

Haushaltssatzung

des Kanalisations-Zweckverbandes „Schwarzachgruppe“ in Schwarzenbruck
für das Haushaltsjahr 2023

Auf Grund der Art. 40 Abs. 1 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KommZG) und Art. 63 ff. der Gemeindeordnung (GO) erlässt der Zweckverband folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

im Verwaltungshaushalt

in den Einnahmen auf	€ 6.903.070
in den Ausgaben auf	€ 6.903.070

und im Vermögenshaushalt

in den Einnahmen auf	€ 9.659.218
in den Ausgaben auf	€ 9.659.218

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögenshaushalt wird auf

€ 2.200.000

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt wird auf

€ 0

festgesetzt.

§ 4

(Ziffer 1)

Eine Betriebskostenumlage wird in Höhe von

€ 55.470

festgesetzt.

(Ziffer 2)

Eine Investitionsumlage wird nicht erhoben.

§ 5

(Ziffer 1)

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

€ 850.000

festgesetzt.

§ 6

Weitere Festsetzungen werden nicht vorgenommen.

§ 7

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2023 in Kraft.

Schwarzenbruck, den 11. April 2023

Kanalisations-Zweckverband
„Schwarzachgruppe“

gez. Meyer
1. Vorsitzender



VORBERICHT

gem. § 3 Komm HV

Anlage zum Haushaltsplan 2023 des Kanalisations- Zweckverbandes „Schwarzachgruppe“ in Schwarzenbruck

Nach § 3 KommHV soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft in den beiden vorangegangenen und dem aktuellen Haushaltsjahr geben. Im Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 ist also auf die Haushaltsjahre 2021 und 2022 einzugehen. Die nachstehenden Ausführungen sollen die Jahresrechnung 2021 und die wichtigsten Einnahmen und Ausgaben 2022 und 2023, die Entwicklung der Schulden und der Rücklagen analysieren, die Finanz- und Investitionsplanung schildern und die finanziellen Verhältnisse in einer gerafften Form darstellen.

I. Allgemeines

Der Kanalisations-Zweckverband „Schwarzachgruppe“ wurde 1962 gegründet und besteht heute aus folgenden Mitgliedsgemeinden:

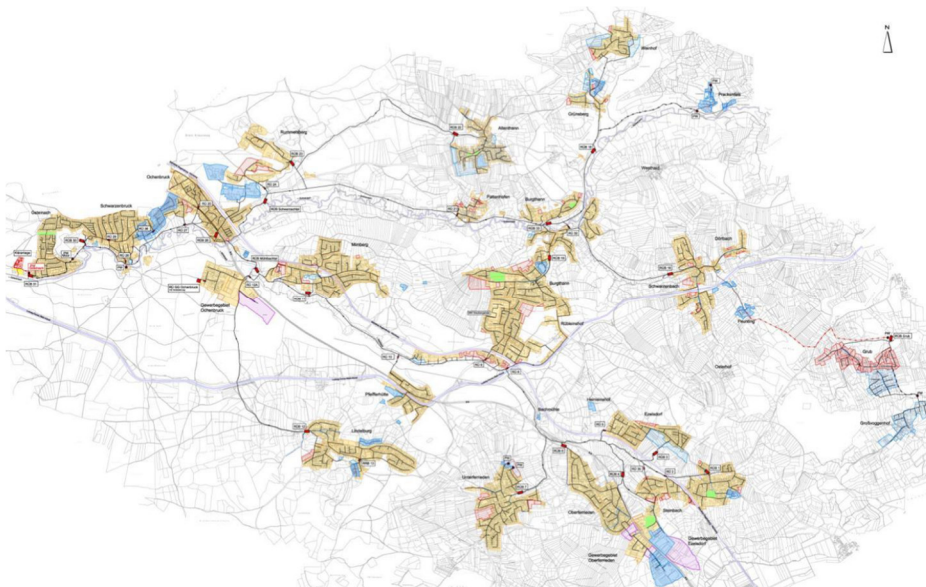
Gemeinde Burgthann

Gemeinde Schwarzenbruck

Stadt Altdorf

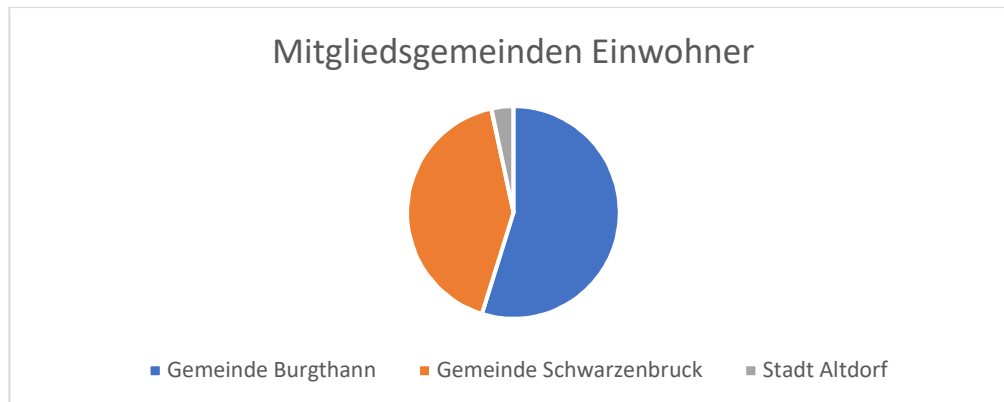
Das Einzugsgebiet des Kanalisations-Zweckverbandes erstreckt sich von der Autobahnrastanlage Feucht (Schwarzenbruck) bis nach Großvoggenhof (Burgthann) und von Weinhof (Stadt Altdorf) bis nach Unterferrieden (Burgthann). Die Gesamtfläche des Eigeneinzugsgebietes beträgt 716 ha. Davon sind ca. 261 ha befestigt und abflusswirksam.

Die Länge der im Verbandsgebiet verlegten Abwasserleitungen beträgt 180 km. Es bestehen ca. 7.500 Grundstücksanschlüsse, 19 Regenüberlaufbecken, 16 Regenüberlaufbauwerke, 10 Regenrückhaltebecken, 1 Regeklärteich und 8 Pumpwerke.



Im gesamten Einzugsgebiet des KZV sind insgesamt 21.754 Einwohner an die Kanalisation angeschlossen:

Gemeinde Burgthann:	11.921 Einwohner
Gemeinde Schwarzenbruck:	9.104 Einwohner
Stadt Altdorf:	729 Einwohner



Kläranlage Schwarzenbruck

Die bestehende Kläranlage in Schwarzenbruck-Gsteinach wurde 1968 in Betrieb genommen, 1997 erweitert und 2005 letztmalig ertüchtigt. Die gehobene Einleitungserlaubnis wurde vom Wasserwirtschaftsamt mit Auflagen bis 2014 verlängert.

In den Jahren 2012 – 2013 wurde eine Ausbaustudie für die Kläranlage Schwarzenbruck (4 Varianten) erstellt, mit dem Ergebnis, den Neubau einer Kläranlage weiter zu verfolgen.

Nach Durchführung der Flächennutzungsplanänderung durch die Gemeinde Schwarzenbruck in den Jahren 2014 bis 2017 konnte der Bauentwurf zum Neubau der Kläranlage den Gemeinden in Burgthann, Schwarzenbruck und Altdorf im Jahr 2017 vorgestellt und deren Zustimmung erlangt werden. Mit dem Bauentwurf entschlossen sich die Verantwortlichen auch dazu, eine neue Kläranlage zu bauen, die zum einen wenig Energie verbraucht und zum anderen netzdienlich arbeitet. Hierfür erhielt der KZV im Jahr 2019 einen Bewilligungsbescheid über das Umweltinnovationsprogramm des Bundes, der das Projekt mit 4 Mio Euro fördert.

Im Jahr 2019 wurde die Baumaßnahme europaweit ausgeschrieben. Die Baukosten werden auf ca. 25 Mio Euro (brutto) geschätzt. Die Gesamtkosten der Maßnahme beziffert die Verwaltung mit 30 Mio Euro (brutto).

Der Bau der neuen Kläranlage wurde im Herbst 2019 begonnen. Bis zum Ende des Kalenderjahres 2022 lag der Kostenstand bei den ausgegebenen Baukosten (ohne Nebenkosten) bei 20 Mio Euro. Der KZV hat im Juni 2022 einen Probebetrieb zu Testzwecken gestartet. Seit August hat die neue Kläranlage ihre Funktion der Abwasserreinigung aufgenommen. Zuerst im Teilstrom und ab Ende September/ Anfang Oktober im Hauptstrom. Die offizielle abwassertechnische Inbetriebnahme erfolgte zum 14.12.2022 in den Regelbetrieb. Im Jahr 2023 erfolgt der Bau der Wasserkraftanlage sowie der Rückbau der alten Kläranlage einschl. der Renaturierung des alten Kläranlagengeländes. Der Abschluss der Gesamtmaßnahme ist im Kalenderjahr 2024 zu erwarten. Mit der Schlussabrechnung und Rechnungslegung ist daher im Jahr 2025 zu rechnen. Derzeit gehen die Verantwortlichen davon aus, dass die Baukosten in Höhe von 25 Mio Euro bzw. die Gesamtkosten der Baumaßnahme in Höhe von 30 Mio Euro nicht überschritten werden.

Mischfinanzierung

Die Verbandsversammlung hat im Jahr 2018 eine Mischfinanzierung für den Neubau der Kläranlage beschlossen. Daher werden 50 % der Gesamtkosten abzüglich der Förderung über Beiträge und 50 % der Kosten über Gebühren finanziert.

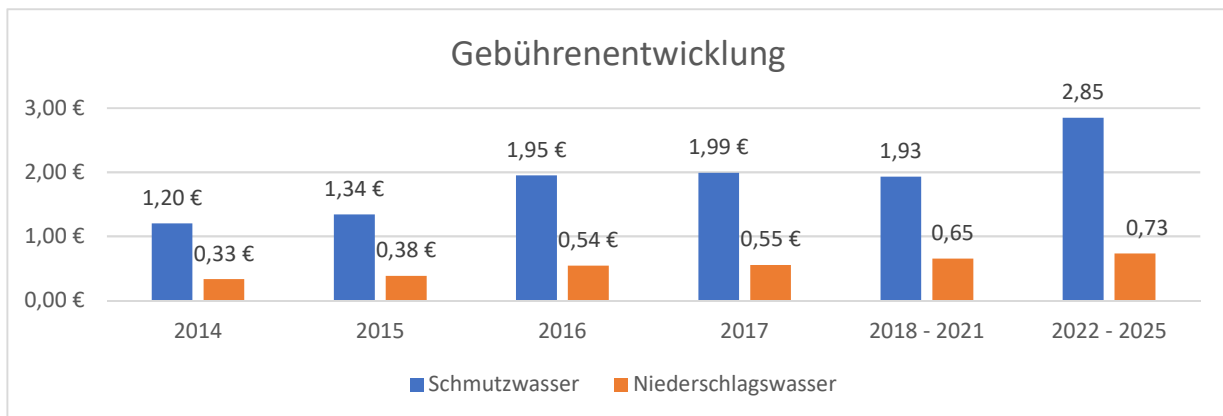
Beiträge für Verbesserungsmaßnahme

Die Erhebung der Vorausleistung (60 %) erfolgte im Jahr 2021. Es wurde ein Gesamtbetrag in Höhe von 7.385.535 EUR zu Soll gestellt. Der tatsächliche Zahlungseingang im Jahr 2021 betrug 7.211.508 EUR; somit ergab sich ein Kassenrest im Jahr 2021 in Höhe von 174.027 EUR, der in das Jahr 2022 übertragen wurde. Der Kassenrest Ende 2022 beträgt 83.582,78 Euro. Der Endabrechnungsbescheid (40 %) ist nach Abrechnung der Baumaßnahme im Jahr 2025 in der Finanzplanung dargestellt. Hier werden weitere Beitragseinnahmen in Höhe von 5.600.000 Euro in der Finanzplanung eingestellt.

Der KZV hat im Jahr 2021 alle notwendigen Satzungen für die Beitragseinnahmen erlassen (BGS/EWS und VES/EWS). Mit dem Endbescheid (2025) erfolgt die endgültige Beitragskalkulation der Verbesserungsmaßnahme. Mit dem Versand der Endbescheide werden alle Satzungen (BGS/EWS und VES/EWS) überprüft und neu erlassen. Nach Abschluss der Verbesserungsmaßnahme wird der KZV eine neue Beitrags- und Gebührensatzung erlassen.

Gebühren für Verbesserungsmaßnahme

Nachdem die Kläranlage im Sommer 2022 in Betrieb genommen wurde, erfolgte auch ab dem Jahr 2022 eine Erhöhung der Gebühren. Die Gebührenkalkulation für die Jahre 2022 bis 2025 erfolgte im Jahr 2021 mit Erlass einer Satzung (BGS/EWS).



Zuführung von Sonderrücklagen

Für den Kalkulationszeitraum 2022 bis 2025 sollen nach Beschlussfassung (11.05.2021) keine Sonderrücklagen mehr auf zuwendungsfinanzierte Anlagenteile und Wiederbeschaffungszeitwerte gebildet werden.

Nach der Sonderaufzeichnung nach Art. 8 Abs. 3 Satz 4 KAG (Anlage 10.13 Seite 1 der Beitrags- und Gebührenbedarfsberechnung vom April 2021) und im Zuge der Fortführung des „Anlagevermögens 2021 ergaben sich bei der Nachkalkulation für die Jahre 2017 bis 2021 höhere

jährliche Mehrerlöse als ursprünglich kalkuliert, sowohl bei der Abschreibung auf zuwendungsfinanzierte Anlagenteile (für das Jahr 2021) als auch bei der Abschreibung auf Wiederbeschaffungszeitwerte (Jahre 2018 – 2021). Aufgrund der Nachkalkulation dieser Jahre musste im Jahr 2022 noch eine Zuführung an die entsprechende Sonderrücklage erfolgen (11.830,33 Euro Sonderrücklage zuwendungsfinanzierte Anlagenteile / 616.339,99 Euro Sonderrücklage Wiederbeschaffungszeitwerte).

Erschließung von Baugebieten

Gemeinde Burgthann:

Die Gemeinde Burgthann erschließt seit Frühjahr 2020 im OT Ezelsdorf ein ca. 7,5 ha großes Baugebiet an der Bayernstraße. Der KZV ist hier für die Abwasserentsorgung zuständig. Hier wurden ca. 2,2 km Kanäle verlegt und ein Regenrückhaltebecken gebaut. Der zweite Bauabschnitt konnte abwassertechnisch im Jahr 2021 fertig gestellt werden. Da die Schlussrechnungen für den Kanalbau im Jahr 2022 nicht vorliegen, ist eine Bereitstellung von Restmitteln im Haushaltsjahr 2023 notwendig.

Zudem erschloss die Gemeinde Burgthann im OT Mimberg „Am Mühlbach“ ein weiteres Baugebiet mit ca. 4 ha über einen Investor. Die Maßnahme wurde im Herbst 2021 begonnen und konnte im Sommer 2022 abgeschlossen werden. Haushaltsmittel sind für die Erstellung des Baugebiets nicht notwendig. Der Erschließungsbeitrag wurde nach Abnahme durch den Investor im Jahr 2022 abgelöst. Im Jahr 2023 steht die Übernahme der Erschließungsanlage in das Eigentum des KZV noch aus.

Darüber hinaus erschloss die Gemeinde Burgthann im OT Ezelsdorf ein ca. 2 ha großes Gewerbegebiet „Am Espenpark“. Da die Schlussrechnungen für den Kanalbau im Jahr 2022 nicht vorliegen, ist eine Bereitstellung von Restmitteln im Haushaltsjahr 2023 notwendig.

Gemeinde Schwarzenbruck:

Die Gemeinde Schwarzenbruck plant im Haushaltsjahr 2023 die Erschließung eines Baugebietes „Am Feuerweg“ im OT Altenthann.

Weiter ist in Schwarzenbruck vorgesehen, den zweiten Bauabschnitt zum Ausbau der Hauptstraße in Schwarzenbruck fertigzustellen. Der erste Bauabschnitt konnte abwassertechnisch wie vorgesehen im Jahr 2021 umgesetzt und mit der Firma Max Bögl auch schlussgerechnet werden. Da die Schlussrechnungen für den zweiten Bauabschnitt mit der ARGE Bickhardt Bau AG und der Gebrüder Plannerer GmbH im Jahr 2022 nicht vorliegen, ist eine Bereitstellung von Restmitteln im Haushaltsjahr 2023 notwendig.

Ortsteil Rummelsberg

Im Vorfeld des Krankenhausneubaus in Rummelsberg war eine Umverlegung des Sammelkanals in nördlicher Richtung unterhalb des Laurentiuskrankenhauses in geschlossener Bauweise als hydraulischer Rohrvortrieb notwendig. Die Baumaßnahme ist mit 1,7 Mio Euro brutto (Baukosten) veranschlagt und Großteils im Haushaltsjahr 2022 abgewickelt worden. Die Fertigstellung erfolgt im Jahr 2023.

Stadt Altdorf:

Die Stadt Altdorf hat im OT Weinhof die Aufstellung eines Bebauungsplanes „Am Tabakgraben“ beschlossen. Die Umsetzung ist im Haushaltsjahr 2023 oder 2024 vorgesehen. Die Erschließung ist über einen Investor vorgesehen.

II. Rückblick auf das HH-Jahr 2021

1. Haushaltsvolumen

Die Haushaltsrechnung des Haushaltsjahres 2021 schließt im Verwaltungshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit

5.248.968 EUR

und im Vermögenshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit

15.202.890 EUR

ab. Erfreulicherweise konnte der Allgemeinen Rücklage als Jahresabschlussbuchung ein Betrag von 5.140.063 (einschließlich 2 Mio Haushaltseinnahmereste) EUR zugeführt werden.

2. Vergleich Haushaltsplaneckdaten mit Rechnungsergebnis

	Haushaltsansatz	Rechnungsergebnis	Unterschied	In %
Verwaltungshaushalt	5.161.470 €	5.248.968 €	+87.498 €	+1,70 %
Vermögenshaushalt	21.964.061 €	15.202.890 €	-6.761.171 €	-30,78 %
Gesamtvolumen	27.125.531 €	20.451.858 €	-6.673.673 €	-24,60 %

3. Erhebliche Abweichungen vom Haushaltsansatz

Abweichungen des Verwaltungshaushaltes 2021 in EURO ab 10.000 EUR

HHSt	Bezeichnung	Ansatz 2021 in EUR	RE 2021 in EUR	Begründung
Einnahmen				
7001.1111	Kanalbenutzungsgebühren	2.950.000	3.007.099	Ansatz zu niedrig gewählt
Ausgaben				
7000.4090 bis 7000.4690	Personalausgaben (Entgelte, Beiträge zu Versorgungskassen, Sozialversicherungsbeiträge, Beihilfen, Personalnebensausgaben)	826.955	765.365	Minderausgaben Gründe: Elternzeit Mitarbeiter (keine Entgeltzahlung in dieser Zeit), Corona-Sonderzahlung eingerechnet (keine Auszahlung gem. TVöD), Puffer in Ansatz eingearbeitet
7000.5040	Unterh.betriebstechn.Anlagen (Labor)	120.000	104.782	Die veranschlagten Haushaltsansätze wurden nicht benötigt
7000.5131	Unterhalt v. Straßen u. Wegen	10.000	0	Der KZV beabsichtigt im Bereich des Saugrabens in Ezelsdorf eine größere Kanalsanierungsmaßnahme. Hierzu ist der Bau von Baustraßen zur Zugänglichkeit von Schachtbauwerken notwendig. Da sich der KZV Zuwendungen über die neue RZWas 2021 erhofft wurde die Maßnahme im Jahr 2021 zurückgestellt.
7000.5155	Unterhalt Kanäle u.ä.	85.000	52.725	Die Schachtsanierung in Ezelsdorf „In der Schwärz“ konnte in geschlossener Bauweise erfolgen, so dass hier deutlich Haushaltsmittel eingespart werden konnten. Darüber hinaus gab es nur vereinzelte Kanaleinbrüche die Sofortmaßnahmen nach sich gezogen haben.
7000.5159	Sonst.Unterh.Wasservers.u.Entwässerungsanl. (Dichtigkeit, Filmen)	255.000	167.217	Der beauftragte AN konnte die Leistung (Filmung Schwarzenbruck) nicht wie beauftragt abwickeln – daher musste ein Teil, der im Jahr 2020 beauftragten Maßnahme in das Jahr 2022 übertragen werden (Befahrung Sammler im

				Wiesengrund witterungsbedingt 2021 im Herbst nicht mehr möglich und Teile der Inspektionsarbeiten lagen in der Umfahungsstrecke der Hauptstraße)
7000.5620	Aus- und Fortbildung; Umschulung	17.900	3.010	Corona geschuldet konnten Lehrgänge nicht wie beabsichtigt in Anspruch genommen werden.
7000.6361	Müllabf.d.Privatuntern.Rechengut+Nassschlamm)	203.000	184.484	Zum einen konnten die Konditionen für die Klärschlammmentsorgung konstant bzw. geringfügig reduziert werden (Umstellung von Abrollcontainer zu Umsetzcontainer), zum anderen erreichte der Betrieb durch sehr gute Entwässerungsbedingungen (TS >> 25 %) des Nassschlammes eine Reduzierung der Abfuhrmenge.
7000.6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä.	161.000	135.119	Hier zeigte sich, dass die angesetzte Kostenannahme für den Versand der Beitragsbescheide und die Widerspruchsbearbeitung nicht ganz in Anspruch genommen werden musste. Zudem konnten auch die rechtlichen Beratungsleistungen deutlich unterhalb des Kostenansatzes abgerechnet werden, da hier im Jahr 2021 weniger Bedarf entstand bzw. Anfragen an den KZV gerichtet wurde. Darüber hinaus ist die Widerspruchsbearbeitung für die Vorausleistungsbescheide noch nicht abgeschlossen und Mittel hierfür werden im Haushalt 2022 neu angesetzt.
9121.8070	Zinsen an private Unternehmen	123.500	97.409	Einsparung da keine neue Kreditaufnahme erfolgte

**Abweichungen des Vermögenshaushaltes 2021
in EURO ab 10.000 EUR**

HHSt	Bezeichnung	Ansatz 2021 in EUR	RE 2021 In EUR	Begründung
Einnahmen				
7000.3520	Erschließungsbeiträge u.ä.	145.500	72.153	Der Herstellungsbeitrag für das BG Mühlbachtal konnte aufgrund der Verschiebung der Baumaßnahme in den Herbst 2021 vom Investor nicht abgelöst werden.
7000.3529	Verbesserungsbeiträge für neue Kläranlage	7.000.000	7.385.535	s. Erklärung S. 3 Beiträge für Verbesserungsmaßnahme
7000.3531	Kanalbaubeiträge (Herst.aufw.)	30.000	43.663	Hier handelte es sich zum einen um einen um einen Planungsauftrag der Autobahndirektion Nordbayern, welcher über eine gemeinsame Vereinbarung geregelt war. Der KZV sollte aufgrund einer Brückenbaumaßnahme an der Rastanlage Feucht eine bestehende Druckleitung umverlegen. Die Maßnahme konnte im Haushaltsjahr 2021 fast abgeschlossen werden (Schlussrechnung fehlt noch). Neu hinzu kam ein Planungsauftrag zur Umverlegung des Sammlers im OT Rummelsberg zum Neubau des Krankenhauses. Auch hier konnte eine Vereinbarung geschlossen werden. Die Mehreinnahmen in der Haushaltsstelle rühren hier heraus.
7000.3600	Investitionszuweisungen vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	2.603.671	1.603.671	Der Ansatz wurde nicht erreicht, deshalb wurde 1 Mio Euro auf das Haushaltsjahr 2022 übertragen. Der Mittelabruf ist gekoppelt an die Investitionskosten. Diese erreichten im Jahr 2021 nicht die Höhe um die Investitionszuweisungen vollständig abzurufen.

7000.3610	Investitionszuweisungen v. Land	694.000	394.345	Der vollständige Mittelabruf mit Vorlage des Verwendungsnachweises für die Abwasseranlage in Grub auf Grundlage der RZWas 2018 konnte erst im Dezember 2021 beim Wasserwirtschaftsamt Nürnberg eingereicht werden. Die erste Auszahlungsrate in Höhe von 394.000 Euro konnte planmäßig im Jahr 2021 abgerufen werden. Die Restzahlung folgt im Jahr 2022.
7000.3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden	580.145	90.331	Der Ansatz konnte nicht voll erreicht werden, da auch eine Vielzahl an Investitionen nicht vollständig ausgeführt wurde (GE Am Espenpark ist komplett verschoben). Zudem ist der Zahlungseingang zeitlich etwas versetzt zu den Investitionsausgaben.
9121.3778	Kreditaufnahmen v.priv.Untern.	7.700.000	0	Aufgrund des Pandemiegeschehens traten Verzögerungen beim Neubau der Kläranlage und der anderen Bautätigkeiten auf. Der Mittelabfluss erfolgte nicht wie vorgesehen, so dass größere Teile von begonnenen Maßnahmen in das Haushaltsjahr 2022 verschoben werden mussten. Zudem konnte mit Versand der Beitragsbescheide und den hieraus resultierenden Einnahmen ein Großteil der Investitionen abgedeckt werden. Darüber hinaus wurde auch der in Höhe von 3 Mio Euro geplante Zwischenfinanzierungskredit nicht benötigt (s. Seite 26 Pkt. 6)
Ausgaben				
7000.9350	Erwerb v.bewegl.Sachen d.Anl.verm.	280.500	91.291	Begründet werden die Minderausgaben hauptsächlich durch den Bau der neuen Kläranlage und deren Inbetriebnahme im Jahr 2022, so dass wiederum nur unbedingt notwendige Aggregate auf der alten Anlage getauscht wurden.
7000.9401	Hochbaumaßn. Verwaltg.u.Wohnhaus	62.000	6.140	Da künftig das Mietshaus und die Verwaltung über eine Wärmeleitung mit der neuen

				Kläranlage verbunden werden, umso wärmetechnisch versorgt zu werden ist künftig die Heizung im Mietshaus nicht mehr erforderlich. Daher konnten die eingestellten Mittel für eine evtl. notwendige Erneuerung /Überbrückungsreparatur des sehr alten Heizkessels im Mietshaus eingespart werden. Die Erstellung der Wärmeleitung wurde darüber hinaus auf 2022 verschoben und im Haushalt 2022 neu eingestellt.
7000.9402	Hochbaumaßn.Betriebsgeb.u.Rechenh.PW	971.000	710.765	Das Pumpwerk in Grub konnte planmäßig am 20.1.21 in Betrieb genommen werden. Planmäßig wurde die Maßnahme auch Ende 2021 schlussgerechnet. Hingegen verzögerten sich die Bautätigkeiten am Pumpwerk Gsteinach etwas, so dass die veranschlagten Mittel nicht erreicht wurden und die Maßnahme in das neue Haushaltsjahr 2022 verschoben werden müssen. Das geplante Pumpwerk „Am Espenpark“ wurde vollständig auf das Haushaltsjahr 2022 verschoben, da die beauftragte Baufirma hier eine flexible Bauzeit in Anspruch nimmt und die Fertigstellung vertraglich bis Mitte 2022 möglich wäre.
7000.9502	Tiefbaumaßn. Ortskanal	1.666.500	680.297	Die Erschließung des Baugebietes in Ezelsdorf konnte coronabedingt nicht wie beabsichtigt im Juli beendet werden. Daher ist eine teilweise Mittelübertragung in das Haushaltsjahr 2022 nötig. Die Abrechnung der Kanalerneuerung in der Hauptstraße (BA I) konnte abrechnungstechnisch nicht fertig gestellt werden. Die Schlussrechnung wird auf das Haushaltsjahr 2022 verschoben.

				Die Erschließung des BG „Am Espenpark“ wurde vollständig auf das Haushaltsjahr 2022 verschoben.
7000.9520	RÜB, Fortschreibung d.Regenentlastung	210.000	35.408	Hier handelt es sich um das Regenrückhaltebecken innerhalb des BG an der Bayernstraße in Ezelsdorf. Die Endfertigstellung des RRB in Ezelsdorf wird auf das Haushaltsjahr 2022 verschoben.
7000.9536	Entwässerung – Hausanschlüsse	490.000	236.125	Dies betrifft wiederum das BG an der Bayernstraße in Ezelsdorf und die Erschließung des BG „Am Espenpark“. Ebenso das Baulos in der Hauptstraße.
7000.9590	Baunebenk.Neubau KA Ing.geb. usw.	1.111.833	465.981	Der Haushaltsansatz für die Planungsleistungen zum Neubau der Kläranlage wurde deutlich unterschritten. Letztendlich führten hier auch die Bauverzögerungen auf der Baustelle zu einer Verzögerung der weiteren Ausplanungen bzw. der Abrechnung der Honorare für die Bauüberwachung.
7000.9620	Betriebsanl. Neubau KA Baul. Teil	6.974.030	4.115.520	Der Mittelabfluss und die Bautätigkeiten am Neubau der Kläranlage konnten nicht wie erwartet abgerufen werden. Verzögerungen im Bauablauf, Probleme mit Corona und die Witterung trugen hierzu bei.
7000.9621	Betriebsanl. Neubau KA Wasserkr.u.PV-An	235.000	89.541	Wie vor
7000.9632	Betriebsanl. Neubau KA Masch. Teil	3.391.282	1.438.732	Wie vor
7000.9633	Betriebsanl. Neubau KA Elektrik	2.444.316	1.083.312	Wie vor
7000.9680	Sonst.Bau-u.Betriebsanl.(Erst.Katastr.Filmung	27.500	11.117	Die Maßnahmen wurden beauftragt und z. T. im Haushaltsjahr 2021 durch Freiberufler ausgeführt jedoch aus termingründen nicht fertig gestellt und daher nicht abgerechnet.
9121.9779	Außerord. Tilgung / Umschuldung an Kreditinstitute	3.000.000	0	Der geplante Zwischenfinanzierungskredit wurde nicht benötigt; daher entfiel auch die außerordentliche Tilgung

4. Wichtige Einnahme- und Ausgabearten

4.1. Einnahmen Verwaltungshaushalt

Einnahmeart	Hh-Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Abweichung EUR
Einnahmen aus Verwaltung u. Betrieb Gruppe 1 – 10-15	3.025.550	3.082.448	+56.898
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gruppe 1 - 17	349.820	350.371	+551
Sonst. Finanzeinnahmen Gruppe 2 – 20-28	1.786.100	1.816.149	+30.049
Gesamteinnahmen	5.161.470	5.248.968	+87.498

4.2 Ausgaben Verwaltungshaushalt

Ausgabeart	Hh-Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Abweichung EUR
Personalausgaben Gruppe 4	826.955	765.365	-61.590
Sächlicher Verw.- u. Betriebsaufwand Gruppe 5-66	1.372.600	1.132.030	-240.570
Erstattung v. Ausgaben des Verwaltungshaushalts an Gemeinden Gruppe 67	35.000	28.624	-6.376
Kalkulatorische Kosten Gruppe 68	1.782.000	1.805.191	+23.191
Sonstige Finanzausgaben Gruppe 80	123.500	97.409	-26.091
Zuführung zum Vermögenshaushalt Gruppe 86	1.021.415	1.420.349	+398.934
Gesamtausgaben	5.161.470	5.248.968	87.498

4.3 Kostendeckung im Einzelplan 7 Verwaltungshaushalt

Die Kostendeckung im Einzelplan 7 war sowohl im Haushaltsansatz 2021 als auch im Rückblick nach Erstellung der Haushaltsrechnung 2021 gegeben.

EP 7	Rechnungsergebnis Haushaltsrechnung 2021
Verwaltungshaushalt Einnahmen	4.136.714,71 Euro
Verwaltungshaushalt Ausgaben	3.731.209,28 Euro
Differenz	+405.505,43 Euro

4.4. Einnahmen Vermögenshaushalt

Einnahmeart	Hh-Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Abweichung EUR
Zuführung vom Verwaltungshaushalt Gruppe 30	1.021.415	1.420.349	+398.934
Entnahme Rücklagen - Gruppe 31	2.173.830	2.173.830	0
Entnahme aus Veräußerung v. Sachen d. Anlagevermögens – Gruppe 34	500	0	-500
Beiträge u. ähnl. Entgelte – Gruppe 35	7.190.500	7.520.365	+329.865
Zuweisungen u. Zuschüsse f. Investitionen Gruppe 36	3.877.816	2.088.346	-1.789.470
Einnahmen aus Krediten – Gruppe 37	7.700.000	2.000.000	-5.700.000
Gesamteinnahmen	21.964.061	15.202.890	-6.761.171

4.5 Ausgaben Vermögenshaushalt

Ausgabeart	Hh-Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Abweichung EUR
Zuführung an Rücklagen – Gruppe 91	708.100	5.847.295	5.139.195
Vermögenserwerb – Gruppe 93	280.500	91.406	-189.094
Baumaßnahmen – Gruppe 94 - 96	17.583.461	8.872.937	-8.710.524
Tilgung von Krediten – Gruppe 97	3.392.000	391.252	-3.000.748
Gesamtausgaben	21.964.061	15.202.890	-6.761.171

5. Investitionen

Maßnahme	HHSt.	Haushalts- Ansatz €	Rechnungs- Ergebnis €	Differenz
Baumaßn. Betr.Geb./PW/Rechenh PW Grub/Gsteinach/Eспенpark – s.Erläuterung S. 22	7000.9402	971.000	710.765	-260.235
Tiefbaumaßnahmen: Kanalbau -Kanalauswechslung – Kanalsanierung s.Erläuterung S. 22	7000.9502	1.666.500	680.297	-986.203
BG Bayernstr. RRB Erläuterung.Seite 23	7000.9520	210.000	35.408	-174.592
Baunebenkosten Kläranlage Erläuterung S. 23	7000.9590	1.111.833	465.981	-645.852
Neubau Kläranlage – baul. Teil Erläuterung S.23	7000.9620	6.974.030	4.115.520	-2.858.510
Neubau Kläranlage – eletrotechn.Teil Erläuterung S.23	7000.9621	235.000	89.541	-145.459
Maßnahme	HHSt.	Haushalts-	Rechnungs-	Differenz

		Ansatz €	Ergebnis €	
Neubau Kläranlage – masch. Teil Erläuterung S. 23	7000.9632	3.391.282	1.438.732	-1.952.550
Neubau Kläranlage – elektrot. Teil Erläuterung S.23	7000.9633	2.444.316	1.083.312	-1.361.004

6. Investitionskredite – Tilgungen - Schuldenstand:

Die im Haushaltsjahr 2021 geplante Aufnahme eines kurzfristigen Kredites zur Zwischenfinanzierung in Höhe von 3.000.000 Euro war nicht erforderlich, da der Mittelabfluss im 1. und 2. Quartal nicht wie vorgesehen erfolgte. Durch die Nichtaufnahme des kurzfristigen Kredites zur Zwischenfinanzierung entfiel auch die außerordentliche Tilgung bei Haushaltsstelle 9121.9779. Ebenso nicht erforderlich war die geplante Aufnahme eines mittel- bzw. langfristigen Darlehens, da zum einen der Zahlungseingang durch die Vorausleistungsbescheide (HhSt. 7000.3529) erfolgte und zum anderen der Mittelabfluss nicht wie geplant stattfand (s.a. Begründung S. 21).

Da aufgrund dessen für das Haushaltsjahr 2021 eine noch nicht beanspruchte Kreditgenehmigung in Höhe von 7.700.000 EUR bestand (Art. 71 Abs. 3 GO), wurde bei der Haushaltsstelle 9121.3778 vor Legung der Jahresrechnung 2021 ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 2.000.000 EUR gebildet (Art. 79 Abs. 2 GO). Somit ist die Inanspruchnahme eines Kredites in Höhe von 2.000.000 EUR aus der Kreditgenehmigung 2021 (ohne Neuveranschlagung bei der entsprechenden Haushaltsstelle) im Haushaltsjahr 2022 (auch in der haushaltslosen Zeit) möglich und durch die Bildung des Haushaltseinnahmerestes vorgesehen.

Die Tilgungen beliefen sich auf Euro 391.252

Die ordentlichen Tilgungen beliefen sich auf	Euro	391.252
der Gesamtschuldendienst (Tilgung und Zinsen) betrug	Euro	488.661

Schuldenstand am 01.01.2021 13.792.472 EUR

Schuldenstand am 31.12.2021 13.401.220 EUR

7. Zuführung zum Vermögenshaushalt

Als Jahresabschlussbuchung konnte ein Betrag von 1.420.349 EUR vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt zugeführt werden. In der Planung war nur eine Zuführung in Höhe von 1.021.415 EUR vorgesehen.

Nach § 22 Abs. 1 Satz 2 KommHv muss die (Mindest)Zuführung zum Vermögenshaushalt mindestens so hoch sein wie die ordentliche Tilgung von Krediten. Dieser Betrag konnte im Haushaltsjahr 2021 erheblich überschritten werden.

8. Zuführung zur allgemeinen Rücklage

Der Vermögenshaushalt konnte mit einer Zuführung zur allgemeinen Rücklage in Höhe von 5.140.063 EUR (einschließlich 2.000.000 EUR Haushaltseinnahmerest HhSt. 9121.3778) abgeschlossen werden. Die allgemeine Rücklage ergibt sich aus der Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Überschuss Einnahmen – Ausgaben) und dem Überschuss (Einnahmen – Ausgaben) aus dem Vermögenshaushalt.

9. Kassenlage

Die Kassenlage war im Haushaltsjahr 2021 positiv zu bewerten, es traten niemals Liquiditätsprobleme auf, die zur Aufnahme von Kassenkrediten geführt hätten. Kassenmittel, die über eine längere Zeit nicht benötigt wurden, konnten als Termingelder bzw. auf Cash-Konten angelegt werden. Aus diesen Anlagen wurden leider aufgrund des niedrigen Kapitalmarktniveaus keine Zinsen erwirtschaftet. Lediglich für die angelegten Gelder aus Sonderrücklagen konnte ein geringer Zins erwirtschaftet werden.

9.1 Kassenreste

Kasseneinnahmereste waren zum 31.12.2021 wie folgt zu verzeichnen:
(Kasseneinnahmereste sind die Beträge, um die die Soll-Einnahmen höher sind als die Ist-Einnahmen (Kasseneinnahmereste))

HHSt.	Bezeichnung	Betrag Euro
Verwaltungshaushalt		
0331.1010	Verwaltungskosten PK	2.393,14
0331.1040	Gerichtskosten u.ä.	463,56
0331.2610	Säumniszuschläge	9.530,27
7000.1500	Sonst.Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-62,00
7001.1111	Kanalbenutzungsgebühren	60.223,45
	Gesamt Kasseneinnahmereste Verw.Hh	72.548,42
Vermögenshaushalt		
7000.3520	Erschließungsbeiträge	69.100,49
7000.3529	Verbesserungsbeiträge neue Kläranlage	174.027,02
7000.3530	Beiträge für Abwasseranlagen	21.765,72
	Gesamt Kasseneinnahmereste Verm.Hh	264.893,23

10. Haushaltsreste:

Es wurde 2021 vor Erstellung der Jahresrechnung aufgrund der Kreditermächtigung aus dem Jahr 2021 ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 2.000.000 EUR gebildet (Erläuterung s. S. 26 Ziffer 6).

Der für das Jahr 2021 genehmigte, nicht beanspruchte restliche Kreditbetrag in Höhe von 5.700.000 Euro (7.700.000 EUR abzüglich 2.000.000 EUR Haushaltseinnahmerest) verfällt damit. Für das Haushaltsjahr 2022 werden neue Kreditaufnahmen festgesetzt. Neu angesetzt für das Haushaltsjahr 2022 werden 4.200.000 Euro.

Haushaltsausgaberreste wurden nicht gebildet

I. Rückblick auf das HH-Jahr 2022

1. Haushaltsvolumen

Die Haushaltsrechnung des Haushaltsjahres 2022 schließt im Verwaltungshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit

5.627.574 EUR

und im Vermögenshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit

12.305.051 EUR

ab. Erfreulicherweise konnte der Allgemeinen Rücklage als Jahresabschlussbuchung ein Betrag von 2.976.043 (einschließlich 2 Mio Haushaltseinnahmereste) EUR zugeführt werden.

2. Vergleich Haushaltsplaneckdaten mit Rechnungsergebnis

	Haushaltsansatz	Rechnungsergebnis	Unterschied	In %
Verwaltungshaushalt	6.163.900 €	5.627.574 €	-536.326 €	-8,70 %
Vermögenshaushalt	15.007.450 €	12.305.051 €	-2.702.399 €	-18,01 %
Gesamtvolumen	21.171.350 €	17.932.625 €	-3.238.725 €	-15,30 %

3. Erhebliche Abweichungen vom Haushaltsansatz

Abweichungen des Verwaltungshaushaltes 2022 in EURO ab 10.000 EUR

HHSt	Bezeichnung	Ansatz 2022 in EUR	RE 2022 in EUR	Begründung
Einnahmen				
7001.1111	Kanalbenutzungsgebühren	3.725.000	3.613.251	Ansatz zu hoch gewählt
9151.2700	Kalk. Abschreibungen	890.000	681.570	Grundlage für den Haushaltsansatz ist die vorläufige Berechnung der Kalk. Abschreibung in der Beitrags- und Gebührenbedarfsberechnung für das Jahr 2022. Die tatsächliche Buchung erfolgt aufgrund der Berechnung der tatsächlichen Kalk. Abschreibung aus dem Jahr 2021 (ein Jahr zeitversetzt), da die tatsächliche Zahl aus dem Jahr 2022 bei Erstellung des Haushaltsplanes noch nicht vorliegt.
9151.2750	Verzinsung des Anlagekapitals	796.500	491.624	Begründung s.o. HhSt. 9151.2700
Ausgaben				
7000.4090 bis 7000.4690	Personalausgaben (Entgelte, Beiträge zu Versorgungskassen, Sozialversicherungsbeiträge, Beihilfen, Personalnebenausgaben	842.700	797.197	Corona-Sonderzahlung eingerechnet (keine Auszahlung gem. TVöD), Puffer in Ansatz eingearbeitet
7000.5000	Gebäude- u. Grundstücksunterhalt	20.000	4.191	Der Umbau des Mietsgebäudes ist nahezu abgeschlossen jedoch noch nicht vollständig von den Firmen in Rechnung gestellt.
7000.5010	Unterhalt eigener Gebäude	17.500	2.996	Der Umbau des Verwaltungsgebäudes ist noch nicht abgeschlossen. Der Umbau ist Großteils auf 2023 verschoben worden.
7000.5155	Unterhalt Kanäle u.ä.	75.000	25.720	Die Schachtdeckelsanierung im Jahr 2022 musste witterungsbedingt im Dezember eingestellt werden, daher konnte nur 1/3 des Auftrages abgearbeitet werden. Darüber hinaus gab es nur vereinzelte Kanaleinbrüche die Sofortmaßnahmen nach sich gezogen haben.

7000.5159	Sonst.Unterh.Wasservers.u.Entwässerungsanl. (Dichtigkeit, Filmen)	252.000	184.426	Die Filmung im OT Schwarzenbruck aus dem Jahr 2020 konnte im Haushaltsjahr 2022 weitgehendst abgerechnet werden. Ebenso konnten die Inspektionsarbeiten im Ortsteil Grub und Großvoggenhof im Haushaltsjahr 2022 schlussgerechnet werden. Der Haushaltsansatz war für beide Maßnahmen ausreichend angesetzt und war in der Höhe nicht vollständig notwendig.
7000.5203	Verwaltungs- u. Zweckausstattg. Instandhaltung	42.000	11.916	Aufgrund der Außerbetriebnahme der alten Kläranlage wurde in die Anlagentechnik nicht mehr investiert. Der Haushaltsansatz wurde nicht erreicht.
7000.5700	Weitere Verw.-u. Betriebsausgaben Verbrauchsmittel Kläranlage, Labor	105.000	162.142	Betriebsmittel wie Fäll- bzw. Flockmittel für die Kläranlage waren nicht mehr am Markt verfügbar, dementsprechend stieg der Preis an. Der gewählte Haushaltsansatz war nicht ausreichend. Die Mehrausgaben sind über den Deckungsring 2 gedeckt.
7000.6342	Stromverbrauch für Betriebszwecke	310.400	276.175	Der Stromverbrauch war im Jahr 2022 im Ansatz zu hoch angesetzt. Der Stromverbrauch für den Baustellenbetrieb auf der Kläranlage war wesentlich geringer als geplant. Die neuen PV Anlagen konnten bereits im Sommer in Betrieb genommen werden.
7000.6400	Steuern, Versicherungenb, Leistungen bei nicht-Versicherten Schäden	40.000	23.638	Der Ansatz wurde zu hoch gewählt. Für die Beiträge der neuen Versicherungsverträge (Verbandsgebiet + neue Kläranlage) konnten günstigere Konditionen erreicht werden.
7000.6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä.	76.000	51.509	Hier zeigte sich, dass die angesetzte Kostenannahme für die Widerspruchsbearbeitung und die rechtlichen Beratungsleistungen nicht ganz in Anspruch genommen werden musste.
7000.6800	Kalk. Abschreibungen	890.000	681.570	Erklärung s.Einnahmen HhSt. 9151.2700
7000.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	796.500	491.624	Erklärung s.Einnahmen HhSt. 9151.2750
9121.8070	Zinsen an private Unternehmen	140.800	103.058	Einsparung, da Kreditaufnahme nicht in der geplanten Höhe erfolgen musste

**Abweichungen des Vermögenshaushaltes 2022
in EURO ab 10.000 EUR**

HHSt	Bezeichnung	Ansatz 2022 in EUR	RE 2022 In EUR	Begründung
Einnahmen				
7000.3110	Entn. Aus Sonderrücklagen f. Abschreibungs- Erlöse aus zuw. Anlagevermögen	120.000	0	Keine Entnahme
7000.3140	Entn. Aus Sonderrücklage für Abschreibungs- erlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerte	594.000	0	Keine Entnahme
7000.3520	Erschließungsbeiträge u.ä.	115.500	53.732	Der Einnahmeansatz war für die Herstellungsbeiträge zu hoch gewählt.
7000.3530	Beiträge für Abwasseranlagen	15.000	28.513	Der Ansatz für die Weiterverrechnung von Zweitanschlüssen war zu niedrig angesetzt. Hier konnten höhere Einnahmen erzielt werden.
7000.3531	Kanalbaubeiträge (Herst.aufw.)	1.428.500	1.523.008	Der Planungsauftrag mit der Autobahndirektion Nordbayern konnte im Haushaltsjahr schlussgerechnet werden. Für die Baumaßnahme Am Espenpark konnten die Einnahmen für den Schmutzwasserkanal sowie das Pumpwerk Großteils verbucht werden. Die Kanalumverlegung in Rummelsberg am Krankenhaus konnte planmäßig starten und ebenfalls zu weiten Teilen an die Krankenhaus GmbH weiterverrechnet werden. Folglich konnten insgesamt höhere Einnahmen als angesetzt verbucht werden.
7000.3610	Investitionszuweisungen v. Land	250.000	318.737	Die Auszahlung des Verwendungsnachweises für die

				Abwasseranlage in Grub auf Grundlage der RZWas 2018 erfolgte im Haushaltsjahr 2022. Erfreulicherweise fiel die Restzahlung deutlich höher aus als im Haushaltsansatz veranschlagt.
7000.3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden	593.137	468.982	Der Ansatz konnte nicht voll erreicht werden, da auch eine Vielzahl an Investitionen nicht vollständig ausgeführt wurden.
9121.3778	Kreditaufnahmen v.priv.Untern.	(HER) 2.000.000 4.200.000	2.000.000 0	Beim Neubau der Kläranlage und anderer Bautätigkeiten innerhalb des Verbandsgebietes traten Verzögerungen auf. Der Mittelabfluss erfolgte nicht wie prognostiziert und vorgesehen, so dass größere Teile von begonnenen Maßnahmen in das Haushaltsjahr 2023 verschoben werden mussten.
Ausgaben				
7000.9350	Erwerb v.bewegl.Sachen d.Anl.verm.	243.000	60.626	Begründet werden die Minderausgaben hauptsächlich durch den Bau der neuen Kläranlage und deren Inbetriebnahme im Jahr 2022, so dass wiederum nur unbedingt notwendige Aggregate auf der alten Anlage getauscht wurden. Zudem wurden auch die Investitionen für den Umzug der EDV und das Einrichten von Arbeitsplätzen auf der neuen Kläranlage in das Haushaltsjahr 2023 verschoben. Zudem waren keine Investitionen in den Fuhrpark notwendig.
7000.9401	Hochbaumaßn. Verwaltung u. Wohnhaus	85.000	127.289	Der Haushaltsansatz für die Wärmeversorgung und der elektrotechnischen Modernisierungen des Mietshauses und der Verwaltung waren zu niedrig angesetzt. Der Baufortschritt der im Jahr 2021 begonnenen Maßnahme erfolgte zügiger als angenommen.
7000.9402	Hochbaumaßn.Betriebsgeb.u.Rechenh.PW	331.000	394.901	Im Haushaltsansatz war für die Umverlegung der Druckleitung vom Pumpwerk Moor zur

				neuen Kläranlage sowie weiterer Kosten für die Erstellung von PW zu gering angesetzt.
7000.9502	Tiefbaumaßn. Ortskanal	2.475.000	2.091.871	Weder das BG Bayernstraße noch die Erschließung des Gewerbegebietes am Espenpark konnten im Haushaltsjahr 2022 schlussgerechnet werden. Daher sind im Haushalt 2023 neue Ansätze einzustellen. Die Abrechnung der Kanalerneuerung in der Hauptstraße (BA II) konnte abrechnungstechnisch nicht fertig gestellt werden. Die Schlussrechnung wird auf das Haushaltsjahr 2023 verschoben. Auch für die Kanalumverlegung in Rummelsberg sind Mittel im Haushaltsjahr 2023 neu anzusetzen, da die Maßnahme weder fertig gestellt noch schlussgerechnet ist. In der Summe war der gewählte Ansatz zu hoch im Haushaltsjahr 2022 eingestellt.
7000.9520	Tiefbaumaßnahme RÜB, Fortschreibung d.Regenentlastung	160.000	4.221	Hier handelt es sich um das im Jahr 2021 fertig gestellte Regenrückhaltebecken innerhalb des BG an der Bayernstraße in Ezelsdorf. Die Abrechnung des RRB in Ezelsdorf muss auf das Haushaltsjahr 2023 verschoben werden.
7000.9536	Entwässerung – Hausanschlüsse	445.000	174.569	Dies betrifft wiederum das BG an der Bayernstraße in Ezelsdorf und die Erschließung des BG „Am Espenpark“. Ebenso das Baulos in der Hauptstraße sowie die Umverlegung in Rummelsberg am Krankenhaus. Bei allen Maßnahmen stehen noch Zahlungen an die in das Haushaltsjahr 2023 verschoben werden müssen.
7000.9590	Baunebenk.Nebau KA Ing.geb. usw.	873.000	427.829	Der Haushaltsansatz für die Planungsleistungen zum Neubau der Kläranlage wurde deutlich unterschritten. Letztendlich führte der Bauablauf auf der

				Baustelle zu einer Verzögerung der weiteren Ausplanungen bzw. der Abrechnung der baukostenabhängigen Honorare für die Bauüberwachung.
7000.9620	Betriebsanl. Neubau KA Baul. Teil	4.170.000	1.936.855	Der Mittelabfluss und die Bautätigkeiten am Neubau der Kläranlage konnten nicht wie erwartet abgerufen werden. Verzögerungen im Bauablauf, Probleme mit Corona und die Witterung trugen hierzu bei.
7000.9621	Betriebsanl. Neubau KA Wasserkr.u.PV-An	171.000	130.039	Wie vor
7000.9632	Betriebsanl. Neubau KA Masch. Teil	2.785.000	1.477.973	Wie vor
7000.9633	Betriebsanl. Neubau KA Elektrik	2.300.000	1.371.932	Wie vor
7000.9680	Sonst.Bau-u.Betriebsanl.(Erst.Katastr.Filmung	27.500	10.181	Die Maßnahmen wurden beauftragt und z. T. im Haushaltsjahr 2021 durch Freiberufler ausgeführt jedoch aus Termingründen nicht fertig gestellt und leider immer noch nicht abgerechnet.

4. Wichtige Einnahme- und Ausgabearten

4.1. Einnahmen Verwaltungshaushalt

Einnahmeart	Hh-Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Abweichung EUR
Einnahmen aus Verwaltung u. Betrieb Gruppe 1 – 10-15	3.877.650	3.766.064	-111.586
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gruppe 1 - 17	50.300	50.312	+12
Sonst. Finanzeinnahmen Gruppe 2 – 20-28	2.235.950	1.811.197	-424.753
Gesamteinnahmen	6.163.900	5.627.574	-536.326

4.2 Ausgaben Verwaltungshaushalt

Ausgabeart	Hh-Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Abweichung EUR
Personalausgaben Gruppe 4	842.700	797.197	-45.503
Sächlicher Verw.- u. Betriebsaufwand Gruppe 5-66	1.357.250	1.119.098	-238.152
Erstattung v. Ausgaben des Verwaltungshaushalts an Gemeinden Gruppe 67	38.000	32.368	-5.632
Kalkulatorische Kosten Gruppe 68	2.234.400	1.801.365	-433.035
Sonstige Finanzausgaben Gruppe 80	140.800	103.058	-37.742
Zuführung zum Vermögenshaushalt Gruppe 86	1.550.750	1.774.488	+223.738
Gesamtausgaben	6.163.900	5.627.574	-536.326

4.3 Kostendeckung im Einzelplan 7 Verwaltungshaushalt

Die Kostendeckung im Einzelplan 7 war sowohl im Haushaltsansatz 2022 als auch im Rückblick nach Erstellung der Haushaltsrechnung 2022 gegeben.

EP 7	Rechnungsergebnis Haushaltsrechnung 2022
Verwaltungshaushalt Einnahmen	4.442.548,16 Euro
Verwaltungshaushalt Ausgaben	3.850.027,79 Euro
Differenz	+592.520,37 Euro

4.4. Einnahmen Vermögenshaushalt

Einnahmeart	Hh-Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Abweichung EUR
Zuführung vom Verwaltungshaushalt Gruppe 30	1.550.750	1.774.488	+223.738
Entnahme Rücklagen - Gruppe 31	5.854.063	5.140.063	-714.000
Entnahme aus Veräußerung v. Beteiligungen Gruppe 33	0	200	+200
Entnahme aus Veräußerung v. Sachen d. Anlagevermögens – Gruppe 34	500	100	-400
Beiträge u. ähnl. Entgelte – Gruppe 35	1.559.000	1.602.481	+43.481
Zuweisungen u. Zuschüsse f. Investitionen Gruppe 36	1.843.137	1.787.719	-55.418
Einnahmen aus Krediten – Gruppe 37	4.200.000	2.000.000	-2.200.000
Gesamteinnahmen	15.007.450	12.305.051	-2.702.399

4.5 Ausgaben Vermögenshaushalt

Ausgabeart	Hh-Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Abweichung EUR
Zuführung an Rücklagen – Gruppe 91	547.950	3.704.214	+3.156.264
Vermögenserwerb – Gruppe 93	244.000	60.975	-183.025
Baumaßnahmen – Gruppe 94 - 96	13.822.500	8.147.657	-5.674.843
Tilgung von Krediten – Gruppe 97	393.000	392.205	-795
Gesamtausgaben	15.007.450	12.305.051	-2.702.399

5. Investitionen

Maßnahme	HHSt.	Haushalts- Ansatz €	Rechnungs- Ergebnis €	Differenz
Baumaßn. Verwaltung, Wohnhaus s. Erläuterung S. 21	7000.9401	85.000	127.289	+42.289
Baumaßn. Betr.Geb./PW/Rechenh PW Grub/Gsteinach/Espenpark – s.Erläuterung S. 21	7000.9402	331.000	394.901	+63.901
Tiefbaumaßnahmen: Kanalbau -Kanalauswechslung – Kanalsanierung s.Erläuterung S. 22	7000.9502	2.475.000	2.091.871	-383.129
BG Bayernstr. RRB Erläuterung.Seite 22	7000.9520	160.000	4.221	-155.779
Baunebenkosten Kläranlage Erläuterung S. 22	7000.9590	873.000	427.829	-445.171

Maßnahme	HHSt.	Haushalts-Ansatz €	Rechnungs-Ergebnis €	Differenz
Neubau Kläranlage – baul. Teil Erläuterung S.23	7000.9620	4.170.000	1.936.855	-2.233.145
Neubau Kläranlage – eletrotechn.Teil Erläuterung S.23	7000.9621	171.000	130.039	-40.961
Neubau Kläranlage – masch. Teil Erläuterung S. 23	7000.9632	2.785.000	1.477.973	-1.307.027
Neubau Kläranlage – elektrot.Teil Erläuterung S.23	7000.9633	2.300.000	1.371.932	-928.068

6. Investitionskredite – Tilgungen - Schuldenstand:

Im Haushaltsjahr 2022 erfolgte die Aufnahme eines mittelfristigen Darlehens in Höhe von 2.000.000 Euro, dessen außerordentliche Tilgung im Jahr 2025 (nach Versand der Verbesserungsbescheide – Schlussbescheide) erfolgen wird. Die Buchung erfolgte auf den bereits im Jahr 2021 gebildeten und in das Jahr 2022 übertragenen Haushaltseinnahmerest. Außer diesem mittelfristigen Darlehen wurde 2022 kein weiteres Darlehen benötigt.

Da aufgrund dessen für das Haushaltsjahr 2022 eine noch nicht beanspruchte Kreditgenehmigung in Höhe von 4.200.000 EUR bestand (Art. 71 Abs. 3 GO), wurde bei der Haushaltsstelle 9121.3778 vor Legung der Jahresrechnung 2022 ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 2.000.000 EUR gebildet (Art. 79 Abs. 2 GO). Somit ist die Inanspruchnahme eines Kredites in Höhe von 2.000.000 EUR aus der Kreditgenehmigung 2022 (ohne Neuveranschlagung bei der entsprechenden Haushaltsstelle) im Haushaltsjahr 2023 (auch in der haushaltslosen Zeit) möglich und durch die Bildung des Haushaltseinnahmerestes vorgesehen.

Die Tilgungen beliefen sich auf Euro 392.205

Die ordentlichen Tilgungen beliefen sich auf	Euro	392.205
der Gesamtschuldendienst (Tilgung und Zinsen) betrug	Euro	495.263

Schuldenstand am 01.01.2022 13.401.220 EUR

Schuldenstand am 31.12.2022 15.009.015 EUR

7. Zuführung zum Vermögenshaushalt

Als Jahresabschlussbuchung konnte ein Betrag von 1.674.488,18 EUR vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt zugeführt werden. In der Planung war nur eine Zuführung in Höhe von 1.550.750 EUR vorgesehen.

Nach § 22 Abs. 1 Satz 2 KommHv muss die (Mindest)Zuführung zum Vermögenshaushalt mindestens so hoch sein wie die ordentliche Tilgung von Krediten. Dieser Betrag konnte im Haushaltsjahr 2022 erheblich überschritten werden.

8. Zuführung zur allgemeinen Rücklage

Der Vermögenshaushalt konnte mit einer Zuführung zur allgemeinen Rücklage in Höhe von 2.976.043,36 EUR (einschließlich 2.000.000 EUR Haushaltseinnahmerest HhSt. 9121.3778) abgeschlossen werden. Die allgemeine Rücklage ergibt sich aus der Zuführung vom

Verwaltungshaushalt (Überschuss Einnahmen – Ausgaben) und dem Überschuss (Einnahmen – Ausgaben) aus dem Vermögenshaushalt.

9. Kassenlage

Die Kassenlage war im Haushaltsjahr 2022 positiv zu bewerten, es traten niemals Liquiditätsprobleme auf, die zur Aufnahme von Kassenkrediten geführt hätten. Kassenmittel, die über eine längere Zeit nicht benötigt wurden, konnten als Termingelder bzw. auf Cash-Konten angelegt werden. Aus diesen Anlagen wurden leider aufgrund des niedrigen Kapitalmarktniveaus keine Zinsen erwirtschaftet.

9.1 Kassenreste

Kasseneinnahmereste waren zum 31.12.2022 wie folgt zu verzeichnen:
(Kasseneinnahmereste sind die Beträge, um die die Soll-Einnahmen höher sind als die Ist-Einnahmen (Kasseneinnahmereste))

HHSt.	Bezeichnung	Betrag Euro
Verwaltungshaushalt		
0331.1010	Verwaltungskosten PK	1.851,04
0331.1040	Gerichtskosten u.ä.	635,95
0331.2610	Säumniszuschläge	12.158,27
7000.1500	Sonst.Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-96,00
7001.1111	Kanalbenutzungsgebühren	49.872,15
7001.1112	Kanalbenutzungsgebühren (Sonderfälle)	30,00
	Gesamt Kasseneinnahmereste Verw.Hh	64.451,41
Vermögenshaushalt		
7000.3520	Erschließungsbeiträge	50.300,30
7000.3529	Verbesserungsbeiträge neue Kläranlage	83.582,78
7000.3530	Beiträge für Abwasseranlagen	21.765,72
	Gesamt Kasseneinnahmereste Verm.Hh	155.648,80

10. Haushaltsreste:

Es wurde 2022 vor Erstellung der Jahresrechnung aufgrund der Kreditermächtigung aus dem Jahr 2022 ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 2.000.000 EUR gebildet (Erläuterung. s. S. 26 Ziffer 6).

Der für das Jahr 2022 genehmigte, nicht beanspruchte restliche Kreditbetrag in Höhe von 2.200.000 Euro (4.200.000 EUR abzüglich 2.000.000 EUR Haushaltseinnahmerest) verfällt damit. Für das Haushaltsjahr 2023 werden neue Kreditaufnahmen festgesetzt. Neu angesetzt für das Haushaltsjahr 2023 werden 2.200.000 Euro.

Haushaltsausgabereste wurden nicht gebildet.

11. Sonderrücklage zum Ausgleich von Gebührenschwankungen

Im Haushaltsjahr 2022 wurde vor Legung der Jahresrechnung ein Betrag in Höhe von 100.000 Euro aus dem Überschuss aus der Kostengruppe 7 (kostenrechnende Einrichtung) vom Verwaltungshaushalt (HhSt. 7000.8630) dem Vermögenshaushalt (HhSt. 7000.3030 und von dort dem Sparkonto für Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (HhSt. 7000.9130) zugeführt. Es ist geplant, diesen Überschuss im Haushaltsjahr 2023 dem Sparkonto wieder zu entnehmen und dem Verwaltungshaushalt wieder zuzuführen, um dort Defizite aufgrund der Kostenexplosionen in der Strom- und Gasbeschaffung ausgleichen zu können.

12. Sonderrücklage Abschreibung auf Wiederbeschaffungszeitwerte

Wie im Vorbericht für das Haushaltsjahr 2022 bereits erläutert, musste aufgrund einer Nachkalkulation für die Jahre 2017 bis 2021 (Sonderaufzeichnung Anlage 10.13 Seite 1 der Beitrags- und Gebührenkalkulation vom April 2021) noch ein Betrag in Höhe von 527.000 Euro dem Konto Sonderrücklage Wiederbeschaffungszeitwerte zugeführt werden.

Wie bereits in der Verbandsversammlung vom 30.11.2022 erläutert, ergab sich im Zuge der Anlagenbuchhaltung für das Jahr 2021 ein korrigierter Betrag in Höhe von 616.339,99 Euro. Da der Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2022 hier 527.000 Euro betrug, hat die Verbandsversammlung der überplanmäßigen Ausgabe in der Verbandssitzung am 30.11.2022 zugestimmt. Das Rechnungsergebnis bzw. die tatsächliche Zuführung zur Sonderrücklage betrug 616.339,99 Euro (HhSt. 7000.9140).

13. Sonderrücklage Abschreibung auf zuwendungsfinanzierte Anlagenteile

Wie im Vorbericht für das Haushaltsjahr 2022 bereits erläutert, musste aufgrund einer Nachkalkulation für die Jahre 2017 bis 2021 (Sonderaufzeichnung Anlage 10.13 Seite 1 der Beitrags- und Gebührenkalkulation vom April 2021) noch ein Betrag in Höhe von 20.900 Euro dem Konto Sonderrücklage Abschreibung auf zuwendungsfinanzierte Anlagenteile zugeführt werden (Haushaltsansatz 2022 – 20.900 Euro).

Auch hier ergab sich im Zuge der Anlagenbuchhaltung für das Jahr 2021 ein korrigierter Betrag in Höhe von 11.830,33 Euro. Dieser Betrag wurde im Haushaltsjahr 2022 dem Konto Sonderrücklage Abschreibung auf zuwendungsfinanzierte Anlagenteile noch zugeführt (HhSt. 7000.9110).

II. Betrachtungen des Haushaltsplans 2023

1. Haushaltssatzung

1.1. Haushaltsvolumen

Der Haushaltsplan weist folgende Beträge aus:

	Gesamtbetrag des Haushaltes		Mehrun g / Minderung (-)	Jeweils in Prozent
	2023	2022		
Verwaltungshaushalt	6.903.070	6.163.900 €	739.170 €	+11,99
Vermögenshaushalt	9.659.218	15.007.450 €	-5.348.232 €	-35,64
Gesamt volumen	16.562.288	21.171.350 €	-4.609.062 €	-21,77

Begründung Erhöhung Verwaltungshaushalt im Vergleich 2022:

Die Erhöhung ist überwiegend begründet durch Mehrkosten aufgrund der Explosion der Strom- und Gaspreise, Mehrkosten bei den Betriebsmitteln (Fäll-, bzw. Flockmitteln) sowie einer wesentlich höheren kalkulatorischen Abschreibung und Verzinsung aufgrund des Kläranlagenneubaus.

Begründung Minderung Vermögenshaushalt im Vergleich 2022:

Die Minderung von 35,64 % ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass die Neubaumaßnahme Kläranlage zum Großteil bereits fertig gestellt werden konnte.

1.2. Investitionskredite

In der Haushaltssatzung 2023 wird eine neue Kreditaufnahme in Höhe von 2,2 Mio Euro festgesetzt.

Im Jahr 2022 wurde vor Legung der Haushaltsrechnung ein Haushaltseinnahmerest (HER) aus der Kreditermächtigung 2022 in Höhe von 2.000.000 EUR gebildet, so dass eine Kreditaufnahme über diesen Betrag im Jahr 2023 ohne Neuveranschlagung bei der Haushaltsstelle und ohne erneute Festsetzung in der Haushaltssatzung erfolgen kann (s.S. 26 Ziffer 6). Der Betrag in Höhe von 2 Mio Euro ist durch die Bildung des HER als Soll-Einnahme im Vermögenshaushalt 2022 enthalten.

Der zusätzlich benötigte Kredit in Höhe von 2,2 Mio Euro wurde bei der HhSt. 9121.3778 neu veranschlagt und in der Haushaltssatzung festgesetzt.

1.3. Umlagen

Gemäß § 4 Ziffer 1 der Haushaltssatzung wird im Jahr 2023 eine Betriebskostenumlage in Höhe von 55.470 Euro festgesetzt.

Die Umlagenberechnung des Straßenentwässerungsanteils (Betriebskostenumlage) für das Jahr 2023 erfolgte durch das Kommunalberatungsbüro Hurzlmeier. Die Aufteilung der Betriebskosten erfolgte nach dem Vedewa-Modell (VGH BW vom 07.10.2004, Az. 2 S 2806/02 – auch im

Kommentar Nitsche/Baumann/Mühlfeld, Satzungen zur Abwasserbeseitigung, Erl. 60.16 kommt dies seit kurzem zur Anwendung). Bei der Aufteilung der Betriebskosten wurden daher die Betriebskostenanteile für die Straßenentwässerung und Oberflächenentwässerung der Grundstücke gemäß vorgenannter Rechtsprechung bzw. nach Erfahrungswerten angesetzt.

1.4. Kassenkredite

In § 5 wurde ein Kassenkredit höchstbetrag zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan i. H. v. 850.000 € festgesetzt. Somit ist der Höchstbetrag gemäß Art. 73 Abs. 2 GO (ein Sechstel der im Verwaltungshaushalt veranschlagten Einnahmen) nicht überschritten.

2. Haushaltsplan

2.1. Kostendeckungsgrad

Der Einzelplan 7 des Verwaltungshaushaltes Haushaltsjahr 2023 weist ein Defizit in Höhe von **91.910 €** auf. Grund hierfür sind die explosionsartig gestiegenen Kosten im Strom- und Gasbereich, sowie gestiegene Kosten bei den Verbrauchsmitteln der Kläranlage. Die Rechnungsprüfungsstelle des Landratsamtes Nürnberger Land wurde hierüber informiert und gemeinsam wurde festgestellt, dass ein Defizit bei dem Einzelplan 7 nicht vermeidbar ist. Mit der Zuführung vom Vermögenshaushalt aus der Sonderrücklage für Gebührenschwankungen - 100.000 € (s. Erläuterung S. 28 Ziffer 11) und der Sonderrücklage Abschreibungserlöse Wiederbeschaffungszeitwerte (Teilbetrag in Höhe von 400.000 €) an den Verwaltungshaushalt (Einzelplan 7) konnte das o.g. Defizit auf 91.910 € reduziert werden.

Einzelplan 7 Einnahmen	4.587.870 Euro
Einzelplan 7 Ausgaben	4.679.780 Euro
Differenz	- 91.910 Euro

2.2. Kreditverpflichtungen

Schuldenstand zum 01.01.2023	15.009 T€
Kreditaufnahme HH-Plan 2023 (einschließlich geplante Kreditaufnahme durch Haushaltseinnahmerest)	+4.200 T€
ordentliche Tilgung HH-Plan 2023	- 456 T€
Schuldenstand zum 31.12.2023	18.753 T€
Kreditaufnahme Finanzplan 2024 – 2026	+ 550 T€
Ordentliche Kredittilgung Finanzplan 2024 - 2026	- 1.846 T€
Außerordentliche Kredittilgung Finanzplan 2024 – 2026	- 5.106 T€
Schuldenstand zum 31.12.2026	12.351 T€

Die planmäßigen (ordentlichen) Tilgungsleistungen betragen für das Haushaltsjahr 2023 455.768 Euro.

Die planmäßige Tilgungsleistung entspricht aufgrund der tilgungsfreien Jahre bei den u.a. Darlehen der tatsächlichen Tilgungsleistung.

DZHYP Darlehensbetrag 2.000.000 € Beginn 30.10.19, Laufzeit 30 Jahre, 5 Freijahre
LfA Darlehensbetrag 2.000.000 € Beginn 14.02.20, Laufzeit 30 Jahre, 5 Freijahre
Spk.Nbg. Darlehensbetrag 2.000.000 € Beginn 04.07.22, Laufzeit bis 06.2025 (= Mittelfristiges Darlehen mit Endfälligkeit Bescheiderstellung Schlussbescheide Neue Kläranlage)

Der Gesamtschuldendienst für das Haushaltsjahr 2023 (ordentliche Tilgung und Zinsen für bereits bestehende Darlehen) beträgt 573.515 Euro. Im Gesamtschuldendienst nicht enthalten, jedoch bei der Haushaltsstelle 9121.8070 mit veranschlagt, sind Zinsen in Höhe von 108.553 für neu geplante Darlehen.

2.3. Rücklagen

Die Rücklagen des Zweckverbandes betragen zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 insgesamt 4.489.018 €. Darin enthalten ist die Allgemeine Rücklage i. H. v. 2.976.043 € (Sollüberschuss des Jahres 2022 mit 976.043 € + Haushaltseinnahmerest 2.000.000). Dieser Betrag ist teilweise auf einem Cash-Konto angelegt. Außerdem enthalten ist hier die allgemeine Rücklage mit 70.023 € sowie die Sonderrücklagen mit insgesamt 1.442.952 €.

Im Jahr 2023 erfolgt die Entnahme aus der allgemeinen Rücklage (Sollüberschuss aus dem Jahr 2022) in Höhe von 2.976.043. Außerdem ist die Entnahme aus Sonderrücklagen in Höhe von 1.242.890 € eingeplant. Eine Zuführung an die allgemeine Rücklage (Habenzinsen) ist in Höhe von 50 Euro eingeplant.

Der geplante Stand der Rücklagen zum 31.12.2023 beträgt 270.135 Euro.

In den Jahren 2024 bis 2026 geplante Entnahmen (Sonderrücklage) : 200.000 €
In den Jahren 2024 bis 2026 geplante Zuführungen (Zinsen allgem.Rückl.): 150 €

Rücklagenstand zum 01.01.2023	4.489.018 €
Zuführungen HH-Plan 2023	50 €
Entnahmen HH-Plan 2023	-4.218.933 €
Rücklagenstand zum 31.12.2023	270.135 €
Zuführungen Finanzplan 2024-2026	150 €
Entnahmen Finanzplan 2024-2026	-200.000 €
Rücklagenstand zum 31.12.2026	70.285 €

Die Mindestrücklage (§ 20 Abs. 2 KommHV) beträgt derzeit 54 T€.

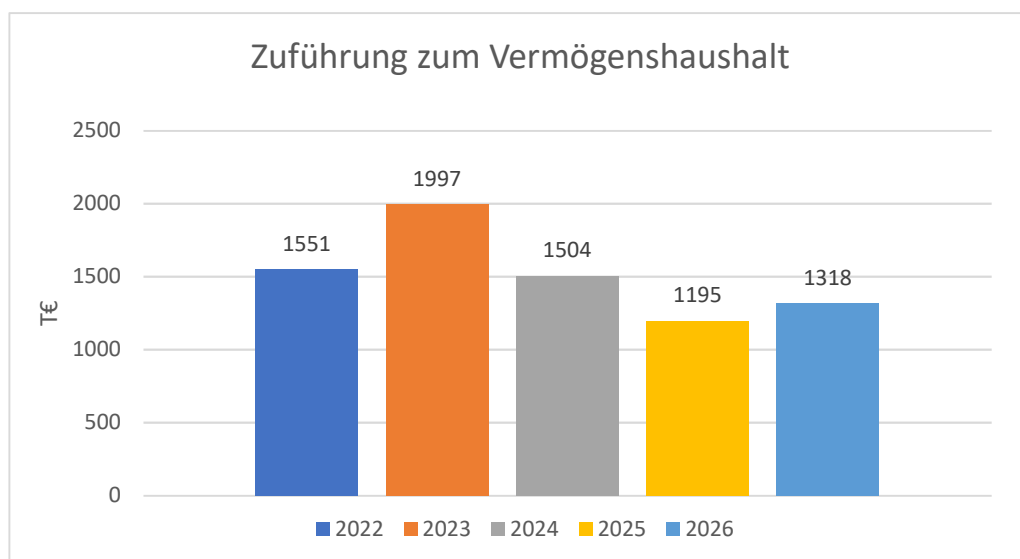
Mit der neuen Beitrags- und Gebührenbedarfsberechnung vom April 2021 für die Jahre 2022 – 2025 wurde beschlossen, für diesen Kalkulationszeitraum keine Sonderrücklagen durch Abschreibungen auf zuwendungsfinanzierte Anlagenteile und Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte mehr zu bilden.

2.4. Zuführung zum Vermögenshaushalt

Geplante Zuführung zum Vermögenshaushalt, freie Finanzspanne

Die Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt und die freie Finanzspanne entwickeln sich nach den Planzahlen wie folgt:

	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	T€	T€	T€	T€	T€
Zuführung zum Verm.Hh.	1.551	1.997	1.504	1.195	1.318
Abzgl. Ordentl. Kredittilgung	393	456	538	654	654
Freie Finanzspanne	+1.158	+1.541	+966	+541	+664

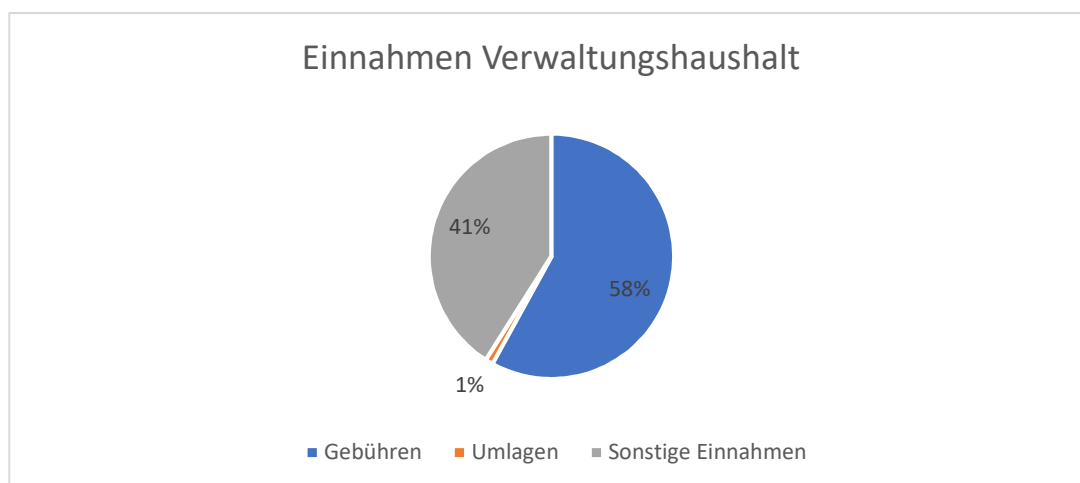


Die Mindestzuführung zum Vermögenshaushalt in Höhe der ordentlichen Tilgungsleistungen wird in allen Planjahren übertroffen.

2.5. Verwaltungshaushalt

2.5.1 Einnahmen

	Betrag	Anteil %
Gebühren	3.980.500 €	58
Umlagen	55.970 €	1
Sonstige Einnahmen	2.866.600 €	41
Summe Einnahmen	6.903.070 €	100

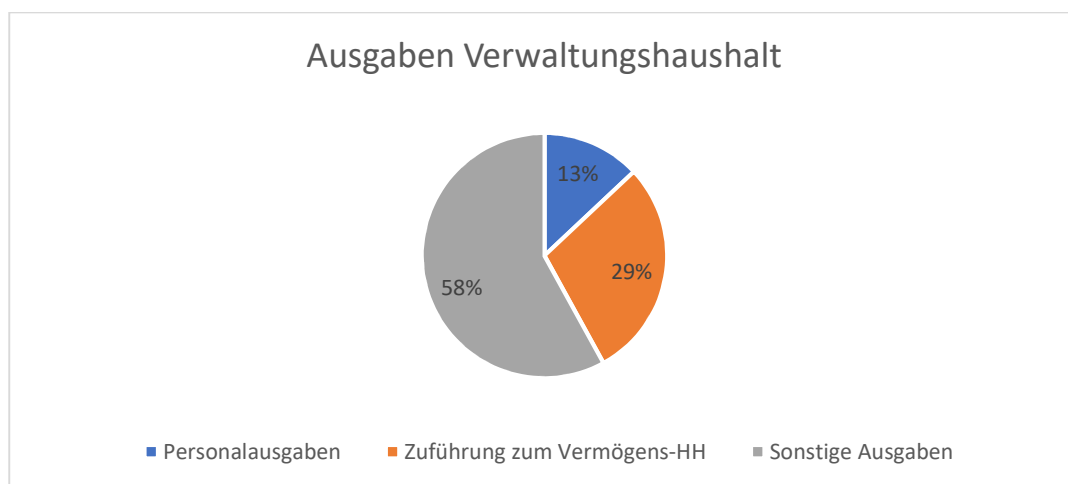


Sonstige Einnahmen:

Mieten u. Pachten	28.500 €
Sonst. Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen	25.050 €
Zinseinnahmen	50 €
Weitere Finanzeinnahmen	1.500 €
Kalkulatorische Einnahmen	2.311.500 €
Zuführung vom Vermögenshaushalt	500.000 €
Gesamt	2.866.600 €

2.5.2 Ausgaben

	Betrag	Anteil %
Personalausgaben	894.180 €	13
Zuführung zum Vermögens-HH	1.996.990 €	29
Sonstige Ausgaben	4.011.900 €	58
Summe Ausgaben	6.903.070 €	100



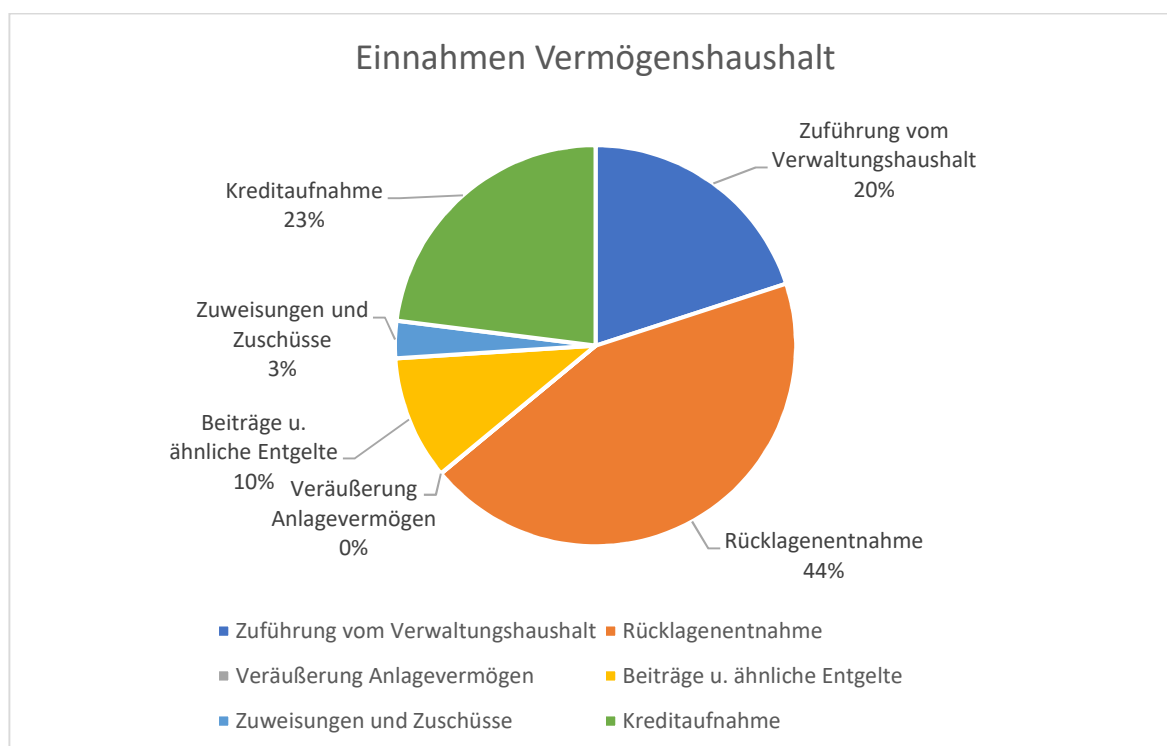
Sonstige Ausgaben:

Sächlicher Verwaltungs- u. Betriebsaufwand, weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	1.444.100 €
Erstattungen an Gemeinden	30.000 €
Kalkulatorische Kosten	2.311.500 €
Zinsausgaben	226.300 €
Gesamt	4.011.900 €

2.6. Vermögenshaushalt und Investitionsleistungen

2.6.1. Einnahmen

	Betrag	Anteil %
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.996.990 €	20
Rücklagenentnahme	4.218.933 €	44
Veräußerung Anlagevermögen (z.B.Dienstbark.)	500 €	0
Beiträge und ähnliche Entgelte	939.000 €	10
Zuweisungen und Zuschüsse	303.795 €	3
Kreditaufnahme	2.200.000 €	23
Summe Einnahmen	9.659.218 €	100



Erläuterungen:

Die **Rücklagenentnahme** beinhaltet wie bereits unter „2.3. Rücklagen“ beschrieben den Sollüberschuss in Höhe von 2.976.043 € und die Entnahme aus den Sonderrücklagen i. H. v. 1.242.890 €.

Die Einnahmen aus **Beiträgen** und Entgelten bestehen hauptsächlich aus der Erstattung für die Kanalauswechslung Rummelsberg und der Erstattung der Schmutzwassererschließungskosten

(50 %) für das BG Espenpark. Ebenso beinhalten diese Einnahmen allgemeine Erschließungsbeiträge.

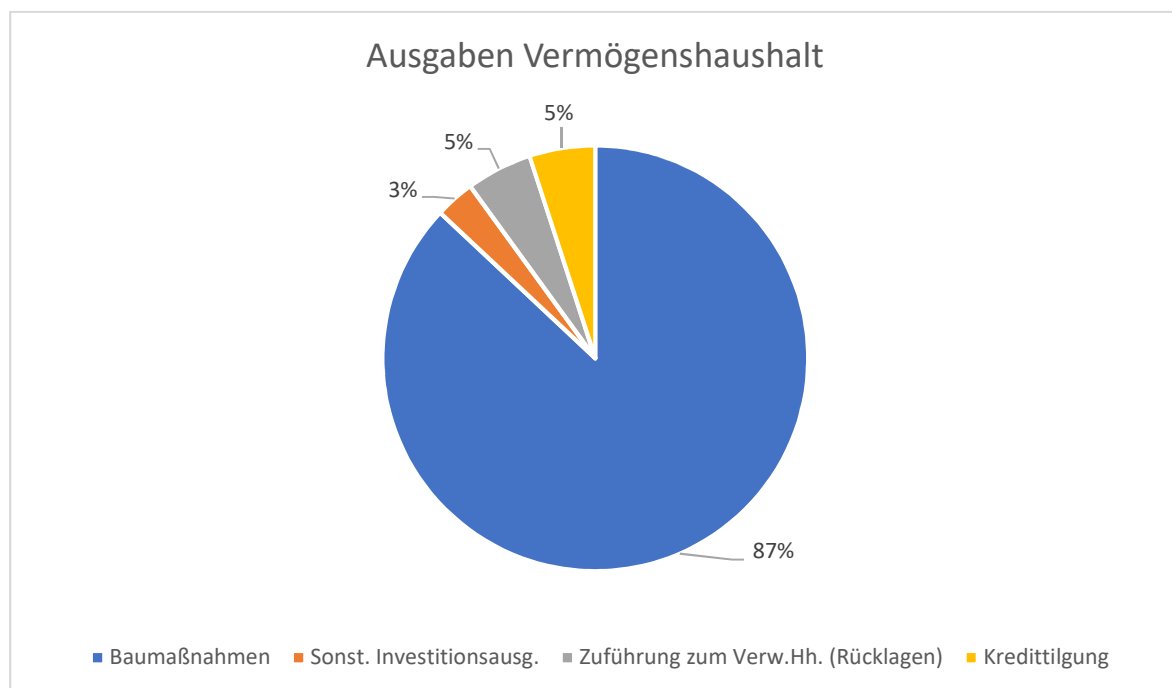
Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen** handelt es sich um Straßenentwässerungsanteile der Mitgliedsgemeinden für Baumaßnahmen und Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Die Veranschlagung der benötigten **Kredite** (ohne Kreditaufnahme aus der Bildung eines Haushaltseinnahmerestes s. Erl. S. 29) erfolgte erneut bei der entsprechenden Haushaltsstelle.

2.6.2. Ausgaben

Die Ausgaben des Zweckverbandes stellen sich wie folgt dar:

	Betrag	Anteil %
Baumaßnahmen:	8.422.000 €	87
Sonst. Investitionsausgaben:	281.400 €	3
Zuführung zum Verw.Hh.	500.000 €	5
Rücklagenzuführung (Zinsen)	50 €	0
Kredittilgung	455.768 €	5
Summe Ausgaben	9.659.218 €	100



Aufgliederung der im Vermögenshaushalt enthaltenen „größeren Bau- und sonstigen Maßnahmen

HhSt.	Beschreibung	Hh-Ansatz €	Erläuterung
7000.9320	Erwerb v. Grundstücken, Häusern	50.000	Vermessung Kläranlage, restlicher Grunderwerb
7000.9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	33.100	Lizenzen für Revisionssichere Archivierung v. Rechnungen Elektronisches Anordnungswesen Einrichtung v. Arbeitsplätzen neue Kläranlage Austausch Firewall Weitere Software
7000.9350	Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens	198.300	Neben der restlichen Möblierung für den Neubau der Kläranlage sind auch Mittel für die Einrichtung von Arbeitsplätzen incl. Telefonanlage am Standort der Kläranlage im Haushalt eingestellt. Ferner ist der Austausch des Netzwerkschranks, der Austausch der USV und der Firewall vorgesehen, sowie die Einrichtung der revisionssicheren Archivierung von Rechnungen. Ebenso ist die Ersatzbeschaffung eines Transporters (Fahrzeug) mit Kranbetrieb enthalten, sowie die fernwirktechnische Anbindung eines weiteren RÜB's an die Leitwarte mit Überfallmengenmessung vorgesehen.
7000.9536	Entwässerung - Hausanschlüsse	725.000	Hier handelt es sich um die in Ziff. I „Allgemeines“ erwähnten Baugebiete (+Sanierungen), die z. T. bereits im Haushaltsjahr 2022 begonnen wurden und jetzt (2023) fertig gestellt / schlussgerechnet bzw. neu begonnen werden. Darüber hinaus beinhaltet die Haushaltsstelle auch die lokale Neuherstellung von Hausanschlüssen im gesamten Verbandsgebiet bei Einzelbauvorhaben, sofern die Grundstücke noch über keinen Grundstücksanschluss verfügen.
7000.9402	Baumaßnahmen Betr. Geb./PW/etc.	285.000	Eingestellt werden Restmittel für die Fertigstellung des Pumpwerkbaus im Ortsteil Gsteinach. Der Neubau ist erforderlich, da der OT Gsteinach zukünftig zur neuen Kläranlage nicht mehr im Freigefälle zulaufen kann, sondern mittels einer Druckleitung zugeführt wird. Zudem sind Mittel für das große Pumpwerk im Moor eingestellt, da mit

			Inbetriebnahme der neuen Kläranlage hier der Mischwasser-zufluss erhöht werden muss und ggf. auch energetische Verbesserung an der MT erforderlich sind. Ebenso sind Restmittel für den Bau des Pumpwerkes im GE „Am Espenpark“ im OT Ezelsdorf eingestellt.
7000.9502	Tiefbaumaßnahme Ortskanal	1.287.000	Die hier eingestellten Mittel beinhalten z. T. Planungsleistungen für Kanalsanierungsmaßnahmen (Inliner), die nicht (bzw. z. T.) im Haushaltsjahr 2023 umgesetzt, sondern nur ausgeplant werden. Darüber hinaus werden hier Mittel für die unter Ziff. I „Allgemeines“ beschriebenen Erschließungsmaßnahmen, wie z. B. die Erschließung des GE „Am Espenpark“ sowie die Kanalerneuerung in der Lindelburger Straße (OT Unterferrieden) neu eingestellt. Bereits begonnene und z. T. fertiggestellte Maßnahmen wie die Kanalerneuerung in der Hauptstraße (BA I und BA II) sowie das BG Bayernstraße. Eingestellt werden Restmittel für die Kanalumverlegung in Rummelsberg am Krankenhaus und neu eingestellt werden Mittel zur Erschließung des BG „Am Feuerweg“ für die Gemeinde Schwarzenbruck.
7000.9520	RÜB, Fortschreibung d. Regenentlastung	180.000	Der Neubau eines Regenrückhaltebeckens innerhalb des Baugebietes an der Bayernstraße wird im Haushalt 2023 nochmals neu eingestellt, da die Maßnahme noch nicht fertig gestellt werden konnte. Neu geplant ist ein Umbau des RÜ 27 im Wiesengrund (Drossel) in Schwarzenbruck
7000.9590	Baunebenkosten Neubau KA Ing.geb. usw.	1.404.000	Aufgrund von Bauverzögerungen und Bauablaufstörungen (Covid 19, Witterung, Bauablaufschwierigkeiten mit Handwerkern) ist hier eine Neuansetzung von Mitteln notwendig, die im Haushalt 2022 nicht umgesetzt wurden. Zudem werden neue zusätzliche Mittel im Zuge des Baufortschrittes zum Neubau der Kläranlage notwendig. Neu eingestellt sind Mittel für den Abbruch der alten KA.
7000.9620 7000.9621 7000.9632	Betriebsanl. Neubau KA...	2.189.000 261.000 1.041.000	Ähnlich der Neuansetzung der Nebenkosten ist auch aufgrund der zuvor geschilderten Probleme (siehe auch Ziff.

7000.9633		865.000	III Rückblick auf das HH-Jahr 2022) beim Neubau der Kläranlage eine erneute Einstellung von Mitteln notwendig, die im Haushalt 2022 nicht umgesetzt wurden. Zudem sind neue Mittel im Zuge des Baufortschrittes zum Neubau der Kläranlage notwendig. Neu eingestellt sind Mittel für die Umsetzung der Außenanlagen. Neu eingestellt sind Mittel für den Bau des Maschinenhauses in der Klamm.
-----------	--	---------	--

Bei der Zuführung zum Verwaltungshaushalt handelt es sich um die Zuführung der Sonderrücklage zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (100.000 €) - s. Seite 28 Nr. 11 und Seite 30 Nr. 2.1 und die Zuführung eines Teilbetrages der Sonderrücklage Abschreibungserlöse Wiederbeschaffungszeitwerte (400.000) s. Seite 30 Nr. 2.1 an den Verwaltungshaushalt (Einnahmen).

Bei der Kredittilgung handelt es sich um die ordentliche Tilgung (455.768 Euro).

3. Stellenplan

Der Zweckverband beschäftigt keine Beamten.

Der Stellenplan der Beschäftigten enthält 12,73 Stellen (Vorjahr 12,12).

Die reinen Personalausgaben 2023 betragen	Euro 692.200
Beiträge zur Zusatz- und Sozialversicherung	Euro 196.950
sonstige Personalausgaben	<u>Euro 5.030</u>
Gesamt-Summe:	<u>Euro 894.180</u>

Der Stellenplan über die Bediensteten in Ausbildung enthält 1 Stelle (Vorjahr 0).

Die Personalausgaben belasten den VwH mit 12,95 %.

4. Finanzplanung

Der Finanzplan 2024 bis 2026 ist in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen. Die Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen entwickeln sich wie folgt:

4.1. Haushaltsjahr 2024

Die Plandaten für Investitionen im Jahr 2024 betragen 2.196.110 €, darunter Baumaßnahmen 2.085.110 €

Dem gegenüber stehen Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen (Gruppe 36) in Höhe von 341.300 €, sowie eine Kreditaufnahme (Gruppe 37) in Höhe von 550.000 €.

Erläuterung der Investitionen:

Nach der Inbetriebnahme der Kläranlage im Jahr 2022 wird im Jahr 2023 der Bau der Wasserkraftanlage sowie der Rückbau der Altanlage eingeplant. Die Fertigstellung der Wasserkraftanlage sowie der vollständige Rückbau der Altanlage wird bis Anfang 2024 abgeschlossen und abgerechnet werden können.

Ziel ist auch die Renaturierung der alten Kläranlage im Jahr 2024 abzuschließen.

Im OT Unterferrieden werden nach Abschluss der Straßenbauarbeiten in der Lindelburger Straße und innerhalb der Jahnstraße bzw. Bäcker gasse Kanalsanierungsarbeiten in geschlossener Bauweise durchgeführt.

Die Stadt Altdorf plant im Jahr 2024 die Erschließung des Baugebietes Am Schlagweg (Bebauungsplan am Tabakgraben) im OT Weinhof. Die Erschließung erfolgt über einen Investor.

Weitere abwassertechnische Maßnahmen sind an den Regenüberlaufbauwerken (RÜ29) in der Gsteinacher Straße (Plärrer) in Schwarzenbruck sowie an der Bundesstraße B8 / Frauenfeldstraße (RÜ 25) vorgesehen. Im Burghann ist der Umbau des Regenüberlaufbauwerkes (RÜ32) in der Schwarzachstraße vorgesehen.

Erläuterung der Einnahmen:

Bei den Einnahmen handelt es sich um eine Zuweisung vom Bund für die neue Kläranlage Schwarzenbruck, Straßenentwässerungsanteile der Mitgliedsgemeinden sowie einer Kreditaufnahme

4.2. Haushaltsjahr 2025

Die Plandaten für Investitionen im Jahr 2025 betragen 1.411.000 €, darunter Baumaßnahmen 1.275.000 €.

Dem gegenüber stehen Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen (Gruppe 36) in Höhe von 325.000 €.

Zusätzlich sind im Jahr 2025 Beitragseinnahmen in Höhe von 5.650.000 € geplant.

Erläuterung der Investitionen:

Im Jahr 2025 sind neben Kanalsanierungsarbeiten (Schlauchlining) auch Mittel für die Kanalerneuerungen in Schwarzenbruck innerhalb der Schubertstraße und Hubertusstraße vorgesehen.

Gemäß Prioritätenliste (Anlage zum Wasserrecht der Mischwasserbehandlungsanlagen) ist im Jahr 2025 ein Neubau der Drosselstrecken an den Regenüberlaufbauwerken RÜ 5 in der Hessenstraße im OT Ezelsdorf und am Regenüberlauf 10 im OT Pfeifferhütte vorgesehen. Darüber hinaus sind Umbauarbeiten am Stauraumkanal (RÜB 33) in Burgthann geplant. Hierdurch wird erreicht, dass der Drosselabfluss zur Kläranlage deutlich erhöht werden kann und weniger Abwasser über die Entlastungseinrichtungen in die Vorfluter abgeschlagen werde.

Erläuterung der Einnahmen:

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen handelt es sich um Straßenentwässerungsanteile der Mitgliedsgemeinden.

Bei den Beitragseinnahmen handelt es sich überwiegend um Beiträge für die Verbesserungsmaßnahme „Neubau Kläranlage Schwarzenbruck“. Nach Abrechnung der Baumaßnahme im Jahr 2025 ist geplant, die Endabrechnungsbescheide (Restzahlung s. I Allgemeines) zu versenden.

Im Haushaltsjahr 2025 ist aufgrund der Beitragseinnahmen eine außerordentliche Tilgung eingeplant.

4.3. Haushaltsjahr 2026

Die Plandaten für Investitionen im Jahr 2026 betragen 826.000 €, darunter Baumaßnahmen 665.000 €

Dem gegenüber stehen Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen (Gruppe 36) in Höhe von 116.920 €. Eine Kreditaufnahme ist nach den Plandaten nicht notwendig

Erläuterung der Investitionen:

Im Jahr 2026 sind neben Kanalsanierungsarbeiten (Schlauchlining) wieder Mittel für Kanalerneuerungen in offener Bauweise eingestellt.

Erläuterung der Einnahmen:

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen handelt es sich um Straßenentwässerungsanteile der Mitgliedsgemeinden.

5. Anlagevermögen

Übersicht über den Stand des Restwertes vom Anlagevermögen (§ 76 Abs. 2 KommHV)

Stand am 31.12.2017	Euro	26.204.563
Stand am 31.12.2018	Euro	26.171.678
Stand am 31.12.2019	Euro	28.199.285
Stand am 31.12.2020	Euro	34.946.394
Stand am 31.12.2021	Euro	44.092.867
Stand am 31.12.2022	Euro	*

* Die Ermittlung „Stand Restwert am 31.12.2022“ erfolgt noch durch das Kommunalberatungsbüro Hurzlmeier.

Schwarzenbruck, 07.02.2023

Horst Wagner
Geschäftsleiter

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2023

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

- in EUR -

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2023

Einzelplan		Haushaltsansatz				Ergebnisse der Jahresrechnung		
		Haushaltsjahr 2023			Vorjahr 2022		2021	
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR		Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Verwaltungshaushalt							
0	Allgemeine Verwaltung	3.650	0		4.150	0	14.230,84	0,00
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0		0	0	0,00	0,00
2	Schulen	0	0		0	0	0,00	0,00
3	Wissenschaft, Forschung Kulturpflege	0	0		0	0	0,00	0,00
4	Soziale Sicherung	0	0		0	0	0,00	0,00
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	0		0	0	0,00	0,00
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0	0		0	0	0,00	0,00
7	Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	4.587.870	4.679.780		4.473.200	4.472.350	4.136.714,71	3.731.209,28
8	Wirtschaftl. Unternehmen Grund- u. Sondervermögen	0	0		0	0	0,00	0,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.311.550	2.223.290		1.686.550	1.691.550	1.098.022,16	1.517.758,43
0-9	Zusammen	6.903.070	6.903.070		6.163.900	6.163.900	5.248.967,71	5.248.967,71

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2023

Einzelplan		Haushaltsansatz					Ergebnisse der Jahresrechnung	
		Haushaltsjahr 2023			Vorjahr 2022		2021	
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Verpfl.-Erm. EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Vermögenshaushalt							
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2	Schulen	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3	Wissenschaft, Forschung Kulturpflege	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4	Soziale Sicherung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0	0	0	0	0	0,00	0,00
7	Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	2.486.185	9.203.400	0	4.116.637	14.614.400	10.335.711,05	9.671.570,72
8	Wirtschaftl. Unternehmen Grund- u. Sondervermögen	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	7.173.033	455.818	0	10.890.813	393.050	4.867.178,94	5.531.319,27
0-9	Zusammen	9.659.218	9.659.218	0	15.007.450	15.007.450	15.202.889,99	15.202.889,99
	Gesamthaushalt	16.562.288	16.562.288	0	21.171.350	21.171.350	20.451.857,70	20.451.857,70

*** Ende der Liste "Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben" ***

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2023

Verwaltungshaushalt

- in EUR -

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 5

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
 Abschnitt 03 Finanzverwaltung
 U-Abschnitt 0331 Kassenverwaltung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1010	Verwaltungskosten (KG,VwKostG)	1.600	1.600	2.944,10				
.1040	Gerichtskosten und ähnliches	500	1.000	363,57				
	<i>Portogebühren PK</i>							
.1599	Vermischte Einnahmen	50	50	0,00				
	<i>KLEINBETRAEGE MEHR-MINDERZAHL.</i>							
.2610	Säumniszuschläge, Stundungszinsen u.ä.	1.500	1.500	10.923,17				
	Einnahmen	3.650	4.150	14.230,84				
	Ausgaben							
	Ausgaben	0	0	0,00				
	UAB 0331 Zu-/Überschuss	3.650	4.150	14.230,84				
	Einnahmen	3.650	4.150	14.230,84				
	Ausgaben	0	0	0,00				
	AB 03 Zu-/Überschuss	3.650	4.150	14.230,84				
	Einnahmen	3.650	4.150	14.230,84				
	Ausgaben	0	0	0,00				
	EP 0 Zu-/Überschuss	3.650	4.150	14.230,84				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 6

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1116	Abgaben von Abwassereinleitern <i>Rückerstattung Abwasserabgabe</i>	150.000	1.000	0,00				
.1174	Stromverbrauchsgebühren <i>Rückvergütung KWK-Zuschlag</i>	0	78.000	36.547,57				
.1175	Entgelte für Unterhalt von Stromanschlüssen <i>Entgelte f. Stromeinspeisung Neue Kläranlage</i>	5.000	4.000	0,00				
.1349	Verkauf von sonstigen beweglichen Sachen <i>Erlöse</i>	0	1.000	0,00				
.1411	Mieten aus Wohnungen und ähnl.	18.500	18.500	18.490,20				
.1432	Heizungskostenrückersätze <i>ERS. HEIZG.KOST.U.VERBR.GEB.</i>	10.000	6.500	5.004,94				
.1500	sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Bauanträge</i>	2.000	3.000	3.757,00				
.1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	0	0,00				
.1544	Dienstleistungsersätze <i>Kanalreinig.,Annahme Abwasser z.B.KKA und Diverses</i>	22.000	34.000	4.623,67				
.1549	Sonstige Kostenersätze <i>Verplombung GWZ, Kleinbeträge</i>	1.000	1.500	1.746,00				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 7

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land <i>Förderbetrag § 100 EStG</i>	500	600	1.002,10				
.1720	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Umlage Gem. Burghann</i>	27.500	31.000	190.289,15				
.1725	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Umlagen Gem. Schwarzenbruck</i>	26.270	17.000	146.385,76				
.1726	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Umlage Stadt Altdorf</i>	1.700	1.700	12.693,51				
.2710	Kalk. Einnahmen Abschreibung auf zuwend.finanz. Vermögen	0	20.900	114.321,95				
.2720	Kalk. Einnahmen Abschr. auf Wiederbeschaffungszeitwert	0	527.000	592.881,75				
.2830	Zuführung v. Vermögensh. aus Sonderrücklagen zum Ausgl. von Gebührenschwankung	100.000	----	----				
.2840	Zuführung v.Verm.Hh - Sonderrücklage f. Abschr.erl. aus Wiederbeschaffungszeitw.	400.000	----	----				
	Einnahmen	764.470	745.700	1.127.743,60				
	Ausgaben							
.4090	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit <i>1.+2. VORS.</i>	23.000	23.000	21.572,28			G1	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 8

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.4098	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit -Sonderdienste- <i>SITZG.GELD</i>	4.000	4.000	2.280,00			G1	
.4145	Entgelte für tarifl. Beschäft. -Wirtschafts-,Versorgungs- u. Aussend.- <i>Abwassermeister</i>	69.500	62.500	58.769,13			G1	
.4146	Entgelte für tarifl. Beschäft. -Instandhaltungs- und..... <i>Klärarbeiter, Klärfacharb.</i>	314.700	301.400	269.480,94			G1	
.4147	Entgelte für tariflich Beschäftigte -Verwaltungsdienst- <i>ANGEST. VERWLTG.</i>	179.500	169.000	155.555,19			G1	
.4148	Entgelte für tariflich Beschäftigte -Sonderdienste- <i>GESCHF.</i>	87.500	83.500	80.142,25			G1	
.4149	Entgelte für tariflich Beschäftigte -sonstiges Personal- <i>Reinigungskraft</i>	14.000	8.300	9.641,42			G1	
.4345	Beiträge zu Versorgungskassen 'Tariflich Beschäftigte' -Wirt.Versorg. <i>Abwassermeister</i>	5.800	5.200	4.768,70			G1	
.4346	Beiträge zu Versorgungskassen 'Tariflich Beschäftigte' -Inst.halt./ <i>Klärarbeiter, Klärfacharbeiter</i>	26.100	25.000	21.778,95			G1	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 9

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.4347	Beiträge zu Versorgungskassen 'Tariflich Beschäftigte'..... <i>VERWLTG.</i>	14.700	13.800	12.192,39			G1	
.4348	Beiträge zu Versorgungskassen 'Tariflich Beschäftigte' -Sonderdienste- <i>GESCHF.</i>	7.300	6.950	6.446,14			G1	
.4349	Beiträge zu Versorgungskassen 'Tariflich Beschäftigte' -sonstiges..... <i>Reinigungskraft</i>	1.100	420	603,51			G1	
.4445	Soz.Vers.Beitr.'Tarif. Besch.' -Wirtschafts-, Versorgungs u. Aussend.- <i>Abwassermeister</i>	14.700	13.100	11.938,86			G1	
.4446	Soz.Vers.Beitr.'Tarif. Besch.' -Instandhaltungs- und..... <i>Klärarbeiter, Klärfacharbeiter</i>	66.200	63.900	56.250,06			G1	
.4447	Sozialversicherungsbeiträge 'Tariflich Beschäftigte' -Verwaltungsdienst- <i>VERWLTG.</i>	37.800	35.400	32.493,81			G1	
.4448	Sozialversicherungsbeiträge 'Tariflich Beschäftigte' -Sonderdienste- <i>GESCHF.</i>	18.350	17.500	14.353,16			G1	
.4449	Sozialversicherungsbeiträge 'Tariflich Beschäftigte' -sonstiges Personal- <i>Reinigungskraft</i>	2.950	2.750	3.046,69			G1	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 10

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.4480	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung 'Sonstige'	1.950	1.950	1.644,48			G1	
.4590	Beihilfen, Unterstützungen u.ä.	30	30	25,80			G1	
.4690	Personalnebenausgaben <i>BETR. AUSFL. USW.</i>	5.000	5.000	2.380,77			G1	
.5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt <i>VERW.GEB.GST.</i>	5.000	20.000	220,27			G2	
.5010	Unterhalt eigener Gebäude <i>Mietgeb.GST.Dienstleistung NK, Techn.Prüf</i>	4.000	17.500	2.228,77			G2	
.5011	Unterhalt eigener Gebäude -a- <i>Gasverbr. Wohnhaus</i>	0	4.000	5.141,47			G2	
.5030	Unterh. bautechnischer Anlagen <i>BETR.GEBAEUDE PUMPWERK RÜB BAUUNT. (HOCHBAU)</i>	2.000	2.000	0,00			G2	
.5040	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen <i>Kläranlage (Gaswartung), Labor (AQS u. Wartung)</i>	123.000	7.000	104.782,24			G2	
.5041	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen -a- <i>UNTERH./ERS.RUEB</i>	7.000	15.000	1.419,69			G2	
.5042	Unterhalt betriebstechnischer Gewässer Renaturierung, Bachsanierung	3.000	3.000	0,00			G2	
.5043	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen <i>Unterh. PW</i>	12.000	13.000	9.753,40			G2	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 11

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.5131	Unterhalt v.Straßen,Wegen u.ä.	0	5.000	0,00			G2	
.5155	Unterhalt: Kanäle uä.	45.000	75.000	52.725,17			G2	
.5158	Unterhalt: Kläranlagen	-----	-----	0,00			G2	
	<i>UNTERH. KLAERANL.GRUB</i>							
.5159	Sonstiger Unterhalt: Wasserversorgungs- und Entwässerungsanlagen	100.000	252.000	167.216,69			G2	
	<i>Kanalreinigungs- u. Kanalinspektionsarbeiten</i>							
.5201	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung -Beschaffung-	5.500	9.000	1.427,91			G2	
.5203	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung -Instandhaltung-	20.000	42.000	64.368,13			G2	
	<i>KA,Telefonanl. usw.</i>							
.5209	Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.500	2.500	1.665,02			G2	
.5223	Arbeitsgeräte und -maschinen Instandhaltung	2.000	2.000	96,16			G2	
	<i>Rasenmäher,Räumer,Rein.Gerät</i>							
.5340	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0	0	0,00			G2	
	<i>Leasing von Maschinen</i>							
.5430	Reinigungskosten	0	0	0,00				
	<i>Verwaltung und Kläranlage</i>							
.5431	Reinigungsmittel	1.200	1.200	276,69			G2	
	<i>F.ALLE GEBAEUDE</i>							

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 12

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.5433	Vergütung an Reinigungsunternehmen	500	1.000	0,00			G2	
.5450	Wasserversorgung, Entwässerung <i>F. ALLE GEBAEUDE</i>	16.000	9.000	6.391,47			G2	
.5500	Haltung von Fahrzeugen <i>TÜV, Abgasunters.Steu.Vers.</i>	7.500	7.500	5.281,09			G2	
.5510	Unterhalt der Fahrzeuge <i>Kundend./Schmierst./Benzin usw</i>	25.000	16.500	15.750,49			G2	
.5610	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	3.500	3.500	3.535,60			G2	
.5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung <i>Personal, DWA</i>	25.000	10.000	3.009,72			G2	
.5700	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben Verbrauchsmittel Kläranlage, Labor	225.000	105.000	-----			G2	
.6321	Öffentlichkeitsarbeit	3.500	3.500	0,00			G2	
.6322	EDV-Kosten an Dritte	22.000	13.000	13.298,32			G2	
.6342	Stromverbrauch für Betriebszwecke	350.000	310.400	214.227,57			G2	
.6343	Gasverbrauch für Betriebszwecke	40.000	12.000	0,00			G2	
.6344	Heizölverbrauch für Betriebszwecke	0	250	0,00			G2	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 13

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6361	Müllabfuhr durch Privatunternehmen <i>RECHENG.U.NASSCHLAMM,Analyse</i>	164.500	166.500	184.484,27			G2	
.6369	Sonstige Dienstleistungen durch Dritte <i>Fäkalschlammentsorgung</i>	10.000	7.500	7.253,05			G2	
.6380	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	1.200	1.200	930,59			G2	
.6400	Steuern, Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden <i>KUVB,Selbstbet.Schäden</i>	39.000	40.000	28.262,65			G2	
.6496	Weiterleitung der Abwasser- abgabe (vgl. UGr 1116)	69.200	54.200	53.838,05			G2	
.6500	Bürobedarf	15.000	15.000	14.112,59			G2	
.6520	Post-, Fernmeldegebühren	18.000	18.000	25.161,22			G2	
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt <i>Satzungen u.sonst. Ausschreib.</i>	3.500	6.000	4.747,39			G2	
.6540	Dienstreisen <i>Reisekosten, Wegstreckenentschädig.</i>	2.500	3.000	2.060,46			G2	
.6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä. <i>Prüf.Verb., Kommunalberatungsbüros, RAe.</i>	64.000	76.000	135.119,43			G2	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 14

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6556	Honorare u.ä. <i>Ermittlung Straßenflächen</i>	0	0	0,00			G2	
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben <i>Jubil.Gesch.Kontofüh.Spesen</i>	3.000	3.000	1.002,02			G2	
.6620	Vermischte Ausgaben	4.000	5.000	2.242,07				
.6720	Kostenerstattungen an den überörtlichen Träger <i>Erstattg.Wasserablesg.Gemeinden, EDV-Dienstleistungen</i>	30.000	38.000	28.623,58			G2	
.6800	Abschreibungen	1.248.000	890.000	619.592,28				
.6810	Kalk. Kosten Abschr. auf zuwend.finanz. Vermögen	0	20.900	114.321,95				
.6820	Abschreibungen auf Wiederbeschaff.zeitw.	0	527.000	592.881,75				
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	1.063.500	796.500	478.395,53				
.8630	Zuführung z. VermH für Sonderrükl.z. Ausgl. von Gebührenschwankungen	0	0	-----				
	Ausgaben	4.679.780	4.472.350	3.731.209,28				
	UAB 7000 Zu-/Überschuss	-3.915.310	-3.726.650	-2.603.465,68				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7001 Abwasserbeseitigung -001-

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1111	Kanalbenutzungsgebühren	3.820.000	3.725.000	3.007.098,88				
	<i>EINL.-GEB. Gesamt</i>							
.1112	Kanalbenutzungsgebühren (Sonderfälle)	3.400	2.500	1.872,23				
	<i>FS-GEB. Gesamt</i>							
	Einnahmen	3.823.400	3.727.500	3.008.971,11				
	Ausgaben							
	Ausgaben	0	0	0,00				
	UAB 7001	3.823.400	3.727.500	3.008.971,11				
	Zu-/Überschuss							

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 16

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7002 Abwasserbeseitigung -002-

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1111	Kanalbenutzungsgebühren	0	0	0,00				
	<i>EINL.-GEB. BURGTHANN - alt</i>							
.1112	Kanalbenutzungsgebühren	0	0	0,00				
	(Sonderfälle)							
	<i>FS-GEB. BURGTHANN - alt</i>							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben							
	Ausgaben	0	0	0,00				
	UAB 7002 Zu-/Überschuss	0	0	0,00				
	Einnahmen	4.587.870	4.473.200	4.136.714,71				
	Ausgaben	4.679.780	4.472.350	3.731.209,28				
	AB 70 Zu-/Überschuss	-91.910	850	405.505,43				
	Einnahmen	4.587.870	4.473.200	4.136.714,71				
	Ausgaben	4.679.780	4.472.350	3.731.209,28				
	EP 7 Zu-/Überschuss	-91.910	850	405.505,43				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 17

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 90 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
 U-Abschnitt 9000 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.0720	Allg. Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Umlage Gem. Burghann - alt -</i>	0	0	0,00				
.0721	Allg. Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden -a- <i>Gemeinde Schwarzenbruck - alt -</i>	0	0	0,00				
.0722	Allg. Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden -b- <i>Stadt Altdorf - alt -</i>	0	0	0,00				
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben							
	Ausgaben	0	0	0,00				
	UAB 9000 Zu-/Überschuss	0	0	0,00				
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	0	0	0,00				
	AB 90 Zu-/Überschuss	0	0	0,00				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 18

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 U-Abschnitt 9121 Kredite,innere Darl.,Kreditbeschaff. -Kosten,Schuldendienst, Schuldendiensthilfe v.

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.2062	Zinsen von sonstiger öffentl. Sonderrechnung -b- <i>Postbank</i>	0	0	0,00				
.2070	Zinsen von privaten Unternehmen sowie von Kreditinstituten (einschl. Spk.)	50	50	34,35				
.2071	Zinsen von privaten Unternehmen -a-	0	0	0,00				
.2300	Schuldendiensthilfen vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen <i>ZINS U.TILG.ZUSCHUSS STAAT</i>	0	0	0,00				
.2310	Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	0,00				
	Einnahmen	50	50	34,35				
	Ausgaben							
.8000	Zinsen an den Bund, LAF, ERP-Sondervermögen - alt <i>KfW</i>	0	0	0,00				
.8040	Zinsen an die gesetzliche Sozialversicherung - alt <i>Kassenkredite, Bausparvertrag</i>	0	0	0,00				
.8060	Zinsen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen - alt <i>Sparkasse - alt -</i>	0	0	0,00				
.8061	Zinsen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen -a- alt <i>Bay. Landesbank - alt</i>	0	0	0,00				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 19

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 U-Abschnitt 9121 Kredite,innere Darl.,Kreditbeschaff. -Kosten,Schuldendienst, Schuldendiensthilfe v.

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.8062	Zinsen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen -b- <i>Postbank - alt -</i>	0	0	0,00				
.8070	Zinsen an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	226.300	140.800	97.409,22				
	Ausgaben	226.300	140.800	97.409,22				
	UAB 9121 Zu-/Überschuss	-226.250	-140.750	-97.374,87				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 20

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 U-Abschnitt 9151 Kalkulatorische Einnahmen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.2700	Abschreibungen	1.248.000	890.000	619.592,28				
.2750	Verzinsung des Anlagekapitals	1.063.500	796.500	478.395,53				
	Einnahmen	2.311.500	1.686.500	1.097.987,81				
	Ausgaben							
	Ausgaben	0	0	0,00				
	UAB 9151	Zu-/Überschuss	2.311.500	1.686.500	1.097.987,81			

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 21

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 U-Abschnitt 9161 Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben							
.8600	Zuführung z. Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	1.996.990	1.550.750	1.420.349,21				
	Ausgaben	1.996.990	1.550.750	1.420.349,21				
	UAB 9161	Zu-/Überschuss	-1.996.990	-1.420.349,21				
	Einnahmen	2.311.550	1.686.550	1.098.022,16				
	Ausgaben	2.223.290	1.691.550	1.517.758,43				
	AB 91	Zu-/Überschuss	88.260	-5.000				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 22

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 92 Abwicklung der Vorjahre
 U-Abschnitt 9200 Abwicklung der Vorjahre

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben							
.8950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VerwHH)	0	0	0,00				
	Ausgaben	0	0	0,00				
	UAB 9200 Zu-/Überschuss	0	0	0,00				
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	0	0	0,00				
	AB 92 Zu-/Überschuss	0	0	0,00				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 23

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 96 Verrechnungstechnischer Abschnitt
 U-Abschnitt 9699 Verrechnungstechnischer Abschnitt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.2999	Verrechnung von Einnahmepbuchg. im Verwaltungs-HH;die angeord. HH-stelle...	0	0	0,00				
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben							
.8999	Verrechnung von Ausgabepbuchg. im Verwaltungs-HH;die angeord. HH-Stelle...	0	0	0,00				
	Ausgaben	0	0	0,00				
	UAB 9699 Zu-/Überschuss	0	0	0,00				
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	0	0	0,00				
	AB 96 Zu-/Überschuss	0	0	0,00				
	Einnahmen	2.311.550	1.686.550	1.098.022,16				
	Ausgaben	2.223.290	1.691.550	1.517.758,43				
	EP 9 Zu-/Überschuss	88.260	-5.000	-419.736,27				

*** Ende der Liste "A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne" ***

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2023

Vermögenshaushalt

- in EUR -

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen				
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpfl.-Erm.	2022		2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
			2023									
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
	E i n n a h m e n											
.3030	Zuführ. v. Verwaltungsh. für Sonderrückl zum Ausgl. von Gebührenschwankungen	0		0	----				ÜVM			
.3110	Entn. aus SR f. Abschreibungserlöse aus zuw. Anlageteilen	131.890		120.000	125.000,00				ÜVM			
.3130	Entnahme aus Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen	100.000		-----	-----				ÜVM			
.3140	Entnahme aus SR für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerte	1.011.000		594.000	602.000,00				ÜVM			
.3300	Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen, Rückflüsse von.....	0		0	0,00							
.3400	Veräußerung von Grundstücken, baulichen Anlagen und grundstücksgleichen Rechten	500		500	0,00				ÜVM			
.3402	Veräußerung von bebauten Grundstücken	0		0	0,00							
.3450	Verkauf von beweglichen Sachen	0		0	0,00							
.3520	Erschließungsbeiträge u.ä. <i>Herstellungsbeiträge</i>	30.000		115.500	72.152,94				ÜVM			
.3529	Verbesserungsbeiträge für neue Kläranlage <i>Verbesserungsbeiträge</i>	0		0	7.385.534,83				ÜVM			
.3530	Beiträge für Abwasseranlagen <i>ERS. ANTLG. BAUKOST.</i>	15.000		15.000	19.014,14				ÜVM			
.3531	Kanalbaubeiträge (Herstellungsaufwand) <i>VORFIN. GRDST. EIGENT. OD. INVESTOR</i>	894.000		1.428.500	43.662,87				ÜVM			

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
 ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
 DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpfl.-Erm. 2023	2022		2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.3539	Sonstige Entwässerungsbeiträge <i>BAUWESENVERSCHG.</i>	0		0	0,00				ÜVM		
.3600	Investitionszuweisungen vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0		1.000.000	1.603.671,00				ÜVM		
.3610	Investitionszuweisungen vom Land	0		250.000	394.344,50				ÜVM		
.3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden <i>STRASSENENTW. ANT.</i>	303.795		593.137	90.330,77				ÜVM		
	Einnahmen	2.486.185		4.116.637	10.335.711,05						
	A u s g a b e n										
.9030	Zuführ. z. Verwaltungsh. aus Sonderrück- lagen zum Ausgl. von Gebührenschwankung	100.000	0	----	----	0		0	ÜVM		
.9040	Zuführung z. Verw.Hh.- Sonderrück.f.Ab- schreibungserlöse aus Wiederbeschaffungsz	400.000	0	----	----	0		0	ÜVM		
.9110	Zuführung an Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus zuw. Anl.teilen	0	0	20.900	114.326,25	0		0	ÜVM		
.9130	Zuführung an Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen	0	0	0	----	0		0	ÜVM		
.9140	Zuführung an SR für Abschreibungserlöse auf Wiederbeschaffungszeitwert	0	0	527.000	592.901,28	0		0	ÜVM		
.9300	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0	0	0	0,00	0		0	ÜVM		
.9320	Erwerb von Grundstücken und baulichen Anlagen <i>Grunddienst.Gestatt.Flurentschi</i>	50.000	0	1.000	115,00	0		0	ÜVM		

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpfl.-Erm. 2023	2022		2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9340	Erwerb von immateriell.Vermögensgegenst. d.Anl.verm. (Software/Lizenzen	33.100	0	----	----	0	0		ÜVM		
.9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	198.300	0	243.000	91.291,28	0	0		ÜVM	G3	
.9401	Hochbaumaßnahme -a- VERWLTG. U. WOHNHS.	157.500	0	85.000	6.139,60	0	0		ÜVM		
.9402	Hochbaumaßnahme -b- Pumpwerke	285.000	0	331.000	710.764,62	0	0		ÜVM	G5	
.9501	Tiefbaumaßnahme -a- SAMMLER	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9502	Tiefbaumaßnahme -b- ORTSKANAL	1.287.000	0	2.475.000	680.296,58	0	0		ÜVM	G5	
.9503	Tiefbaumaßnahme -c- SANIERG. REGENENTLASTG.	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9504	Tiefbaumaßnahme -d- BACHSAN.RASCHERS HUT	0	0	0	0,00	20.000	0		ÜVM		
.9505	Tiefbaumaßnahme -e- Überpr.IWG, Anschl.Gruben	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9506	Tiefbaumaßnahme -f- KAN.AUSWCHSG.MIMB.STR.BGTH.	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9520	Tiefbaumaßnahme -g- RÜB,RRB	180.000	0	160.000	35.407,67	0	0		ÜVM		
.9533	Stromversorgung	0	0	0	0,00	15.000	0		ÜVM		
.9536	Entwässerung -Hausanschlüsse- Unterhaltsfirma	725.000	0	445.000	236.125,34	0	0		ÜVM	G5	

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpfl.-Erm. 2023	2022		2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9590	Baunebenkosten: Tiefbau <i>KLAERANL.NEUBAU ING.GEB.USW.</i>	1.404.000	0	873.000	465.981,11	0	0	ÜVM	G3		
.9591	Baunebenkosten: Tiefbau -a- <i>Ausbaustudie KA Schwarzenbr.</i>	0	0	0	0,00	2.240.000	0	ÜVM			
.9620	Betriebsanlagen: Tiefbau <i>KLAERANL.Neubau BAUL.TEIL</i>	2.189.000	0	4.170.000	4.115.520,16	0	0	ÜVM	G3		
.9621	Betriebsanlagen: Tiefbau -a- <i>Energieopt. KA</i>	261.000	0	171.000	89.541,15	0	0	ÜVM	G3		
.9632	Betriebstechnische Anlagen -b- <i>KLAERANL.Neubau MASCH.TEIL</i>	1.041.000	0	2.785.000	1.438.731,74	0	0	ÜVM	G3		
.9633	Betriebstechnische Anlagen -c- <i>KLAERANL.Neubau ELEKTRIK</i>	865.000	0	2.300.000	1.083.312,27	0	0	ÜVM	G3		
.9634	Betriebstechnische Anlagen -d- <i>KOST.DRUCKL.+OK GRUB</i>	0	0	0	0,00	0	0	ÜVM			
.9635	Betriebstechnische Anlagen -e- <i>KA-ERW.GRUB BAUL.TEIL</i>	0	0	0	0,00	0	0	ÜVM			
.9636	Betriebstechnische Anlagen -f- <i>KA-ERW. MASCH. T.</i>	0	0	0	0,00	0	0	ÜVM			
.9637	Betriebstechnische Anlagen -g- <i>PW GROSSV.BAUL.T.</i>	0	0	0	0,00	0	0	ÜVM			
.9638	Betriebstechnische Anlagen -h- <i>KA GRUB ELEKTRIK</i>	0	0	0	0,00	0	0	ÜVM			
.9639	Betriebstechnische Anlagen -i- <i>PW GROSSV.MASCH.TEIL</i>	0	0	0	0,00	0	0	ÜVM			

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpfl.-Erm. 2023	2022	2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
			2023								
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9680	Sonst.Bau- und Betriebsanlagen <i>ERSTELLG.KANALKAT., Filmung</i>	27.500	0	27.500	11.116,67	0	0		ÜVM		
.9690	Baunebenkosten:Betriebsanlagen <i>NEBENK.KAN.GRUB/GROSSV.</i>	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
	Ausgaben	9.203.400	0	14.614.400	9.671.570,72	2.275.000	0				
	UAB 7000 Zu-/Überschuss	-6.717.215		-10.497.763	664.140,33						
	Einnahmen	2.486.185		4.116.637	10.335.711,05						
	Ausgaben	9.203.400	0	14.614.400	9.671.570,72	2.275.000	0				
	AB 70 Zu-/Überschuss	-6.717.215		-10.497.763	664.140,33						
	Einnahmen	2.486.185		4.116.637	10.335.711,05						
	Ausgaben	9.203.400	0	14.614.400	9.671.570,72	2.275.000	0				
	EP 7 Zu-/Überschuss	-6.717.215		-10.497.763	664.140,33						

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
 ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
 DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx -Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 U-Abschnitt 9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpfl.-Erm. 2023	2022		2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	E i n n a h m e n										
.3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	1.996.990		1.550.750	1.420.349,21						
.3100	Entnahme aus Rücklagen	2.976.043		5.140.063	1.446.829,73						
	(ohne Sonderrücklagen)										
.3101	Entnahme aus der Rücklage -1-	0		0	0,00						
	(ohne Sonderrücklagen)										
	<i>Terming. LBS Bausparvertr.</i>										
	Einnahmen	4.973.033		6.690.813	2.867.178,94						
	A u s g a b e n										
.9100	Zuführung an Rücklagen	0	0	0	5.140.063,33	0	0		ÜVM		
	(ohne Sonderrücklagen)										
.9101	Zuführung an die Rücklage -1-	50	0	50	4,08	0	0		ÜVM		
	(ohne Sonderrücklagen)										
	<i>Terming. LBS Bausparvertr.</i>										
.9900	Kreditbeschaffungskosten, Disagio	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
	<i>KRED.BESCHFFG.DISAGIO</i>										
	Ausgaben	50	0	50	5.140.067,41	0	0				
	UAB 9100 Zu-/Überschuss	4.972.983		6.690.763	-2.272.888,47						

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
 ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
 DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
U-Abschnitt 9101 Allgemeine Rücklage (einschließlich Zinserträge)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpfl.-Erm. 2023	2022		2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9100	Einnahmen	0		0	0,00			ÜVM			
	Ausgaben										
	Zuführung an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	0	0	0	0,00	0	0				
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0				
	UAB 9101 Zu-/Überschuss	0		0	0,00						

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 U-Abschnitt 9121 Kredite,innere Darl.,Kreditbeschaff. -Kosten,Schuldendienst, Schuldendiensthilfe v.

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpfl.-Erm. 2023	2022		2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	E i n n a h m e n										
.3778	Kreditaufnahmen v.Kreditinstitut.(einsch Sparkassen) f.entgeltfinanz.Maßnahmen <i>Kreditinstitute und Förderbanken</i>	2.200.000		4.200.000	2.000.000,00				ÜVM		
.3779	Kreditaufnahmen von Kreditinstituten (einschl. Spk.)-Umschuldung <i>Kreditinstitute und Förderbanken</i>	0		0	0,00				ÜVM		
	Einnahmen	2.200.000		4.200.000	2.000.000,00						
	A u s g a b e n										
.9778	Ordentliche Tilgungsausgaben an Kredit institute für entgeltfinanz. Maßnahmen <i>(einschl. Sparkassen) und Förderbanken</i>	455.768	0	393.000	391.251,86	0	0		ÜVM		
.9779	Außerord. Tilgung/Umschuldung an Kreditinstitute für entgeltfinanz... <i>(einschl. Sparkassen) und Förderbanken</i>	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
	Ausgaben	455.768	0	393.000	391.251,86	0	0				
	UAB 9121 Zu-/Überschuss	1.744.232		3.807.000	1.608.748,14						
	Einnahmen	7.173.033		10.890.813	4.867.178,94						
	Ausgaben	455.818	0	393.050	5.531.319,27	0	0				
	AB 91 Zu-/Überschuss	6.717.215		10.497.763	-664.140,33						

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 92 Abwicklung der Vorjahre
 U-Abschnitt 9200 Abwicklung der Vorjahre

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpfl.-Erm. 2023	2022		2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	E i n n a h m e n										
.3920	Durchbuchung Sollfehlbetrag	0		0	0,00						
.3950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des VermHH)	0		0	0,00						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	A u s g a b e n										
.9950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VermHH)	0	0	0	0,00	0	0	ÜVM			
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0				
	UAB 9200 Zu-/Überschuss	0		0	0,00						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0				
	AB 92 Zu-/Überschuss	0		0	0,00						

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 96 Verrechnungstechnischer Abschnitt
 U-Abschnitt 9699 Verrechnungstechnischer Abschnitt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen							
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpfl.-Erm. 2023	2022		2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9							
.3999	Einnahmen							ÜVM							
	Verrechnung von Einnahmebuchg. im Vermögens-HH; die angeord. HH-stelle....	0		0	0,00										
	Einnahmen	0		0	0,00										
.9999	Ausgaben														
	Verrechnung von Ausgabebuchg. im Vermögens-HH; die angeord. HH-stelle....	0	0	0	0,00	0	0								
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0								
	UAB 9699	Zu-/Überschuss	0	0	0,00										
	Einnahmen	0		0	0,00										
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0								
	AB 96	Zu-/Überschuss	0	0	0,00										
	Einnahmen	7.173.033		10.890.813	4.867.178,94										
	Ausgaben	455.818	0	393.050	5.531.319,27	0	0								
	EP 9	Zu-/Überschuss	6.717.215	10.497.763	-664.140,33										

*** Ende der Liste "B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne" ***

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2023

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

- in EUR -

KZV "Schwarzachgruppe"
Einwohner: 21.754
Stand : 30.06.2022

Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	Sächlicher Verw.- und Betriebs- aufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp.3 und 4 ./.5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- ausgaben	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen
	Gruppierungsziffer	10 - 17 EUR	20-22, 24-26,271, 272,28 EUR	40 - 46 EUR	50-68,84 EUR	70 - 78 EUR	 EUR	31 - 36 EUR	94 - 96 EUR	90,92,93,98,99 EUR	 EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
03	Finanzverwaltung	2.150	1.500	0	0	0	3.650	0	0	0	0
	<i>Je EW.</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	Allgemeine Verwaltung	2.150	1.500	0	0	0	3.650	0	0	0	0
	<i>Je EW.</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
70	Abwasserbeseitigung	4.087.870	500.000	894.180	3.785.600	0	-91.910	2.486.185	8.422.000	781.400	0
	<i>Je EW.</i>	188	23	41	174	0	-4	114	387	36	0
7	Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	4.087.870	500.000	894.180	3.785.600	0	-91.910	2.486.185	8.422.000	781.400	0
	<i>Je EW.</i>	188	23	41	174	0	-4	114	387	36	0
	Gesamt	4.090.020	501.500	894.180	3.785.600	0	-88.260	2.486.185	8.422.000	781.400	0
	<i>Je EW.</i>	188	23	41	174	0	-4	114	387	36	0

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2023

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9

- in EUR -

KZV "Schwarzachgruppe"
Einwohner: 21.754
Stand : 30.06.2022

Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Steuern und allgemeine Zuweisungen	Einnahmen aus Verw. u.Betrieb Sonstige Finanz- einnahmen	Deckungs- reserve	Sonstige Finanz- ausgaben	Überschuss (Sp.3+4 ./5+6)	Sonstige Einnahmen des VMH	Sonstige Ausgaben des VMH
	Gruppierungsziffer	00 - 08	158,20,21, 23,26-28	47, 85	80-84,86		30,31,37	90,91,97, 990,992
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
90	Steuern,allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen <i>Je EW.</i>	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft <i>Je EW.</i>	0 0	2.311.550 106	0 0	2.223.290 102	88.260 4	7.173.033 330	455.818 21
9	Allgemeine Finanzwirtschaft <i>Je EW.</i>	0 0	2.311.550 106	0 0	2.223.290 102	88.260 4	7.173.033 330	455.818 21
	Gesamt <i>Je EW.</i>	0 0	2.311.550 106	0 0	2.223.290 102	88.260 4	7.173.033 330	455.818 21

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2023

3. Gruppierungsübersicht

- in EUR -

KZV "Schwarzachgruppe"

Einwohner: 21.754

Stand: 30.06.2022

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2022 EUR	Rechnungs.-Erg. 2021 EUR
Einnahmen					
	EINNAHMEN DES VERWALTUNGSHAUSHALTES				
0	Steuern, Allgemeine Zuweisungen				
00	Realsteuern				
000	Grundsteuer A	0	0,00	0	0,00
001	Grundsteuer B	0	0,00	0	0,00
003	Gewerbesteuer (brutto)	0	0,00	0	0,00
00	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
01	Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern				
010	Einkommensteuer	0	0,00	0	0,00
012	Umsatzsteuer	0	0,00	0	0,00
01	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
02	Andere Steuern				
022	Hundesteuer	0	0,00	0	0,00
027	Zweitwohnungssteuer	0	0,00	0	0,00
029	Sonstige örtliche Steuern	0	0,00	0	0,00
02	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
03	Steuerähnliche Einnahmen				
032	Sonstige steuerähnliche Einnahmen	0	0,00	0	0,00
04	Schlüsselzuweisungen				
041	vom Land	0	0,00	0	0,00
05	Bedarfszuweisungen (ohne Stabilisierungshilfen)				
051	vom Land	0	0,00	0	0,00
06	Sonstige allgemeine Zuweisungen				
060	vom Bund	0	0,00	0	0,00
061	vom Land	0	0,00	0	0,00
062	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
063	von Verwaltungsgemeinschaften	0	0,00	0	0,00
06	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
07	Allgemeine Umlagen				
072	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
08	Allg.Zuweisungen aus bes. Abrechnungsverfahren				
081	Überlassung des Aufkommens an Verwarnungs- geldern und Geldbußen	0	0,00	0	0,00
092	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des Vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0	0,00	0	0,00
081,092	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
0	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
	STEUERN, ALLGEMEINE ZUWEISUNGEN				
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb				
10	Verwaltungsgebühren	2.100	0,10	2.600	3.307,67
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.978.400	182,88	3.810.500	3.045.518,68
12	Zweckgebundene Abgaben	0	0,00	0	0,00
13	Einnahmen aus Verkauf	0	0,00	1.000	0,00
14	Mieten und Pachten	28.500	1,31	25.000	23.495,14
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	25.050	1,15	38.550	10.126,67

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2022 EUR	Rechnungs.-Erg. 2021 EUR
Einnahmen					
10-15	ZWISCHENSUMME	4.034.050	185,44	3.877.650	3.082.448,16
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungs- haushaltes				
160	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
161	vom Land	0	0,00	0	0,00
162	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
163	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
164	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
165	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
166	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
167	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
168	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
169	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
16	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke				
170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
171	vom Land	500	0,02	600	1.002,10
172	von Gemeinden/Gv	55.470	2,55	49.700	349.368,42
173	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
174	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
175	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
176	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
177	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
178	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
17	ZWISCHENSUMME	55.970	2,57	50.300	350.370,52
19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung des Bundes				
191	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	0	0,00	0	0,00
192	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts nach SGB II (ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung)	0	0,00	0	0,00
193	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitssuchenden nach SGB II	0	0,00	0	0,00
19	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
1	Z W I S C H E N S U M M E	4.090.020	188,01	3.927.950	3.432.818,68
	EINNAHMEN AUS VERWALTUNG UND BETRIEB				
	ERSTATTUNGEN UND ZUWEISUNGEN				
2	Sonstige Finanzeinnahmen				
20	Zinseinnahmen				
202	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
203	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
204	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
205	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
206	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
207	von privaten Unternehmen sowie von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	50	0,00	50	34,35
208	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2023	Einwohner in	2022	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
209	Innere Darlehen	0	0,00	0	0,00
20	ZWISCHENSUMME	50	0,00	50	34,35
21	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen	0	0,00	0	0,00
22	Konzessionsabgaben	0	0,00	0	0,00
23	Schuldendiensthilfen (nur Zinshilfen)				
230	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
231	vom Land	0	0,00	0	0,00
232	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
233	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
234	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
235	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
236	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
237	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
238	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
23	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
24	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen				
240	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz - überörtliche Träger	0	0,00	0	0,00
241	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz - örtliche Träger	0	0,00	0	0,00
242	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
243	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtl.Unterhaltsverpflichtete - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
244	Leistungen von Sozialleistungsträgern - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
245	Leistungen von Sozialleistungsträgern - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
246	Sonstige Ersatzleistungen - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
247	Sonstige Ersatzleistungen - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
248	Rückzahlung gewährter Hilfen (einschließlich Tilgung und Zinsen von Darlehen) - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
249	Rückzahlung gewährter Hilfen (einschl.Tilgung und Zinsen von Darlehen) - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
24	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
25	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen				
250	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
251	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
252	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2022 EUR	Rechnungs.-Erg. 2021 EUR
Einnahmen					
253	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
254	Leistungen von Sozialleistungsträgern - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
255	Leistungen von Sozialleistungsträgern - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
256	Sonstige Ersatzleistungen - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
257	Sonstige Ersatzleistungen - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
258	Rückzahlung gewährter Hilfen (einschließlich Tilgung und Zinsen von Darlehen) - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
259	Rückzahlung gewährter Hilfen (einschl. Tilgung und Zinsen von Darlehen) - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
25	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
26	Weitere Finanzeinnahmen	1.500	0,07	1.500	10.923,17
27	Kalkulatorische Einnahmen				
270	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	1.248.000	57,37	890.000	619.592,28
271	Abschreibungen auf zuwendungsfinanziertes Vermögen	0	0,00	20.900	114.321,95
272	Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte	0	0,00	527.000	592.881,75
275	Verzinsung des Anlagekapitals	1.063.500	48,89	796.500	478.395,53
27	ZWISCHENSUMME	2.311.500	106,26	2.234.400	1.805.191,51
28	Zuführung vom Vermögenshaushalt				
280	Zuführung vom Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00
281-289	Zuführung vom Vermögenshaushalt (aus Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen, für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen, für Versorgungsrücklagen oder für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerten)	500.000	22,98	0	0,00
28	ZWISCHENSUMME	500.000	22,98	0	0,00
29	Übertragungs- und Abschlussbuchungen				
295	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des Verwaltungshaushalts)	0	0,00	0	0,00
2	ZWISCHENSUMME SONSTIGE FINANZEINNAHMEN	2.813.050	129,31	2.235.950	1.816.149,03
0-2999	GESAMTEINNAHMEN DES VERWALTUNGSHAUSHALTES	6.903.070	317,32	6.163.900	5.248.967,71
3	EINNAHMEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES				
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt				

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2022 EUR	Rechnungs.-Erg. 2021 EUR
Einnahmen					
300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	1.996.990	91,80	1.550.750	1.420.349,21
301-309	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (für Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebühren- schwankungen, für Abschreibungserlöse auf zuwendungs- finanziertem Vermögen, für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen oder für Versorgungsrücklagen, für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerten)	0	0,00	0	0,00
30	ZWISCHENSUMME	1.996.990	91,80	1.550.750	1.420.349,21
31	Entnahmen aus Rücklagen				
310	Entnahmen aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	2.976.043	136,80	5.140.063	1.446.829,73
311	Entnahmen aus Sonderrücklagen für Abschreibungs- erlöse aus zuwendungsfinanziertem Vermögen	131.890	6,06	120.000	125.000,00
312	Entnahmen aus Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen	0	0,00	0	0,00
313	Entnahmen aus Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührensanktionen	100.000	4,60	0	0,00
314	Entnahmen aus Sonderrücklagen für Abschreibungs- erlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerten	1.011.000	46,47	594.000	602.000,00
315	Entnahmen aus Sonderrücklagen für im Haushaltsjahr nicht verausgabte wiederkehrende Beiträge	0	0,00	0	0,00
316-319	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0	0,00	0	0,00
31	ZWISCHENSUMME	4.218.933	193,94	5.854.063	2.173.829,73
32	Rückflüsse von Darlehen				
322	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
323	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
324	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
325	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
326	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
327	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
328	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
32	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
33	Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen				
331	Wertpapiere ohne Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
332	Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
333	Investmentzertifikate	0	0,00	0	0,00
334	Veräußerung von Finanzderivaten	0	0,00	0	0,00
339	sonstige Einnahmen	0	0,00	0	0,00
33	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens				
340	Grundstücke, bauliche Anlagen, grundstücksgleiche Rechte	500	0,02	500	0,00
341	Ablösung dinglicher Rechte	0	0,00	0	0,00
345	Bewegliche Sachen	0	0,00	0	0,00
34	ZWISCHENSUMME	500	0,02	500	0,00
35	Beiträge und ähnlichen Entgelte	939.000	43,16	1.559.000	7.520.364,78
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2023	Einwohner in	2022	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	1.000.000	1.603.671,00
361	vom Land	0	0,00	250.000	394.344,50
362	von Gemeinden/Gv	303.795	13,97	593.137	90.330,77
363	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
364	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
365	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
366	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
367	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
368	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
36	ZWISCHENSUMME	303.795	13,97	1.843.137	2.088.346,27
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen				
370	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
371	vom Land	0	0,00	0	0,00
372	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
373	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
374	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
375	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
376	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
377	von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	2.200.000	101,13	4.200.000	2.000.000,00
378	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
379	Innere Darlehen	0	0,00	0	0,00
37	ZWISCHENSUMME	2.200.000	101,13	4.200.000	2.000.000,00
38	Schuldendiensthilfen (Tilgungshilfen)				
381	vom Land	0	0,00	0	0,00
39	Übertragungs- und Abschlussbuchungen				
392	Durchbuchung von Soll-Fehlbeträgen	0	0,00	0	0,00
395	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des Vermögenshaushalts)	0	0,00	0	0,00
39	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
3	GESAMTEINNAHMEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES	9.659.218	444,01	15.007.450	15.202.889,99
	GESAMTEINNAHMEN DES VWHH UND VMHH	16.562.288	761,33	21.171.350	20.451.857,70

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2022 EUR	Rechnungs.-Erg. 2021 EUR
Ausgaben					
	AUSGABEN DES VERWALTUNGSHAUSHALTES				
4	Personalausgaben				
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	27.000	1,24	27.000	23.852,28
41	Dienstbezüge u. dgl.				
410	Beamte	0	0,00	0	0,00
411	Versorgungsrücklage für aktive Beamte	0	0,00	0	0,00
414	Tariflich Beschäftigte	665.200	30,58	624.700	573.588,93
416	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	0	0,00	0	0,00
42	Versorgungsbezüge u. dgl.				
420	Beamte	0	0,00	0	0,00
421	Versorgungsrücklage für Versorgungsempfänger	0	0,00	0	0,00
424	Tariflich Beschäftigte	0	0,00	0	0,00
428	Sonstige	0	0,00	0	0,00
43	Beiträge zu Versorgungskassen				
430	Beamte	0	0,00	0	0,00
434	Tariflich Beschäftigte	55.000	2,53	51.370	45.789,69
438	Sonstige	0	0,00	0	0,00
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung				
440	Beamte	0	0,00	0	0,00
444	Tariflich Beschäftigte	140.000	6,44	132.650	118.082,58
448	Sonstige	1.950	0,09	1.950	1.644,48
45	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	30	0,00	30	25,80
46	Personal-Nebenausgaben	5.000	0,23	5.000	2.380,77
47	Deckungsreserve für Personalausgaben				
470	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	0	0,00	0	0,00
471	Summarischer Ansatz gemäß § 34 Abs. 2 KommHV-Kameralistik	0	0,00	0	0,00
4	SUMME DER PERSONALAUSGABEN	894.180	41,11	842.700	765.364,53
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand				
50	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	156.000	7,17	81.500	123.545,84
51	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	145.000	6,67	332.000	219.941,86
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	30.000	1,38	55.500	67.557,22
53	Mieten und Pachten	0	0,00	0	0,00
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen An- lagen usw.	17.700	0,81	11.200	6.668,16
55	Haltung von Fahrzeugen	32.500	1,49	24.000	21.031,58
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	28.500	1,31	13.500	6.545,32
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben				
638	statistische Zusammenfassung der Gruppen 57 bis 63 ohne die Untergruppe 639	816.200	37,52	619.350	420.193,80
639	Kosten der notwendigen Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger	0	0,00	0	0,00
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	108.200	4,97	94.200	82.100,70
65	Geschäftsausgaben	106.000	4,87	121.000	182.203,11

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2022 EUR	Rechnungs.-Erg. 2021 EUR
A u s g a b e n					
66	Weitere allgemeine sächliche Ausgaben				
660	Verfügun gsmittel	0	0,00	0	0,00
661	Mitgliedsbeiträge	0	0,00	0	0,00
662	Vermischte Ausgaben	4.000	0,18	5.000	2.242,07
5-66	ZWISCHENSUMME	1.444.100	66,38	1.357.250	1.132.029,66
67	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts				
670	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
671	an Land	0	0,00	0	0,00
672	an Gemeinden/Gv	30.000	1,38	38.000	28.623,58
673	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0	0,00
674	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
675	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
676	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
677	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
678	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
679	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
67	ZWISCHENSUMME	30.000	1,38	38.000	28.623,58
68	Kalkulatorische Kosten				
680	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	1.248.000	57,37	890.000	619.592,28
681	Abschreibungen aus zuwendungsfinanzierten Investitionsaufwand	0	0,00	20.900	114.321,95
682	Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte	0	0,00	527.000	592.881,75
685	Verzinsung des Anlagekapitals	1.063.500	48,89	796.500	478.395,53
68	ZWISCHENSUMME	2.311.500	106,26	2.234.400	1.805.191,51
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen				
690	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung (ohne Wohnungsbeschaffungs- und Umzugskosten) nach SGB II	0	0,00	0	0,00
691	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung (für Wohnungsbeschaffungs- und Umzugskosten) nach SGB II	0	0,00	0	0,00
692	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach SGB II	0	0,00	0	0,00
693	Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende nach SGB II	0	0,00	0	0,00
694	Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II nach SGB II (ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung)	0	0,00	0	0,00
695	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung Arbeitsuchender nach SGB II	0	0,00	0	0,00
696	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II im Rahmen einer gemeinsamen Einrichtung	0	0,00	0	0,00
69	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
5-6	Z W I S C H E N S U M M E	3.785.600	174,01	3.629.650	2.965.844,75
	SÄCHLICHER VERWALTUNGS- U. BETRIEBSAUFWAND				
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)				

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2023	Einwohner in	2022	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
Ausgaben					
70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke				
710	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
711	an Land	0	0,00	0	0,00
712	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
713	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0	0,00
714	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
715	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
716	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
717	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
718	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
71	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
72	Schuldendiensthilfen				
722	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
723	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0	0,00
724	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
725	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
726	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
727	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
728	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
72	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
73	Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen				
730	überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
735	örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
739	Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
74	Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter an natürliche Personen in Einrichtungen				
740	überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
745	örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
749	Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
75	Leistungen an Kriegssopfer und ähnliche Berechtigte	0	0,00	0	0,00
76	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
77	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
78	Sonstige soziale Leistungen				
781	Bildung und Teilhabe nach Bundeskindergeldgesetz	0	0,00	0	0,00
782	Originäre Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II	0	0,00	0	0,00
783	Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende nach SGB II	0	0,00	0	0,00
784	Leistungen zur Eingliederung Arbeitsuchender nach SGB II	0	0,00	0	0,00
785	Einmalige Leistungen an Arbeitsuchende nach SGB II	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2023	Einwohner in	2022	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
Ausgaben					
786	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts, Arbeitslosengeld II nach SGB II (ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung)	0	0,00	0	0,00
787	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach SGB II	0	0,00	0	0,00
788	Weitere soziale Leistungen	0	0,00	0	0,00
78	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
79	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	0	0,00	0	0,00
7	Z W I S C H E N S U M M E	0	0,00	0	0,00
ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE DES VVHH					
8	Sonstige Finanzausgaben				
80	Zinsausgaben				
800	an Bund	0	0,00	0	0,00
801	an Land	0	0,00	0	0,00
802	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
803	an Zweckverbände u.dgl.	0	0,00	0	0,00
804	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
805	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
806	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
807	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	226.300	10,40	140.800	97.409,22
808	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
809	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
80	ZWISCHENSUMME	226.300	10,40	140.800	97.409,22
81	Steuerbeteiligungen				
810	Gewerbesteuerumlage	0	0,00	0	0,00
82	Allgemeine Zuweisungen				
821	an Land	0	0,00	0	0,00
822	an Gemeinden/GV	0	0,00	0	0,00
82	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
83	Allgemeine Umlagen				
831	an Land	0	0,00	0	0,00
832	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
833	an Verwaltungsgemeinschaften	0	0,00	0	0,00
83	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
84	Weitere Finanzausgaben	0	0,00	0	0,00
85	Deckungsreserve				
850	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	0	0,00	0	0,00
851	Summarischer Ansatz gemäß § 34 Abs. 2 KommHV-Kameralistik	0	0,00	0	0,00
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt				
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	1.996.990	91,80	1.550.750	1.420.349,21
861	Zuführung zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus zuwendungsfinanziertem Vermögen)	0	0,00	0	0,00
862	Zuführungen zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen)	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2022 EUR	Rechnungs.-Erg. 2021 EUR
A u s g a b e n					
863	Zuführungen zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührensanktionen)	0	0,00	0	0,00
864	Zuführung zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerten)	0	0,00	0	0,00
865-869	Zuführung zum Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00
86	ZWISCHENSUMME	1.996.990	91,80	1.550.750	1.420.349,21
89	Übertragungs- und Abschlussbuchungen				
895	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des Verwaltungshaushalts)	0	0,00	0	0,00
8	Z W I S C H E N S U M M E SONSTIGE FINANZAUSGABEN	2.223.290	102,20	1.691.550	1.517.758,43
4-8999	G E S A M T A U S G A B E N DES VERWALTUNGSHAUSHALTES	6.903.070	317,32	6.163.900	5.248.967,71
9	A U S G A B E N D E S V E R M Ö G E N S H A U S H A L T E S -----				
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt				
900	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00
901-909	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebühren- schwankungen, für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen, für Versorgungsrücklagen, für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerten)	500.000	22,98	0	0,00
90	ZWISCHENSUMME	500.000	22,98	0	0,00
91	Zuführungen an Rücklagen				
910	Zuführungen an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	50	0,00	50	5.140.067,41
911-919	Zuführungen an Sonderrücklagen (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebühren- schwankungen, für Abschreibungserlöse aus zuwendungs- finanziertem Vermögen, für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen oder für Versorgungsrücklagen, für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerten, für im Haushaltsjahr nicht verausgabte wiederkehrende Beiträge)	0	0,00	547.900	707.227,53
91	ZWISCHENSUMME	50	0,00	547.950	5.847.294,94
92	Gewährung von Darlehen				
922	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
923	an Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
924	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
925	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2023	Einwohner in	2022	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
Ausgaben					
926	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
927	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
928	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
92	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
93	Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)				
931	Wertpapiere ohne Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
932	Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und baulichen Anlagen	50.000	2,30	1.000	115,00
934	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	33.100	1,52	0	0,00
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlage- vermögens	198.300	9,12	243.000	91.291,28
936	Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
937	Investmentzertifikate	0	0,00	0	0,00
938	Kauf von Finanzderivaten	0	0,00	0	0,00
939	sonstige Ausgaben	0	0,00	0	0,00
93	ZWISCHENSUMME	281.400	12,94	244.000	91.406,28
94,95,96	Baumaßnahmen	8.422.000	387,15	13.822.500	8.872.936,91
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen				
970	an Bund	0	0,00	0	0,00
971	an Land	0	0,00	0	0,00
972	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
973	an Zweckverbände u.dgl.	0	0,00	0	0,00
974	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
975	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
976	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
977	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	455.768	20,95	393.000	391.251,86
978	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
979	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
97	ZWISCHENSUMME	455.768	20,95	393.000	391.251,86
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen				
980	an Bund	0	0,00	0	0,00
981	an Land	0	0,00	0	0,00
982	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
983	an Zweckverbänden u.dgl.	0	0,00	0	0,00
984	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
985	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
986	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
987	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
988	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
98	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
99	Sonstiges				
990	Kreditbeschaffungskosten, Disagio	0	0,00	0	0,00
991	Ablösung von Dauerlasten	0	0,00	0	0,00
992	Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträgen)	0	0,00	0	0,00
995	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des Vermögenshaushalts)	0	0,00	0	0,00
99	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2022 EUR	Rechnungs.-Erg. 2021 EUR
A u s g a b e n					
9	GESAMTAUSGABEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES	9.659.218	444,02	15.007.450	15.202.889,99
	GESAMTAUSGABEN DES VWHH UND VMHH	16.562.288	761,34	21.171.350	20.451.857,70

*** Ende der Liste "Gruppierungsübersicht" ***

Kommunale Finanzplanung

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten

2022 - 2026

- 1000 EUR -

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2022	Planjahr 2023	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
Einnahmen des Verwaltungshaushalts							
=====							
Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen							
01	000,001	Grundsteuern A und B	0	0	0	0	0
02	003	Gewerbsteuer (brutto)	0	0	0	0	0
03	010	Gemeindeanteil Gemeinschaftssteuern	0	0	0	0	0
04	012	Umsatzsteuer	0	0	0	0	0
05	02,03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	0	0	0	0	0
06	00-03	Steuern zusammen	0	0	0	0	0

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

Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb							
11	10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	3.813	3.981	3.912	3.913	3.912
12	13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	65	54	39	39	39
16,17 Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts							
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke							
13	160,170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
14	161,171	vom Land	1	1	1	1	1
15	162,163,172,173	von Gemeinden/Gv und Zweckverbänden und dgl.	50	56	145	145	145
16	164-168,169, 174-178	von sonstigen Bereichen	0	0	0	0	0
17	19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0	0	0	0	0
1		Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)	3.929	4.092	4.097	4.098	4.097

Sonstige Finanzeinnahmen							
18	20	Zinseinnahmen	0	0	0	0	0
19	23	Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0
20	21,22,24-28	Übrige Finanzeinnahmen	2.236	2.813	2.211	1.892	1.890
21	2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)	2.236	2.813	2.211	1.892	1.890

21	0-2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2)	6.165	6.905	6.308	5.990	5.987

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haus- haltsjahr 2022	Planjahr 2023	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							

=====

Einnahmen des Vermögenshaushalts

=====

22	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.551	1.997	1.504	1.195	1.318
23	31	Entnahmen aus Rücklagen	5.854	4.219	200	0	0
24	32,33,34	Rückflüsse von Darlehen und von Kapitaleinlagen, Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	1	1	1	1	1
25	35	Beiträge und ähnliche Entgelte	1.559	939	50	5.650	45
36		Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen					
26	360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	1.000	0	289	0	0
27	361	vom Land	250	0	0	0	0
28	362,363	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden und dgl.	593	304	341	325	117
29	364-368	von sonstigen Bereichen	0	0	0	0	0
37		Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen					
30	370	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
31	371	vom Land	0	0	0	0	0
32	372,373	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden und dgl.	0	0	0	0	0
33	374,375,376, 377,378	vom sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	4.200	2.200	550	0	0
34	379	Innere Darlehen	0	0	0	0	0
35	381	Schuldendiensthilfen (Tilgungshilfen) vom Land	0	0	0	0	0
36	3	Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)	15.008	9.660	2.935	7.171	1.481
=====							
36	0-3	Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)	21.173	16.565	9.243	13.161	7.468
=====							

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2022	Planjahr 2023	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
Ausgaben des Verwaltungshaushalts							
=====							
37	40-47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4)	843	894	931	933	962

Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand							
38	50-66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68)	1.357	1.444	1.542	1.710	1.627
39	670-678	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	38	30	30	33	33
40	679	Innere Verrechnungen	0	0	0	0	0
41	68	Kalkulatorische Kosten	2.234	2.312	2.009	1.889	1.889
69	69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0	0	0	0	0
42	5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)	3.629	3.786	3.581	3.632	3.549

Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)							
43	70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	0	0	0	0	0
71,72 Zuweisungen und sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen							
44	710	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
45	711	an Land	0	0	0	0	0
46	712,713,722,723	an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	0	0	0	0	0
47	715,716,725,726	an kommunale und sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0	0	0	0
48	714,717,718,724,727,728	an sonstige Bereiche	0	0	0	0	0
49	73-78	Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	0	0	0	0	0
	79	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	0	0	0	0	0
50	7	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	0	0	0	0	0

Sonstige Finanzausgaben							
51	80	Zinsausgaben	141	226	290	229	159
52	81	Gewerbesteuerumlage	0	0	0	0	0
53	82,83	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	0	0	0	0	0
54	84,85	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	0	0	0	0	0
55	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.551	1.997	1.504	1.195	1.318
56	8	Sonstige Finanzausgaben zusammen	1.692	2.223	1.794	1.424	1.477

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2022	Planjahr 2023	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
					- 1000 EUR -		
(Hauptgruppe 8)							

57	4-8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8)	6.164	6.903	6.306	5.989	5.988
=====							
Ausgaben des Vermögenshaushalts							
=====							
92,98		Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
58	980	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
59	981	an Land	0	0	0	0	0
60	922,982,923,983	an Gemeinden und Gemeindeverbänden, an Zweckverbände und dgl.	0	0	0	0	0
61	924-928,984-988	an sonstige Bereiche	0	0	0	0	0
62	931,936-939	Vermögenserwerb Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0	0	0	0	0
63	932	Erwerb von Grundstücken	1	50	1	1	1
	934	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	33	10	10	10
64	935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	243	198	100	125	150
65	94,95,96	Baumaßnahmen	13.823	8.422	2.085	1.275	665
66	92-96,98	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt	14.067	8.703	2.196	1.411	826
67	90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	0	500	200	0	0
68	91	Zuführungen an Rücklagen	548	0	0	0	0
69	970	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
70	971	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Land	0	0	0	0	0
71	972,973	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Gemeinden und Gemeindeverbänden, an Zweckverbänden und dgl.	0	0	0	0	0
72	974-978	an sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	393	456	538	5.760	654
73	979	Rückzahlung von inneren Darlehen	0	0	0	0	0
74	992	Deckung von Fehlbeträgen	0	0	0	0	0

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haus- haltsjahr 2022	Planjahr 2023	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
		(Soll-Fehlbeträgen)					
75	990,991	Übrige Ausgaben des Vermögenshaushalts	0	0	0	0	0
76	90,91,97,99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	941	956	738	5.760	654
77	9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)	15.008	9.659	2.934	7.171	1.480
78	4-9	Summe der Ausgaben (Hauptgruppen 4-9)	21.172	16.562	9.240	13.160	7.468

*** Ende der Liste "Einnahmen und Ausgaben nach Arten" ***

Kommunale Finanzplanung

2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen

2022 - 2026

- 1000 EUR -

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen

lfd. Nr.	Gliederungs-Nr.	Aufgabenbereiche	lfd. Haushaltsjahr 2022	Planjahr 2023	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
01	00-08	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0
02	10-16	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	0
		Schulen					
03	21	Grund- und Hauptschulen	0	0	0	0	0
04	22	Realschulen	0	0	0	0	0
05	23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	0	0	0	0	0
06	24-26	Berufsbildende Schulen	0	0	0	0	0
07	27	Förderschulen	0	0	0	0	0
08	28	Gesamtschulen, Schulzentren	0	0	0	0	0
09	20,29	Übriges	0	0	0	0	0
10	2	Epl. 2 zusammen	0	0	0	0	0
		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege					
11	31	Wissenschaft, Forschung	0	0	0	0	0
12	35	Volksbildung	0	0	0	0	0
13	30,32-34,36,37	Übriges	0	0	0	0	0
14	3	Epl. 3 zusammen	0	0	0	0	0
		Soziale Sicherung					
15	43,46	Einrichtungen der Sozialhilfe, Kriegsopferfürsorge und Jugendhilfe	0	0	0	0	0
16	40,47	Übriges	0	0	0	0	0
17	4	Epl. 4 zusammen	0	0	0	0	0
		Gesundheit, Sport, Erholung					
18	51	Krankenhäuser	0	0	0	0	0
19	50,54	Sonstige Einrichtungen des Gesundheitswesens	0	0	0	0	0
20	55,56,57	Sport, Badeanstalten	0	0	0	0	0
21	58,59	Übriges	0	0	0	0	0
22	5	Epl. 5 zusammen	0	0	0	0	0
		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr					
23	63-66	Straßen	0	0	0	0	0
24	60,61,62,67-69	Übriges	0	0	0	0	0
25	6	Epl. 6 zusammen	0	0	0	0	0
		Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung					
26	70	Abwasserbeseitigung	14.067	8.703	2.196	1.411	826
27	72	Abfallbeseitigung	0	0	0	0	0
28	73-79	Übriges	0	0	0	0	0
29	7	Epl. 7 zusammen	14.067	8.703	2.196	1.411	826
		Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen					

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen

lfd. Nr.	Gliederungs-Nr.	Aufgabenbereiche	lfd. Haus- haltsjahr 2022	Planjahr 2023	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
30	80-87	Wirtschaftliche Unternehmen	0	0	0	0	0
31	88,89	Allgemeines Grund- und Sondervermögen	0	0	0	0	0
32	8	Epl. 8 zusammen	0	0	0	0	0
33	0-8	Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen insgesamt	14.067	8.703	2.196	1.411	826

*** Ende der Liste "Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen" ***

Übersicht

zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

in 1000 EUR

	Ergebnisse der letzten Jahresrechnung (Vorjahr)	Ansätze aus dem Haushaltsplan d. Vorjahres incl. Nachtrag 2022	Ansätze aus dem Haushaltsplan d. Haushaltsjahres 2023	Ansätze aus dem Finanzplan für die darauffolgenden Haushaltsjahre		
				2024	2025	2026
1. Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86) abzüglich	1.420	1.551	1.997	1.504	1.195	1.318
1.1 Zuführung zum Vermögenshaushalt-Sonderrücklagen						
1.2 Bedarfszuweisung (UGr. 051)						
1.3 Zuführung vom Vermögenshaushalt (Haushaltsstelle 91.280)						
1.4 Ordentliche Tilgung von Krediten zuzüglich	391	393	456	538	654	654
1.5 Rückflüsse von Darlehen (Gr. 32)						
1.6 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (Haushaltsstelle 90.361)						
1.7 Jährliche pauschale, zweckgebundene Zuweisung aus der Feuerschutzsteuer nach Art. 3 BayFwG (UGr. 361)						
2. Bereinigtes Ergebnis	1.029	1.158	1.541	966	541	664
Ergänzende Angaben zum VWH						
3. Einmalige Einnahmen						
4. Einmalige Ausgaben						
Nachrichtliche Angaben						
5. Ausgaben für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (UGr. 935)	91	243	198	100	125	150
6. Ausgaben für Baumaßnahmen an Straßen (Nr. 2.42 AllgZVKommGrPl; aus Gr. 94 - 96)						
7. Außerordentliche Tilgung von Krediten					5.106	
8. Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken (aus UGr. 932)						
9. Leasingraten (soweit vermögenswirksam)						
10. Kalkulatorische Abschreibung kosten-rechnender Einrichtungen (UGr. 680)	620	890	1.248	1.026	996	996

BEMERKUNGEN:

*** Ende der Liste "Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit" ***

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Haushaltsplan 2023

- in EUR -

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Ausgaben - in EUR -				
	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6
2023 0	0	0	0	0	0
Summe 0	0	0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	550.000	0	0		

*** Ende der Liste "Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben" ***

Aufgliederung der im VmH durchzuführenden Bau- und sonstigen Maßnahmen
Haushalt 2023

	Ortskanal Euro	RÜ, RÜB´s Euro	Kläranlage Euro	Sonstiges Euro	
Erwerb von Grundstücken				50.000	} 281.400
Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen				33.100	
Erwerb v. bewegl. Sachen				198.300	
Grundstücksanschlüsse				725.000	
Baumaßnahmen Verwalt./Wohnhaus				157.500	
Baumaßnahmen Betr.Geb./PW/Rechenh.				285.000	
Erstellung Kanalkataster				27.500	
Kanalsanierung Teil 7 im Jahr 2020 (Ez.d.Saugraben) + T10/2023	130.000,00				
Kanalsanierung Teil 9 im Jahr 2022 (Kappelstr. Mimberg)	50.000,00				
Baugebiet Bayernstraße (SW Kanal)	70.000,00				
Baugebiet Bayernstraße (RW Kanal)	70.000,00				
Baugebiet Bayernstraße (nur Planungskosten)	40.000,00				
Kanalauswechslung Lindelburg.Str. in Unterfer.	41.500,00				
Kanalsanierung Lindelburg.Str. u. Jahnstr. nur Planung	25.000,00				
Kanalauswechslung Hauptstraße in Schw.br.	214.000,00				
Kanalauswechslung Schützenstr. Bgth. nur Planung	5.000,00				
Kanalauswechslung Rummelsberg	350.000,00				
BG Espenpark Erschließung (Schmutzwasser u. Regenwasser)	61.500,00				
BG Espenpark Erschließung (nur Planungskosten)	80.000,00				
Kanalneubau BG Altenthann Feuerweg	150.000,00				
BG Bayernstr. RRB / Umbauarbeiten RÜB etc.		180.000			
Baunebenkosten Kläranlage			1.404.000		
KA masch. Teil			1.041.000		
KA baul. Teil			2.189.000		
KA elektrot. Teil			865.000		
KA energieopti.			261.000		
Summe	1.287.000	180.000	5.760.000	1.476.400	8.703.400

Nachweisung über den Schuldendienst

Jahr d. Aufn.	Darlehengeber	Darl. Nr.	Nominalwert	Anfang 2023	Zins 2023	Tilgung 2023	Stand Ende 2023
2003	Bay.Landesbk.	1000146122	500.000	18.750	197	18.750	0
2004	Bay.Landesbk.	1000146137	901.385	75.065	969	50.080	24.985
2008	Bayern Labo	1000146095	630.000	370.929	4.667	36.591	334.338
2004	DGHYP	3020381401	400.000	11.571	66	11.571	0
2004	KfW	4396557	200.000	92.000	972	8.000	84.000
2004	KfW	4360669	90.000	39.600	798	3.600	36.000
2007	KfW	3399570	230.000	133.400	1.088	9.200	124.200
2008	KfW	8677874	600.000	372.000	3.404	24.000	348.000
2010	LfA Förderbk.	119290017	420.000	277.200	1.707	16.800	260.400
2012	LfA Förderbk.	139795015/128515017	2.000.000	1.540.000	7.097	80.000	1.460.000
2013	LfA Förderbk.	126659016/142728019	1.200.000	992.000	17.534	48.000	944.000
2014	LfA Förderbk.	158108016/147788018	950.000	834.500	4.906	38.000	796.500
2016	LfA Förderbk.	186700015	600.000	552.000	3.638	24.000	528.000
2018	LfA Förderbk.	256210019	700.000	700.000	5.211	21.000	679.000
2019	DZ Hyp	3322618400	2.000.000	2.000.000	17.400	0	2.000.000
2020	LfA Förderbk.	303230010	2.000.000	2.000.000	0	0	2.000.000
2020	LfA Förderbk.	315260012/321121019	3.000.000	3.000.000	2.693	66.176	2.933.824
2022	Sparkasse Nürnberg	6501951518	2.000.000	2.000.000	45.400	0	2.000.000
Netto-Schuldendienst			18.421.385	15.009.015	117.747	455.768	14.553.247

Gesamt-Schuldendienst

€ 573.515

2023	Neuaufnahme Darlehen	4.200.000	108.553
	davon wurden mit Haushaltssatzung 2022 bereits 2.000.000€ genehmigt (über diese 2.000.000€ wurde ein Haushaltseinnahmerest gebildet)		

Übersicht über den Stand der Rücklagen

lfd.Nr.	Bezeichnung der Rücklage	Stand 31.12.2021 EURO	Zuführung 2022 EURO	Entnahme 2022 EURO	Stand 31.12.2022 EURO
1	Allgemeine Rücklage (Sollüberschuss) 9100/3100	5.140.063	2.976.043	5.140.063	2.976.043
2	Allgemeine Rücklage (Mindestrücklage) (§ 20 Abs. 2 KommHV) HHSt. 9101/3101	70.023	0	0	70.023
3	Sonderrücklage zuwend.finanz.Anlagenteile HHSt. 9110/3110	120.063	11.830	0	131.893
4	Sonderrücklage Wiederbeschaffungszeitwerte HHSt. 9140/3140	594.719	616.340	0	1.211.059
5	Sonderrücklage Gebührenschwankungen HHSt. 9130/3130	0	100.000	0	100.000
Summe:		5.924.868	3.704.213	5.140.063	4.489.018

Stand 31.12.2021	5.924.868
Entnahme Allgem. Rücklage 2022 (Sollüberschuss aus 2021)	-5.140.063
Entnahme Allgem. Rücklage 2022	0
Entnahme Sonderrücklage 2022	0
Zuführung 2022 (Allgem.Rücklage)	0
Zuführung 2022 (Sollüberschuss)	2.976.043
Zuführung 2022 (Sonderrücklagen)	728.170
Stand 31.12.2022	4.489.018
Zuführung 2023 (Allgemeine Rücklage - Zinsen)	50
Entnahme 2023 aus allgem. Rücklage (Sollüberschuss 2022 einschl. HER)	-2.976.043
Entnahme 2023 aus Sonderrücklagen	-1.242.890
Entnahme 2023 aus allgem. Rücklage	0
Stand am 31.12.2023	270.135

I. Stellenplan 2023

KZV Schwarzachgruppe

1. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
15				
14				
13				
12	1	1	1	1 x VZ
11				
10				
9b	1	0	0	1 x VZ
9a	0,73	1,73	1,73	1 x TZ (28,5 Std.)
8	1,62	1	1	1 x VZ, 1 TZ (24 Std.)
7	0,5	0,5	0,5	1 x TZ (19,5 Std.)
6	4	3,5	3,5	3 x VZ / 2 x TZ (19,5 Std.)
5	3,5	4	4	3 x VZ / 1 x TZ (19,5 Std.)
4				
3				
2	0,38	0,39	0,15	1 x TZ (15 Std.)
1				
Insgesamt	12,73	12,12	11,88	

I. Stellenplan 2023

KZV Schwarzachgruppe

2. Übersicht über die Bediensteten in Ausbildung

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2023	Beschäftigt 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Auszubildender	Ausbildungsvergütung	1	0	Ausbildungsbeginn 01.09.2023
<u>Insgesamt</u>		1		

Aufteilung der Stellen nach Gliederung des Haushaltsplans

Haushaltsstelle	Entgelt- gruppen							
	12	9b	9a	8	7	6	5	2
0.7000.4145		1,00						
0.7000.4146						3,00	3,00	
0.7000.4147			0,73	1,62	0,50	1,00	0,50	
0.7000.4148	1,00							
0.7000.4149								0,38
Insgesamt	1,00	1,00	0,73	1,62	0,50	4,00	3,50	0,38

0.7000.4146 1 Auszubildender