

Zweckverband Bioabfallentsorgung Maintal - Bad Vilbel

Klosterhofstraße 4-6
63477 Maintal
Telefon (06181) 400-444

Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 - 2026

Auf die Wirtschafts- und Haushaltsführung des Zweckverbandes sind die Vorschriften des Gemeindewirtschaftsrechts sinngemäß anzuwenden (§ 18 Abs. 1 Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit - KGG).

Seit dem Jahr 2007 finden die Grundsätze der doppelten Buchführung (kommunale Doppik) Anwendung (§ 92 Hessische Gemeindeordnung - HGO).

Dem Haushaltsplan ist ein Vorbericht beizufügen, der einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr bzw. in beiden Haushaltsjahren unter Einbeziehung der beiden Vorjahre gibt, die gesetzten Rahmenbedingungen erläutert und auf ihre Entwicklung innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung eingeht (§ 1 Abs. 4 und § 6 Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO).

Rückblick auf die Haushaltjahre 2023 und 2024

Haushaltsjahr 2023

Der Jahresabschluss 2023 weist im Ergebnishaushalt einen Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge in Höhe von 994.035,71 € und einen Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 889.814,14 € - somit einen Saldo im Jahresergebnis von 31.451,34 € aus.

Das Jahresergebnis in Höhe von 104,1 T€ liegt um 31,5 T€ über den Erwartungen. Das Verwaltungsergebnis saldiert sich im Vergleich zur Planung bei niedrigeren Aufwendungen und etwas höheren Erträgen zu einer Verbesserung von 31,6 T€.

Die höheren ordentlichen Erträge begründen sich durch höhere privatrechtliche Leistungsentgelte. Die niedrigeren ordentlichen Aufwendungen entstanden durch geringere Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und besondere Finanzaufwendungen sowie durch geringere Personalaufwendungen.

Das Finanzergebnis schließt mit einer Verschlechterung von Ergebnis von 0,2 T€ ab. Im Bereich des Außerordentlichen Ergebnisses wurden keine Mittel für das Jahr 2023 etatisiert und keine Buchungen getätigt.

Haushaltsjahr 2024

Der Jahresabschluss 2024 weist im Ergebnishaushalt einen Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge in Höhe von 1.021.471,53 € und einen Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 1.016.914,40 € - somit einen Saldo im Jahresergebnis von 37.456,28 € aus.

Das Jahresergebnis in Höhe von 4,3 T€ liegt um 37,5 T€ über den Erwartungen.

Das Verwaltungsergebnis saldiert sich im Vergleich zur Planung bei niedrigeren Aufwendungen und etwas höheren Erträgen zu einer Verbesserung von 37,2 T€.

Die höheren ordentlichen Erträge begründen sich durch höhere privatrechtliche Leistungsentgelte und höhere Kostenerstattungen durch die Gemeinden. Die niedrigeren ordentlichen

Aufwendungen entstanden im Wesentlichen durch geringere Aufwendungen für Abschreibungen sowie durch geringere Personalaufwendungen.

Das Finanzergebnis schließt mit einer Verschlechterung von Ergebnis von 0,3 T€ ab. Im Bereich des Außerordentlichen Ergebnisses wurden keine Mittel für das Jahr 2024 etatisiert und keine Buchungen getätigt.

Haushaltsjahr 2025 / 2026

Finanzielle Eckdaten 2025 / 2026

Die Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2025 / 2026 bewegen sich überwiegend im Rahmen der Haushaltsansätze des Vorjahres. Allerdings erhöhen sich aufgrund der neuen Entsorgungsverträge mit dem Main-Kinzig-Kreis die Einnahmen um 390 T€ und damit, wenn auch im geringeren Maße, die variablen Kosten. Geplante Investitionen können aus vorhandenen Mitteln finanziert werden. Die Errichtung eines Hallenbauwerkes zwischen bestehender Produktionshalle und bestehender Lagerhalle wird weiter vorangetrieben und soll Ende März 2026 abgeschlossen sein.

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen der Haushaltsansätze zum Vorjahr (ausgenommen Zunahme der variablen Kosten, siehe oben):

6051000 Strom

Neben dem zunehmenden Mehrbedarf für Mehrmengen wird Baustrom zur Fertigstellung Hallenbauwerkes benötigt

6599999 Personalaufwendungen

Die Kostensteigerung ist auf Eingruppierungs- und damit verbundene Entgeltanpassungen im Personalbestand zurückzuführen sowie auf den Umstand, dass wieder einen Ausbildungsort angeboten wird und die „Reservestelle“ im Stellenplan besetzt wurde.

6699000 Abschreibungen auf Sachanlagen

Die Abschreibungen erhöhen sich aufgrund der fortschreitenden Fertigstellung des neuen Hallenbauwerkes.

6861000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit

Die Mehraufwendungen ergeben sich aufgrund von Veranstaltungen zum 25-jährigen Jubiläum des Zweckverbandes

Schlussbetrachtung

Der Verband hat die Aufgabe, in der Hauptsache die auf dem Gebiet der Stadt Maintal und dem Gebiet der Stadt Bad Vilbel anfallenden Bio- und Grünabfälle ordnungsgemäß und kostengünstig für die Mitgliedsgemeinden zu gütezertifiziertem Kompost zu verarbeiten.

Um die günstigen Entsorgungskosten auch weiterhin gewährleisten zu können, ist eine Vollauslastung durch die Akquirierung zusätzlicher Bioabfallkontingente sinnvoll, um die Verarbeitungskapazität besser ausnutzen zu können und damit die Anlage noch wirtschaftlicher zu betreiben. Zu diesem Zweck wurde ein Entsorgungsvertrag mit dem Main-Kinzig-Kreis geschlossen.

Aufgrund unterschiedlicher Gründe musste die Terminplanung zur Umsetzung des baulichen Hallenlückenschlusses mehrmals angepasst werden. Die Errichtung des Hallenbauwerkes wird weiter vorangetrieben und soll Ende März 2026 abgeschlossen sein.

Kompost:

Der Frischkompost kann in der Landwirtschaft und über weiterführende Vermarktungsvereinbarungen weiterhin gut abgesetzt werden. Die Nachfrage nach Reifkompost, lose und in 40 l Foliensäcken, ist tendenziell steigend. Dies liegt unter anderem daran, dass der Kompost seit Jahren nicht nur für den ökologischen Landbau sondern sogar für das Label Bioland/Naturland zugelassen ist.

Personal:

Der Zweckverband setzt seit vielen Jahren auf die kompetente Ausbildung von qualifizierten Fachkräften im eigenen Unternehmen, um zukünftige Personallücken zu kompensieren. Aufgrund der Akquirierung zusätzlicher Bioabfallkontingente wurde auf die noch offene „Reservestelle“ im Stellenplan ein neuer Beschäftigter eingestellt.

Die Beteiligung des Zweckverbandes am geförderten Projekt „SAM“ des Main-Kinzig-Kreises zur Wiedereingliederung Langzeitarbeitsloser verbunden mit der Einstellung einer Person am Beginn des Jahres 2020 stellt sich weiterhin sehr positiv dar und wird auch die nächsten Jahre mit dieser Person fortgeführt.

Maintal, den 28.04.2025

Geschäftsleitung des Zweckverbandes
Bioabfallentsorgung Maintal – Bad Vilbel



Jochen Pfeifer

Haushaltssatzung des Zweckverbandes Bioabfallentsorgung Maintal – Bad Vilbel

für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Aufgrund der §§ 94 ff. Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93) und des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG) vom 16. Dezember 1969 (GVBl. I S. 307), zuletzt geändert durch Artikel 7 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 83, 88), hat die Verbandsversammlung am 11.12.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr **2025 und 2026** wird

im Ergebnishaushalt	2025	2026
<u>im ordentlichen Ergebnis</u>		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.406.000 EUR	1.406.000 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-1.279.100 EUR	-1.318.850 EUR
mit einem Saldo von	126.900 EUR	87.150 EUR
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 EUR	0 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR	0 EUR
mit einem Überschuß von	126.900 EUR	87.150 EUR
im Finanzaushalt		
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	211.900 EUR	194.650 EUR
und dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 EUR	0 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-480.000 EUR	-230.000 EUR
mit einem Saldo von	-480.000 EUR	-230.000 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR	0 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR	0 EUR
mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf des Haushaltjahres von	-268.100 EUR	-35.350 EUR
festgesetzt.		

§ 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr **2025 bzw. 2026** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird jeweils auf **50.000 EUR** festgesetzt

§ 4

Die Verbandsumlage für die Mitgliedsgemeinden ergibt sich aus der jeweiligen Anlieferungsmenge von Bioabfall in Verbindung mit einem festgelegten Annahmepreis pro Tonne. Der Annahmepreis für Bioabfall, wird für beide Haushaltjahre jeweils festgelegt auf: **110,00 € / to**

§ 6

Es gilt der von der Verbandsversammlung als Teil des Haushaltsplans am 11.12.2024 beschlossene Stellenplan.

Maintal, den 11.12.2024

Der Verbandsvorsitzende des Zweckverbandes
Bioabfallentsorgung Maintal – Bad Vilbel

Karl-Heinz Kaiser
Verbandsvorsitzender

Zweckverband Bioabfallentsorgung Maintal - Bad Vilbel

Finanzhaushalt - Euro -								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz			Planungsdaten	
				2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.927,12	97.000	102.000	102.000	102.000	102.000
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	896.874,14	922.300	1.304.000	1.304.000	1.304.000	1.304.000
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnliche Erträge inkl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0	0	0	0	0
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0	0	0	0	0
9		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	987.801,26	1.019.300	1.406.000	1.406.000	1.406.000	1.406.000
10	830	Personalauszahlungen	-258.724,16	-332.000	-394.000	-410.000	-471.000	-486.000
11	831	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-511.081,29	-559.650	-765.550	-765.800	-766.050	-766.350
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzaufwendungen	-27.830,09	-33.800	-34.500	-35.500	-39.200	-40.000
15	8354	Auszahlungen für Steuern inkl. Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-170,23	0	0	0	0	0
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-29,65	-50	-50	-50	-50	-50

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz			Planungsdaten	
				2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-797.835,42	-925.500	-1.194.100	-1.211.350	-1.276.300	-1.292.400
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)	189.965,84	93.800	211.900	194.650	129.700	113.600
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis Nr. 22)	0,00	0	0	0	0	0
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-677.049,91	0	-300.000	0	0	0
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.330,42	-30.000	-180.000	-230.000	-30.000	-30.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-678.380,33	-30.000	-480.000	-230.000	-30.000	-30.000
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)	-678.380,33	-30.000	-480.000	-230.000	-30.000	-30.000
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)	-488.414,49	63.800	-268.100	-35.350	99.700	83.600
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0	0	0	0	0
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)	0,00	0	0	0	0	0
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)	-488.414,49	63.800	-268.100	-35.350	99.700	83.600
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlungen von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	1.683,50	0	0	0	0	0

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz			Planungsdaten	
				2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
36		Haushaltswirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	0,00	0	0	0	0	0
37		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus haushaltswirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)	1.683,50	0	0	0	0	0
38		Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	511.295,55	24.565	88.365	-179.735	-215.085	-115.385
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-486.730,99	63.800	-268.100	-35.350	99.700	83.600
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nr. 38 und 39)	24.564,56	88.365	-179.735	-215.085	-115.385	-31.785
nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):								
In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen								
In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen								
Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite					16.419	16.897	19.446	22.198
							24.530	

Zweckverband Bioabfallentsorgung Maintal - Bad Vilbel

Ergebnishaushalt - Euro -								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz			Planungsdaten	
				2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-95.364,61	-97.000	-102.000	-102.000	-102.000	-102.000
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-898.671,10	-922.300	-1.304.000	-1.304.000	-1.304.000	-1.304.000
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge inkl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0	0	0	0	0
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	0,00	0	0	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-994.035,71	-1.019.300	-1.406.000	-1.406.000	-1.406.000	-1.406.000
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	257.585,08	332.000	394.000	410.000	471.000	486.000
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	577.117,41	600.650	765.550	765.800	766.050	766.350
14	66	Abschreibungen	44.082,00	85.400	85.000	107.500	116.800	116.500
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	11.000,00	33.800	34.500	35.500	39.200	40.000
16	73	Steueraufwendungen inkl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz			Planungsdaten	
				2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29,65	50	50	50	50	50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	889.814,14	1.051.900	1.279.100	1.318.850	1.393.100	1.408.900
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-104.221,57	32.600	-126.900	-87.150	-12.900	2.900
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	170,23	0	0	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	170,23	0	0	0	0	0
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-994.035,71	-1.019.300	-1.406.000	-1.406.000	-1.406.000	-1.406.000
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	889.984,37	1.051.900	1.279.100	1.318.850	1.393.100	1.408.900
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-104.051,34	32.600	-126.900	-87.150	-12.900	2.900
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
30		Jahresergebnis	-104.051,34	32.600	-126.900	-87.150	-12.900	2.900
nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):								
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentl. Ergebnis				0	0	0	0	0
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentl. Ergebnis				0	0	0	0	0
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentl. und außerordentl. Ergebnis				0	0	0	0	0

Haushaltsplan Zweckverband Bioabfallentsorgung Maintal - Bad

Vilbel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
5004000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	0,00	0	0	0	0	0
5006000	Umsatzerlöse aus Verkäufen (Kompost)	-11.343,25	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
5006001	Umsatzerlöse aus sonstigen Verkäufen	-876,20	0	0	0	0	0
5060000	Umsatzerlöse aus Handelsware	0,00	0	0	0	0	0
5090000	sonstige Umsatzerlöse (Grünabfall)	-78.997,56	-87.000	-87.000	-87.000	-87.000	-87.000
5380000	Erträge aus Herabsetz. u. Auflös. v. Rückst.	0,00	0	0	0	0	0
5482010	Kostenerstattungen v. Gemeinden (Maintal)	-599.800,00	-617.000	-617.000	-617.000	-617.000	-617.000
5482020	Kostenerstattungen v. Gemeinden (Bad Vilbel)	-286.200,00	-297.000	-297.000	-297.000	-297.000	-297.000
5482030	Kostenerstattungen v. Gemeinden (Hanau)	0,00	0	0	0	0	0
5488000	Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen	-12.671,10	-8.300	0	0	0	0
xxxxxxx	Kostenerstattungen v. MKK			-390.000	-390.000	-390.000	-390.000
100	Ordentliche Erträge	-989.888,11	-1.019.300	-1.406.000	-1.406.000	-1.406.000	-1.406.000
6010000	Aufwend. für Büromaterial u. Drucksachen	944,94	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
6010900	Sonstiges Verbrauchsmaterial	4.336,12	4.200	6.000	6.000	6.000	6.000
6051000	Strom	115.938,84	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000
6055000	Treibstoffe	17.510,26	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000
6056000	Wasser-Abwasser	2.576,40	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
6061000	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6062000	Materialaufwand f.techn. Anlagen in Betriebsbauten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6063000	Materialaufwand f. Einrichtungen und Ausstattungen	720,33	500	500	500	500	500
6069000	sonst.Materialaufwand f.Reparatur u.Instandhaltung	2.457,98	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
6070000	Aufwend .f. Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	2.483,63	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6081000	Reinigungsmaterial	0,00	500	500	500	500	500
6100010	Fremdleistungen für Erzeugn. u. and. Umsatzleist.	162.140,99	232.000	350.000	350.000	350.000	350.000
6100100	Veranstaltungen Programmkosten	0,00	200	200	200	200	200
6131000	Aufwandsentschädigung für ehrenamtlich Tätige	1.800,00	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350
6139000	sonst. weitere Fremdleistungen	773,50	300	500	500	500	500
6139013	Internetauftritt / Homepagepflege	0,00	300	300	300	300	300
6161000	Instandhaltung Gebäude u.Außenanl./ Bauunterhaltung	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6162000	Instandhaltung v. techn. Anlagen in Betriebsbauten	47.657,47	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
6163000	Instandhaltung v.Einrichtungen u. Ausstattung	0,00	500	500	500	500	500
6164000	Instandhaltung von Kfz.	40.956,96	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6165000	Instandh.v.Sachanlag.im Gemeingebr.Infrastrukturvm	0,00	500	500	500	500	500
6166000	Wartungskosten	3.533,01	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
6166010	Wartung EDV, Lizenzen	1.128,24	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6171002	Abfallgebühren	600,48	650	650	650	650	650
6173000	Fremdreinigung	11.771,63	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
6173010	Straßenreinigung	521,28	550	550	550	550	550
6180000	erhaltene Skonti, Boni, Rabatte	-56,66	0	0	0	0	0
6599999	Personalaufwendungen	257.585,08	330.000	392.000	408.000	469.000	484.000
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6699000	Abschreibungen auf Sachanlagen	44.037,00	85.400	85.000	107.500	116.800	116.500
6671000	Abschreib. Auf Forderungen wg. Uneinbringlichkeit	45,00	0	0	0	0	0
6700001	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	19.933,70	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6700010	Maschinen- und Gerätemieten	1.460,46	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6750000	Kosten d.Geldverkehrs/Kapitalbesch.-kos	0,00	3.500	1.000	1.000	1.000	1.000
6771000	Aufw. f .Sachverständige, RAe u. Gerichtskosten	9.781,85	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6772000	Aufwend. f. Steuerberat.u.Wirtschaftsprüfung	513,43	500	500	500	500	500
6779000	Aufwend. f. andere Beratungsleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6790000	sonst.Aufwend.f.d.Inanspruchnahme v.Diensten	5.400,00	10.800	12.400	12.400	12.400	12.400
6820000	Porto und Versandkosten	13,98	50	50	50	50	50
6831000	Datenübertragungskosten	1.980,53	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
6832000	Telefonkosten	828,58	900	900	900	900	900

6850000	Reisekosten	155,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	15,88	500	10.000	10.000	10.000	10.000
6880000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	578,34	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
6890000	sonstige Aufwendungen für Kommunikation	0,00	100	100	100	100	100
6900010	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	28.715,18	28.500	38.000	38.000	38.000	38.000
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	14.404,66	14.300	14.600	14.600	14.600	14.600
6910010	Mitgliedsbeiträge sonst. Verbände, Vereine usw.	1.855,68	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	31,64	50	50	50	50	50
6993080	Zuführung zur Rückstellung f. Abbruchverpflichtung	30.459,93	41.000				
7020000	Grundsteuer	0,00	0	0	0	0	0
7030000	Kfz-Steuer	29,65	50	50	50	50	50
7172010	Erstattungen an Gemeinden (Mtl. - Verwaltungsk.)	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
7172011	Erstattungen an Gemeinden (B.V. - Verwaltungsk.)	0,00	19.800	23.500	24.500	28.200	29.000
190	Ordentliche Aufwendungen	846.621,07	1.048.900	1.278.600	1.318.100	1.392.100	1.407.600
200	Verwaltungsergebnis	-143.267,04	29.600	-127.400	-87.900	-13.900	1.600
5710000	Bankzinsen	0,00	0	0	0	0	0
5562000	Mahngebühren/Säumniszuschläge	-12,00	0	0	0	0	0
7710000	Bankzinsen	170,23	0	0	0	0	0
230	Finanzergebnis	158,23	0	0	0	0	0
240	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-989.900,11	-1.019.300	-1.406.000	-1.406.000	-1.406.000	-1.406.000
250	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	846.791,30	1.048.900	1.278.600	1.318.100	1.392.100	1.407.600
260	Ordentliches Ergebnis	-143.108,81	29.600	-127.400	-87.900	-13.900	1.600
7941000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen		0	0	0	0	0
270	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
280	Jahresergebnis	-143.108,81	29.600	-127.400	-87.900	-13.900	1.600

TOP 3

Finanzplan Zweckverband Bioabfallentsorgung Maintal - Bad Vilbel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
210	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen AV						
260	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
280	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-658.711,00	0	-300.000	0	0	0
290	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	-30.000	-180.000	-230.000	-30.000	-30.000
330	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-658.711,00	-30.000	-480.000	-230.000	-30.000	-30.000
340	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-658.711,00	-30.000	-480.000	-230.000	-30.000	-30.000
370	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0		0	0

TOP 3

Investitionen Zweckverband Bioabfallentsorgung Maintal - Bad Vilbel						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
INV-0001 Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
INV-0002 Erwerb Grundstücks- einrichtungen			0			
INV-0901 Erwerb Radlader		0	0	200.000		
INV-0902 Erweiterung Außenlagerfläche			0			
INV-1001 Erwerb Förderbänder			0			
INV-1002 Erneuerung Eintraugungssystem			0			
INV-1101 Erwerb Trommelsieb			0			
INV-1201 Erwerb Steuerungssoftware		0	150.000			
INV-1401 Segmenttore Lagerhalle	0,00					
INV-1402 Verbindungstunnel Lagerhalle/Produktionshalle			0			
INV-1403 Umbau Annahmebunker			0			
INV-1501 Verbindungshalle Lagerhalle/Produktionshalle	658.711	0	300.000			
Gesamt	658.711,00	30.000	480.000	230.000	30.000	30.000

TOP 4**Stellenplan Zweckverband Bioabfallentsorgung
Maintal - Bad Vilbel 2025-2026**

Teilhaushalt	Entgeltgruppen nach TVöD															Auszubildende	
	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1		
Stellenplan 2026							1	1	1	3	0					1	6
Stellenplan 2025							1	1	1	3	0					1	6
Stellenplan 2024							1	1	1	2	1					1	6
Zahl der am 30. Juni 2024 besetzten Stellen							1	1	1	3	0					1	6

Arbeitnehmer zusammen 2025-2026

Zahl der Stellen nach Stellenplan 2024

Zahl der am 30. Juni 2024 tatsächlich besetzten Stellen

Vermerke, Erläuterungen

Stellenplan Zweckverband Bioabfallentsorgung Maintal - Bad Vilbel 2025-2026

Zweckverband Bioabfallentsorgung Maintal - Bad Vilbel

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ²⁺³ 1000 EUR				
	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6
2026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2022	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
...	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<u>Nachrichtlich</u>					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
keine					

¹ In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

² In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in den Spalten 3 bis 6 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

³ Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in den Jahren fällig, auf die sich die Ergebnis- und Finanzplanung noch nicht erstreckt, sind die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren nach § 1 Abs. 4 Nr. 4 zweiter Halbsatz dieser Verordnung zu übernehmen. Erforderlichenfalls sind weitere Kopfspalten hinzuzufügen.

**Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur
Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite**

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushalt Jahr

2025

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

50.000

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	385.375				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	0				
Differenz	385.375				
Januar		8.500 €	94.104 €	- 85.604 €	299.771 € Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Monat
Februar		8.500 €	94.104 €	- 85.604 €	214.167 € Vormonat zzgl. Saldo/Monat
März		334.500 €	94.104 €	240.396 €	454.563 €
April		117.167 €	94.104 €	23.063 €	477.626 €
Mai		117.167 €	94.104 €	23.063 €	500.689 €
Juni		117.167 €	111.354 €	5.813 €	506.502 €
Juli		117.167 €	94.104 €	23.063 €	529.565 €
August		117.167 €	111.354 €	5.813 €	535.378 €
September		117.167 €	94.154 €	23.013 €	558.391 €
Oktober		117.167 €	94.104 €	23.063 €	581.454 €
November		117.167 €	109.257 €	7.910 €	589.364 €
Dezember		117.164 €	109.253 €	7.911 €	597.275 €
Summe		1.406.000 €	1.194.100 €	211.900 €	
Werte gemäß Haushaltplan		1.406.000 €	1.194.100 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				85.604 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf				-	214.167 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für

Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	31.12.	2024	0,00	wird von oben stehender Berechnung übernommen
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:		2024	0,00	
Zwischenfinanzierung Investitionen			2023	0,00	Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	2023	0,00	Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig

Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)

0,00

Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren

0,00

("echte" Kassenkredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung

2025

211.900,00 bitte Vorzeichen beachten

vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)

0,00 Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen

211.900,00

0,00

211.900,00

Beitrag zur Hessenkasse

Differenz

vorgesehene Auszahlungen für Investitionen

-480.000,00

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1 000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahrs 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahrs 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahrs 2026
1	2	3	4	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen				
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	205	386	513	600
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0
1.3 Sonderrücklagen	0	0	0	0
Summe der Rücklagen:	205	386	513	600
2. Rückstellungen				
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	0	0	0	0
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamten und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	0	0	0	0
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0	0	0	0
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	0	0	0	0
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0	0
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0	0
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0	0	0	0
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0	0
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0	0
2.10 sonstige Rückstellungen				
Summe der Rückstellungen:	0	0	0	0