen.

4216010

Zug. Verb. Kreditaufn. Liquiditätss. b. Kreditinst.

Dieser Ansatz ist für die Finanzierung der Investitionsmaßnahmen.

Finanzhaushalt**Aufwendungen****Invest.-Nr. 010****Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Der Ansatz in Höhe von 10.000 Euro ist für Unvorhersehbares PC, Drucker usw. sind sehr kurzlebige Gegenstände, die bei Bedarf ersetzt werden müssen, aber auch Geräte in Dauerbetrieb der Kläranlage.

Invest.-Nr. 0029**Bauprogramm 2021-2026**

Nachdem alles in Verbindung mit der Kläranlagen-Ertüchtigung herausgenommen wurde, kommen in den Jahren 2024 bis 2026 noch geplante Investitionen mit einem Volumen von 1,893 Mio. €. Das macht zusammen 2,45 Mio. €, die von den fast 5 Mio. € realisiert werden.

Invest.-Nr. 031**Kläranlagenneubau (Planung und Vorbereitung)**

Im Haushalt 2026 sind Planungskosten und Vorbereitungen (Rückbau Klärschlammvererdungsanlage, Technik für Zwischenlösung) für den Neubau der Kläranlage in Höhe von 3.450.000 Euro eingestellt, die über Kreditaufnahme finanziert werden müssen.

4207120**Abgang Kredite Investitionen-Banken**

Es handelt sich bei diesem Ansatz um die Tilgung der z. Z. bestehenden Darlehen. Eine Übersicht über den Stand der Schulden ist als Anlage beigelegt.

Sachkonto	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026
4207120	765.365 €	720.000 €	600.000 €

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**

- 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1. Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2. Land			
2.3. Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4. Zweckverbände und dgl.			
2.5. Sonstiger öffentl. Bereich			
2.6. Kreditmarkt	2.268	2.738	5.619
Kassenkredite			
2.7. Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe	2.268	2.738	5.619
3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten			
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen Wirtschaftlich gleichkommen			
4.1. Leasing			
4.2. Sonstige			
Summe			
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1. Aus Krediten			
5.2. Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6 Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen aus Sonderrücklagen für andere Zwecke-			
7. Anteilige Schulden im Rahmen von von Mitgliedschaften in Zweckverbänden.			
8. Anteilige Schulden im Rahmen von Beteiligungen an wirtschaftlichen Unternehmen			
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			
Summe	2.268	2.738	5.619

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1000 EUR -

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2026	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2026
	1	2	3	4
1.	Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			
1.3	Sonderrücklagen			
1.4	Stiftungskapital			
	Summe der Rücklagen	0	0	0
2.	Rückstellungen			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)			
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern			
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen			
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen			
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10	Sonstige Rückstellungen	0	514	771
	Summe der Rückstellungen	0	514	771

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 EUR				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
2025	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0
<u>Nachrichtlich</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Ergebnishaushalt

Abwasserverband Obere Dietzhölze

Sachkto.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Erträge	0	0	0	0	0	0
	Andere sonstige betriebliche Erträge						
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-35.057	-45.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
5422000	Zuweisungen für lfd. Zwecke der Mitgliedsgemeinden	-2.230.879	-2.069.180	-2.257.180	-2.254.680	-2.238.680	-2.259.180
5424000	Zuweisungen für lfd. Zwecke sonst. öffentl. Bereich	0	-500	-500	-500	-500	-500
	SU Zuweisungen und Zuschüsse Erträge Auflösung SOPO Zuweisungen für Investitionen	-2.230.879	-2.069.680	-2.257.680	-2.255.180	-2.239.180	-2.259.680
5460100	Erträge Auflösung SOPO Investitionen vom öffentl. Bereich	-183.865	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
5482000	Kostenerstattungen von Rittal	-68.948	-71.400	-71.400	-71.400	-71.400	-71.400
5481000	Kostenerstattungen vom Land Abwasserabgabe	0	0	0	0	0	0
5499999	SU Erträge Zuweisungen Kostenerstattungen und Sonderposten Erträge aus Beteiligungen und Zinsen und Forderungen	-252.813	-271.400	-271.400	-271.400	-271.400	-271.400
5640000	Dividende - Anteil Volksbanken	0	-20	-20	-20	-20	-20
5710100	Bankzinsen	0	-100	-100	-100	-100	-100
5761000	Säumniszuschläge	0	0	0	0	0	0
5762000	Mahngebühren	0	0	0	0	0	0
5799999	SU Zinsen und Erträge aus Forderungen Außerordentliche Erträge	0	-120	-120	-120	-120	-120
5910000	Erträge aus Veräußerung von Grundvermögen und Anlagen	0	0	0	0	0	0
5912100	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen unter 410 € SU Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
5999999	SU Erträge	-2.518.749	-2.386.200	-2.579.200	-2.576.700	-2.560.700	-2.581.200

Haushaltsplan 2026

Ergebnishaushalt

Abwasserverband Obere Dietzhölze

Sachkto.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Aufwand						
	Betriebliche Aufwendungen Verbrauchsmaterial						
6010100	Aufwand für Büromaterial	164	500	500	500	500	500
6011000	Unterrichtsmaterial	0	500	500	500	500	500
6030100	Betriebsstoffe	53.264	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
6030200	Laborbedarf	21.245	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	SU Verbrauchsmaterial Energie, Wasser, Abwasser	74.673	113.000	113.000	113.000	113.000	113.000
6051000	Strom	165.854	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
6054000	Heizöl	10.694	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6055000	Treibstoffe	3.415	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6056000	Wasser	1.377	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
6057000	Abwasser	1.194	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6058000	Abfallbeseitigung	7.286	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6059999	SU Energie, Wasser, Abwasser Materialaufwand für Reparatur u. Instandhaltung	189.820	233.900	233.900	233.900	233.900	233.900
6061000	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	702	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6062000	Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	44.770	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	21.040	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6069000	sonstiger Aufwand für Reparatur u. Instandhaltung	1.319	700	700	700	700	700
6070000	Aufwand für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	2.154	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
6081000	Aufwand für Reinigungsmaterial	3	500	500	500	500	500
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	1.071	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6089999	SU Materialaufwand für Reparatur u. Instandhaltung Aufwandsentschädigungen u. sonst. Fremdleistungen	71.060	62.400	62.400	62.400	62.400	62.400
6131000	Aufwand Entschädigung ehrenamtlich Tätige	5.892	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
6139999	SU Aufwandsentschädigungen u. sonst. Fremdleistungen Fremdinstandhaltung	5.892	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
6161000	Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen (Bauunterhaltung)	15.279	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6161010	Rückstellung für Räumung Klärschlammvererdungsanlage	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
6161020	Rückstellung Generalüberholung Mikrogasturbine	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
6162000	Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	13.787	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
6163000	Instandhaltung von Einrichtungen Leitungen	118	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6164000	Unterhaltung von Fahrzeugen	26.783	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
6165000	Räumung der Klärschlammvererdungsanlage	0	0	0	0	0	0
6167000	Generalüberholung Microgasturbine	0	0	0	0	0	0
6166000	Wartungskosten	45.788	45.000	47.000	47.000	47.000	47.000
6169999	SU Fremdinstandhaltung sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	358.755	383.500	395.500	395.500	395.500	395.500
6173000	Fremdreinigung	52.392	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
6179999	SU sonst. Aufwendungen für bezogene Leistungen Entgelte Arbeitnehmer	52.392	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
6201000	Entgelt Arbeitnehmer (einschl. Zulagen)	417.118	460.000	558.000	575.000	592.000	610.000
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	6.488	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6201030	Entgelt Aushilfen (einschl. Zulagen)	9.887	12.500	13.000	13.500	14.000	14.500
6222000	Sonderzuwendungen Arbeitnehmer	2.398	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6211000	Leistungsentgelt Arbeitnehmer u. Aushilfen	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Ergebnishaushalt

Abwasserverband Obere Dietzhölze

Sachkto.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6259999	SU Entgelte Arbeitnehmer u. Aushilfen	0	0	0	0	0	0
6261000	Ausbildungsentgelte für Auszubildende	16.166	20.000	20.500	21.000	21.500	22.000
6265999	SU Entgelte Auszubildende	16.166	20.000	20.500	21.000	21.500	22.000
6299999	SU Entgelte Arbeitnehmer, Aushilfen und Auszubildende Sozialversicherungsbeiträge und Zusatzversorgungskasse	452.058	503.500	604.500	622.500	640.500	659.500
6401000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	89.164	124.000	147.000	152.000	156.000	161.000
6451000	Aufwand Zusatzversorgungskasse	33.781	47.000	50.000	51.500	53.500	55.000
6499999	SU Sozialversicherung und Zusatzversorgungskasse Sonstige Personalaufwendungen	122.945	171.000	197.000	203.500	209.500	216.000
6509000	Sonstiger Aufwand für Personalaufwendungen	0	700	700	700	700	700
6560000	Aufwand für Belegschaftsveranstaltungen	500	500	500	500	500	500
6599999	SU sonstige Personalaufwendungen	850	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	SU gesamter Personalaufwand Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	575.853	675.700	802.700	827.200	851.200	876.
6620000	Abschreibung auf Gebäude und sonst. Sachanlagevermögen	394.636	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000
6699999	SU Abschreibungen Aufwand für Rechte und Dienste	406.648	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000
6710000	Leasing	42.447	44.000	45.000	45.000	45.000	45.000
6720000	Lizenzen und Konzessionen	2.537	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
6720100	Datenverarbeitungskosten	6.029	7.000	10.000	8.000	8.000	8.000
6730000	Gebühren	2.273	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6771000	Aufwand für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	13.700	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6772000	Aufwand für Steuer-, Wirtschafts- u. Rechnungsprüfung	1.860	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
6779000	Aufwand für andere Beratungsleistungen	36.660	28.000	50.000	50.000	25.000	25.000
6799999	SU Aufwand für Rechte, Dienste und Beratung Aufwand für Kommunikation und sonstiger Aufwand	105.506	115.900	141.900	139.900	114.900	114.900
6810000	Aufwand für Zeitung und Fachliteratur	1.392	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
6820000	Porto und Versandkosten	29	200	200	200	200	200
6832000	Telefonkosten	6.716	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
6840000	amtliche Bekanntmachungen	0	500	500	500	500	
6850000	Reisekosten	348	500	500	500	500	500
6860100	Aufwand für Verfügungsmittel	594	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6880000	Aufwand für Fort- und Weiterbildung	6.482	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
6899999	SU Aufwand für Kommunikation, Öffentlichkeitsarbeit und Weiterbildung Aufwand für Versicherungen und Mitgliedsbeiträge	15.562	16.700	16.900	16.900	16.900	16.900
6900100	Beitrag für Gebäudeversicherung	2.787	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6901000	Kfz-Versicherung	5.185	5.200	5.500	5.500	5.500	5.500
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	25.471	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
6910000	Mitgliedsbeiträge	6.762	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
6999990	SU Aufwand für Versicherungen und Beiträge Betriebliche Steuern	40.204	43.100	43.400	43.400	43.400	43.400
7020000	Grundsteuer	301	4.500	2.000	2.000	2.000	2.000
7030000	Kfz-Steuer	734	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7099990	SU Betriebliche Steuern Aufwand Zuweisungen und Kostenerstattungen	1.036	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden	11.780	13.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7179999	SU sonstige Erstattungen und Zuweisungen Aufwand für Abgaben an das Land	11.780	13.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7363100	Abwasserabgabe	58.425	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000

Haushaltsplan 2026

Ergebnishaushalt

Abwasserverband Obere Dietzhölze

Sachkto.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
7369999	SU Aufwand aus Abgaben Zinsen und ähnliche Aufwendungen	58.425	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
7710000	Bankzinsen langfristig	72.279	125.000	165.000	140.000	125.000	120.000
7711000	Bankzinsen kurzfristig	0	500	500	500	500	500
	SU Zinsen	72.279	125.500	165.500	140.500	125.500	120.500
7990000	sonstige außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	SU Aufwand	2.039.886	2.386.200	2.579.200	2.576.700	2.560.700	2.581.200

Haushaltsplan 2026

Finanzhaushalt

Abwasserverband Obere Dietzhölze

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
03	812	Kostenersatzleistungen und - erstattungen	72.733	71.400	71.400	71.400	71.400	71.400
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0	0	0
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	0	0	0	0	0	0
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.217.180	2.069.680	2.257.680	2.255.180	2.239.180	2.259.680
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13	120	120	120	120	120
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	35.076	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	2.325.003	2.186.200	2.379.200	2.376.700	2.360.700	2.381.200
10	830	Personalauszahlungen	-539.781	-628.700	-752.700	-775.700	-797.700	-821.700
11	831	Versorgungsauszahlungen	-33.781	-47.000	-50.000	-51.500	-53.500	-55.000
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-685.608	-1.026.500	-1.065.000	-1.063.000	-1.038.000	-1.038.000
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0	0	0	0	0	0
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-21.491	-13.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-69.182	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-85.909	-125.500	-165.500	-140.500	-125.500	-120.500
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-61.749	-5.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-1.497.501	-1.946.200	-2.139.200	-2.136.700	-2.120.700	-2.141.200
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	827.502	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	45.000	24.000	10.000	10.000	10.000	10.000
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	45.000	24.000	10.000	10.000	10.000	10.000
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-571.042	0	-3.450.000	0	0	0
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-39.872	-24.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	-7.500	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Finanzhaushalt								
Abwasserverband Obere Dietzhölze								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-610.914	-31.500	-3.460.000	-10.000	-10.000	-10.000
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-565.914	-7.500	-3.450.000	0	0	0
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	261.588	232.500	-3.210.000	240.000	240.000	240.000
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	3.450.000	0	0	0
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-815.629	-720.000	-600.000	-630.000	-420.000	-245.000
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-815.629	-720.000	2.850.000	-630.000	-420.000	-245.000
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-554.041	-487.500	-360.000	-390.000	-180.000	-5.000
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	0	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	0	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	0	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	1.454.711	386.600	-100.900	-460.900	-850.900	-1.030.900
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-554.041	-487.500	-360.000	-390.000	-180.000	-5.000
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	900.670	-100.900	-460.900	-850.900	-1.030.900	-1.035.900

Haushaltsplan 2026

Investitionen

Abwasserverband Obere Dietzhölze

Nr. Bezeichnung	Haushalt 2026	Haushalt 2025	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
010 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-10.000,00	-24.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
031 Kläranlagenneubau (Planung und Vorbereitung)	-3.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
032 Anteile	0,00	-7.500,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2026

Mittelfristige Ergebnisplanung - Beträge in 1.000 € -

Abwasserverband Obere Dietzhölze

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-71,4	-71,4	-71,4	-71,4	-71,4
52	Bestandsveränderungen & aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5500	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5551	Grundsteuer A	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5552	Grundsteuer B	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5553	Gewerbesteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5554	Grunderwerbsteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5559	Andere Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
558	Erträge aus Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
55..	Sonst. Erträge aus Steuern, sonst. steuerähnli. Erträge, sonst. Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
547	Erträge aus Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
540-543	Erträge aus Zuweisungen & Zuschüsse für lauf. Zwecke & allg. Umlagen	-2.069,7	-2.257,7	-2.255,2	-2.239,2	-2.259,7
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0
53	Sonstige Ordentliche Erträge	-45,0	-50,0	-50,0	-50,0	-50,0
10	Summe der ordentlichen Erträge	-2.386,1	-2.579,1	-2.576,6	-2.560,6	-2.581,1
62,63,..	Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)	628,7	752,7	775,7	797,7	821,7
644-646	Versorgungsaufwendungen	47,0	50,0	51,5	53,5	55,0
60,61,..	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60,61,67-69)	1.026,5	1.065,0	1.063,0	1.038,0	1.038,0
66	Abschreibungen	440,0	440,0	440,0	440,0	440,0
71	Aufw. für Zuw. & Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	13,0	3,0	3,0	3,0	3,0
73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
72	Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5,5	3,0	3,0	3,0	3,0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.260,7	2.413,7	2.436,2	2.435,2	2.460,7
20	Verwaltungsergebnis	-125,4	-165,4	-140,4	-125,4	-120,4
56,57	Finanzerträge	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	125,5	165,5	140,5	125,5	120,5
23	Finanzergebnis	125,4	165,4	140,4	125,4	120,4
24	Ordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
59	Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
79	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27	Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28	Jahresergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Haushaltsplan 2026

Ergänzung zur mittelfristigen Ergebnisplanung § 9 Abs. 1 VV GemHVO

Abwasserverband Obere Dietzhölze

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-68,9	-71,4	-71,4	-71,4	-71,4	-71,4
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.230,9	-2.069,7	-2.257,7	-2.255,2	-2.239,2	-2.259,7
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-183,9	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-35,1	-45,0	-50,0	-50,0	-50,0	-50,0
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.518,7	-2.386,1	-2.579,1	-2.576,6	-2.560,6	-2.581,1
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	541,7	628,7	752,7	775,7	797,7	821,7
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	33,8	47,0	50,0	51,5	53,5	55,0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	913,9	1.026,5	1.065,0	1.063,0	1.038,0	1.038,0
14	66	Abschreibungen	406,6	440,0	440,0	440,0	440,0	440,0
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	11,8	13,0	3,0	3,0	3,0	3,0
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	58,4	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
17	72	Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,0	5,5	3,0	3,0	3,0	3,0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.967,3	2.260,7	2.413,7	2.436,2	2.435,2	2.460,7
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-551,5	-125,4	-165,4	-140,4	-125,4	-121,7
21	56, 57	Finanzerträge	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	72,3	125,5	165,5	140,5	125,5	120,5
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	72,3	125,4	165,4	140,4	125,4	120,4
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-2.518,7	-2.386,2	-2.579,2	-2.576,7	-2.560,7	-2.581,2
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	2.039,5	2.386,2	2.579,2	2.576,7	2.560,7	2.581,2
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-479,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27	59	Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-479,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		Nachrichtlich:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	-2.818,2	---	---	---	---	---

Haushaltsplan 2026

Mittelfristige Finanzplanung - Beträge in 1.000 € -

Abwasserverband Obere Dietzhölze

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2028
01	Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
02	Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
03	Investitionszuweisungen, zuschüsse und Investitionsbeiträge	24,0	10,0	10,0	10,0	10,0
04	Verkaufserlöse aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
05	Rückzahlung von gewährten Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
06	Summe der Einzahlungen	24,0	10,0	10,0	10,0	10,0
07	Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
08	Tilgung von Krediten	-720,0	-600,0	-630,0	-420,0	-245,0
09	Investitionen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanl.	-31,5	-3.460,0	-10,0	-10,0	-10,0
10	davon:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	Investitionszuweisungen, - zuschüsse und Investitionsbeiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12	Investitionen in Finanzanlagen	-7,5	0,0	0,0	0,0	0,0
13	davon:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14	Ausleihungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15	Summe der Auszahlungen	-751,5	-4.060,0	-640,0	-430,0	-255,0
16	Saldo	-727,5	-4.050,0	-630,0	-420,0	-245,0

Haushaltsplan 2026

Ergänzung zur mittelfristigen Finanzplanung § 9 Abs. 1 VW zur GemHVO

Abwasserverband Obere Dietzhölze

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	72,7	71,4	71,4	71,4	71,4	71,4
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.217,2	2.069,7	2.257,7	2.255,2	2.239,2	2.259,7
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	35,1	45,0	50,0	50,0	50,0	50,0
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	2.325,0	2.186,2	2.379,2	2.376,7	2.360,7	2.381,2
10	830	Personalauszahlungen	-539,8	-628,7	-752,7	-775,7	-797,7	-821,7
11	831	Versorgungsauszahlungen	-33,8	-47,0	-50,0	-51,5	-53,5	-55,0
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-685,6	-1.026,5	-1.065,0	-1.063,0	-1.038,0	-1.038,0
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-21,5	-13,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-69,2	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-85,9	-125,5	-165,5	-140,5	-125,5	-120,5
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-61,7	-5,5	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-1.497,5	-1.946,2	-2.139,2	-2.136,7	-2.120,7	-2.141,2
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	827,5	240,0	240,0	240,0	240,0	240,0
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	45,0	24,0	10,0	10,0	10,0	10,0
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	45,0	24,0	10,0	10,0	10,0	10,0
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-571,0	0,0	-3.450,0	0,0	0,0	0,0
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-39,9	-24,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	-7,5	0,0	0,0	0,0	0,0

Haushaltsplan 2026

Ergänzung zur mittelfristigen Finanzplanung § 9 Abs. 1 VV zur GemHVO

Abwasserverband Obere Dietzhölze

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-610,9	-31,5	-3.460,0	-10,0	-10,0	-10,0
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-565,9	-7,5	-3.450,0	0,0	0,0	0,0
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	261,6	232,5	-3.210,0	240,0	240,0	240,0
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,0	0,0	3.450,0	0,0	0,0	0,0
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-815,6	-720,0	-600,0	-630,0	-420,0	-245,0
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-815,6	-720,0	2.850,0	-630,0	-420,0	-245,0
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-554,0	-487,5	-360,0	-390,0	-180,0	-5,0
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	0,0	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	0,0	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	0,0	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	1.454,7	386,6	-100,9	-460,9	-850,9	-1.030,9
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-554,0	-487,5	-360,0	-390,0	-180,0	-5,0
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	900,7	-100,9	-460,9	-850,9	-1.030,9	-1.035,9

Stellenplan

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst															Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.25 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		15	14	13	12	11	10	9b	8	7	6	5	4	3	2	1				
	Verwaltung							1									1	1	1	1 Stelle 9 b für Stelleninhaber (ku-Vermerk)
	Kläranlage				1		1			5							7	6	5	1 Stelle ZBV nicht besetzt , ab 2026 eine zusätzliche Stelle
	Reinigung														0,21		0,21	0,21	0,21	Teilzeit mit 20,78 %
	Auszubildender																1	1	1	Auszubildender 3. Lehrjahr
Stellenplan 2026					1		1	1		5					0,21		9			
Stellenplan 2025					1		1	1		3		1			0,21			8		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen					1		1	1		3					0,21				7	

Stelle ZBV ab 2026 EG 7
zusätzliche Stelle ab 2026 EG 7

Zusammenstellung

[illegible]

Schuldenübersicht des Abwasserverbandes Obere Dietzhölze Stand per 31.12.

