

Zweckverband Industrie- und Gewerbegebiet Lerchenäcker

Sitz: Backnang
Rems-Murr-Kreis

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das
Haushaltsjahr
2023



Industrie- und Gewerbegebiet
Lerchenäcker



Inhaltsverzeichnis

	Seite
➤ Haushaltssatzung	3 – 4
➤ Vorbericht	5 – 23
➤ Gesamthaushalt	
➤ Gesamtergebnishaushalt	24
➤ Gesamtfinanzhaushalt	25
➤ Haushaltsquerschnitte	
➤ Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	26
➤ Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	27
➤ Teilhaushalte	
➤ Teilhaushalt 1 Verbandsorgane	28 – 29
➤ 11.10.0000 Steuerung	30
➤ Teilhaushalt 2 Infrastruktur und Wirtschaftsförderung	31 – 33
➤ 11.33.0000 Sonstiges Grundvermögen	34
➤ 54.10.0100 Gemeindestraßen	35 – 36
➤ 54.10.0200 Straßenbeleuchtung	37 – 38
➤ 54.40.0000 Bundesstraßen	39 – 40
➤ 54.50.0000 Straßenreinigung und Winterdienst	41
➤ 55.10.0000 Park- und Gartenanlagen	42
➤ 55.40.0000 Naturschutz und Landschaftspflege	43.-.44
➤ 57.10.0000 Wirtschaftsförderung	45 – 46
➤ Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft	47 – 48
➤ 61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	49
➤ Stellenplan	50
➤ Anlagen	
➤ Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	51
➤ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	52
➤ Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität	53
➤ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	54
➤ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	55

I.

Haushaltssatzung des Zweckverbands Industrie- und Gewerbegebiet Lerchenäcker für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund von § 5 Abs. 3 des Gesetzes für die kommunale Zusammenarbeit (GKZ) vom 24.07.1963 (Gbl. S. 114) in der derzeit gültigen Fassung in Verbindung mit § 4 und § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 24. Juli 2000 (Gbl. S. 582) in der derzeit gültigen Fassung, sowie § 10 der Verbandssatzung vom 10.11.1997 in der derzeit gültigen Fassung, hat die Verbandsversammlung am 15.12.2022 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	634.400
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	634.400
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 EUR

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	404.400
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	392.400
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	12.000
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	6.550.000
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.851.000
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	4.699.000
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	4.711.000
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	0
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	4.711.000

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0 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 0 EUR

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 100.000 EUR

§ 5 Verwaltungs- und Betriebskostenumlage

Zur Deckung der Aufwendungen wird die Verbandsumlage für das Haushaltsjahr 2023 gem. § 19 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit und § 10 der Zweckverbandssatzung

auf 397.900 EUR festgesetzt.

Im Einzelnen werden von den Mitgliedern des Zweckverbandes folgende Umlagebeträge erhoben:

Verwaltungs- und Betriebskostenumlage Stadt Backnang (60 %)	238.740 EUR
Verwaltungs- und Betriebskostenumlage Gemeinde Aspach (40 %)	159.160 EUR

Der endgültige Umlagebetrag wird bei der Feststellung des Rechnungsabschlusses 2023 festgelegt.

Backnang, den 15.12.2022

Maximilian Friedrich
Verbandsvorsitzender

Vorbericht

1. Vorbemerkungen

1.1. Allgemeines zum Haushaltsplan 2023 nach dem Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR)

Zum 01.01.2020 wurde der Haushalt auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) umstellt.

Der Haushaltsplan 2023 ist für den Zweckverband Industrie- und Gewerbegebiet Lerchenäcker der vierte Haushalt auf der Basis des NKHR.

Das NKHR basiert auf der kaufmännischen Buchführung, angepasst an die Anforderungen der öffentlichen Verwaltung. Es besteht aus den drei Komponenten: Der Ergebnisrechnung (Darstellung des Ressourcenverbrauchs), der Finanzrechnung (Darstellung des Geldverbrauchs) und der Bilanz (Darstellung des Vermögens und der Schulden).

1.2. Drei-Komponenten-Modell

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung bilden die laufende Verwaltungstätigkeit in Erträgen und Aufwendungen ab. Entscheidend für die Erträge und Aufwendungen ist der Zeitpunkt der wirtschaftlichen Verursachung im Haushaltsjahr und damit eine periodengerechte Zuordnung. Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Sonderergebnis, welches alle außerordentlichen Erträge und Aufwendungen umfasst, zusammen. Es stellt eine Vermögensmehrung oder -minderung für den Zweckverband dar und wird in der Bilanz auf der Passivseite unter den Kapitalpositionen ausgewiesen.

Im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung werden die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit des jeweiligen Haushaltsjahres abgebildet. Entsprechend des Kassenwirksamkeitsprinzips sind alle Zahlungen – ohne periodengerechte Abgrenzung – aufzunehmen, die im Haushaltsjahr tatsächlich eingehen oder ausbezahlt werden. Der Finanzhaushalt bzw. die Finanzrechnung beinhalten vor allem die Investitionsplanung und die Finanzierungsplanung (Kreditaufnahme, -tilgung) und sie

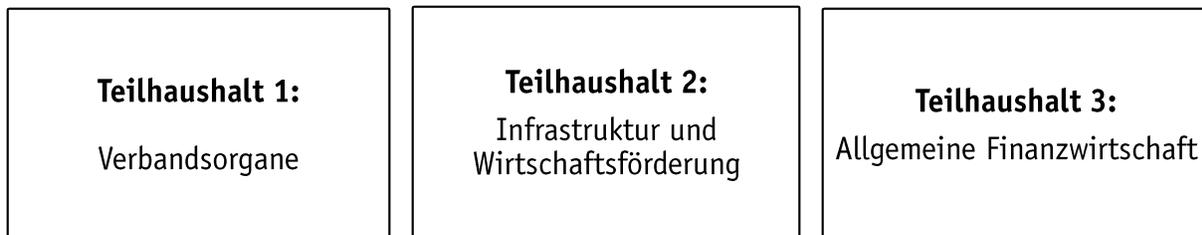
ermöglichen die Beurteilung der Finanzlage des Zweckverbands, da ihr Saldo die Position „Liquide Mittel“ in der Bilanz beeinflusst.

Die Bilanz ist die Vermögensrechnung des Zweckverbandes. In ihr werden in einer Stichtagsbetrachtung zum 31.12. des Jahres Vermögen und Kapital gegenübergestellt. Eine Planbilanz wird jedoch nicht erstellt, deshalb enthält der Haushaltsplan keine Bilanz. Dagegen enthält der Jahresabschluss die Ergebnis- und Finanzrechnung sowie die Bilanz. Die Bilanz ist in Aktiva und Passiva gegliedert. Die Aktivseite bildet Höhe und Zusammensetzung des Vermögens ab, wohingegen die Passivseite Auskunft darüber gibt, wie das Vermögen finanziert ist und wie sich die Kapitalpositionen verändern.

1.3. Gliederung des Haushaltsplans

Gemäß § 4 GemHVO ist der Gesamthaushalt in mindestens zwei Teilhaushalte zu gliedern. Der Haushaltsplan des Zweckverbands Industrie- und Gewerbegebiet Lerchenäcker ist produktorientiert gegliedert.

Es wurden drei Teilhaushalte gebildet:



1.4. Deckungsfähigkeit

Zur Abbildung der Deckungsfähigkeit wurden Budgets innerhalb der Teilhaushalte gebildet. Jedes Produkt umfasst ein eigenes Budget. Die einzelnen Budgets sind nicht untereinander deckungsfähig.

1.5. Vorbericht

Der Vorbericht soll einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbands geben. Er soll eine wertende Analyse der Haushaltslage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung enthalten.

2. Allgemeines

Für die Wirtschaftsführung des Zweckverbands gelten die Vorschriften über die Gemeindewirtschaft entsprechend.

Der Ergebnishaushalt enthält die Erträge und Aufwendungen des laufenden Betriebes. Die investiven Geschäftsvorfälle (Grundstücksankauf und -verkauf, Planung, Erschließung, Projektmanagement) werden im investiven Finanzhaushalt veranschlagt.

Das Anlagevermögen wird über ein genehmigtes kreditähnliches Rechtsgeschäft finanziert. Der Kreditvertrag läuft zum 31.08.2024 aus.

3. Rückblick auf die Haushaltsjahre 2021 und 2022

3.1. Vorläufiger Jahresabschluss 2021

Der Haushaltsplan 2021 wurde am 19.11.2020 verabschiedet.

Das Regierungspräsidium Stuttgart hat mit Erlass vom 07.01.2021 die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung 2021 bestätigt. Genehmigungspflichtige Bestandteile waren nicht enthalten.

Der vorläufige Jahresabschluss 2021 wurde am 18.07.2022 von der Verbandsversammlung zur Kenntnis genommen. Der Jahresabschluss 2021 soll nach Beschlussfassung über die Eröffnungsbilanz festgestellt werden. Sie wird nach Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Backnang durch Beschluss der Verbandsversammlung festgestellt.

3.1.1. Vorläufige Ergebnisrechnung 2021

Das vorläufige ordentliche Ergebnis 2021 beläuft sich unter Berücksichtigung der geplanten Abschreibungen sowie der geplanten Auflösung von Sonderposten auf -1.719,64 €. Der Fehlbetrag wird mit dem Überschuss aus 2020 verrechnet. Der danach verbleibende Überschuss wird mit der Verwaltungs- und Betriebskostenumlage 2022 verrechnet.

Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschrieb. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz EUR
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	345.400,00	259.050,00	-86.350,00
	+ • 31420000 Verwaltungs- und Betriebskostenumlage	345.400,00	259.050,00	-86.350,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	230.000,00	230.000,00 *)	0,00
	+ • 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	230.000,00	230.000,00 *)	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500,00	14.862,40	8.362,40
	+ • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500,00	14.862,40	8.362,40
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
	+ • 34820000 Erstattung von Grundsteuern	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,04	0,04
	+ • 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0,04	0,04
11	= Ordentliche Erträge	581.900,00	503.912,44	-77.987,56
12	- Personalaufwendungen	2.200,00	1.490,50	-709,50
	- • 40190000 Aufwandsentschädigungen	2.200,00	1.490,50	-709,50
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.500,00	158.261,50	-28.238,50
	- • 42120010 Unterhaltung der Anlagen	39.000,00	50.796,70	11.796,70
	- • 42120020 Unterhaltung der Straßen, Gehwege, Plätze	3.500,00	1.356,60	-2.143,40
	- • 42120030 Unterhaltung der Verkehrssignalanlagen	2.000,00	1.798,14	-201,86
	- • 42120040 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	7.000,00	4.417,95	-2.582,05
	- • 42710010 Bewirtschaftung der Ausgleichsflächen	23.000,00	22.015,00	-985,00
	- • 42710020 Reinigungsunternehmen	1.000,00	0,00	-1.000,00
	- • 42710030 Verkehrszeichen, Straßenmarkierungen	2.000,00	0,00	-2.000,00
	- • 42710040 Betrieb der Verkehrssignalanlagen	1.000,00	709,99	-290,01
	- • 42710050 Beleuchtungskosten	8.000,00	5.490,41	-2.509,59
	- • 42710060 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Gutachten u.a.)	30.000,00	1.676,71	-28.323,29
	- • 42710070 Aufwendungen für Bauleitplanung	70.000,00	70.000,00	0,00
15	- Abschreibungen	242.000,00	242.000,00 *)	0,00
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	242.000,00	242.000,00 *)	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.000,00	3.615,63	-16.384,37
	- • 45170000 Zinsaufwendungen für Kredite	20.000,00	3.615,63	-16.384,37
17	- Transferaufwendungen	15.300,00	15.272,90	-27,10
	- • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	15.300,00	15.272,90	-27,10
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.900,00	84.991,55	-30.908,45
	- • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.400,00	902,00	-498,00
	- • 44310000 Geschäftsaufwendungen	3.000,00	1.006,39	-1.993,61
	- • 44410010 Steuern und Sonderabgaben	16.000,00	9.833,12	-6.166,88
	- • 44410020 Versicherungen	3.500,00	2.617,24	-882,76
	- • 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	84.000,00	65.119,80	-18.880,20
	- • 44550000 Erstattung an Eigenbetrieb Straßenentwässerung	8.000,00	5.513,00	-2.487,00
19	= Ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nr. 12 bis 18)	581.900,00	505.632,08	-76.267,92
20	= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nr. 11 und 19)	0,00	-1719,64	-1.719,64
24	= Gesamtergebnis (Summe aus Nr. 20 und 22)	0,00	-1.719,64	-1.719,64

*) entspricht den Planzahlen

Die folgenden **wesentlichen Planabweichungen** sind zu verzeichnen:

sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

An sonstigen privatrechtliche Leistungsentgelten wurden 8.362 € mehr vereinnahmt als geplant. Es handelt sich hierbei um Gestattungsentgelte für vergebene Nutzungsrechte sowie Entgelte für vermietete Lagerflächen.

Verwaltungs- und Betriebskostenumlage

Bei der Verwaltungs- und Betriebskostenumlage wurden 86.350 € weniger erhoben als geplant.

Unterhaltung der Anlagen

Bei der Unterhaltung der Anlagen gibt es einen Mehraufwand von 11.796 € für die Grünpflege sowie das Umpflügen der nicht bebauten Grundstücke.

Besondere Verwaltungs- und Betriebsausgaben

Bei den Aufwendungen für Gutachten wurden 28.323 € weniger verausgabt. Die Mittel müssen in den künftigen Haushaltsjahren entsprechend dem Planfortschritt für den B 14-Anschluss und der Erweiterung im südlichen Bereich neu veranschlagt werden.

Grundsteuer für unbebaute Grundstücke

Der Aufwand für die Grundsteuer für unbebaute Grundstücke lag um 6.166 € unter dem Planansatz. Ein Änderungsbescheid der Grundsteuerfestsetzung aus dem Frühjahr 2022 konnte hierbei nachträglich noch berücksichtigt werden.

Erstattungen für Aufwendungen von Dritten (Verbandskommunen, SEB)

Die Erstattungen an Verbandsmitglieder lagen um 18.880 € unter dem Planansatz, bei der Erstattung an den Eigenbetrieb Straßenentwässerung wurden 2.487 € weniger verausgabt.

3.1.2. Vorläufige Investitionsrechnung 2021

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Fortgeschrieb. Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Vergleich Ergeb./ Ansatz €
Produkt: 54.40.0000-Bundesstraßen				
Maßnahme: 001-Anschluss B14				
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	280.000,00	50.973,22	-229.026,78
	- • 78100000 Investitionskostenanteil Anschluss B14	280.000,00	50.973,22	-229.026,78
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-280.000,00	-50.973,22	229.026,78
Produkt: 55.40.0000-Naturschutz und Landschaftspflege				
Maßnahme: 001-Naturschutz und Landschaftspflege				
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	11.223,66	11.223,66
	- • 78730000 Schaffung von Ausgleichsflächen	0,00	11.223,66	11.223,66
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-11.223,66	-11.223,66
Produkt: 57.10.0000-Wirtschaftsförderung				
Maßnahme: 003-3. Bauabschnitt				
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.890.000,00	2.374.311,04	-2.515.688,96
	+ • 68210000 Grundstückserlöse 3. BA	4.890.000,00	2.374.311,04	-2.515.688,96
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.948,00	6.948,00
	- • 78720000 Erschließungsmaßnahmen 3. BA	0,00	6.948,00	6.948,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4.890.000,00	2.367.363,04	-2.522.636,96
Produkt: 57.10.0000-Wirtschaftsförderung				
Maßnahme: 004-4. Bauabschnitt				
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	450.000,00	108.818,15	-341.181,85
	- • 78210000 Grunderwerb 4. BA (Erweiterung Süd)	450.000,00	108.818,15	-341.181,85
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	4.623,15	4.623,15
	- • 78720000 Erschließungsmaßnahmen 4. BA (Erweiterung Süd)	0,00	4.623,15	4.623,15
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-450.000,00	113.441,30	-336.558,70

Es kam zu folgenden **wesentlichen Planabweichungen**:

Grundstückserlöse

Im 3. Bauabschnitt wurde im Jahr 2021 eine Grundstücksfläche von 14.528 qm veräußert. Dies war weniger als ursprünglich geplant, weshalb der Planansatz von 4,89 Mio. € um 2,515 Mio. € unterschritten wurde.

Grunderwerb

Für den Grunderwerb im 4. Bauabschnitt fielen Wenigerauszahlungen in Höhe von 341.181 € an. Ein Großteil der übrigen Mittel wurde im Zuge der Haushaltsplanung für 2022 bereits neu veranschlagt, da sich die Auszahlungen zeitlich verzögern.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

An Erschließungskosten für den 3. und 4. Bauabschnitt fielen insgesamt Mehrauszahlungen von 11.571 € an, es war kein Planansatz für 2021 eingestellt. Die Auszahlungen wurden geleistet für Fachplanung zur technischen Ausrüstung eines Regenklärbeckens, das in 2022 umgesetzt werden soll, sowie Abschlagszahlung für eine artenschutzrechtliche Untersuchung.

Zur Schaffung von Ausgleichsflächen (Rückzugsort für Eidechsen) sind außerplanmäßige Auszahlungen in Höhe von 11.223 € entstanden.

Zuschüsse an den Bund (B14-Anschluss)

Der Planansatz für den Investitionskostenanteil an der B14 wurde 2021 mit 229.026 € aufgrund zeitlicher Verzögerung der Baumaßnahme unterschritten.

3.1.3. Schuldenstand

Der Schuldenstand hat sich wie folgt verringert:

Schuldenstand 01.01.2021	1.025.341,88 €
Ordentliche Tilgungsleistungen 2021	<u>- 1.025.341,88 €</u>
Schuldenstand 31.12.2021	<u>0,00 €</u>

Die Sonderfinanzierung weist zum 31.12.2021 einen Überschuss von 1.168.865,06 € aus.

3.1.4 Liquidität

Die Girokonten des Zweckverbandes weisen zum 31.12.2021 ein Guthaben von insgesamt 43.442,26 € aus. Die Zahlungsfähigkeit war unterjährig jederzeit gewährleistet.

3.2. Haushaltsplan 2022

Der Haushaltsplan 2022 wurde am 02.12.2021 durch die Verbandsversammlung verabschiedet. Das Regierungspräsidium Stuttgart hat mit Erlass vom 17.01.2022 die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung 2022 bestätigt.

3.2.1. Ergebnishaushalt 2022

Der Ergebnishaushalt 2022 verläuft planmäßig.

3.2.2. Finanzhaushalt 2022

Im Finanzhaushalt waren an Grundstückserlösen für den 3. Bauabschnitt 2.500.000 € veranschlagt. Bis zum Jahresende sind 2.116.135,98 € eingegangen.

Für den Grunderwerb IV BA waren 506.000 € veranschlagt. Zur Auszahlung kamen nur 2.315 €.

3.2.3. Schuldenstand

Die Schulden konnten im Jahr 2021 komplett getilgt werden.

3.2.4. Liquidität

Guthaben 01.01.2022	1.168.865,06 €
Grundstückserlöse 2022	<u>2.116.135,98 €</u>
Guthaben 06.10.2022	3.285.001,04 €

Beim o.g. Guthaben handelt es sich um eine Momentaufnahme. Die Liquidität wird sich bis Jahresende noch entsprechend verändern.

4. Haushaltsplan 2023

4.1. Haushaltsvolumen Ergebnishaushalt

	2023 Planentwurf ErgH in EUR	2022 Plan ErgH in EUR	Veränderungen 2022/2023 in EUR	Veränderungen 2022/2023 in %
Haushaltsvolumen	634.400	660.400	- 26.000	- 3,94

4.2. Ergebnishaushalt 2023

Die Erläuterungen erfolgen anhand der Sachkonten (ehemals Gruppierung) auf der Ebene der Kontenarten.

4.2.1. Erträge des Ergebnishaushalts

4.2.1.1. Teilhaushalt 1 Verbandsorgane

Im Teilhaushalt 1 sind keine Erträge eingeplant.

4.2.1.2. Teilhaushalt 2 Infrastruktur und Wirtschaftsförderung

4.2.1.2.1. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Kontenart 314)

Nach § 10 der Verbandssatzung entfallen auf die Verbandsmitglieder folgende Finanzierungsanteile aus der Gesamtumlage in Höhe von 418.900 €:

	2023 Planentwurf EUR	2022 Plan EUR	Veränderungen 2022/2023 EUR	Veränderungen 2021/2022 %
Aspach 40 %	159.160	167.560	- 8.400	- 5,01
Backnang 60 %	238.740	251.340	- 12.600	- 5,01

	Aspach	Backnang
	EUR	EUR
1999	4.450,77	6.676,16
2000	10.615,51	15.923,27
2001	21.598,26	32.397,40
2002	24.314,07	36.471,11
2003	25.417,08	38.125,62
2004	40.246,18	60.369,27
2005	32.938,63	49.407,95
2006	42.119,93	63.179,90
2007	46.250,53	69.330,80
2008	303.934,84	455.902,26
2009	221.294,94	331.942,42
2010	70.520,37	105.780,37
2011	121.025,01	181.537,49
2012	59.616,88	89.429,83
2013	70.439,44	105.659,15
2014	61.925,20	92.887,81
2015	51.521,84	77.282,75
2016	75.620,07	113.380,08
2017	72.212,20	108.268,28
2018	62.505,20	93.707,78
2019	96.871,87	145.257,78
2020	vorl. Erg. 124.653,03	vorl. Erg. 186.929,52
2021	vorl. Erg 103.620,00	vorl. Erg 155.430,00
2022	Plan 167.560,00	Plan 251.340,00
2023	Plan 159.160,00	Plan 238.740,00

4.2.1.2.2. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontenart 316)

Der Ansatz für die Auflösung von Sonderposten beläuft sich auf 230.000 €. Er beruht auf einer groben Hochrechnung und wird im Rahmen der anstehenden Vermögensbewertung konkretisiert. Den Auflösungen von Sonderposten stehen geschätzte Abschreibungen in Höhe von 242.000 € gegenüber. Auch die Abschreibungsbeträge müssen im Rahmen der Vermögensbewertung errechnet werden.

4.2.1.2.3. Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontenart 346)

Als Entgelt für die Nutzung der verbandseigenen Infrastruktur ist wie im Vorjahr ein Ansatz von 6.500 € eingestellt.

4.2.1.3. Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Im Teilhaushalt 3 sind keine Erträge eingeplant.

4.2.2. Aufwendungen des Ergebnishaushalts

4.2.2.1. Teilhaushalt 1 Verbandsorgane

4.2.2.1.1. Dienstaufwendungen (Kontenart 401)

Für Aufwandsentschädigungen für den Vorstandsvorsitzenden und die stellvertretende Vorstandsvorsitzende sind unverändert 2.200 € bereitgestellt.

4.2.2.1.2. Ehrenamtliche Entschädigungen (Kontenart 442)

Für Sitzungsgelder sind unverändert 1.400 € eingeplant.

4.2.2.2. Teilhaushalt 2 Infrastruktur und Wirtschaftsförderung

4.2.2.2.1. Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (Kontenart 421)

Für die Unterhaltung der Anlagen, Straßen, Wege, Plätze, Verkehrssignalanlagen sowie der Straßenbeleuchtung sind 62.000 € (Vorjahr 83.000 EUR) veranschlagt.

Die Mehrkosten 2022 waren bedingt durch die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik.

4.2.2.2.2. Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Kontenart 427)

Für die Beleuchtungskosten, den Betrieb der Verkehrssignalanlagen, Reinigungsunternehmen, Verkehrszeichen, Straßenmarkierungen, Gutachten, die Bewirtschaftung der eigenen Ausgleichsflächen sowie die Bauleitplanung sind 173.000 € (Vorjahr 198.000 €) eingeplant. Im Vorjahr waren höhere Aufwendungen für Bauleitplanung und Unterhaltung Straßenbeleuchtung eingestellt.

4.2.2.2.3. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Kontenart 431)

Für die Bewirtschaftung der in fremdem Eigentum stehenden Ausgleichsflächen fallen wie im Vorjahr Zuschüsse für die Bewirtschaftung der Flächen in Höhe von 15.300 € an.

4.2.2.2.4. Geschäftsaufwendungen (Kontenart 443)

Für Geschäftsaufwendungen sind unverändert 3.000 € veranschlagt.

4.2.2.2.5. Steuern, Versicherungen und Sonderabgaben (Kontenart 444)

Für Steuern, Versicherungen und Sonderabgaben sind 13.500 € (Vorjahr 19.500 €) eingeplant. Die Steuern wurden um 6.000 € gesenkt.

Erstattungen für Aufwendungen von Dritten (Kontenart 445)

Für die Erstattungen an Verbandsmitglieder (für Straßenunterhaltung, Straßenreinigung, Winterdienst, Verwaltungskosten, Wirtschaftsförderung u.a.) sowie die Erstattung des Straßenentwässerungskostenanteils an den Eigenbetrieb Stadtentwässerung Backnang sind Ansätze von 121.000 € (Vorjahr 93.000 €) gebildet.

Die Verwaltungskosten wurden 2023 erstmals mit 19 % MwSt. veranschlagt.

4.2.2.2.6. Bilanzielle Abschreibungen (Kontenart 471)

Der Ansatz für die Abschreibung beläuft sich auf 242.000 €. Er beruht auf einer groben Hochrechnung und wird im Rahmen der anstehenden Vermögensbewertung konkretisiert.

Den Abschreibungen stehen geschätzte Auflösungen von Sonderposten in Höhe von 230.000 € gegenüber. Auch die Auflösungsbeträge müssen im Rahmen der Vermögensbewertung errechnet werden.

4.2.2.3. Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

4.2.2.3.1. Zinsaufwendungen (Kontenart 451)

Der Zinsaufwand ist mit 1.000 € (Vorjahr 3.000 €) für Zwischenfinanzierungen veranschlagt. Grundstückserlösen stehen im Wesentlichen Grunderwerbs- und Erschließungskosten im südlichen Teil des Zweckverbandsgebietes sowie Planungs- und Baukosten der zweiten B14-Anschlussstelle gegenüber.

4.3. Investiver Finanzhaushalt

Die investiven Geschäftsvorfälle müssen im NKHR im Finanzhaushalt veranschlagt werden. In 2023 sind folgende wesentliche investive Maßnahmen geplant (siehe auch 5.2.):

- Grundstücksveräußerungen im 3. und 4. Bauabschnitt
- Weitere Erschließungsmaßnahmen im 3. Bauabschnitt
- Grunderwerb für den 4. Bauabschnitt (Erweiterung Süd)
- Erschließung für den 4. Bauabschnitt (Erweiterung Süd)
- Weitere Planungskosten für den zweiten Anschluss der B 14

5. Finanzplanung bis 2026

5.1. Ergebnishaushalt

Die vom Zweckverband laufend zu leistenden Aufwendungen für Naturschutz und Landschaftspflege, Park- und Gartenanlagen, Gemeindestraßen, Bundesstraßen, Straßenbeleuchtung, Straßenreinigung sowie sonstiges Grundvermögen werden in den kommenden Jahren leicht ansteigen, da der Unterhaltungsaufwand durch die Anlegung weiterer Grünanlagen und die notwendige Instandhaltung der Straßen zunehmen wird.

Jedoch sind auch Aufwendungen für die Bauleitplanung der Entwicklungsfläche (in den Jahren 2023/2024 insgesamt 180.000 €) eingeplant, die nicht dauerhaft zu Buche schlagen. Die Zinsaufwendungen werden aufgrund der momentanen Nullverschuldung zukünftig zu vernachlässigen sein.

5.2. Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
Produkt: 54.10.0100-Gemeindestraßen							
Maßnahme: 001-Maßnahmen in Zusammenhang mit dem Anschluss B14							
-	78720000	Anschluss Günter-Wuckel-Straße an Abbiegespur	6000	50.000	50.000	380.000	220.000
-	78120000	Investitionskostenanteil Umverlegung Sulzbacher Straße	9.000	65.000	50.000	750.000	330.000
Produkt: 54.10.0200-Straßenbeleuchtung							
Maßnahme: 001-Straßenbeleuchtung							
-	78730010	Erwerb der Straßenbeleuchtungsanlagen	0	0	0	0	0
Produkt: 54.40.0000-Bundesstraßen							
Maßnahme 001-Anschluss B14							
-	78100000	Investitionskostenanteil Anschluss B14	15.000	75.000	75.000	1.100.000	1.050.000
-	78730000	Schaffung von Ausgleichsflächen	0	300.000	0	0	0
Produkt: 57.10.0000-Wirtschaftsförderung							
Maßnahme: 003-3. Bauabschnitt							
+	68210000	Grundstückserlöse 3. BA	2.500.000	4.950.000	0	0	0
-	78720000	Grunderwerb 3. Bauabschnitt	0	305.000	0	0	0
-	78720000	Erschließungsmaßnahmen 3. BA	255.000	255.000	0	0	160.000
Produkt: 57.10.0000-Wirtschaftsförderung							
Maßnahme: 004-4. Bauabschnitt							
+	68210000	Grundstückserlöse 4. BA	0	1.600.000	0	0	0
-	78210000	Grunderwerb 4. BA (Erweiterung Süd)	506.000	506.000	0	0	0
-	78720000	Erschließungsmaßnahmen 4. BA (Erweiterung Süd)	50.000	550.000	0	0	0

6. Verschuldung und Liquidität

6.1. Kreditvertrag

Das Anlagevermögen wird im Rahmen eines kreditähnlichen Rechtsgeschäfts finanziert. Der Kreditvertrag mit der Volksbank Backnang eG wurde am 27.08.2014 vom Regierungspräsidium Stuttgart genehmigt. Grundlage des Vertrages mit der Volksbank Backnang eG ist der 1-Monats-Euribor zuzüglich einer Marge von 0,44 %-Punkten. Der Kreditvertrag läuft bis zum 31.08.2024.

6.2. Erschließung und Grunderwerb

Jahr	Projekt	Betrag in EUR
1999-2006	Erschließungs- u. Grunderwerbskosten 1. Bauabschnitt	8.200.000
2008	Emil-Rathenau-Straße	230.000
2009	Baumpflanzung	76.000
2012	Straßenendbeläge 1. Bauabschnitt	430.000
2013/2014	Grunderwerb 2. Bauabschnitt	5.493.000
2015	Verlängerung Geh- und Radweg	105.000
2016	Grunderwerb für den 3. Bauabschnitt	4.986.000
2017-2020	Erschließung 3. Bauabschnitt	3.700.000
2020-2023	Grunderwerb und Erschließung südl. Verbandsgebiet	1.166.000
2020-2026	Bau 2. B14-Anschluss	4.356.000

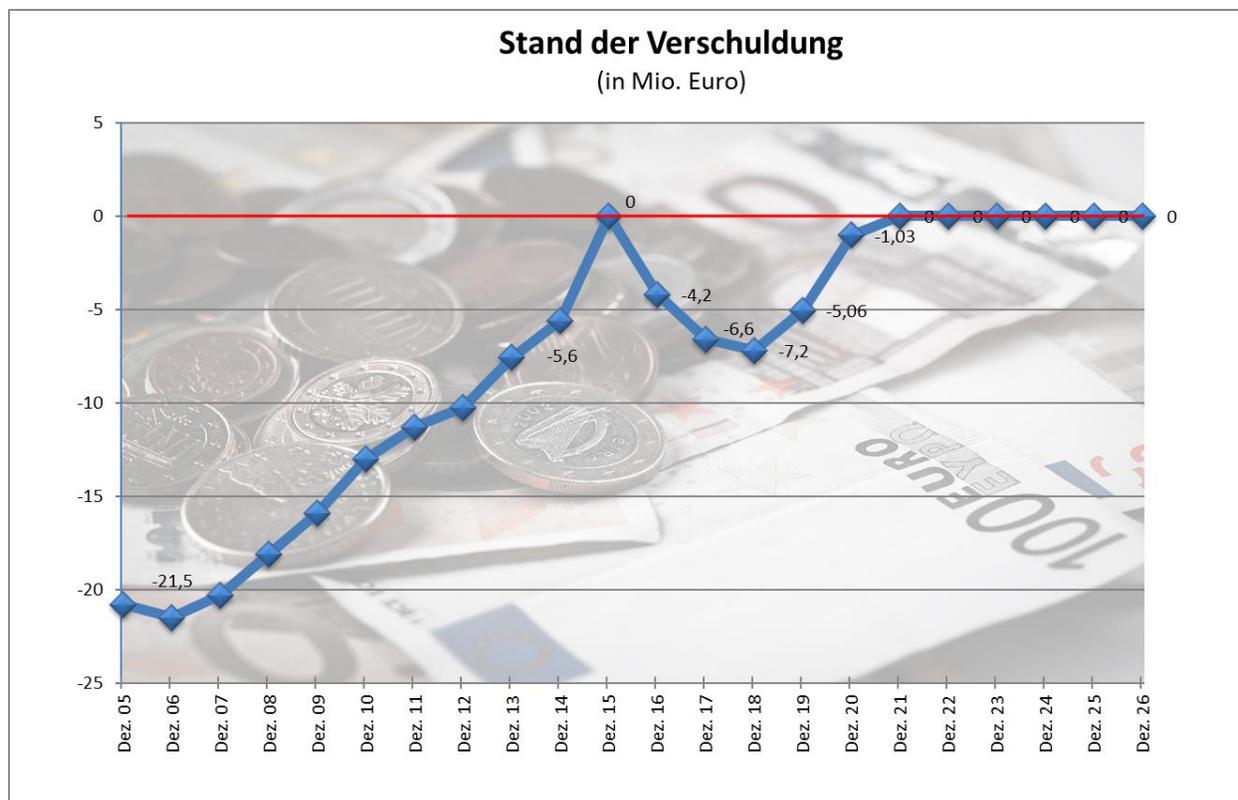
6.3. Entwicklung der Verschuldung

Durch den Verkauf von weiteren Grundstücken einschließlich Optionsflächen im 1. und 2. Bauabschnitt war bei der Sonderfinanzierung zum 31.12.2015 ein Plus von 815.000 € zu verzeichnen.

Grunderwerbs- und Erschließungskosten für den 3. Bauabschnitt haben die Sonderfinanzierung 2016 wieder ins Minus geführt. Im Jahr 2016 sind Grunderwerbskosten für den 3. Bauabschnitt in Höhe von 4.986.000 € angefallen. Für die Erschließung des 3. Bauabschnitts sind bis 2020 Kosten von 3,7 Mio. € angefallen. Im Jahr 2018 sind Grundstückserlöse in Höhe von 656.000 € eingegangen. Bis Ende 2019 waren es 2,2 Mio. €. Die Verschuldung betrug zum 31.12.2019 5,06 Mio. €. Im Jahr 2020 konnten durch Grundstücksveräußerungen rund 4 Mio. € getilgt werden. Die Verschuldung betrug zum 31.12.2020 1,03 Mio. €.

Im Jahr 2021 sind Grundstückserlöse in Höhe von rund 2,37 Mio. € eingegangen. Am 31.12.2021 lag die Sonderfinanzierung bei plus 1,17 Mio. € im Jahr 2022 sind bisher Grundstückserlöse in Höhe von 1,58 Mio. € eingegangen. Die Sonderfinanzierung liegt momentan bei plus 3,26 Mio. €. Grunderwerb und Erschließung im südlichen Verbandsgebiet erhöhen jedoch den Finanzierungsmittelbedarf wieder. Auch die Finanzierung des zweiten B14-Anschlusses wird zu weiteren Auszahlungen führen. Mit den geplanten Grundstückserlösen können die Investitionen gedeckt werden.

Kreditaufnahmen sind über die nächsten Jahre nicht mehr vorgesehen. Der Verband ist seit Oktober 2021 schuldenfrei.



6.4. Entwicklung der Zinsen

Der Zinssatz der Sonderfinanzierung war bis zum 15.09.2009 an den Euribor gekoppelt und wurde quartalsweise im Voraus festgeschrieben. Die Sonderfinanzierung ist am 15.09.2009 ausgelaufen. Der Vertrag mit der Landesbank Baden-Württemberg sah eine einmalige Verlängerung vor. Mit Nachtragsvertrag vom 10.12.2008 wurde der Vertrag bis 15.09.2014 verlängert. Das Regierungspräsidium hat die Vertragsverlängerung am 15.12.2008 genehmigt. Durch die Vertragsverlängerung sind die Zinsen für die Sonderfinanzierung seit dem 16.09.2009 an den EONIA gekoppelt. Die Zinsen werden Tag genau abgerechnet.

Eine Umschuldung der Sonderfinanzierung von der Landesbank Baden-Württemberg auf die Volksbank Backnang eG erfolgte nach einer Ausschreibung zum 15.09.2014. Grundlage des Vertrages mit der Volksbank Backnang eG ist der 1-Monats-Euribor zuzüglich einer Marge von 0,44 %-Punkten. Die Laufzeit des Vertrages endet am 31.08.2024. Der Vertrag kann einmalig um weitere 5 Jahre verlängert werden.

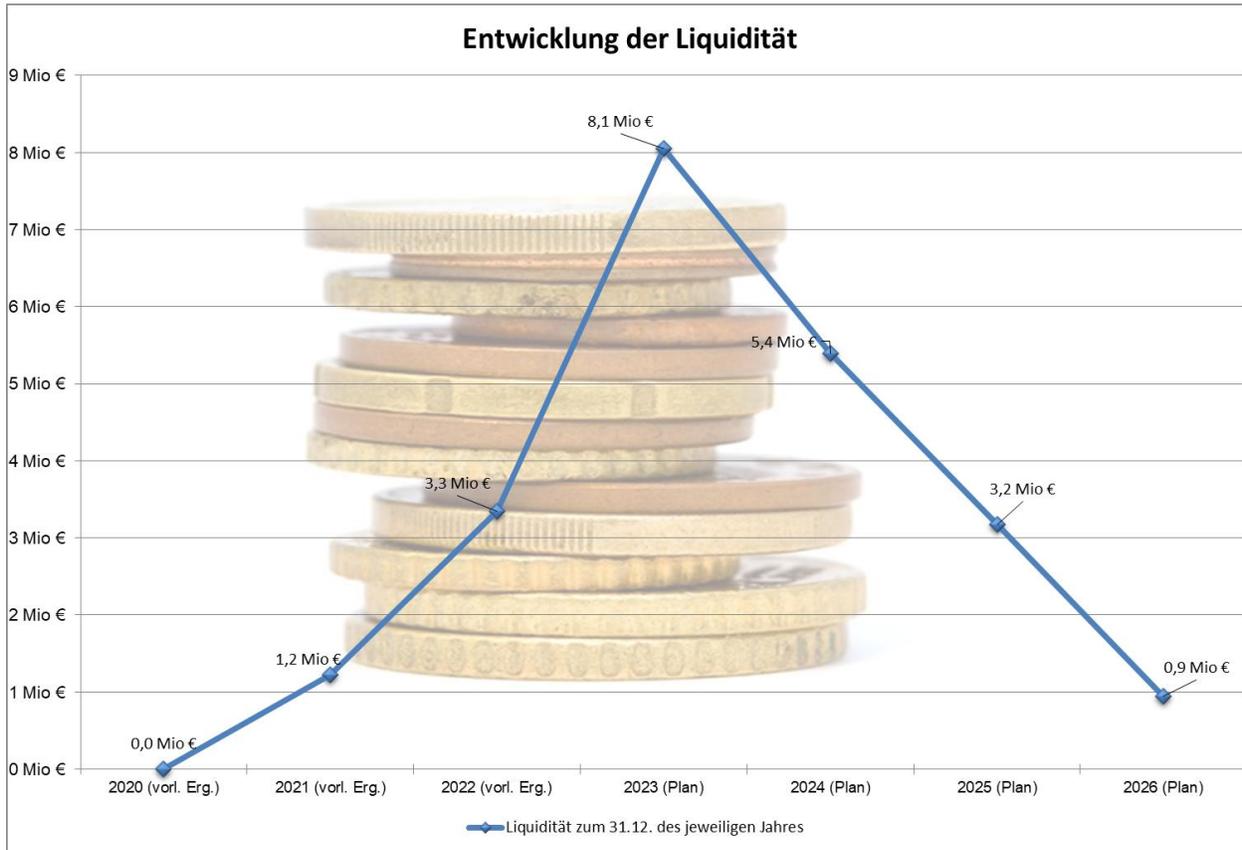
6.4.1. Durchschnittlicher Zinssatz:

Jahr	Durchschnittszins
2006	3,14
2007	4,28
2008	5,03
2009	1,58
2010	0,63
2011	1,07
2012	0,43
2013	0,29
2014	0,36
1. und 2. Quartal 2015	0,44 (nur Marge)
Juli 2015 bis Februar 2016	Kein Zins - Sonderfinanzierung positiv
Seit März 2016	0,44 (nur Marge)
Seit Oktober 2021	Kein Zins – Sonderfinanzierung positiv



6.5. Liquidität

Im NKHR ist gemäß § 22 GemHVO eine Mindestliquidität von 2 % der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre nachzuweisen. Es wird daher nicht der vollständige Finanzierungsmittelüberschuss aus der Finanzrechnung zur Tilgung des Finanzierungsvertrages verwendet, sondern ein Teil zum Nachweis der Mindestliquidität vorgehalten.



In den Jahren 2023 bis 2026 haben die restlichen Erschließungskosten im 3. Bauabschnitt, Planung und Bau der zweiten B14-Abbiegespur sowie Grunderwerb und Erschließung im 4. Bauabschnitt Auswirkungen auf die Liquidität. In 2024 ist die Auszahlung eines Infrastrukturzuschusses an die Verbandsgemeinden in Höhe von 2,5 Mio. € sowie in 2026 in Höhe von 0,65 Mio. € vorgesehen.

7. Abschlussbeurteilung

Im ersten und zweiten Bauabschnitt sind zwischenzeitlich sämtliche Grundstücke veräußert. Grunderwerb und Erschließung für den 3. Bauabschnitt sind weitgehend abgeschlossen. Dort wurden knapp 10 ha veräußerbare Flächen entwickelt. Davon sind bereits 70.056 qm veräußert. Für die restlichen Bauflächen (28.706 qm) gibt es bereits mehrere Interessenten, weshalb davon ausgegangen werden kann, dass eine zügige Vermarktung der Restflächen in 2023 erfolgen wird. Die Entwässerungsanlagen werden auch 2023 fertiggestellt sein.

Hinsichtlich des zweiten B 14-Anschlusses ist die Planung mit der Landesverwaltung abgestimmt. Mit dem Beginn der Bauarbeiten kann voraussichtlich in 2025 gerechnet werden. Das Planungsbüro geht von einer zweijährigen Bauzeit aus. Im südlich angrenzenden Zweckverbandsgebiet ist eine untergeordnete 4. Erweiterung des interkommunalen Gewerbegebiets geplant. Die Stadt Backnang ist Mitte 2021 in das Bauleitplanverfahren eingestiegen. Mit einem Abschluss ist in 2023 zu rechnen. Die zusätzliche Bruttobaufläche liegt bei etwa 1,2 ha. Der Grunderwerb wurde bereits getätigt. Bei Vorliegen eines rechtskräftigen Bebauungsplanes sind Nachzahlungen zu leisten. Die Erschließung des Gebietes wird 2023 erfolgen. 2023 ist auch mit Grundstückserlösen zu rechnen.

Backnang, den 16.11.2022



Zipf

Geschäftsführer

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	345.400	423.900	397.900	305.900	257.900	259.900
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	230.000	230.000	230.000	241.000	241.000	241.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
11	= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	581.900	660.400	634.400	553.400	505.400	507.400
12	- Personalaufwendungen	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.500	281.000	235.000	145.000	95.000	95.000
15	- Abschreibungen	242.000	242.000	242.000	254.000	254.000	254.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.000	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17	- Transferaufwendungen	15.300	15.300	15.300	2.515.300	15.300	665.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.900	116.900	138.900	135.900	137.900	139.900
19	= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	581.900	660.400	634.400	3.053.400	505.400	1.157.400
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0	0	0	-2.500.000	0	-650.000
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	0	0	0	-2.500.000	0	-650.000
	nachrichtlich:						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: [3]						
32	Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	2.500.000	0	650.000

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345.400	423.900	397.900	305.900	257.900	259.900
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	351.900	430.400	404.400	312.400	264.400	266.400
10	- Personalauszahlungen	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	186.500	281.000	235.000	145.000	95.000	95.000
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	20.000	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	15.300	15.300	15.300	2.515.300	15.300	665.300
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	115.900	116.900	138.900	135.900	137.900	139.900
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	339.900	418.400	392.400	2.799.400	251.400	903.400
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	12.000	12.000	12.000	- 2.487.000	13.000	- 637.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.890.000	2.500.000	6.550.000	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.890.000	2.500.000	6.550.000	0	0	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	450.000	506.000	506.000	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	311.000	1.205.000	50.000	380.000	220.000
28	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	280.000	24.000	140.000	125.000	1.850.000	1.380.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	730.000	841.000	1.851.000	175.000	2.230.000	1.600.000
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	4.160.000	1.659.000	4.699.000	- 175.000	- 2.230.000	- 1.600.000
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.172.000	1.671.000	4.711.000	- 2.662.000	- 2.217.000	- 2.237.000
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.217.000	0	0	0	0	0
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	- 1.217.000	0	0	0	0	0
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	2.955.000	1.671.000	4.711.000	- 2.662.000	- 2.217.000	- 2.237.000
	nachrichtlich:						

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

Seite 26

	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50,531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51,532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1 Teilhaushalt 1 Verbandsorgane	0	0	2.200	0	0	1.400	0	0	0	-3.600
2 Teilhaushalt 2 Infrastruktur und Wirtschaftsförderung	634.400	0	0	235.000	15.300	379.500	0	0	0	4.600
3 Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	1.000	0	0	0	-1.000
Gesamtsumme	634.400	0	2.200	235.000	15.300	381.900	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte	anteiliger Zahlungsmittel- überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlunge n aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüber- schuss/ -bedarf	Einzahlunge n aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüber- schuss/-bedarf	Verpflichtungs- ermächtigungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
1 Teilhaushalt 1 Verbandsorgane	-3.600	0	0	-3.600	0	0	-3.600	0
2 Teilhaushalt 2 Infrastruktur und Wirtschaftsförderung	16.600	6.550.000	1.851.000	4.715.600	0	0	4.715.600	0
3 Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft	-3.000	0	0	-3.000	0	0	-3.000	0
Gesamtsumme	12.000	6.550.000	1.851.000	4.711.000	0	0	4.711.000	0

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 1 Verbandsorgane

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	- Personalaufwendungen	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	- • 40190000 Aufwandsentschädigungen	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	- • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 3.600	- 3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 3.600	- 3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 1 Verbandsorgane

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	- • 70190000 Aufwandsentschädigungen	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	- • 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	- 3.600	- 3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	- 3.600	- 3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.10.0000 Steuerung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	- Personalaufwendungen	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	- • 40190000 Aufwandsentschädigungen	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	- • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 3.600	- 3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 3.600	- 3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600

11100000 Steuerung 40190000 Aufwandsentschädigungen

Notiz	Aufwandsentschädigung für - den Verbandsvorsitzenden 102 €/Monat - die stellvertretende Verbandsvorsitzende 68 €/Monat
-------	--

11100000 Steuerung 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit

Notiz	Nach der Satz über die Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit erhalten: - Mitglieder der Verbandsversammlung je Sitzung 41 €
-------	--

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 2 Infrastruktur und Wirtschaftsförderung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	345.400	423.900	397.900	305.900	257.900	259.900
	+ • 31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0	5.000	0	0	0	0
	+ • 31420000 Verwaltungs- und Betriebskostenumlage	345.400	418.900	397.900	305.900	257.900	259.900
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	230.000	230.000	230.000	241.000	241.000	241.000
	+ • 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	230.000	230.000	230.000	241.000	241.000	241.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	+ • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	581.900	660.400	634.400	553.400	505.400	507.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.500	281.000	235.000	145.000	95.000	95.000
	- • 42120010 Unterhaltung der Anlagen	39.000	39.500	48.500	38.500	38.500	38.500
	- • 42120020 Unterhaltung der Straßen, Gehwege, Plätze	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 42120030 Unterhaltung der Verkehrssignalanlagen	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 42120040 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	7.000	37.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	- • 42710010 Bewirtschaftung der Ausgleichsflächen	23.000	23.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	- • 42710020 Reinigungsunternehmen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 42710030 Verkehrszeichen, Straßenmarkierungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 42710040 Betrieb der Verkehrssignalanlagen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 42710050 Beleuchtungskosten	8.000	8.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	- • 42710060 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Gutachten u.a.)	30.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 42710070 Aufwendungen für Bauleitplanung	70.000	160.000	130.000	50.000	0	0
15	- Abschreibungen	242.000	242.000	242.000	254.000	254.000	254.000
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	242.000	242.000	242.000	254.000	254.000	254.000
17	- Transferaufwendungen	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
	- • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.500	115.500	137.500	134.500	136.500	138.500
	- • 44310000 Geschäftsaufwendungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 44410010 Steuern und Sonderabgaben	16.000	16.000	10.000	5.000	5.000	5.000
	- • 44410020 Versicherungen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	84.000	85.000	111.000	113.000	115.000	117.000
	- • 44550000 Erstattung an Eigenbetrieb Straßenentwässerung	8.000	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	558.300	653.800	629.800	548.800	500.800	502.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	23.600	6.600	4.600	4.600	4.600	4.600
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	23.600	6.600	4.600	4.600	4.600	4.600

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 2 Infrastruktur und Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	351.900	430.400	404.400	312.400	264.400	266.400
	+ • 61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0	5.000	0	0	0	0
	+ • 61420000 Verwaltungs- und Betriebskostenumlage	345.400	418.900	397.900	305.900	257.900	259.900
	+ • 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	316.300	411.800	387.800	294.800	246.800	248.800
	- • 72120010 Unterhaltung der Anlagen	39.000	39.500	48.500	38.500	38.500	38.500
	- • 72120020 Unterhaltung der Straßen, Gehwege, Plätze	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 72120030 Unterhaltung der Verkehrssignalanlagen	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 72120040 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	7.000	37.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	- • 72710010 Bewirtschaftung der Ausgleichsflächen	23.000	23.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	- • 72710020 Reinigungsunternehmen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 72710030 Verkehrszeichen, Straßenmarkierungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 72710040 Betrieb der Verkehrssignalanlagen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 72710050 Beleuchtungskosten	8.000	8.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	- • 72710060 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (Gutachten u.a.)	30.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 72710070 Auszahlungen für Bauleitplanung	70.000	160.000	130.000	50.000	0	0
	- • 73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
	- • 74310000 Geschäftsauszahlungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 74410010 Steuern und Sonderabgaben	16.000	16.000	10.000	5.000	5.000	5.000
	- • 74410020 Versicherungen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 74520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	84.000	85.000	111.000	113.000	115.000	117.000
	- • 74550000 Erstattung Straßenentwässerung an Eigenbetrieb	8.000	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	35.600	18.600	16.600	17.600	17.600	17.600
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.890.000	2.500.000	6.550.000	0	0	0
	+ • 68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	4.890.000	2.500.000	6.550.000	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	4.890.000	2.500.000	6.550.000	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	450.000	506.000	506.000	0	0	0
	- • 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	450.000	506.000	506.000	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	311.000	1.205.000	50.000	380.000	220.000
	- • 78720000 Tiefbaumaßnahmen	0	311.000	905.000	50.000	380.000	220.000
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	0	0	300.000	0	0	0

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 2 Infrastruktur und Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	280.000	24.000	140.000	125.000	1.850.000	1.380.000
	- • 78100000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen vom Bund	280.000	15.000	75.000	75.000	1.100.000	1.050.000
	- • 78120000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen von Gemeinden (GV)	0	9.000	65.000	50.000	750.000	330.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	730.000	841.000	1.851.000	175.000	2.230.000	1.600.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	4.160.000	1.659.000	4.699.000	-175.000	-2.230.000	-1.600.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	4.195.600	1.677.600	4.715.600	-157.400	-2.212.400	-1.582.400

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.33.0000 Sonstiges Grundvermögen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 42120010 Unterhaltung der Anlagen	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.000	16.000	10.000	5.000	5.000	5.000
	- • 44410010 Steuern und Sonderabgaben	16.000	16.000	10.000	5.000	5.000	5.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	19.000	19.500	13.500	8.500	8.500	8.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 19.000	- 19.500	-13.500	-8.500	-8.500	-8.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 19.000	- 19.500	-13.500	-8.500	-8.500	-8.500

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.10.0100 Gemeindestraßen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	230.000	230.000	230.000	241.000	241.000	241.000
	+ • 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	230.000	230.000	230.000	241.000	241.000	241.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	230.000	230.000	230.000	241.000	241.000	241.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	- • 42120020 Unterhaltung der Straßen, Gehwege, Plätze	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 42710030 Verkehrszeichen, Straßenmarkierungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
15	- Abschreibungen	242.000	242.000	242.000	254.000	254.000	254.000
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	242.000	242.000	242.000	254.000	254.000	254.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.000	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	- • 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	8.000	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	- • 44550000 Erstattung an Eigenbetrieb Straßenentwässerung	8.000	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	263.500	263.500	267.500	279.500	279.500	279.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 33.500	- 33.500	-37.500	-38.500	-38.500	-38.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 33.500	- 33.500	-37.500	-38.500	-38.500	-38.500

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr.	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt: 54.10.0100-Gemeindestraßen											
Maßnahme: 001-Maßnahmen in Zusammenhang mit dem Anschluss B14 (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	6.000	50.000	0	50.000	380.000	220.000
	- • 78720000 Anschluss Günter-Wuckel-Straße an Abbiegespur	0	0	0	0	6.000	50.000	0	50.000	380.000	220.000
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	9.000	65.000	0	50.000	750.000	330.000
	- • 78120000 Investitionskostenanteil Umverlegung Sulzbacher Straße	0	0	0	0	9.000	65.000	0	50.000	750.000	330.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	15.000	115.000	0	100.000	1.130.000	550.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	- 15.000	-115.000	0	-100.000	-1.130.000	-550.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	15.000	115.000	0	100.000	1.130.000	550.000

54100100 Gemeindestraßen 001 Maßnahmen in Zusammenhang mit dem Anschluss B14 78120000 Investitionskostenanteil Umverlegung Sulzbacher Straße

Notiz	2023-2026: Investitionskostenanteil an Stadt für Umverlegung der Sulzbacher Straße inkl. Entwässerung 1.195.000 €
-------	---

54100100 Gemeindestraßen 001 Maßnahmen in Zusammenhang mit dem Anschluss B14 78720000 Anschluss Günter-Wuckel-Straße an Abbiegespur

Notiz	2023-2026: Baukosten Anschluss Günter-Wuckel-Straße an Abbiegespur inkl. Entwässerung 700.000 €
-------	---

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.10.0200 Straßenbeleuchtung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	5.000	0	0	0	0
	+ • 31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0	5.000	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0	5.000	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.000	45.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	- • 42120040 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	7.000	37.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	- • 42710050 Beleuchtungskosten	8.000	8.000	11.000	11.000	11.000	11.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	16.000	46.000	19.000	19.000	19.000	19.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 16.000	- 41.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 16.000	- 41.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

54100200 Straßenbeleuchtung 001 Straßenbeleuchtung 78730010 Erwerb der Straßenbeleuchtungsanlagen	
Notiz	2028: Erwerb der Straßenbeleuchtungsanlagen 15.300 €

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.40.0000 Bundesstraßen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	- • 42120030 Unterhaltung der Verkehrssignalanlagen	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 42710040 Betrieb der Verkehrssignalanlagen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 6.000	- 7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 6.000	- 7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr.	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt: 54.40.0000-Bundesstraßen											
Maßnahme: 001-Anschluss B14 (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)											
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	280.000	15.000	75.000	0	75.000	1.100.000	1.050.000
	- • 78100000 Investitionskostenanteil Anschluss B14	0	0	0	280.000	15.000	75.000	0	75.000	1.100.000	1.050.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	280.000	15.000	75.000	0	75.000	1.100.000	1.050.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 280.000	- 15.000	- 75.000	0	- 75.000	- 1.100.000	- 1.050.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	280.000	15.000	75.000	0	75.000	1.100.000	1.050.000

54400000 Bundesstraßen 001 Anschluss B14 78100000 Investitionskostenanteil Anschluss B14	
Notiz	2023-2026: Investitionskostenzuschuss an Bund für B14-Anschluss 1.830.000 € 2026: Ablösebetrag 470.000 €

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.50.0000 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 42710020 Reinigungsunternehmen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 4.000	- 4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 4.000	- 4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.10.0000 Park- und Gartenanlagen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.000	36.000	45.000	35.000	35.000	35.000
	- • 42120010 Unterhaltung der Anlagen	36.000	36.000	45.000	35.000	35.000	35.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	37.000	37.000	46.000	36.000	36.000	36.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 37.000	- 37.000	-46.000	-36.000	-36.000	-36.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 37.000	- 37.000	-46.000	-36.000	-36.000	-36.000

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.40.0000 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.000	23.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	- • 42710010 Bewirtschaftung der Ausgleichsflächen	23.000	23.000	25.000	25.000	25.000	25.000
17	- Transferaufwendungen	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
	- • 43180000 Zuschüsse für die Bewirtschaftung fremder Ausgleichsflächen	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	38.300	38.300	40.300	40.300	40.300	40.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 38.300	- 38.300	-40.300	-40.300	-40.300	-40.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 38.300	- 38.300	-40.300	-40.300	-40.300	-40.300

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr.	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt: 55.40.0000-Naturschutz und Landschaftspflege											
Maßnahme: 001-Naturschutz und Landschaftspflege (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	300.000	0	0	0	0
	- • 78730000 Schaffung von Ausgleichsflächen	0	0	0	0	0	300.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	300.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	-300.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	300.000	0	0	0	0

55400000 Naturschutz und Landschaftspflege 001 Naturschutz und Landschaftspflege 78730000 Schaffung von Ausgleichsflächen	
Notiz	Ausgleichs- und CEF-Maßnahmen 2. Abbiegespur

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.10.0000 Wirtschaftsförderung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	345.400	418.900	397.900	305.900	257.900	259.900
	+ • 31420000 Verwaltungs- und Betriebskostenumlage	345.400	418.900	397.900	305.900	257.900	259.900
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	+ • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	351.900	425.400	404.400	312.400	264.400	266.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.000	163.000	133.000	53.000	3.000	3.000
	- • 42710060 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Gutachten u.a.)	30.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 42710070 Aufwendungen für Bauleitplanung	70.000	160.000	130.000	50.000	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.500	75.500	99.500	101.500	103.500	105.500
	- • 44310000 Geschäftsaufwendungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 44410020 Versicherungen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	68.000	69.000	93.000	95.000	97.000	99.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	174.500	238.500	232.500	154.500	106.500	108.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	177.400	186.900	171.900	157.900	157.900	157.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	177.400	186.900	171.900	157.900	157.900	157.900

57100000 Wirtschaftsförderung 31420000 Verwaltungs- und Betriebskostenumlage

Notiz	Verwaltungs- und Betriebskostenumlage 2023: Backnang 60 % 238.740 € Aspach 40 % 159.160 € Summe Umlage 397.900 €
-------	---

57100000 Wirtschaftsförderung 42710070 Aufwendungen für Bauleitplanung

Notiz	2023: Planung für den 4. BA 50.000 €, Planung B14-Anschluss 80.000 € 2024: Planung B14-Anschluss 50.000 €
-------	--

57100000 Wirtschaftsförderung 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder

Notiz	Erstattung an Verbandsmitglieder im Jahr 2023: an Stadt Backnang - Wirtschaftsförderung (für Vermarktung) 49.600 € an Stadt Backnang - Rechnungsprüfungsamt (für Prüfung) 3.900 € an Stadt Backnang - Stadtkämmerei (für Geschäftsführung u.a.) 36.000 € an Stadt Backnang - Stadtkasse (für Kassengeschäfte) 3.500 €
-------	---

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr.	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt: 57.10.0000-Wirtschaftsförderung											
Maßnahme: 003-3. Bauabschnitt (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	4.890.000	2.500.000	4.950.000	0	0	0	0
	+ • 68210000 Grundstückserlöse 3. BA	0	0	0	4.890.000	2.500.000	4.950.000	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	4.890.000	2.500.000	4.950.000	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	255.000	305.000	0	0	0	0
	- • 78720000 Erschließungsmaßnahmen 3. BA	0	0	0	0	255.000	305.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	255.000	305.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	4.890.000	2.245.000	4.645.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	255.000	305.000	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr.	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt: 57.10.0000-Wirtschaftsförderung											
Maßnahme: 004-4. Bauabschnitt (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	1.600.000	0	0	0	0
	+ • 68210000 Grundstückserlöse 4. BA	0	0	0	0	0	1.600.000	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	1.600.000	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	450.000	506.000	506.000	0	0	0	0
	- • 78210000 Grunderwerb 4. BA (Erweiterung Süd)	0	0	0	450.000	506.000	506.000	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	50.000	550.000	0	0	0	0
	- • 78720000 Erschließungsmaßnahmen 4. BA (Erweiterung Süd)	0	0	0	0	50.000	550.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	450.000	556.000	1.056.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 450.000	- 556.000	544.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	450.000	556.000	1.056.000	0	0	0	0

57100000 Wirtschaftsförderung 004 4. Bauabschnitt 78210000 Grunderwerb 4. BA (Erweiterung Süd)	
Notiz	2023: Nachzahlungen Grunderwerb 4. BA 506.000 €

57100000 Wirtschaftsförderung 004 4. Bauabschnitt 78720000 Erschließungsmaßnahmen 4. BA (Erweiterung Süd)	
Notiz	2023: Straßenbau, Entwässerung, Straßenbeleuchtung und Ausgleichsmaßnahmen 550.000 €

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.000	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 45170000 Zinsaufwendungen für Kredite	20.000	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17	- Transferaufwendungen	0	0	0	2.500.000	0	650.000
	- • 43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0	0	0	2.500.000	0	650.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	20.000	3.000	1.000	2.501.000	1.000	651.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 20.000	- 3.000	-1.000	-2.501.000	-1.000	-651.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 20.000	- 3.000	-1.000	-2.501.000	-1.000	-651.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.000	3.000	1.000	2.501.000	1.000	651.000
	- • 73120000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0	2.500.000	0	650.000
	- • 75170000 Zinsauszahlungen für Kredite	20.000	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	- 20.000	- 3.000	-1.000	-2.501.000	-1.000	-651.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	- 20.000	- 3.000	-1.000	-2.501.000	-1.000	-651.000

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.000	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 45170000 Zinsaufwendungen für Kredite	20.000	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17	- Transferaufwendungen	0	0	0	2.500.000	0	650.000
	- • 43120000 Gewinnabführung an Verbandsmitglieder	0	0	0	2.500.000	0	650.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	20.000	3.000	1.000	2.501.000	1.000	651.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 20.000	- 3.000	-1.000	-2.501.000	-1.000	-651.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 20.000	- 3.000	-1.000	-2.501.000	-1.000	-651.000

Zweckverband "Lerchenäcker"

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023

	Besoldungs- bzw. Vergütungsgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der am 30.6.22 besetzten Stellen
A: Beamte	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt
B: Angestellte	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt
C: Arbeiter	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt
D: Anzahl der Mitarbeiter insgesamt	0	0	0	0
E: Aufteilung der Stellen nach Gliederung des Haushaltsplans	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt
F: Bedienstete in Probe- und Ausbildungszeit	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2024	2025	2026	2027	2028
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
2023	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0
Summe:	0	0	0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	0	0	0	0	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Nachrichtlich

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung[2]

2.1	Anleihen	0	0
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
2.3	Kassenkredite	0	0
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
2.	Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung [2] [3]

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

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2022 EUR	Haushaltsjahr 2023 EUR	Haushaltsjahr 2024 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	1.215.003,98				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn [3]	0,00				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	0,00				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn [4]	0,00				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen,	0,00				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	1.215.003,98				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0,00				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr [5]	0,00				
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00				
8	+/- Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 3 Nr. 36 GemHVO) [6]	2.126.000,00	4.711.000	-2.662.000	-2.217.000	-2.237.000
9	= Voraussichtliche Liquidität zum Jahresende	3.341.003,98	8.052.004	5.390.004	3.173.004	936.004
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	3.341.003,98	8.052.004	5.390.004	3.173.004	936.004
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO) [7]	4.877,00	5.941	6.987	7.671	24.068

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebnisrücklagen	0	0
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art		voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zu Ende des Haushaltsjahres
		EUR	
1.	Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	0	0
1.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0	0
1.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	0	0
1.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0	0
1.4	Gebührenüberschussrückstellungen	0	0
1.5	Altlastensanierungsrückstellungen	0	0
1.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0
2.	Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0	0
	Rückstellungen gesamt	0	0