

Amtliche Bekanntmachung vom 16.05.2024 veröffentlicht
auf der Homepage www.azv-leudelsbach.de Rubrik
„Öffentliche Bekanntmachungen“



**Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses
der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2023**

Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Gruppenklärwerk Leudelsbach hat am 12.03.2024 die Jahresrechnung des Zweckverbandes Gruppenklärwerk Leudelsbach für 2023 gemäß § 95 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg wie folgt festgestellt:

1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträgen	1.674.788,80 €
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	- 1.674.787,80 €
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	1,00 €
1.4	Außerordentliche Erträgen	0,00 €
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	- 1,00 €
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	- 1,00 €
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	0,00 €
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.547.426,86 €
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 1.566.576,69 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo 2.1 & 2.2)	- 19.149,83 €
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	387.712,46 €
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 130.807,70 €
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo 2.4 & 2.5)	256.904,76 €
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	237.754,93 €
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	0,00 €
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	237.754,93 €
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	663,98 €
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	33.850,32 €
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	238.418,91 €
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo 2.13 & 2.14)	272.269,23 €
3.	Bilanz zum 31.12.2021	
3.1	Immaterielles Vermögen	0,00 €
3.2	Sachvermögen	3.308.383,46 €
3.3	Finanzvermögen	182.758,69 €
3.4	Abgrenzungsposten	0,00 €
3.5	Nettoposition	0,00 €
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	3.491.142,15 €
3.7	Basiskapital	- 23.239,42 €
3.8	Rücklagen	0,00 €
3.9	Fehlbeiträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €
3.10	Sonderposten	- 3.308.384,46 €
3.11	Rückstellungen	0,00 €
3.12	Verbindlichkeiten	- 159.518,27 €
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	- 3.491.142,15 €
4.	Ermächtigungsreste	
4.1	Ergebnishaushalt	0,00 €
4.2	Finanzhaushalt: Übertrag nach 2022 für Investitionen	0,00 €
6.	Schuldenstand	
	Zum 31.12.2021	0,00 €
7.	Zustimmung zu außer- und überplanmäßigen Ausgaben	
	Die außer- und überplanmäßigen Ausgaben werden genehmigt (vgl. Anlage)	

Markgröningen, den 16.05.2024
gez. Rebecca Schwaderer, Verbandsvorsitzende



Jahresabschluss 2023

und

Rechenschaftsbericht

Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt die Verbandsversammlung am 12.03.2024 den Jahresabschluss für das Jahr 2023 mit folgenden Werten fest.

1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträgen	1.674.788,80 €
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	- 1.674.787,80 €
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	1,00 €
1.4	Außerordentliche Erträgen	0,00 €
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	- 1,00 €
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	- 1,00 €
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	0,00 €
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.547.426,86 €
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 1.566.576,69 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	- 19.149,83 €
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	387.712,46 €
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 130.807,70 €
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	256.904,76 €
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	237.754,93 €
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	0,00 €
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	237.754,93€
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	663,98 €
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	33.850,32 €
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	238.418,91 €
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	272.269,23 €
3.	Bilanz zum 31.12.2023	
3.1	Immaterielles Vermögen	0,00 €
3.2	Sachvermögen	3.308.383,46 €
3.3	Finanzvermögen	182.758,69 €
3.4	Abgrenzungsposten	0,00 €
3.5	Nettoposition	0,00 €

3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	3.491.142,15 €
3.7	Basiskapital	- 23.239,42 €
3.8	Rücklagen	0,00 €
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €
3.10	Sonderposten	- 3.308.384,46 €
3.11	Rückstellungen	0,00 €
3.12	Verbindlichkeiten	- 159.518,27 €
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	- 3.491.142,15 €
4.	Ermächtigungsreste	
4.1	Ergebnishaushalt	0,00 €
4.2	Finanzhaushalt	0,00 €
6.	Schuldenstand	
	Zum 31.12.2023	0,00 €
7.	Zustimmung zu außer- und überplanmäßigen Ausgaben	
	Die außer- und überplanmäßigen Ausgaben werden genehmigt (vgl. Anlage)	

Möglingen, den 12.03.2024

Rebecca Schwaderer
Verbandsvorsitzende

1. Allgemeines

Der Haushaltsplan des Zweckverbands Gruppenklärwerk Leudelsbach wird seit 2011 nach den Vorschriften des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens für Baden-Württemberg geführt.

Der Jahresabschluss ist nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen aufzustellen und muss klar und übersichtlich sein. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist. Er hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Verbands darzustellen.

Entsprechend § 95 Absatz 2 Gemeindeordnung besteht der Jahresabschluss aus

- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung und
- der Bilanz.

Der Jahresabschluss ist um einen Anhang zu erweitern, der mit den Rechnungen nach Satz 1 eine Einheit bildet und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Diesem Anhang sind als Anlagen

- die Vermögensübersicht,
- die Schuldenübersicht und eine
- Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen. Da beim Zweckverband keine Haushaltsermächtigungen übertragen werden, entfällt diese Übersicht.

2. Ergebnisrechnung

Die Planansätze, Ergebnisse und Abweichungen können der Gesamtergebnisrechnung entnommen werden. Erläuterungswürdige und wesentliche Abweichungen (über 5.000 €) zu den Planansätzen der Ergebnisrechnung sind nachfolgend dargestellt:

Erträge:

- 31420001-31420004 Verbandskostenumlage: Die Verbandskostenumlage verringert sich von 1.486.190 € gegenüber dem Haushaltsansatz um 249.316,82 € auf 1.236.873,18 €. Die Reduzierung resultiert aus Verschiebungen auf der Aufwandsseite.
- 31610000 Erträge Auflösung Sonderposten
Die beim Zweckverband verbuchten Abschreibungen sind ergebnisneutral, da in gleicher Höhe die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten eingebucht werden. Dies liegt daran, da die getätigten Investitionen über Kapitalkostenumlagen der Verbandskommunen finanziert wurden bzw. werden und diese Kapitalkostenumlagen aufzulösen sind.
- 34810000 Erstattungen vom Land
Im Jahr 2023 erfolgt die Rückzahlung der Abwasserabgaben vom Land i.H.v. 150.710,46 € für die Jahre 2017 – 2019, da Investitionsmaßnahmen des Verbands mit der Abwasserabgabe verrechnet werden konnten. Im Haushaltsplan 2023 waren diese Erträge nicht eingeplant.

Aufwendungen:

- 40xxxxxx Personalaufwendungen: Die Personalkosten liegen bei 316.743,31 € und fallen 6.326,69 € niedriger aus.
- 42120001 Unterhaltung Abwasseranlagen: Die Kosten für die Unterhaltung der Abwasseranlagen liegen im Jahr 2023 mit 25.013,22 € unter dem Planansatz, da der Reparaturaufwand im Jahr 2023 geringer war als eingeplant. Alle im Haushaltsplan 2023 eingeplanten Reparaturaufwendungen wurden durchgeführt (z.B. Austausch BHKW-Motor, Austausch Pumpen, Antrieb Nachklärbeckenräumer, Update des Prozessleitsystems oder Durchführung des E-Checks).
- 42120002 Unterhaltung Sammler: Die Aufwendungen blieben im Jahr 2023 mit 16.856,25 € unter dem Planansatz, da die Reparatur der Schäden, die im Rahmen der Kanalbefahrung festgestellt wurden, erst im Jahr 2024 erfolgt.

- 42710002 Stromaufwendungen: Der Zweckverband hat an der Strom-Bündelausschreibung des Gemeindetags für die Jahre 2023 bis 2025 teilgenommen. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung für das Jahr 2023 war die Höhe des Strompreises (inkl. aller Umlage und Berücksichtigung der Strompreisbremse) noch nicht eindeutig klar. Für den Haushaltsplan 2023 ging man von einem Strompreis von 36,83 Cent/kWh und einem Stromverbrauch von 820.000 kWh aus, so dass sich ein Planansatz von 302.000 € ergab. Die tatsächlichen Stromkosten für das Rechnungsjahr liegen bei 352.567,99 € und damit um 50.567,99 € höher als eingeplant. Die höheren Stromkosten des Jahres 2023 resultieren zum einen aus einem höheren Strompreis (= 41,877 Cent/kWh) und zum anderen aus einem höheren Stromverbrauch (= 841.920 kWh).
- 42710005 Schlammbehandlung: Die Aufwendungen für die Schlammbehandlung erhöhen sich durch einen Anstieg der eingesetzten Fällmittel um 4.743,18 € auf 143.743,18 €.
- 42910001 Untersuchungen: Die Kosten für die Untersuchungen fallen 12.533,60 € höher aus als der Ansatz. Seit 2022 werden die Aufwendungen für Untersuchungen (z.B. Laboranalysen) auf diesem Sachkonto gebucht und nicht mehr beim Sachkonto 42120001. Bei der Haushaltsplanung 2023 wurde die Erhöhung des Ansatzes nicht berücksichtigt.
- 42910002 Schlammabfuhr, Sandfang, Rechengut: Bei der Schlammabfuhr/Sandfangentsorgung wurden im Jahr 2023 insgesamt 23.461,41 € weniger verausgabt. Dies liegt daran, dass eine Rechnung i.H.v. 11.743,23 € für 87,06 t Klärschlamm erst nach Abschluss der Jahresrechnungsarbeiten eingegangen ist und im Rechnungsjahr 2024 verbucht wurde. Angesetzt waren 1.300 t. Der Klärschlammfall lag 2023 bei 1.113,71 t; im Jahr 2022 mussten 1.034,56 t Klärschlamm entsorgt werden.
- 44410002 Abwasserabgabe
Im Jahr 2023 erfolgte die Veranlagung des Verbands zur Zahlung der Abwasserabgabe des Jahres 2019 i.H.v. 50.392,32 €. Diese Kosten waren im Haushaltsplan 2023 nicht veranschlagt. Auf der anderen Seite erfolgte im Jahr 2023 auch die Verrechnung der Abwasserabgaben der Jahre 2017 – 2019, was zu einer Erstattung i.H.v. insgesamt 150.710,46 € führte (siehe Erläuterung oben).

3. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Bewegungen in der Finanzrechnung richten sich ausschließlich nach dem tatsächlichen Zahlungsein- bzw. -ausgang.

Einzahlungen:

Auftrag: 753800007600 Kapitalkostenumlage Verbandskommunen: Die Kapitalumlage 2023 beträgt entsprechend der Höhe der Investitionsmaßnahmen insgesamt 400.737,48 € (vgl. Passivseite des Anlagespiegels).

Auszahlungen:

Auftrag: 753800017100 Erwerb von beweglichen Sachen (allgemein): Vom Sockelbetrag (15.000 €) wurde in 2023 keine Vermögensgegenstände beschafft.

Auftrag: 753800097000 Inlinersanierung:
Die Inlinersanierung konnte zum größten Teil im Jahr 2023 abgeschlossen werden. Hierfür sind Kosten i.H.v. 287.520,96 € angefallen. Im Jahr 2024 werden noch Restarbeiten durchgeführt.

Auftrag: 753800267000 Prozesswasserbehandlung (SBR): Für die Prozesswasserbehandlung flossen im Jahr 2023 insgesamt 113.216,51 € ab.

Gesamtergebnisrechnung 2023

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr		Fortges. Ansatz		Ergebnis 2023		Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)		Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023		Ermächt.- übertrag aus 2022		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächt.- übertrag. nach 2024	
		2022 EUR	1	2023 EUR	2	2023 EUR	3	4	5	6	7	8					
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	964.083,78	1.486.190,00	1.236.873,18	-249.316,82	0,00	0,00	0,00	0,00	249.316,82	0,00	0,00	0,00				
	31420001 Betriebskostenumlage Asperg	148.784,16	229.359,00	195.667,68	-33.691,32	0,00	0,00	0,00	0,00	33.691,32	0,00	0,00	0,00				
	31420002 Betriebskostenumlage Ludwigsburg	163.940,52	252.724,00	207.013,27	-45.710,73	0,00	0,00	0,00	0,00	45.710,73	0,00	0,00	0,00				
	31420003 Betriebskostenumlage Markgröningen	270.518,05	417.019,00	364.035,51	-52.983,49	0,00	0,00	0,00	0,00	52.983,49	0,00	0,00	0,00				
	31420004 Betriebskostenumlage Möglingen	380.841,05	587.088,00	470.156,72	-116.931,28	0,00	0,00	0,00	0,00	116.931,28	0,00	0,00	0,00				
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	295.154,74	283.000,00	282.269,89	-730,11	0,00	0,00	0,00	0,00	730,11	0,00	0,00	0,00				
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	295.154,74	283.000,00	282.269,89	-730,11	0,00	0,00	0,00	0,00	730,11	0,00	0,00	0,00				
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	56,46	90,00	2.056,46	1.966,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.966,46	0,00	0,00	0,00				
	34110000 Mieten und Pachten	56,46	60,00	56,46	-3,54	0,00	0,00	0,00	0,00	3,54	0,00	0,00	0,00				
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	30,00	0,00	-30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00				
	34610090 privatrechtl. Leistungsentgelte mit Steu	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00				
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.596,16	5.600,00	153.589,27	147.989,27	0,00	0,00	0,00	0,00	-147.989,27	0,00	0,00	0,00				
	34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0,00	150.710,46	150.710,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.710,46	0,00	0,00	0,00				
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	5.596,16	3.600,00	2.878,81	-721,19	0,00	0,00	0,00	0,00	721,19	0,00	0,00	0,00				
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00				
11	= Ordentliche Erträge	1.264.891,14	1.774.880,00	1.674.788,80	-100.091,20	0,00	0,00	0,00	0,00	100.091,20	0,00	0,00	0,00				
12	- Personalaufwendungen	-305.427,50	-323.070,00	-316.743,31	6.326,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.326,69	0,00	0,00	0,00				
	40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	-234.965,94	-248.500,00	-245.003,68	3.496,32	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.496,32	0,00	0,00	0,00				
	40220000 Beitr. Versorgungskasse tarifi. Beschäft	-22.706,43	-24.010,00	-22.735,34	1.274,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.274,66	0,00	0,00	0,00				
	40320000 Sozialversicherungsbeitr. tarifi. Beschäft	-47.755,13	-50.510,00	-49.004,29	1.505,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.505,71	0,00	0,00	0,00				
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	0,00	-50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50,00	0,00	0,00	0,00				
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-618.642,26	-1.117.700,00	-977.859,15	139.840,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-139.840,85	0,00	0,00	0,00				
	42110000 Unterf. Grundst. und bauliche Anlagen	-2.020,28	-4.000,00	-1.811,98	2.188,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.188,02	0,00	0,00	0,00				
	42120001 Unterhaltung Abwasseranlagen	-139.361,13	-271.000,00	-245.986,78	25.013,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.013,22	0,00	0,00	0,00				
	42120002 Unterhaltung Sammler	-46.338,39	-170.000,00	-16.856,25	153.143,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-153.143,75	0,00	0,00	0,00				

Gesamtergebnisrechnung 2023

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	-10.612,62	-16.000,00	-14.951,98	1.048,02	0,00	0,00	-1.048,02	0,00
	42410001 Aufwand für Gebäudereinigung	-8.799,43	-10.000,00	-9.680,99	319,01	0,00	0,00	-319,01	0,00
	42410002 Gebäudeversicherung	-7.993,86	-10.000,00	-9.162,79	837,21	0,00	0,00	-837,21	0,00
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-3.831,35	-4.500,00	-6.839,38	-2.339,38	0,00	0,00	2.339,38	0,00
	42610000 Bes. Aufw. für Beschäftigte	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
	42710001 Heizung/Brennstoffe für Betriebszwecke	-7.676,29	-9.000,00	-6.140,64	2.859,36	0,00	0,00	-2.859,36	0,00
	42710002 Strom für Betriebszwecke	-143.039,36	-302.000,00	-352.567,99	-50.567,99	0,00	0,00	50.567,99	0,00
	42710003 Wasser für Betriebszwecke	-7.348,46	-8.000,00	-7.345,00	655,00	0,00	0,00	-655,00	0,00
	42710005 Schlammbehandlung	-85.581,38	-139.000,00	-143.743,18	-4.743,18	0,00	0,00	4.743,18	0,00
	42910001 Untersuchungen, Gutachten	-21.303,13	-5.000,00	-17.533,60	-12.533,60	0,00	0,00	12.533,60	0,00
	42910002 Schlamm-, Sandfang und Rechengut	-134.736,58	-168.700,00	-145.238,59	23.461,41	0,00	0,00	-23.461,41	0,00
15	- Abschreibungen	-295.153,74	-283.000,00	-282.269,89	730,11	0,00	0,00	-730,11	0,00
	47110000 Abschreib. immatr. VG u. Sachverm.	-295.153,74	-283.000,00	-282.269,89	730,11	0,00	0,00	-730,11	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	-10,00	0,00
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	-10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	-10,00	0,00
17	- Transferaufwendungen	-767,00	-800,00	-637,00	163,00	0,00	0,00	-163,00	0,00
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	-767,00	-800,00	-637,00	163,00	0,00	0,00	-163,00	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.899,64	-50.300,00	-97.278,45	-46.978,45	0,00	0,00	46.978,45	0,00
	44110000 Sonst. Personal- und Versorgungsaufw.	-6.743,24	-4.700,00	-6.415,10	-1.715,10	0,00	0,00	1.715,10	0,00
	44210000 Aufw. f. ehrenamtli. u. sonst. Tätigkeit	-400,00	-1.000,00	-250,00	750,00	0,00	0,00	-750,00	0,00
	44310001 Bürobedarf	-350,12	-1.000,00	-166,77	833,23	0,00	0,00	-833,23	0,00
	44310002 Bücher und Zeitschriften	-807,93	-1.000,00	-874,68	125,32	0,00	0,00	-125,32	0,00
	44310003 Post- und Fernmeldegebühren	-2.260,24	-2.600,00	-3.001,37	-401,37	0,00	0,00	401,37	0,00
	44310004 Datenverarbeitung	-6.282,26	-8.000,00	-6.499,31	1.500,69	0,00	0,00	-1.500,69	0,00
	44310005 Sonstige Geschäftsausgaben	-9.693,62	-11.000,00	-10.912,09	87,91	0,00	0,00	-87,91	0,00
	44410001 Steuern, Versicher., Schadensfälle	-18.362,23	-19.000,00	-18.766,81	233,19	0,00	0,00	-233,19	0,00
	44410002 Abwasserabgabe	0,00	0,00	-50.392,32	-50.392,32	0,00	0,00	50.392,32	0,00

Gesamtergebnisrechnung 2023

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44530000 Erstattungen an Zweckverb. u. dergl.	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
19	= Ordentliche Aufwendungen	-1.264.890,14	-1.774.880,00	-1.674.787,80	100.092,20	0,00	0,00	-100.092,20	0,00
20	= Ordentliches Ergebnis	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	-1,00	0,00
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-1,00	0,00	-1,00	-1,00	0,00	0,00	1,00	0,00
	51310000 Außerordentliche Abschreibungen	-1,00	0,00	-1,00	-1,00	0,00	0,00	1,00	0,00
23	= Sonderergebnis	-1,00	0,00	-1,00	-1,00	0,00	0,00	1,00	0,00
24	= Gesamtergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nachrichtlich:								
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen								
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	82011000 Einstellung ordentliche Rücklage	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	82032000 EK-Verrechnung Fehlbetrag außerordentlich	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital (§23 Satz 4 GemHVO)	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	82041000 Umbuchung ord. RL ins Eigenkapital	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtfinanzrechnung 2023

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	1	Fortges. Ansatz 2023 EUR	2	Ergebnis 2023 EUR	3	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	4	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	5	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	6	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	7	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	996.854,80		1.486.190,00		1.389.063,78		-97.126,22		0,00		0,00		97.126,22		0,00	
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	56,46		90,00		2.056,46		1.966,46		0,00		0,00		-1.966,46		0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00		5.600,00		156.306,62		150.706,62		0,00		0,00		-150.706,62		0,00	
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	996.911,26		1.491.880,00		1.547.426,86		55.546,86		0,00		0,00		-55.546,86		0,00	
10	- Personalauszahlungen	-305.427,50		-323.070,00		-316.743,31		6.326,69		0,00		0,00		-6.326,69		0,00	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-645.195,06		-1.117.700,00		-1.200.899,43		-83.199,43		0,00		0,00		83.199,43		0,00	
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00		-10,00		0,00		10,00		0,00		0,00		-10,00		0,00	
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-767,00		-800,00		-637,00		163,00		0,00		0,00		-163,00		0,00	
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-94.517,91		-50.300,00		-48.296,95		2.003,05		0,00		0,00		-2.003,05		0,00	
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.045.907,47		-1.491.880,00		-1.566.576,69		-74.696,69		0,00		0,00		74.696,69		0,00	
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	-48.996,21		0,00		-19.149,83		-19.149,83		0,00		0,00		19.149,83		0,00	
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	65.606,48		805.000,00		387.712,46		-417.287,54		0,00		0,00		417.287,54		0,00	
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.606,48		805.000,00		387.712,46		-417.287,54		0,00		0,00		417.287,54		0,00	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.019,99		-790.000,00		-130.807,70		659.192,30		0,00		0,00		-659.192,30		0,00	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.482,88		-15.000,00		0,00		15.000,00		0,00		0,00		-15.000,00		0,00	
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.502,87		-805.000,00		-130.807,70		674.192,30		0,00		0,00		-674.192,30		0,00	
31	= Finanzierungsmitteleüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	47.103,61		0,00		256.904,76		256.904,76		0,00		0,00		-256.904,76		0,00	
32	= Finanzierungsmitteleüberschuss/-bedarf	-1.892,60		0,00		237.754,93		237.754,93		0,00		0,00		-237.754,93		0,00	
35	= Finanzierungsmitteleüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
36	= Änderung des Finanzierungsmittelebestands zum Ende des Haushaltsjahres	-1.892,60		0,00		237.754,93		237.754,93		0,00		0,00		-237.754,93		0,00	

Gesamtfinanzrechnung 2023

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	17,31		396,25					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-298,23		267,73					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-280,92		663,98					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	36.023,84		33.850,32					
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-2.173,52		238.418,91					
42	= Enbestand an Zahlungsmitteln	33.850,32		272.269,23					

Investitionsmaßnahmen 2023

ORGA Gesamth. ZV Gruppenklärwerk Leudelsbach

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
753800007600: Kapitalumlage Verbandsgemeinden									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.712,46	805.000,00	400.737,47	-404.262,53	0,00	0,00	404.262,53	0,00
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.712,46	805.000,00	400.737,47	-404.262,53	0,00	0,00	404.262,53	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	37.712,46	805.000,00	400.737,47	-404.262,53	0,00	0,00	404.262,53	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
753800017100: Kläranlage allg. (Erwerb bewegl. Sachen)									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.482,88	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.482,88	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.482,88	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-6.482,88	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00

753800097000: Inlinersanierung									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-400.000,00	-287.520,96	112.479,04	0,00	0,00	-112.479,04	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-400.000,00	-287.520,96	112.479,04	0,00	0,00	-112.479,04	0,00

Investitionsmaßnahmen 2023

14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-400.000,00	-287.520,96	112.479,04	0,00	0,00	0,00	-112.479,04	0,00	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	-400.000,00	-287.520,96	112.479,04	0,00	0,00	0,00	-112.479,04	0,00	0,00
Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8		
			Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR		
753800267000: Prozesswasserbehandlung (SBR)												
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-31.229,58	-350.000,00	-113.216,51	236.783,49	0,00	0,00	-236.783,49	0,00	0,00	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.229,58	-350.000,00	-113.216,51	236.783,49	0,00	0,00	-236.783,49	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.229,58	-350.000,00	-113.216,51	236.783,49	0,00	0,00	-236.783,49	0,00	0,00	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	-31.229,58	-350.000,00	-113.216,51	236.783,49	0,00	0,00	-236.783,49	0,00	0,00	0,00
753800277000: Tuchfiltration												
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
753800287000: Gasfackel												
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00

Bilanz 2023

Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2022		Geschäftsjahr 2023		Passivseite		Geschäftsjahr 2022		Geschäftsjahr 2023	
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	EUR	EUR	EUR
1	Vermögen	3.276.139,60	3.491.142,15			1	Eigenkapital		-23.239,42		-23.239,42
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	546,11	0,00	1.1			Basiskapital und Kapitalrücklage		-23.239,42		-23.239,42
1.2	Sachvermögen	3.189.370,77	3.308.383,46	2			Sonderposten		-3.189.916,88		-3.308.384,46
1.2.3	Infrastrukturvermögen	3.019.455,46	2.760.160,29	2.1			für Investitionszuweisungen		-3.189.916,88		-3.308.384,46
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	135.618,96	113.984,23	4			Verbindlichkeiten		-62.983,30		-159.518,27
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.066,77	2.271,89	4.4			Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen		-59.279,41		-155.150,40
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	31.229,58	431.967,05	4.6			Sonstige Verbindlichkeiten		-3.703,89		-4.367,87
1.3	Finanzvermögen	86.222,72	182.758,69								
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	46.776,24	-92.389,35								
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	5.596,16	2.878,81								
1.3.8	Liquide Mittel	33.850,32	272.269,23								
Bilanzsumme		3.276.139,60	3.491.142,15	Bilanzsumme					-3.276.139,60		-3.491.142,15

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem				Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital
	Sonder-ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweivoran-gegangenen Jahr	drittvoran-gegangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisses		
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1	-1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.239,42
2	X	0,00	X	0,00	0,00	X	X	X	X
3	X	-1,00	X	X	X	1,00	X	X	X
4	X	0,00	X	X	X	X	X	0,00	X
5	X	0,00	X	X	X	0,00	X	X	X
6	0,00	0,00	X	X	X	X	X	X	X
7	0,00	X	X	X	X	X	0,00	X	X
8	0,00	X	X	X	X	X	0,00	X	X
9	X	0,00	X	X	X	X	0,00	X	X
10	X	0,00	X	X	X	X	0,00	X	X
11	X	X	X	X	0,00	X	0,00	X	0,00
12	1,00	X	X	X	X	X	X	X	-1,00
13	X	X	X	X	X	1,00	0,00	X	23.238,42
14	X	X	X	X	X	-1,00	X	X	1,00
15	X	X	X	X	X	X	X	X	X
16	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.239,42

1) Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

2) Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten, rote Felder können keine positiven Werte enthalten

3) Die Werte in den Spalten 3 bis 5 entsprechen den Werten in Zeile 16 Spalten 2 bis 4 der Vorjahresübersicht.

Schuldenübersicht

Beträge in Euro

Art der Schulden (Passivposten 4.1, 4.2 und 4.3 der Bilanz)	Gesamtbetrag am 01.01. des HH-jahres	Gesamtbetrag am 31.12. des HH-jahres	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	2	3	4	5	6	7
Summe aller Verbindlichkeiten						0,00

Vermögensübersicht

Buchungs- kreis	Wert GJ-Beginn	Zugang	Abgang	Umbuchung	Zuschreibung	Abschreibung	Wert GJ-Ende
1000	546,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-546,11 €	0,00 €
1000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1000	3.019.455,46 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-259.295,17 €	2.760.160,29 €
1000	135.618,96 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-21.633,73 €	113.985,23 €
1000	3.066,77 €	0,00 €	-1,00 €	0,00 €	0,00 €	-794,88 €	2.270,89 €
1000	31.229,58 €	400.737,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	431.967,05 €
1000	3.189.916,88 €	400.737,47 €	-1,00 €	0,00 €	0,00 €	-282.269,89 €	3.308.383,46 €

Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		Entspricht/ Konto Kostenart ⁶⁾	Finanzrechnung	
				Vorjahr EUR	Rechnungsjahr EUR
				1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	171 u. 173	36.023,84 €	33.850,32 €
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)		-48.996,21 €	-19.149,83 €
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)		47.103,61 €	256.904,76 €
4	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)		0,00 €	0,00 €
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)		-280,92 €	663,98 €
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)		33.850,32 €	272.269,23 €
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	1492	0,00 €	0,00 €
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491	0,00 €	0,00 €
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691	0,00 €	0,00 €
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ³⁾	239	0,00 €	0,00 €
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799	0,00 €	0,00 €
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende		33.850,32 €	272.269,23 €
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)		0,00 €	0,00 €
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁴⁾		0,00 €	0,00 €
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)		0,00 €	0,00 €
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende		33.850,32 €	272.269,23 €
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204	0,00 €	0,00 €
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁵⁾		0,00 €	0,00 €
16	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		33.850,32 €	272.269,23 €
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO) ⁷⁾		22.740,06 €	22.675,11 €

¹⁾ Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden.

²⁾ Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO).

³⁾ Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

⁴⁾ Die Kreditermächtigung eines Haushaltsjahres gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

⁵⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

⁶⁾ Auf den Druck der Spalte kann im Jahresabschluss verzichtet werden.

⁷⁾ Berechnung der Mindestliquidität (= 2% des Durchschnitts der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit der vorangegangenen drei Haushaltsjahre)

Möglingen, den 12.02.2024

Verbandsvorsitzende
Rebecca Schwaderer

Verbandsrechner
Sven Mogler