

HAUSHALTSPLAN **2024**

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	23
Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	Seite	26
Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	Seite	27
Anlage 1 –Übersicht Schulden–	Seite	28
Anlage 2 –Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben–	Seite	31

Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024

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 2024 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	160.000
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	160.000
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	160.000
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	160.000
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	1.500.000
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-1.500.000
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-1.500.000
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.500.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	1.500.000
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 1.500.000 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 4.800.000 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 500.000 EUR.

§ 5 Umlagen

Die vorläufige Umlage der Mitgliedsgemeinden wird festgesetzt auf 160.000 EUR.

Künzelsau, den

Stefan Neumann
Verbandsvorsitzender

Vorbericht

zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

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.

Mit Beschluss vom 30.05.2023 wurde die Stadt Waldenburg als weiteres Mitglied in den Abwasserzweckverband aufgenommen.

2) Name und Zweck des Verbandes

Der Zweckverband führt 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 Kießner
Waldenburg	BM Bernd Herzog GR Hartmut Winkler GR Dr. Rolf-Dieter Kempis	GR Heinrich Schüz GR Moritz Keller

Mitglieder des Verwaltungsrats

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

Verbandsvorsitz

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

4) Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen

4a) Allgemeines

Auf die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Zweckverbandes finden die für das Gemeindefinanzrecht 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 Zweckverbandes. 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 **Liquiditätentwicklung** 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 2022 + 2023

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

Für das Jahr 2022 entfielen folgende Umlagen auf die einzelnen Kommunen:

Stadt Ingelfingen	23.872,88 EUR	(23,82 %)
Stadt Künzelsau	51.002,96 EUR	(50,89 %)
Gemeinde Kupferzell	<u>25.346,14 EUR</u>	<u>(25,29 %)</u>
	<u>100.221,98 EUR</u>	<u>(100,00 %)</u>

Für das Jahr 2023 waren folgende Umlagen veranschlagt:

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</u>	<u>(17,50 %)</u>
	<u>130.000 EUR</u>	<u>(100,00 %)</u>

Die für 2023 tatsächlich anfallenden Umlagen sollen mit den Kommunen im Rahmen der Abschlussarbeiten abgerechnet werden.

5b) Ausblick auf das Haushaltsjahr 2024

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	31.000 EUR	(19,67 %)
Stadt Künzelsau	68.000 EUR	(41,97 %)
Gemeinde Kupferzell	33.000 EUR	(20,86 %)
Stadt Waldenburg	<u>28.000 EUR</u>	<u>(17,50 %)</u>
	<u>160.000 EUR</u>	<u>(100,00 %)</u>

Im investiven Bereich fallen in 2024 v.a. Kosten für die Planung der künftigen Kläranlage in Höhe von 1.500.000 EUR an.

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

Haushaltsplan 2024

Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Finanzplanung		
						2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.221,98	130.000	160.000	190.000	230.000	250.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	100.221,98	130.000	160.000	190.000	230.000	250.000
11	=	Ordentliche Erträge	100.221,98	130.000	160.000	190.000	230.000	250.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.690,00-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	3.690,00-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	63,98-	40.000-	70.000-	100.000-	140.000-	160.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	40.000-	70.000-	100.000-	140.000-	160.000-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	63,98-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.468,00-	82.000-	82.000-	82.000-	82.000-	82.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	9.065,37-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	87.402,63-	20.000-	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	100.221,98-	130.000-	160.000-	190.000-	230.000-	250.000-
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 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
							2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	130.000	160.000	0	190.000	230.000	250.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	130.000	160.000	0	190.000	230.000	250.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	63,98-	40.000-	70.000-	0	100.000-	140.000-	160.000-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	82.000-	82.000-	0	82.000-	82.000-	82.000-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63,98-	130.000-	160.000-	0	190.000-	230.000-	250.000-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	63,98-	0	0	0	0	0	0
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	500.000	1.000.000
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	500.000	1.000.000
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	480.000-	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.450.000-	1.500.000-	4.800.000-	1.550.000-	1.250.000-	2.000.000-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.930.000-	1.500.000-	4.800.000-	1.550.000-	1.250.000-	2.000.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	1.930.000-	1.500.000-	4.800.000-	1.550.000-	750.000-	1.000.000-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	63,98-	1.930.000-	1.500.000-	4.800.000-	1.550.000-	750.000-	1.000.000-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	1.930.000	1.500.000	0	1.550.000	750.000	1.000.000
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	1.930.000	1.500.000	0	1.070.000	750.000	1.000.000
		69600000 Einzahlung aus Investitionsumlagen	0,00	0	0	0	480.000	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	1.930.000	1.500.000	0	1.550.000	750.000	1.000.000
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	63,98-	0	0	4.800.000-	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

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			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	3.690,00-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	3.690,00-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	63,98-	0	0	0	0	0
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	63,98-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.468,00-	82.000-	82.000-	82.000-	82.000-	82.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	9.065,37-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	87.402,63-	20.000-	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	100.221,98-	90.000-	90.000-	90.000-	90.000-	90.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	100.221,98-	90.000-	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	100.221,98-	90.000-	90.000-	90.000-	90.000-	90.000-

Erläuterungen:

- 42710000 v.a. EDV-Kosten Komm.ONE
- 44210000 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder
- 44310000 2022: Übernahme der bisherigen Gründungskosten vom Abwasserzweckverband
- 44520000 Kostenerstattungen für Aufgabenerledigung durch Stadt Künzelsau

THH1 Steuerung und Service

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
						2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63,98-	90.000-	90.000-	0	90.000-	90.000-	90.000-
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	0,00	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	0,00	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
	74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	20.000-	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-
	75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	63,98-	0	0	0	0	0	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	63,98-	90.000-	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	480.000-	0	0	0	0	0
	78210000 Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	480.000-	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	480.000-	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	480.000-	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	63,98-	570.000-	90.000-	0	90.000-	90.000-	90.000-

THH1 Steuerung und Service

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	480.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	480.000-	0	0	0,00	480.000-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	480.000-	0	0	0,00	480.000-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	480.000-	0	0	0,00	480.000-	0	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.

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Finanzplanung		
						2024 EUR	2025 EUR	2026 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 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
						2025 EUR	2026 EUR	2027 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	1.000.000
	68110000 Investitionszu. vom Land	0,00	0	0	0	0	500.000	1.000.000
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	500.000	1.000.000
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.450.000-	1.500.000-	4.800.000-	1.550.000-	1.250.000-	2.000.000-
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0,00	1.450.000-	1.500.000-	4.800.000-	1.550.000-	1.250.000-	2.000.000-
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.450.000-	1.500.000-	4.800.000-	1.550.000-	1.250.000-	2.000.000-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	1.450.000-	1.500.000-	4.800.000-	1.550.000-	750.000-	1.000.000-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0,00	1.450.000-	1.500.000-	4.800.000-	1.550.000-	750.000-	1.000.000-

THH2 Abwasserbeseitigung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I70000000360: Großkläranlage												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	1.500.000	0	0	0,00	0	0	0	0	500.000	1.000.000	0
6	= Summe Einzahlungen	1.500.000	0	0	0,00	0	0	0	0	500.000	1.000.000	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.905.443-	155.443-	0	155.442,98-	1.450.000-	1.500.000-	4.800.000-	1.550.000-	1.250.000-	2.000.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.905.443-	155.443-	0	155.442,98-	1.450.000-	1.500.000-	4.800.000-	1.550.000-	1.250.000-	2.000.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	6.405.443-	155.443-	0	155.442,98-	1.450.000-	1.500.000-	4.800.000-	1.550.000-	750.000-	1.000.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	7.905.443-	155.443-	0	155.442,98-	1.450.000-	1.500.000-	4.800.000-	1.550.000-	1.250.000-	2.000.000-	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 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Finanzplanung		
						2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.221,98	130.000	160.000	190.000	230.000	250.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	100.221,98	130.000	160.000	190.000	230.000	250.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	100.221,98	130.000	160.000	190.000	230.000	250.000
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	40.000-	70.000-	100.000-	140.000-	160.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	40.000-	70.000-	100.000-	140.000-	160.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	40.000-	70.000-	100.000-	140.000-	160.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	100.221,98	90.000	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	100.221,98	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000

Erläuterungen:

34820000	Umlage der beteiligten Kommunen anhand des Investitionskostenmittelwertes:
	Ingelfingen 19,67% ≈ 31.000 EUR
	Künzelsau 41,97% ≈ 68.000 EUR
	Kupferzell 20,86% ≈ 33.000 EUR
	Waldenburg 17,50% ≈ 28.000 EUR

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

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
						2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	0,00	130.000	160.000	0	190.000	230.000	250.000
	64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	130.000	160.000	0	190.000	230.000	250.000
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	40.000-	70.000-	0	100.000-	140.000-	160.000-
	75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	40.000-	70.000-	0	100.000-	140.000-	160.000-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	90.000	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	90.000	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	160.000	0	0	0	0	70.000-	0	0	0	90.000
PROD	Summe	160.000	0	0	8.000-	0	152.000-	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (\sum Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (\sum Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungsermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
53	Ver- und Entsorgung	0	0	1.500.000-	1.500.000-	0	0	1.500.000-	4.800.000-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	1.500.000	0	1.500.000	0
PROD	Summe	0	0	1.500.000-	1.500.000-	1.500.000	0	0	4.800.000-

**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
	EUR	
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>	650.000	2.150.000
<i>1.2.6 sonstige Bereiche</i>		
1.3 Kassenkredite		
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	650.000	2.150.000

nachrichtlich:

Zusammenstellung der laufenden Kredite

Kreditgeber	Konto	Kreditbetrag	Restkapital 01.01.2024	Tilgungszeitpunkt/ -rate		a. Zinssatz b. Zinstermin	Zinsbetrag 2024	Tilgung 2024	Restkapital 31.12.2024	Bemerkungen
				Datum	Betrag					
Landesbank Baden-Württemberg	620647086	250.000	250.000	30.03./30.06.	je 1.389	a. 3,64 % b. vierteljährlich	9.100	0	250.000	Zinsfestschreibung für Restlaufzeit
	621103632	400.000	400.000	30.03./30.06.	je 2.000	a. 3,6 % b. vierteljährlich	14.440	0	400.000	Zinsfestschreibung für Restlaufzeit
Kreditaufnahme 2024		1.500.000							1.500.000	
		2.150.000	650.000				23.540	0	2.150.000	

40.000 0 Haushaltsjahr 2023 (Haushaltsplan)
0 0 Haushaltsjahr 2022 (Jahresabschluss)

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	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 ff EUR
	1	2	3	4	5
2023	2.750.000	150.000			
2024	4.800.000		1.550.000	1.250.000	2.000.000
20..					
20..					
20..					
Summe	7.550.000	150.000	1.550.000	1.250.000	2.000.000
Nachrichtlich: im Investitionsprogramm vorgesehene Kreditaufnahmen		1.500.000	1.070.000	750.000	1.000.000

Zusammenstellung Verpflichtungsermächtigungen

Produkt- gruppe	Investitionsmaßnahme	VE 2024 EUR	zahlungswirksam		
			2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
5380	Großkläranlage	4.800.000	1.550.000	1.250.000	2.000.000
Summe		4.800.000	1.550.000	1.250.000	2.000.000
			4.800.000		