

HAUSHALTSPLAN **2023**

INHALTSVERZEICHNIS

Haushaltssatzung	Seite	3
Vorbericht	Seite	5
Gesamtergebnishaushalt	Seite	12
Gesamtfinanzhaushalt	Seite	13
Teilhaushalt 1 –Steuerung und Service–	Seite	14
Teilhaushalt 2 –Abwasserbeseitigung–	Seite	18
Teilhaushalt 3 –Allgemeine Finanzwirtschaft–	Seite	22
Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	Seite	25
Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	Seite	26
Anlage 1 –Übersicht Schulden–	Seite	27
Anlage 2 –Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben–	Seite	30

Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit §§ 18 und 19 des Gesetzes über Kommunale Zusammenarbeit (GKZ) hat die Verbandsversammlung am
..... die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	130.000
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	130.000
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	0
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	0

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	130.000
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	130.000
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	0
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.930.000
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-1.930.000
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-1.930.000
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.930.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	1.930.000
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	0

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 1.930.000 EUR.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 2.750.000 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 500.000 EUR.

§ 5 Umlagen

Die vorläufige Umlage der Mitgliedsgemeinden wird festgesetzt auf 130.000 EUR.

Künzelsau, den

Stefan Neumann
Bürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023

1) Gründung des Verbandes

Die Städte Ingelfingen und Künzelsau sowie die Gemeinde Kupferzell haben zum Zweck des Baus und Betriebs einer gemeinsamen Großkläranlage zur Abwasserbeseitigung einen Zweckverband im Sinne des Gesetzes über Kommunale Zusammenarbeit (GKZ) gegründet.

Die Satzung für den Abwasserzweckverband wurde in den betreffenden Gemeindegremien am 14.12.2021 (Ingelfingen und Kupferzell) und 21.12.2021 (Künzelsau) beschlossen.

Die öffentliche Bekanntmachung der Verbandssatzung einschließlich der Genehmigung durch den Hohenlohekreis erfolgte am 28.02.2022.

Die Verbandssatzung ist somit am 01.03.2022 in Kraft getreten.

2) Name und Zweck des Verbandes

Der Zweckverband hat den Namen

„Abwasserzweckverband Hohenlohe – Kochertal“

und hat seinen Sitz in Künzelsau.

Er hat die Aufgabe der Planung, des Baus, des Betriebs und der Unterhaltung einer Großkläranlage zum Zweck der Annahme, der Reinigung und der Entsorgung von Abwasser im Verbandsgebiet.

Die Annahme des Abwassers erfolgt an den Schnittstellen zu den Ortsnetzen der Verbandsmitglieder ab dem jeweiligen Abwasserpumpwerk des Zweckverbands (Übergabepunkte; Verbandsmitglieder können auch mehr als einen Übergabepunkt haben).

Der Zweckverband kann ergänzende Dienstleistungen für die Verbandsmitglieder im Zusammenhang mit der Unterhaltung und dem Betrieb ihrer Abwasserbeseitigungsanlagen erbringen.

3) Organe des Zweckverbandes

Organe des Zweckverbandes sind

- a) die Verbandsversammlung
- b) der Verwaltungsrat und
- c) der Verbandsvorsitzende.

Vertreter der Verbandsversammlung

Mitglied	Vertreter	Stellvertreter
Ingelfingen	BM Michael Bauer GR Michael Heink GR Susanne Schmezer	GR Siegfried Swoboda GR Karin Hagdorn
Künzelsau	BM Stefan Neumann GR Erhard Demuth GR Johannes Rückgauer GR Robert Volpp	GR Hans-Jürgen Saknus GR Sabine Janny GR Gerhard Rudolph
Kupferzell	BM Christoph Spieles GR Tobias Härterich GR Wolfgang Hirn	GR Jakob Joos GR Friedrich Käßner

Mitglieder des Verwaltungsrats

- Bürgermeister Stefan Neumann
- Bürgermeister Michael Bauer
- Bürgermeister Christoph Spieles

Verbandsvorsitz

Verbandsvorsitzender	Bürgermeister Stefan Neumann
1. Stellvertreter	Bürgermeister Michael Bauer
2. Stellvertreter	Bürgermeister Christoph Spieles

4) Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen

4a) Allgemeines

Auf die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Zweckverbandes finden die für das Gemeindewirtschaftsrecht geltenden Vorschriften Anwendung.

In der Kommunalen Doppik basiert die Haushaltsplanung, Bewirtschaftung und Rechnungslegung auf drei Komponenten, die im Wesentlichen der kaufmännischen Buchführung ähneln.

Das 3-Komponenten-Modell besteht aus folgenden Elementen:

- Ergebnishaushalt/Ergebnisrechnung
- Finanzhaushalt/Finanzrechnung
- Vermögensrechnung (Bilanz)

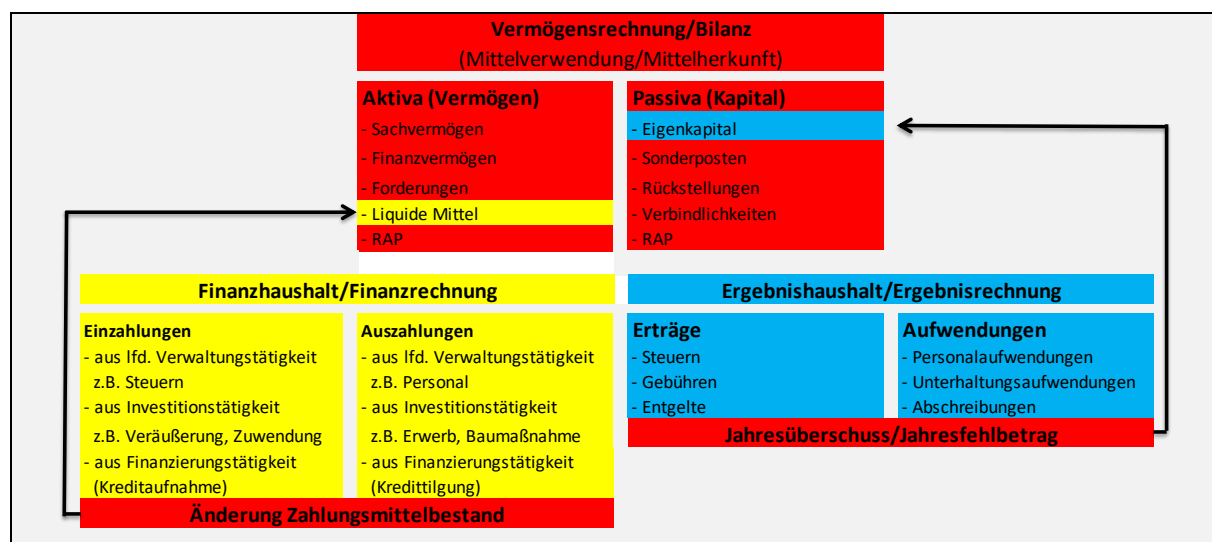
Alle **Aufwendungen und Erträge** werden im **Ergebnishaushalt** geplant. Hier erfolgt somit die Darstellung des kompletten **Ressourcenverbrauchs** des Zweckverbands. Der Gesamtergebnishaushalt und die Gesamtergebnisrechnung sind vergleichbar mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung.

Im **Finanzhaushalt** werden die geplanten **Ein- und Auszahlungen** dargestellt. Vergleichbar mit einer Kapitalflussrechnung wird hier die **Liquiditätsentwicklung** sichtbar.

Der Finanzhaushalt stellt zuerst den Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus der laufenden Verwaltungstätigkeit dar. In einem zweiten und dritten Block werden die Investitions- und die Finanzierungstätigkeiten dargestellt.

Die Aktivseite der Vermögensrechnung (**Bilanz**) stellt das gesamte Vermögen des Verbands dar, die Passivseite wie dieses Vermögen finanziert wurde.

Eine Planbilanz ist nicht zu erstellen.



Der Haushaltsplan besteht aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan.

Der Gesamthaushalt ist in einen Ergebnis- und einen Finanzhaushalt gegliedert. Somit bestehen auch alle Teilhaushalte aus einem (Teil-)Ergebnis- und (Teil-)Finanzhaushalt.

4b) Haushaltsstruktur Abwasserzweckverband „Hohenlohe-Kochertal“

Produktbereich	Produktgruppe
----------------	---------------

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service		
11 Innere Verwaltung	1110	Steuerung
	1111	Kommunale Willensbildung
	1112	Steuerungsunterstützung/Controlling
	1114	Zentrale Funktionen
	1120	Organisation und EDV
	1121	Personalwesen
	1122	Finanzverwaltung, Kasse
	1130	Öffentlichkeitsarbeit
	1133	Grundstücksmanagement

Teilhaushalt 2 Abwasserbeseitigung		
53 Ver- und Entsorgung	5380	Abwasserbeseitigung

Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft		
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

5) Finanzwirtschaft des Abwasserzweckverbandes

5a) Rückblick auf die Haushaltsjahre 2021 + 2022

Der Abwasserzweckverband wurde zum 01.03.2022 gegründet. Die bis dahin angefallenen Gründungs- und Planungskosten wurden bei den KünWerken der Stadt Künzelsau verbucht und werden im Rahmen der Abschlussarbeiten des Jahres 2022 vom Abwasserzweckverband übernommen.

5b) Ausblick auf das Haushaltsjahr 2023

In den Anfangsjahren des Abwasserzweckverbandes fallen in erster Linie Gründungskosten sowie Zinsen für die erforderlichen Kredite an, die anhand einer Umlage nach Investitionskostenmittelwert auf die Verbandsmitglieder umgelegt werden.

Stadt Ingelfingen	26.000 EUR (19,67 %)
Stadt Künzelsau	54.000 EUR (41,97 %)
Gemeinde Kupferzell	27.000 EUR (20,86 %)
Stadt Waldenburg	<u>23.000 EUR (17,50 %)</u>
	<u>130.000 EUR (100,00 %)</u>

Im investiven Bereich fallen v.a. Kosten für die Planung der künftigen Kläranlage sowie den erforderlichen Grunderwerb in Höhe von insgesamt 1.930.000 EUR an.

Die Haushaltsansätze, insbesondere auch die Werte der Finanzplanung können momentan nur grob geschätzt werden.

Haushaltsplan 2023

Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	165.000	130.000	160.000	190.000	230.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	165.000	130.000	160.000	190.000	230.000
11	=	Ordentliche Erträge	0,00	165.000	130.000	160.000	190.000	230.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	5.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	40.000-	70.000-	100.000-	140.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	40.000-	70.000-	100.000-	140.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	160.000-	82.000-	82.000-	82.000-	82.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	10.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	100.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	0,00	165.000-	130.000-	160.000-	190.000-	230.000-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
							2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	165.000	130.000	0	160.000	190.000	230.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	165.000	130.000	0	160.000	190.000	230.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	40.000-	0	70.000-	100.000-	140.000-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	160.000-	82.000-	0	82.000-	82.000-	82.000-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	165.000-	130.000-	0	160.000-	190.000-	230.000-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	0,00	0	0	0	0	0	0
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	500.000	1.250.000
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	500.000	1.250.000
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	480.000-	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000-	1.450.000-	2.750.000-	750.000-	2.000.000-	2.500.000-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000-	1.930.000-	2.750.000-	750.000-	2.000.000-	2.500.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000-	1.930.000-	2.750.000-	750.000-	1.500.000-	1.250.000-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0,00	250.000-	1.930.000-	2.750.000-	750.000-	1.500.000-	1.250.000-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	250.000	1.930.000	0	750.000	1.500.000	1.250.000
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	250.000	1.930.000	0	270.000	1.500.000	1.250.000
		69600000 Einzahlung aus Investitionsumlagen	0,00	0	0	0	480.000	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	250.000	1.930.000	0	750.000	1.500.000	1.250.000
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	0	0	2.750.000-	0	0	0

Teilhaushalt 1

Steuerung und Service

Produktgruppe

1110	Steuerung
1111	Kommunale Willensbildung
1112	Steuerungsunterstützung/Controlling
1114	Zentrale Funktionen
1120	Organisation und EDV
1121	Personalwesen
1122	Finanzverwaltung, Kasse
1130	Öffentlichkeitsarbeit
1133	Grundstücksmanagement

Kurzbeschreibung

Der technische Bereich des Abwasserzweckverbands wird bei seinen Aufgaben von der Stadtverwaltung Künzelsau unterstützt. Sie erledigt darüber hinaus alle beim Verband anfallenden Aufgaben aus dem Bereich Haushaltswirtschaft, Finanzplanung, Rechnungswesen und Kostenrechnung.

Außerdem werden das gesamte Tätigkeitsspektrum des Personalwesens sowie übergeordnete Grundsatzaufgaben wie z.B. Organisation, EDV und Vertragswesen wahrgenommen.

Schließlich werden die Sitzungen der Verbandsversammlung und des Verwaltungsrates von der Verwaltung organisiert und begleitet.

THH1

Steuerung und Service

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	5.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	160.000-	82.000-	82.000-	82.000-	82.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	10.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	100.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	165.000-	90.000-	90.000-	90.000-	90.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	165.000-	90.000-	90.000-	90.000-	90.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	165.000-	90.000-	90.000-	90.000-	90.000-

Erläuterungen:

42710000 v.a. EDV-Kosten Komm.ONE

44210000 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder

44310000 Bisher sind ca. 85.000 EUR anteilige Gründungskosten angefallen, die zunächst von der Stadt Künzelsau aufgebracht wurden. Nach Gründung im Jahr 2022 sind diese vom Abwasserzweckverband übernommen worden.

44520000 Kostenerstattungen für Aufgabenerledigung durch Stadt Künzelsau

THH1

Steuerung und Service

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
						2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	165.000-	90.000-	0	90.000-	90.000-	90.000-
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	0,00	5.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	0,00	10.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
	74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	100.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	165.000-	90.000-	0	90.000-	90.000-	90.000-
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	480.000-	0	0	0	0
	78210000 Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	480.000-	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	480.000-	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	480.000-	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0,00	165.000-	570.000-	0	90.000-	90.000-	90.000-

THH1

Steuerung und Service

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I11330000150: Grunderwerb												
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	480.000-	0	0	0,00	0	480.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	480.000-	0	0	0,00	0	480.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	480.000-	0	0	0,00	0	480.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	480.000-	0	0	0,00	0	480.000-	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 2

Abwasserbeseitigung

Produktgruppe

5380 Abwasserbeseitigung

Kurzbeschreibung

Der Zweckverband hat die Aufgabe, der Planung, des Baus, des Betriebs und der Unterhaltung einer Großkläranlage zum Zweck der Annahme, der Reinigung und der Entsorgung von Abwasser im Verbandsgebiet.

Die Annahme des Abwassers erfolgt an den Schnittstellen zu den Ortsnetzen der Verbandsmitglieder ab dem jeweiligen Abwasserpumpwerk des Zweckverbandes.

THH2

Abwasserbeseitigung

Beim Betrieb der Abwasseranlagen fallen in den ersten Jahren zunächst keine Erträge oder Aufwendungen an.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0	0	0	0

THH2

Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	500.000	1.250.000
		68110000 Investitionszu. vom Land	0,00	0	0	0	0	500.000	1.250.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	500.000	1.250.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000-	1.450.000-	2.750.000-	750.000-	2.000.000-	2.500.000-
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	0,00	250.000-	1.450.000-	2.750.000-	750.000-	2.000.000-	2.500.000-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000-	1.450.000-	2.750.000-	750.000-	2.000.000-	2.500.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000-	1.450.000-	2.750.000-	750.000-	1.500.000-	1.250.000-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0,00	250.000-	1.450.000-	2.750.000-	750.000-	1.500.000-	1.250.000-

THH2

Abwasserbeseitigung

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I70000000360: Großkläranlage													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	1.750.000	0	0	0,00	0	0	0	0	500.000	1.250.000	0
6	=	Summe Einzahlungen	1.750.000	0	0	0,00	0	0	0	0	500.000	1.250.000	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.950.000-	0	0	0,00	250.000-	1.450.000-	2.750.000-	750.000-	2.000.000-	2.500.000-	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.950.000-	0	0	0,00	250.000-	1.450.000-	2.750.000-	750.000-	2.000.000-	2.500.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.200.000-	0	0	0,00	250.000-	1.450.000-	2.750.000-	750.000-	1.500.000-	1.250.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	6.950.000-	0	0	0,00	250.000-	1.450.000-	2.750.000-	750.000-	2.000.000-	2.500.000-	0

Teilhaushalt 3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe

6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung

Der Zweckverband kann, soweit seine sonstigen Erträge und Einzahlungen zur Deckung seines verbleibenden Finanzbedarfs nicht ausreichen, von den Verbandsmitgliedern Umlagen erheben.

Die Umlage für Investitionen, Zinsen, Tilgungen und Abschreibungen erfolgt nach dem Investitionskostenmittelwert:

	EW		QM in l/s		Investitions- kostenmittelwert
Stadt Ingelfingen	9.470	17,13%	109	22,20%	19,67%
Stadt Künzelsau	24.000	43,42%	199	40,53%	41,97%
Gemeinde Kupferzell	11.800	21,35%	100	20,37%	20,86%
Stadt Waldenburg	10.000	18,10%	83	16,90%	17,50%
	55.270	100,00%	491	100,00%	100,00%

Mit Genehmigung des Wasserrechtsgesuchs durch das Landratsamt werden die Werte angepasst.

Für die anfallenden Betriebskosten erhebt der Verband von seinen Verbandsmitgliedern eine Betriebskostenumlage, die ab Inbetriebnahme der Großkläranlage entsprechend der tatsächlich eingeleiteten Abwasser- und Mischwassermengen umgelegt wird.

Während der Planungs- und Bauphase kann der Verband eine Umlage nach Investitionskostenmittelwert erheben.

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	165.000	130.000	160.000	190.000	230.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	165.000	130.000	160.000	190.000	230.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	165.000	130.000	160.000	190.000	230.000
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	40.000-	70.000-	100.000-	140.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	40.000-	70.000-	100.000-	140.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	40.000-	70.000-	100.000-	140.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	165.000	90.000	90.000	90.000	90.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	165.000	90.000	90.000	90.000	90.000

Erläuterungen:

34820000 Umlage der beteiligten Kommunen anhand des Investitionskostenmittelwertes:

Ingelfingen	19,67%	≈	26.000 EUR
Künzelsau	41,97%	≈	54.000 EUR
Kupferzell	20,86%	≈	27.000 EUR
Waldenburg	17,50%	≈	23.000 EUR

Die Werte insbesondere auch für die Finanzplanung können momentan nur grob geschätzt werden.

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	0,00	165.000	130.000	0	160.000	190.000	230.000
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	165.000	130.000	0	160.000	190.000	230.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	40.000-	0	70.000-	100.000-	140.000-
		75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	0	40.000-	0	70.000-	100.000-	140.000-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	165.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0,00	165.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, KoArt 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47, 51, KoArt 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoreourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	Innere Verwaltung	0	0	0	8.000-	0	82.000-	0	0	0	90.000-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	130.000	0	0	0	0	40.000-	0	0	0	90.000
PROD	Summe	130.000	0	0	8.000-	0	122.000-	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf ($\sum$ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf ($\sum$ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	0	0	480.000-	480.000-	0	0	480.000-	0
53	Ver- und Entsorgung	0	0	1.450.000-	1.450.000-	0	0	1.450.000-	2.750.000-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	1.930.000	0	1.930.000	0
PROD	Summe	0	0	1.930.000-	1.930.000-	1.930.000	0	0	2.750.000-

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
<i>1.2.1 Bund</i>		
<i>1.2.2 Land</i>		
<i>1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände</i>		
<i>1.2.4 Zweckverbände und dergleichen</i>		
<i>1.2.5 Kreditinstitute</i>	0	2.180
<i>1.2.6 sonstige Bereiche</i>		
1.3 Kassenkredite		
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	0	2.180

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)

2.1 Anleihen		
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
2.3 Kassenkredite		
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung		

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1 Anleihen		
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	2.180
3.3 Kassenkredite		
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	0	2.180
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0
3. Konsolidierte Gesamtschulden	0	2.180

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Ausgaben			
Jahr	EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 ff EUR
	1	2	3	4	5
2022	1.900.000	600.000	600.000	700.000	
2023	2.750.000		150.000	1.300.000	1.300.000
20..					
20..					
20..					
Summe	4.650.000	600.000	750.000	2.000.000	1.300.000
Nachrichtlich: im Investitionsprogramm vorgesehene Kreditaufnahmen		1.930.000	270.000	1.500.000	1.250.000

Zusammenstellung Verpflichtungsermächtigungen

Produkt- gruppe	Investitionsmaßnahme	VE 2023 EUR	zahlungswirksam		
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
5380	Großkläranlage	2.750.000	150.000	1.300.000	1.300.000
Summe		2.750.000	150.000	1.300.000	1.300.000
			2.750.000		