



Abwasserverband Wetzlar

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das

Haushaltsjahr 2023

Vorstandssitzung vom 29.11.2022
Verbandsversammlung vom 12.01.2023

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	I
Tabellenverzeichnis	III
1 Haushaltssatzung des Jahres 2023	1
2 Ergebnishaushalt 2023	3
3 Finanzhaushalt 2023	4
4 Haushaltsrechtliche Budgetierungsrichtlinien	6
4.1 Rechtliche Grundlagen	6
4.2 Haushaltsgrundsätze	6
4.3 Produkte	7
4.4 Konten	7
4.5 Investitionsplan	8
4.6 Investitionsnummern	8
4.7 Teilergebnishaushalte	9
4.8 Mittelbewirtschaftung	9
4.9 Haushaltsvermerke	9
4.9.1 Zweckbindung § 19 GemHVO	9
4.9.2 Deckungsfähigkeit § 20 GemHVO	10
4.9.3 Übertragbarkeit § 21 GemHVO	10
5 Vorbericht zum Haushalt 2023	11
5.1 Kurzüberblick - Entwicklung Haushaltsansätze zum Vorjahr	11
5.2 Haushaltsjahr 2023	12
5.2.1 Ergebnishaushalt 2023	12
5.2.2 Finanzhaushalt 2022	13
5.2.3 Personalaufwand	13
5.2.4 Verbandsumlage	14

5.2.5	Kassenlage	15
5.2.6	Entwicklung der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten und des Aufwands aus Abschreibungen	15
5.3	Finanzplanung	16
5.3.1	Finanzplanung Ergebnishaushalt 2021 – 2025	17
5.3.2	Investitionsprogramm 2022 – 2026	17
5.3.3	Entwicklung der Schulden	18
6	Teilhaushalte	20
6.1	Teilhaushalt Produkt Verwaltungssteuerung und Service	20
6.1.1	Teilergebnishaushalt Produkt 0110100	20
6.1.2	Kurzerläuterungen zu Teilergebnishaushalt 0110100	21
6.2	Teilhaushalt Produkt Kläranlage	23
6.2.1	Teilergebnishaushalt Produkt 1110100	23
6.2.2	Kurzerläuterungen zu Teilergebnishaushalt Produkt 1110100	24
6.2.3	Teilfinanzhaushalt Produkt 1110100 - Investitionstätigkeit	43
6.2.4	Kurzerläuterungen zu Teilfinanzhaushalt Produkt 1110100	44
6.3	Teilhaushalt Produkt Verbandssammler und sonstige Anlagen	56
6.3.1	Teilergebnishaushalt Produkt 1120200	56
6.3.2	Kurzerläuterungen zu Teilergebnishaushalt Produkt 1120200	57
6.3.3	Teilfinanzhaushalt Produkt 1120200 - Investitionstätigkeit	65
6.3.4	Kurzerläuterungen zu Teilfinanzhaushalt Produkt 1120200	66
6.4	Teilhaushalt Produkt Finanzwirtschaft des Verbandes	73
6.4.1	Teilergebnishaushalt Produkt 1630100	73
6.4.2	Kurzerläuterungen zu Teilergebnishaushalt 1630100	74
7	Investitionsplan 2023	75
8	Stand der Verbindlichkeiten	77
9	Finanz- und Investitionsprogramm 2022-2026	78
9.1	Finanz- und Investitionsprogramm Ergebnishaushalt	78
9.2	Finanz- und Investitionsprogramm Finanzhaushalt	79

Tabellenverzeichnis

Tabelle 1 - Ergebnishaushalt	3
Tabelle 2 - Finanzhaushalt	5
Tabelle 3 - Kurzüberblick Ergebnishaushalt	11
Tabelle 4 - Kurzüberblick Finanzhaushalt	12
Tabelle 5 - Übersicht Personalaufwand	14
Tabelle 6 - Stellenübersicht	14
Tabelle 7 - Übersicht Berechnung Verbandsumlage	15
Tabelle 8 - Übersicht Auflösung Sonderposten und Abschreibungen	16
Tabelle 9 - Übersicht Entwicklung der Abschreibungen	16
Tabelle 10 - Übersicht Nettoneuverschuldung im Planungszeitraum	16
Tabelle 11 - Übersicht Entwicklung Verbandsumlage im Planungszeitraum	17
Tabelle 12 - Übersicht Investitionsprogramm - Gesamtauszahlungen	17
Tabelle 13 - Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	18
Tabelle 14 - Übersicht Schuldenstände	18
Tabelle 15 - voraussichtlicher Schuldenstand zum Ende des Planjahres	18
Tabelle 16 - Teilergebnishaushalt Produkt 0110100	20
Tabelle 17 - Teilergebnishaushalt Produkt 1110100	23
Tabelle 18 - Teilfinanzhaushalt Produkt 1110100	43
Tabelle 19 - Teilergebnishaushalt Produkt 1120200	56
Tabelle 20 - Teilfinanzhaushalt Produkt 1120200	65
Tabelle 21 - Teilergebnishaushalt Produkt 1630100	73
Tabelle 22 - Übersicht Investitionsmaßnahmen	76
Tabelle 23 - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	77
Tabelle 24 - Finanz- und Investitionsprogramm Ergebnishaushalt	78
Tabelle 25 - Finanz- und Investitionsprogramm Finanzhaushalt	79

1 Haushaltssatzung des Jahres 2023

Aufgrund der §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der derzeit geltenden Fassung hat die Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Wetzlar am folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der **Erträge** auf **7.056.570 €**

dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Nr. 10. Summe der ordentlichen Erträge **7.056.570 €**

Nr. 21. Finanzerträge **0 €**

mit dem Gesamtbetrag der **Aufwendungen** auf **7.056.570 €**

dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Nr. 19. Summe der ordentlichen Aufwendungen **6.762.570 €**

Nr. 22. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen **294.000 €**

mit einem Saldo von **0 €**

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf (Nr. 27.) **0 €**

mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf (Nr. 28.) **0 €**

mit einem Saldo von **0 €**

ausgeglichen/mit einem Überschuss/Fehlbedarf von (Nr. 34.) **0 €**

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf (Nr. 19) **2.284.000 €**

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf (Nr. 23) **0 €**

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf (Nr. 28.) **2.390.000 €**

mit einem Saldo von **-2.390.000 €**

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (Nr. 31.) **1.800.000 €**

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (Nr. 32.) **1.668.000 €**

mit einem Saldo von **72.000 €**

mit einem Finanzmittelbedarf von **-106.000 €**

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2023 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **1.800.000 Euro** festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2023 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **2.550.000 Euro** festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Haushaltsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **3.000.000 Euro** festgesetzt.

§ 5

Die Verbandsumlage wird auf **6.303.100 Euro** festgesetzt.

Wetzlar, den

Der Verbandsvorsitzende

Dr. Viertelhausen

2 Ergebnishaushalt 2023*Beträge in Euro*

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	226.000	226.000	275.100,70
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	62.650	62.650	64.950,84
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.303.100	6.076.420	6.148.850,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.020	8.020	3.030,13
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	393.700	416.900	449.558,21
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	63.100	73.100	17.941,10
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>7.056.570</u>	<u>6.863.090</u>	<u>6.959.430,98</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	740.880	728.770	632.823,15
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.782.290	2.539.150	2.132.251,86
14	66	Abschreibungen	2.677.700	2.740.770	2.767.888,52
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	358.800	301.500	261.269,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	202.000	182.000	172.001,10
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	900	900	774,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>6.762.570</u>	<u>6.493.090</u>	<u>5.967.007,63</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr. 19)</u>	<u>294.000</u>	<u>370.000</u>	<u>992.423,35</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	62,40
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	294.000	370.000	263.580,35
23		<u>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</u>	<u>-294.000</u>	<u>-370.000</u>	<u>-263.517,95</u>
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	7.056.570	6.863.090	6.959.493,38
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	7.056.570	6.863.090	6.230.587,98
26		<u>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>728.905,40</u>
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	428,60
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	620,38
29		<u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-191,78</u>
30		<u>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>728.713,62</u>
31	9010-9090	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	290.000	366.000	263.636,87
32	911-919	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	290.000	366.000	263.636,87
33		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
34		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>728.713,62</u>

Tabelle 1 - Ergebnishaushalt

3 Finanzhaushalt 2023*Beträge in Euro*

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses 2021
			2023	2022	2021
1	2	3	4	5	6
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	226.000	226.000	293.459,70
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	62.650	62.650	64.833,59
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträge einschließ- lich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	6.303.100	6.076.420	6.148.850,00
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	0	0	0,00
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.020	8.020	2.361,73
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	62,40
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	63.100	73.100	50.545,26
9		<u>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</u>	<u>6.662.870</u>	<u>6.446.190</u>	<u>6.560.112,68</u>
10	830	Personalauszahlungen	740.880	728.770	632.823,15
11	831	Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.782.290	2.539.150	2.292.490,13
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0	0	0,00
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwe- cke sowie besondere Finanzauszahlungen	358.800	301.500	246.238,00
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetz- lichen Umlageverpflichtungen	202.000	182.000	172.001,10
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	294.000	370.000	269.565,45
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	900	900	774,00
18		<u>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</u>	<u>4.378.870</u>	<u>4.122.320</u>	<u>3.613.891,83</u>
19		<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus lau- fender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</u>	<u>2.284.000</u>	<u>2.323.870</u>	<u>2.946.220,85</u>
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Fi- nanzanlagevermögens	0	0	0,00
23		<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.142.500	1.534.500	1.405.009,19
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermö- gen und immaterielle Anlagevermögen	247.500	328.000	68.876,78
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0,00
28		<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)</u>	<u>2.390.000</u>	<u>1.862.500</u>	<u>1.473.885,97</u>

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2021
			2023	2022	
1	2	3	4	5	6
29		<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nrn .23 u. 28)</u>	-2.390.000	-1.862.500	-1.473.885,97
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-106.000	461.370	1.472.334,88
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.740.000	1.862.500	0,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.668.000	1.806.300	2.675.595,37
33		<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nrn. 31 u. 32)</u>	72.000	56.200	-2.675.595,37
34		<u>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</u>	-34.000	517.570	-1.203.260,49
35		Geplanter Angangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres			1.206.378,27
36		Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)			-1.203.260,49
37		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Nrn. 35 und 36)			3.117,78

Tabelle 2 - Finanzhaushalt

4 Haushaltsrechtliche Budgetierungsrichtlinien

4.1 Rechtliche Grundlagen

Gemäß § 17 der Satzung des Abwasserverbandes Wetzlar, in Verbindung mit dem Gesetz über Kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG), sind für den Zweckverband die für die Gemeinde geltenden Vorschriften sinngemäß anzuwenden.

Mit dem Gesetz zu den Änderungen der Hessischen Gemeindeordnung und anderer Gesetze vom 31. Januar 2005 und den Gemeindehaushaltsverordnungen vom 2. April 2006 ist das kommunale Haushaltsrecht grundlegend reformiert worden.

Die Verbandsversammlung des Abwasserverbandes hat in ihrer Sitzung am 18. Dezember 2007 den Grundsatzbeschluss zur Führung der Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung für den Abwasserverband Wetzlar gefasst. Der § 26 der Satzung des Abwasserverbandes Wetzlar wurde entsprechend angepasst.

Für die kommunale Haushaltswirtschaft gelten insbesondere folgende Vorschriften:

- Hessische Gemeindeordnung (HGO) in der jeweils geltenden Fassung,
- Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) in der jeweils geltenden Fassung,
- Verwaltungsvorschriften zur GemHVO in der jeweils geltenden Fassung,
- Gemeindekassenverordnung (GemKVO) mit Verwaltungsvorschriften in der jeweils gültigen Fassung.

4.2 Haushaltsgrundsätze

Gemäß den Vorschriften des § 92 HGO hat der Abwasserverband Wetzlar seine Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichtes Rechnung zu tragen. Die Haushaltswirtschaft ist sparsam und wirtschaftlich zu führen.

Der Haushaltsplan ist gemäß § 114 b HGO die Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Abwasserverbandes Wetzlar. Er ist nach Maßgabe dieses Gesetzes und der aufgrund dieses Gesetzes erlassenen Vorschriften für die Haushaltsführung verbindlich.

Gemäß § 114 c HGO ermächtigt dieser den Vorstand Aufwendungen und Auszahlungen zu leisten und Verpflichtungen einzugehen. Es werden aber Ansprüche oder Verbindlichkeiten weder begründet noch aufgehoben.

Der Haushaltsplan des Abwasserverbandes besteht gemäß § 1 Absatz 1 GemHVO aus dem Gesamthaushalt und den Teilhaushalten. Gemäß den allgemeinen Planungsgrundsätzen des § 10 GemHVO sind die Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen in voller Höhe und getrennt voneinander zu veranschlagen.

Die Erträge und Aufwendungen sind in ihrer voraussichtlichen Höhe in dem Haushaltsjahr zu veranschlagen, dem sie wirtschaftlich zuzurechnen sind, die Einzahlungen und Auszahlungen sind nur in der Höhe der im Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden oder zu

leistenden Beträge zu veranschlagen; sie sind sorgfältig zu schätzen, soweit sie nicht erreichbar sind.

4.3 Produkte

Ein wesentliches Ziel des Neuen Kommunalen Rechnungs- und Steuerungssystems ist die Darstellung der Verwaltungsleistungen als Produkt, weil erst dadurch die Voraussetzungen für eine Output orientierte Steuerung geschaffen werden.

Ein Produkt ist ein Arbeitsergebnis (Output) einer Organisationseinheit, für das außerhalb oder innerhalb des Bereiches eine Verwendung besteht bzw. für das es einen Abnehmer gibt. Die Produktdefinition ist ein systematischer Prozess zur Zuordnung von Tätigkeiten, Aufgaben und Leistungen zu einem Produkt. Ein weiteres Kriterium bei der Bildung der Produkte sind die Anforderungen des Hessischen Statistischen Landesamts.

Die einzelnen Produkte wurden bei Bedarf in übergreifenden Produktgruppen (Teilhaushalte) zusammengefasst. Diese wurden den Produktbereichen nachfolgendem Muster zugeordnet:

Nr. Produktbereichsplan	Produktbereich
01	Innere Verwaltung
11	Ver- und Entsorgung
16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppen stellen die Teilhaushalte dar. Folgende Übersicht zeigt die Produktstruktur des Abwasserverbandes auf:

Produktbereich	Produktgruppe / Teilhaushalt	Produkt
01 – Innere Verwaltung	10 – Verwaltungssteuerung und Service	100 – Verwaltungssteuerung und Service
11 – Ver- und Entsorgung	10 – Kläranlage	100 – Kläranlage
	20 – Verbandssammler und sonstige Anlagen	200 – Verbandssammler und sonstige Anlagen
16 – Allgemeine Finanzwirtschaft	30 – Finanzwirtschaft des Verbandes	100 – Finanzwirtschaft des Verbandes

4.4 Konten

In den Teilergebnishaushalten werden die auf ihn entfallenden Erträge und Aufwendungen sowie Kosten und Erlöse aus internen Leistungsverrechnungen gemäß § 4 Absatz 3 GemHVO dargestellt. Dies erfolgt gemäß dem verbindlich vorgeschriebenen kommunalen Kontenrahmen (KVKR) (Muster 12 zu § 33 Absatz 4 GemHVO).

Übersicht Kontenklassen Ergebnishaushalt:

Kontenklasse	Bezeichnung	Kontenart
5	Erträge	Ergebnishaushalt
6	Betriebliche Aufwendungen	Ergebnishaushalt
7	Weitere Aufwendungen	Ergebnishaushalt
9	Kosten- und Leistungsrechnung	Interne Leistungsverrechnung

Konto: 511000000 – Öffentliche Verwaltungsgebühren

Konto: 685000000 – Reisekosten

In den Teilfinanzhaushalten werden die auf ihn entfallenden Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gemäß § 4 Absatz 4 GemHVO dargestellt. Der Kontenrahmen stellt sich für diesen Bereich wie folgt dar:

Kontenklasse	Bezeichnung	Kontenart
82	Sonstige Einzahlungen	Finanzhaushalt
84	Sonstige Auszahlungen	Finanzhaushalt

Konto: 840400000 – Investitionszuschüsse

4.5 Investitionsplan

Spalte	Bezeichnung	Bemerkung
1	Ansatz 2023	Kassenwirksamer Ansatz des Haushaltsjahrs
2	Planwert 2024	Ansätze der Folgejahre gemäß Finanzplanung
3	Planwert 2025	
4	Planwert 2026	
6	Bisher ber.	bisher bereitgestellte Mittel aus Vorjahren
7	Gesamt VE (Verpflichtungsermächtigung) 2022	Gesamtermächtigung zum Eingehen von Verpflichtungen im Haushaltsjahr aus Spalte 1
8	Gesamt Invest (Investitionsbedarf)	Eine verbindliche Regelung zur Ermittlung in der GemHVO fehlt, so dass keine software-unterstützte Ermittlung erfolgen kann.

4.6 Investitionsnummern

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen werden pro Maßnahme veranschlagt. Die Darstellung erfolgt über Investitionsnummern. Die Struktur der Investitionsnummern stellt sich wie folgt dar:

Produkt 1- 7. Stelle	Gliederung 8. – 11. Stelle	Bezeichnung der Gliederung
Bspw. 11101000003	0000 – 0499	Beschaffung bewegliches Anlagevermögen, bspw. Betriebseinrichtungen.
Bspw. 11202004011	4000	Tiefbaumaßnahmen
	9000 - 9999	Sonstiges

4.7 Teilergebnishaushalte

Die Teilergebnishaushalte und Teilfinanzhaushalte sind nach den vorgegebenen Produktbereichen gegliedert. Jeder Teilergebnishaushalt enthält die auf ihn entfallenden Erträge und Aufwendungen, jeder Teilfinanzhaushalt enthält die auf ihn entfallenden Einzahlungen und Auszahlungen.

Produkt	Konto
1110100 Kläranlage	685000000 Reisekosten
Über dieses Konto werden die Reisekosten für Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen dieses Bereiches veranschlagt und gebucht.	
Der Aufwand wird im Teilhaushalt unter der Position 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dargestellt.	

4.8 Mittelbewirtschaftung

Die Bewirtschaftung der Haushaltsmittel ist nach den jeweiligen Aufgabenbereichen auf folgende Ämter der Stadt Wetzlar übertragen:

Amt	Amtsbezeichnung
110	Personal- und Organisationsamt
200	Kämmerei
650	Amt für Gebäudemanagement
660	Tiefbauamt

4.9 Haushaltsvermerke

Der Grundsatz der Gesamtdeckung ist im § 18 GemHVO verankert, demnach dienen

- die Erträge des Gesamtergebnishaushaltes insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Gesamtergebnishaushaltes.
- die Einzahlungen des Gesamtfinanzhaushaltes insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Gesamtfinanzhaushaltes.

Folgende Bestimmungen werden im Rahmen der Deckungsgrundsätze getroffen:

4.9.1 Zweckbindung § 19 GemHVO

Folgende Erträge, die zu Einzahlungen führen, sind auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt:

Produkt	Ertragskonto	Aufwandskonto
1120200 Verbandssammler	511000000 Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	613900000 Sonstige weitere Fremdleistungen

Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden.

4.9.2 Deckungsfähigkeit § 20 GemHVO

1. Die Ansätze für Aufwendungen des Ergebnishaushaltes, die sachlich zusammenhängen, gemäß § 20 Absatz 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Folgende Aufwendungen hängen sachlich zusammen:

Konten- klassen	Bezeichnung	Amt
62	Entgelte Arbeitnehmer	11
64	Soziale Abgaben für Altersversorgung und Unterstützung	11
65	Sonstige Personalaufwendungen	11

2. Die Ansätze der im Ergebnishaushalt veranschlagten Aufwendungen sind gemäß § 20 Absatz 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.
3. Die Ansätze der in einem Produktbereich veranschlagten Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen sind gemäß § 20 Absatz 3 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.
4. Zahlungswirksame Aufwendungen eines Teilergebnishaushaltes sind gemäß § 20 Absatz 6 GemHVO zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Teilfinanzhaushaltes einseitig deckungsfähig.

4.9.3 Übertragbarkeit § 21 GemHVO

1. Die Ansätze für Aufwendungen der Teilergebnishaushalte können gemäß § 21 Absatz 1 GemHVO bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres übertragen werden.
2. die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben gemäß § 21 Absatz 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.
3. Bei Baumaßnahmen und Beschaffungen, längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann.
4. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen des Ergebnishaushaltes können gemäß § 21 Absatz 3 GemHVO übertragen werden, wenn sie bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch noch nicht geleistet worden sind.
5. Über- und außerplanmäßige Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen können gemäß § 21 GemHVO übertragen werden, wenn sie bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch noch nicht geleistet worden sind.
6. Die Ansätze für Auszahlungen und für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben gemäß § 21 Absatz 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für den Zweck verfügbar.

5 Vorbericht zum Haushalt 2023

Die Verbandsversammlung des Abwasserverbandes hat in ihrer Sitzung am 18. Dezember 2007 den Grundsatzbeschluss zur Führung der Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung für den Abwasserverband Wetzlar gefasst. Der § 26 der Satzung des Abwasserverbandes Wetzlar wurde entsprechend angepasst. Der Abwasserverband Wetzlar hat erstmalig die Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2009 nach doppelten Grundsätzen durchgeführt. Das Rechnungswesen wurde zum 01.01.2009 umgestellt.

5.1 Kurzüberblick - Entwicklung Haushaltsansätze zum Vorjahr

Die Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Wetzlar hatte am 18.01.2022 den Haushalt für das Jahr 2022 beschlossen. Folgende Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr werden in folgenden Übersichten ausgewiesen:

Ergebnishaushalt	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Abweichung	Ergebnis 2021
50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	226.000	226.000	0	275.100,70
548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	62.650	62.650	0	64.950,84
55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.303.100	6.076.420	226.680	6.148.850,00
540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.020	8.020	0	3.030,13
546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	393.700	416.900	-23.200	449.558,21
53 / Sonstige ordentliche Erträge	63.100	73.100	-10.000	17.941,10
Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	7.056.570	6.863.090	193.480	6.959.430,98
62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	740.880	728.770	12.110	632.823,15
60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.782.290	2.539.150	243.140	2.132.251,86
66 / Abschreibungen	2.677.700	2.740.770	-63.070	2.767.888,52
71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	358.800	301.500	57.300	261.269,00
73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	202.000	182.000	20.000	172.001,10
70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	900	900	0	774,00
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.762.570	6.493.090	269.480	5.967.007,63
Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	294.000	370.000	-76.000	992.423,35
56, 57 / Finanzerträge	0	0	0	62,40
77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	294.000	370.000	-76.000	263.580,35
Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	-294.000	-370.000	76.000	-263.517,95
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	7.056.570	6.863.090	193.480	6.959.493,38
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	6.468.570	6.123.090	345.480	6.230.587,98
Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	0	0	0	728.905,40
59 / Außerordentliche Erträge	0	0	0	428,60
79 / Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	620,38
Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0	0	0	-191,78
Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0	0	0	728.713,62

Tabelle 3 - Kurzüberblick Ergebnishaushalt

Finanzhaushalt	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Abweichung	Ergebnis 2021
Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	6.662.870	6.446.190	216.680	6.560.112,68
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	4.378.870	4.122.320	256.550	3.613.891,83
Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	2.284.000	2.323.870	-39.870	2.946.220,85
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	0	0	0	0,00
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	2.390.000	1.862.500	527.500	1.473.885,97
Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ 28)	-2.390.000	-1.862.500	-527.500	-1.473.885,97
Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-106.000	461.370	-567.370	1.472.334,88
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.740.000	1.862.500	-122.500	0,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.668.000	1.806.300	-138.300	2.675.595,37
Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ 32)	72.000	56.200	15.800	-2.675.595,37

Tabelle 4 - Kurzüberblick Finanzhaushalt

5.2 Haushaltsjahr 2023

5.2.1 Ergebnishaushalt 2023

Der Ergebnishaushalt für 2023 schließt im ordentlichen Ergebnis (vgl. Position 26. des Ergebnishaushaltes ausgeglichen) mit 0 Euro ab.

Die Summe der ordentlichen Erträge (vgl. Positionen 1. - 9. und 10. des Ergebnishaushaltes) werden im Jahr 2023 mit 7.056.570 Euro ausgewiesen. Demgegenüber steht die Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11. - 18. und 19. des Ergebnishaushaltes) im Jahr 2023 in Höhe von 6.762.570 Euro. Das Verwaltungsergebnis (vgl. Position 20. des Ergebnishaushaltes) weist aus diesen beiden Positionen einen Überschuss in Höhe von 294.000 Euro aus.

Das Finanzergebnis (vgl. Position 21. – 22. und 23. des Ergebnishaushaltes) stellt die Finanzerträge (u.a. Zinserträge) und Zinsaufwendungen gegenüber und weist somit einen Zuschussbetrag per Saldo von 294.000 Euro aus.

Im Rahmen einer internen Leistungsverrechnung werden die kalkulatorischen Zinsen ausgewiesen. Dazu wurden die Zinsaufwendungen auf die Produkte Kläranlage und Abwasser-sammler verteilt. Als Schlüssel für die Verteilung wurden die mittleren Restbuchwerte des Anlagevermögens aus dem Jahr 2021 herangezogen.

5.2.2 Finanzhaushalt 2022

Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9)

In diesen Betrag fließen die ordentlichen Erträge und die Zinserträge aus dem Ergebnishaushalt ein, die einen Mittelfluss verursachen (vgl. Nr. 1 – 8 des Finanzhaushaltes). Nicht berücksichtigt sind hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von rd. 394 TEuro, da hier keine Mittel fließen.

Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 18)

In diesen Betrag fließen die ordentlichen Aufwendungen und Zinsen und andere Finanzaufwendungen aus dem Ergebnishaushalt ein, die einen Mittelfluss verursachen (vgl. Nr. 10 – 18 des Finanzhaushaltes). Nicht berücksichtigt werden Abschreibungen in Höhe von rd. 2,68 Mio. Euro.

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 23)

Das sind: Zuschüsse Nr. 20, Abgänge Vermögen Nr. 21 und Abgänge Finanzanlagevermögen Nr. 22.

Es werden zurzeit keine Förderprogramme „Abwasser“ durch das Land aufgelegt, so dass keine Mittel eingestellt werden können.

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Position 28)

Das sind: Baumaßnahmen Nr. 25, Investitionen in Sachanlagevermögen und immaterielles Vermögen Nr. 26 und Investitionen in Finanzanlagevermögen Nr. 27.

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen und Beschaffungen betragen im Haushaltsjahr 2023 2.390.000 Euro. Die Auszahlungen für Baumaßnahmen und Beschaffungen sind in den jeweiligen Teilhaushalten ausführlich erläutert.

5.2.3 Personalaufwand

Der Personalaufwand wird im Produkt 1110100 Kläranlage und in den Kontengruppen 62, 64 und 65 veranschlagt.

Der Abwasserverband hat kein eigenes Personal. Es handelt sich um Personalaufwendungen für dem AWW zugeordnetem Personal, das ausschließlich Aufgaben für den Abwasserverband wahrnimmt. Die Personalverwaltung wird von der Stadt Wetzlar ausgeführt. Der Personalaufwand wird daher dem Abwasserverband primär ausgewiesen. Die Entwicklung der Aufwendungen entspricht der aktuellen Personalentwicklung und eingeplanter Tarifanpassungen.

Der Abwasserverband trägt die Personalaufwendungen der Auszubildenden, die Fahrtkosten und Übernachtungskosten der Berufsschule, überbetriebliche Lehrgänge und anfallende Prüfungsgebühren. Die Lehrgangs- und Prüfgebühren werden im Bereich der Sachaufwendungen abgewickelt.

Beträge in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
620000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit	571.900	560.680,00	493.641,60
640000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	114.100	111.870,00	101.128,96
647000000 Zukunftssicherung/Zusatzversorgung	50.600	49.610,00	38.052,59
651300000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	2.780	5.110,00	0,00
Summe	739.380	727.270	632.823,15

Tabelle 5 - Übersicht Personalaufwand

Die Übersicht zeigt die besetzten Stellen zum 30.06.2022 im Bereich der Kläranlage:

Entgeltgruppe TVöD Soll Besetzung	Ausbildung	5	6	8	9	11
Arbeitnehmer Soll Struktur	3	5	3	0	1	1
Entgeltgruppe TVöD Ist	Ausbildung	5	6	8	9	12
Arbeitnehmer Ist Besetzung	2	1	4	0,3847	1	1

Tabelle 6 - Stellenübersicht

Die Abweichungen in den Entgeltgruppen des TVöD resultieren aus der Überleitung vom BAT in den TVöD und sind Besitzstände.

5.2.4 Verbandsumlage

Die Höhe der Umlage wird in § 5 der Haushaltssatzung festgesetzt. Sie wird durch die Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes bestimmt. Die Aufwendungen abzüglich der Erträge ergibt die Umlage, die den Ergebnishaushalt ausgleicht. Die Verteilung auf die Mitglieder richtet sich nach § 21 der Verbandssatzung. Entsprechend der vorliegenden Einwohnerstatistik zum 30.06.2021 ergibt sich derzeit folgende Aufteilung der Verbandsumlage:

Beträge in Euro

Einwohner /EGW der Verbandsmitglieder 30.06.2022		Prozentualer Anteil %	Umlage lt. § 5 der Haushaltssatzung 2023
Aßlar	13.835		
./. ST Bermoll	249		
./. ST Oberlemp	450		
+ EGW	706		
	13.842	19,97950376	1.259.328,00
Wetzlar	53.751		
./. ST Dutenhofen	3.113		
./. ST Münchholzhausen	2.339		
+ EGW	7.140		
	55.439	80,02049624	5.043.772,00
Insgesamt	69.281	100,00	6.303.100,00
Gegenüber der Festsetzung des Vorjahres ergeben sich folgende Veränderungen:			
		HH 2022	Diff. zu HH 2022
Aßlar		1.213.810,00 €	45.518,00 €
Wetzlar		4.862.610,00 €	181.162,00 €
		6.076.420,00 €	226.680,00 €

Tabelle 7 - Übersicht Berechnung Verbandsumlage

5.2.5 Kassenlage

Eine Einschätzung der Entwicklung des Weiteren Zinsniveaus ist aufgrund der derzeitigen Lage im Bereich des Geldmarktes nicht möglich. Die Entscheidungen der Europäischen Zentralbank und der darauf reagierende Markt sind schwierig einzuschätzen. Derzeit besteht ein kein niedriges Zinsniveau mehr.

Bei entsprechendem Zinsniveau werden die für Investitionen erforderlichen langfristigen Darlehen erst dann aufgenommen, wenn Auszahlungen in entsprechender Höhe bereits geflossen sind. Zur Finanzierung stehen die Haushaltsausgabereste aus Vorjahren und die Auszahlungsermächtigung des Planjahres an.

5.2.6 Entwicklung der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten und des Aufwands aus Abschreibungen

Die Entwicklung der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten und dem Aufwand aus Abschreibungen ist aus folgender Übersicht zu entnehmen.

Beträge in Euro

Auflösung Sonderposten u. Abschreibungen	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Abweichung	Ergebnis 2021
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	393.700	416.900	-23.200	449.558,21
Abschreibungen	2.677.700	2.740.770	-63.070	2.767.888,52

Tabelle 8 - Übersicht Auflösung Sonderposten und Abschreibungen

Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten sind rückläufig, da keine neuen Zuschüsse gewährt wurden. Vom Land war keine Förderung von Abwasserprogrammen vorgesehen.

Die Abschreibungen entwickeln leicht rückläufig.

5.3 Finanzplanung

Der Finanzplanung wurde im Bereich der laufenden Erträge und Aufwendungen keine gleichbleibende Entwicklung zugrunde gelegt. Grund hierfür sind vor allem die steigenden Abschreibungen aufgrund der Aktivierungen von Investitionsmaßnahmen. Die Übersicht zeigt die voraussichtliche Entwicklung der Abschreibungen aufgrund künftiger Aktivierungen und vollständiger Abschreibungen von technischen Anlagen:

Beträge in Euro

Entwicklung der	2023	2024	2025	2026
Abschreibungen	2.677.700	2.747.000	2.745.700	2.741.500

Tabelle 9 - Übersicht Entwicklung der Abschreibungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen gegenüber der Haushaltsplanung 2022 und dem Ergebnis 2021. Die Zinsaufwendungen für langfristige Kredite sind aufgrund des der Darlehensabschlüsse mit günstigem Zinsniveau in den Vorjahren im Vergleich zu noch rückläufig.

Die Auszahlungen des Finanzhaushaltes wurden aufgrund des Investitionsprogramms veranschlagt. Daraus ergibt sich der Kreditbedarf für den Finanzplanungszeitraum. Stellt man dem Kreditbedarf die geplante ordentliche Tilgung gegenüber erhält man die Nettoneuverschuldung. Die Nettoneuverschuldung stellt sich für den Finanzplanungszeitraum wie folgt dar:

Beträge in Euro

Nettoneuverschuldung	2023	2024	2025	2026
Kreditbedarf	1.800.000	4.507.700	2.719.300	2.197.300
ordentliche Tilgung	1.668.000	1.759.000	1.814.000	1.858.000
Nettoneuverschuldung	82.000	2.748.700	905.300	339.300

Tabelle 10 - Übersicht Nettoneuverschuldung im Planungszeitraum

5.3.1 Finanzplanung Ergebnishaushalt 2021 – 2025

Die Finanzplanung des Abwasserverbandes im Ergebnishaushalt bestimmt vorrangig die Höhe der künftig festzusetzenden Verbandsumlagen. Die bereits beschriebenen Steigerungen, vor allem bei Abschreibungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Zinsaufwendungen, werden sich auf die Verbandsumlage in den dem Planjahr folgenden Jahren auswirken. Die folgende Übersicht zeigt die wertmäßige Entwicklung der Verbandsumlage im Planungszeitraum. Die voraussichtlichen Auswirkungen ab dem Jahr 2022 der Anteile für die Stadt Wetzlar und der Stadt Aßlar werden hier entsprechend aufgezeigt.

Entwicklung Verbandsumlage im Planungszeitraum					Werte in Euro	
Jahr	Haushalt	Betrag	Anteil Wetzlar	Vergl. Vj	Anteil Aßlar	Vergl. Vj
2019	NT	5.768.350	4.614.173	33.402	1.154.177	1.778
2020	HH	6.166.080	4.932.215	318.042	1.233.865	79.688
2021	HH	6.148.850	4.921.126	-11.089	1.227.724	-6.141
2022	HH	6.076.420	4.862.610	-58.516	1.213.810	-13.914
2023	HH	6.303.100	5.044.009	181.399	1.259.091	45.281
2024	FIP	6.559.610	5.249.279	205.270	1.310.331	51.240
2025	FIP	6.634.880	5.309.513	60.234	1.325.367	15.036
2026	FIP	6.714.290	5.373.061	63.547	1.341.229	15.863
kumulierte Veränderung				480.790		79.250
Mittelwert seit 2009		5.973.318	4.763.952	30.049	1.209.366	4.953

Tabelle 11 - Übersicht Entwicklung Verbandsumlage im Planungszeitraum

5.3.2 Investitionsprogramm 2022 – 2026

Das Investitionsprogramm weist alle voraussichtlichen Investitionen der Jahre 2022 bis 2026 unter Angabe der Gesamtauszahlungen aus. Das Investitionsprogramm schließt mit folgenden Auszahlungen ab:

Maßnahmen im Produktbereich	Kosten im Planungszeitraum	2022	2023	2024	2025	2026
11 – Ver- und Entsorgung	15.604 T€	2.098 T€	2.390 T€	5.102 T€	3.281 T€	2.734 T€

Tabelle 12 - Übersicht Investitionsprogramm - Gesamtauszahlungen

Die Verpflichtungsermächtigungen betragen für 2023 insgesamt 2.550.000 Euro Sie teilen sich wie folgt auf:

Haushaltsjahr	VE Gesamt	VE für 2024	VE für 2025	VE für 2026
2023	2.550.000 €	2.550.000 €	0 €	0 €

Tabelle 13 - Übersicht Verpflichtungsermächtigungen**5.3.3 Entwicklung der Schulden**

Zur Finanzierung der Investitionen im Finanzhaushalt werden Kredite im Jahr 2023 in Höhe von 1.750.000 Euro benötigt. Bei der Höhe der Kredite wurde die Differenz der Auszahlungen und der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit zu Grunde gelegt.

Seit 2009 konnte die Verschuldung beim Abwasserverband insgesamt reduziert werden. Die Entwicklung der Schuldenstände zum jeweiligen Jahresende ist aus folgender Übersicht ersichtlich.

Beträge in Euro

Schuldenstand zum	Höhe der Verbindlichkeiten	Vergl. zum Vorjahr	Vergleich zu 2009
31.12.2009	39.012.675,41		
31.12.2010	38.078.098,56	-934.576,85	-934.576,85
31.12.2011	37.200.815,72	-877.282,84	-1.811.859,69
31.12.2012	36.330.240,37	-870.575,35	-2.682.435,04
31.12.2013	35.443.995,01	-886.245,36	-3.568.680,40
31.12.2014	34.675.178,38	-768.816,63	-4.337.497,03
31.12.2015	29.842.908,90	-4.832.269,48	-9.169.766,51
31.12.2016	31.337.686,66	1.494.777,76	-7.674.988,75
31.12.2017	31.419.100,37	81.413,71	-7.593.575,04
31.12.2018	32.611.679,50	1.192.579,13	-6.400.995,91
31.12.2019	31.884.974,62	-726.704,88	-7.127.700,79
31.12.2020	32.200.505,27	315.530,65	-6.812.170,14
31.12.2021	29.524.909,90	-2.675.595,37	-9.487.765,51

Tabelle 14 - Übersicht Schuldenstände

Die Entwicklung der voraussichtlichen Schulden verläuft unter Berücksichtigung der Haushaltsplanung 2023 wie folgt:

Beträge in Euro

Schuldenstand zum 01.01.2023 (vorl.)		27.568.905,27 €
voraussichtlicher Zugang 2023 (Kreditaufnahme)	+	1.750.000,00 €
voraussichtlicher Abgang 2023 (Tilgung)	-	1.668.000,00 €
voraussichtlicher Schuldenstand 31.12.2023		27.650.905,27 €
Nettoneuverschuldung		82.000,00 €

Tabelle 15 - voraussichtlicher Schuldenstand zum Ende des Planjahres

Wetzlar,

Der Verbandsvorsitzende

Dr. Viertelhausen

6 Teilhaushalte**6.1 Teilhaushalt Produkt Verwaltungssteuerung und Service**

Produktbereich:	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	0110 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt:	0110100 Verwaltungssteuerung und Service
Verantwortlich:	Frau Simon

6.1.1 Teilergebnishaushalt Produkt 0110100

Beträge in Euro

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses 2021
			2023	2022	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnli. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.900	9.300	5.077,87
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	358.800	301.500	261.269,00
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	366.700	310.800	266.346,87
20		Verwaltungsergebnis	-366.700	-310.800	-266.346,87
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-366.700	-310.800	-266.346,87
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-366.700	-310.800	-266.346,87
29	9010- 9090	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	9110- 9190	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-366.700	-310.800	-266.346,87

Tabelle 16 - Teilergebnishaushalt Produkt 0110100

6.1.2 Kurzerläuterungen zu Teilergebnishaushalt 0110100

Produkt:	0110100 Verwaltungssteuerung und Service
Konto:	0110100.678000000
Bezeichnung:	Aufwendungen für Aufsichtsrat, Beirat oder dergl.
Ansatz 2023	2.600 Euro

Der Ansatz in Höhe von jeweils 2.600 Euro beinhaltet die monatlich zu zahlenden Aufwandsentschädigungen und die Sitzungsgelder für die Sitzungen des Vorstandes und der Versammlung.

Produkt:	0110100 Verwaltungssteuerung und Service
Konto:	0110100.681000000
Bezeichnung:	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur
Ansatz 2023	1.200 Euro

Für den Bezug von Fachzeitschriften, Fachliteratur, DIN-Normen, technischen Regelwerken, dem DWA-Regelwerk etc. sind jährliche Kosten von jeweils ca. 1.200 Euro zu veranschlagen.

Produkt:	0110100 Verwaltungssteuerung und Service
Konto:	0110100.684000000
Bezeichnung:	Amtliche Bekanntmachungen
Ansatz 2023	2.100 Euro

Der Ansatz in Höhe von 2.100 Euro wird für die Veröffentlichung des Haushalts, der Jahresabschlüsse, der Sitzungen etc. benötigt.

Produkt:	0110100 Verwaltungssteuerung und Service
Konto:	0110100.686900000
Bezeichnung:	Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen
Ansatz 2023	400 Euro

Hierunter fallen Aufwendungen für die Bewirtung von Besuchern auf Verbandsanlagen, Ausrichtung von Veranstaltungen (z.B. Kläranlagen-Nachbarschaftstreffen), für Informationsmaterialien zur Öffentlichkeitsarbeit etc. Es wird ein vorläufiger Mittelbedarf von 400 Euro veranschlagt.

Produkt:	0110100 Verwaltungssteuerung und Service
Konto:	0110100.691000000
Bezeichnung:	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen
Ansatz 2023	1.600 Euro

Beiträge zu Wirtschafts-/ Berufsverbänden und sonstigen Vereinigungen (Mitgliedschaft DWA, DWA-Kläranlagen-nachbarschaft, Verein Deutscher Gewässerschutz): 1.600 Euro.

Produkt:	0110100 Verwaltungssteuerung und Service
Konto:	0110100.717200000
Bezeichnung:	Sonstige Erstattungen an Gemeinden / GV
Ansatz 2023	358.800 Euro

Die Leistungen einschl. Sach- und Materialkosten der Querschnittsämter und des Tiefbauamtes der Stadt Wetzlar werden ermittelt und dem Abwasserverband in Rechnung gestellt. Der Ermittlung liegen teilweise Zeitaufschreibungen einzelner Mitarbeiter zu Grunde. In einigen Bereichen werden die Zeitanteile prozentual geschätzt. Die Mittelplanung beläuft sich jeweils auf 358.800 Euro. Im Ansatz ist die Umsatzsteuer enthalten.

Teilhaushalt Produkt Kläranlage

Produktbereich:	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	1110 Kläranlage
Produkt:	1110100 Kläranlage
Verantwortlich:	Herr Kirstein

6.2.1 Teilergebnishaushalt Produkt 1110100

Beträge in Euro

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses 2021
			2023	2022	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	226.000	226.000	275.100,70
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	3.000,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnl. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umla- gen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.020	8.020	3.030,13
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwei- sungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	109.700	115.400	115.423,53
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	61.100	71.100	17.941,10
10		Summe der ordentlichen Erträge	404.820	420.520	414.495,46
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	739.380	727.270	632.823,15
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.150.390	1.940.350	1.703.610,58
14	66	Abschreibungen	1.515.700	1.586.000	1.613.116,15
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlage- verpflichtungen	182.000	182.000	172.001,10
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400	400	401,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.587.870	4.436.020	4.121.951,98
20		Verwaltungsergebnis	-4.183.050	-4.015.500	3.707.456,52
21	56-57	Finanzerträge	0	0	62,40
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	62,40
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-4.183.050	-4.015.500	3.707.394,12
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	428,60
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	620,38
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-191,78
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentli- ches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-4.183.050	-4.015.500	3.707.585,90
29	9010- 9090	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	9110- 9190	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	158.800	204.300	144.321,97
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-158.800	-204.300	-144.321,97
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.341.850	-4.219.800	3.851.907,87

Tabelle 17 - Teilergebnishaushalt Produkt 1110100

6.2.2 Kurzerläuterungen zu Teilergebnishaushalt Produkt 1110100Ordentliche Erträge

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.500610000
Bezeichnung:	Umsatzerlöse - Übernahme Sickerwässer Kreismülldeponie Aßlar

Ifd.- Nr.	Bezeichnung	In T€			
		2020	2021	2022	2023
1	Sickerwasser und Einleitungen der Kreismülldeponie Asslar	158	162	162	162
		158	162	162	162

Seit 2010 ist auf der Deponie eine Sickerwasservorbehandlungsanlage in Betrieb. Durch die Vorreinigung des Sickerwassers werden die satzungsrechtlichen Anforderungen an die Einleiterqualität erfüllt. Die Entgelthöhe für die Einleitung des Deponiesickerwassers wird deshalb hauptsächlich von der jährlich anfallenden Sickerwassermenge bestimmt. Diese hängt primär ab von der Jahresniederschlagshöhe (Regenwassermenge) und der Deponiebetriebstechnik (Größe offener Deponie-/ Betriebsflächen etc.).

Die tatsächlich angefallene Sickerwassermenge hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

2018:	95.725 m ³
2019:	71.208 m ³
2020:	81.554 m ³
2021:	81.641 m ³
2022:	84.000 m ³ (Prognose)

Für 2023 wird als gemittelter Wert eine jährliche Sickerwassermenge von 82.000 m³ prognostiziert.

Vorbehaltlich einer Anpassung der Gebührenhöhe ab 2023, des bestehenden Entsorgungsvertrages sowie der Festsetzung der an den Abwasserkanal angeschlossenen befestigten Flächen, wird die Gebührenhöhe wie folgt abgeschätzt:

Sickerwasser (1,90 €/m ³):	82.000 m ³ x 1,90 €/m ³ =	155.800 €
Niederschlagswasser (0,43 €/m ²):	Flächenansatz 14.937 m ²	<u>6.422 €</u>
Summe:		162.222 € ca. 162.000 €

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.500630000
Bezeichnung:	Umsatzerlöse – Übernahme Reststoffe

Ifd.- Nr.	Bezeichnung	In T€			
		2020	2021	2022	2023
1	Fäkalschlamm und Fettabscheiderinhalte	18	18	24	24
2	Annahme von Klärschlamm	32	32	30	30
		50	50	54	54

Umsatzerlöse durch die Annahme und Entsorgung von Reststoffen auf der Kläranlage.

zu 1: Fäkalschlamm und Fettabscheiderrückstände

Durch externe Anlieferungen von Fäkalschlamm aus Klärgruben und Rückständen aus Fettabscheideranlagen werden jährlich folgende Einnahmen erwartet:

a) Fäkalschlamm aus Verbandsgebiet	300 m ³ x 10,74 €/m ³ =	3.222 €
b) Fettabscheiderrückstände aus Verbandsgebiet:		
	1.000 m ³ x 21,11 €/m ³ =	<u>21.111 €</u>
Summe		24.332 €
		rd. 24.000 €

zu 2: Klärschlamm

Die dauerhafte Anlieferung von Klärschlämmen kommunaler Kläranlagen aus dem regionalen Umfeld erfolgt nicht mehr, da diese Anlagen über eigene Klärschlamm-behandlungsanlagen verfügen. Lediglich aus der Sickerwasserbehandlungsanlage der Kreismülldeponie Aßlar wird noch regelmäßig Klärschlamm angeliefert.

Für die prognostizierte Anlieferungsmenge von 700 m³ ergibt sich ein Einnahmebetrag von:

$$700 \text{ m}^3 \times 42,60 \text{ €/m}^3 = 29.820 \text{ €} \quad \text{rd. } \mathbf{30.000 \text{ €}}$$

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.530200000
Bezeichnung:	Sonstige Nebenerlöse aus der Abgabe von Energie und Abfällen

Ifd.- Nr.	Bezeichnung	In T€			
		2020	2021	2022	2023
1	KWK-Zulage für BHKW 2	80	80	70	50
		80	80	70	50

Das im Jahr 2016 in Betrieb genommene Blockheizkraftwerk 2 (BHKW 2) erhält als Kraft-Wärme-Kopplungs-Anlage (KWK-Anlage) einen KWK-Zuschlag gem. KWK-Gesetz, der jährlich an den Anlagenbetreiber ausbezahlt wird. Die Höhe des KWK-Zuschlags ergibt sich

aus der Menge des jährlich erzeugten KWK-Stroms und ist auf eine Gesamtmenge von insgesamt 30.000 Vollbenutzungsstunden ab Inbetriebnahme begrenzt. Auf Grundlage der prognostizierten KWK-Strommenge ergibt sich ein KWK-Zuschlag von ca. 50.000 € für das Jahr 2023.

Darin enthalten ist die Erstattung der (fiktiven) Einspeisevergütung gem. Erläuterung zum Konto 605100000 (Strom) zu Punkt 3 (Verrechnung Einspeisevergütung BHKW 2).

Im Jahr 2024 wird die Förderung regelkonform unterjährig auslaufen. Der verbleibende KWK-Zuschlag wird in 2024 einmalig noch mit ca. 20.000 € veranschlagt. In den Folgejahren erfolgt bei Weiterbetrieb der Bestandsanlagen keine weitere Förderung.

(Das Produktkonto 530200000 wurde 2017 erstmals angelegt. Der in den Vorjahren für das BHKW 1 (Bj. 2009) ausbezahlte KWK-Zuschlag wurde bislang auf dem Konto 542800001 verbucht.)

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.533000000
Bezeichnung:	Erträge aus Schadensersatzleistungen

Kostenerstattungen der Sachversicherer aus möglichen Schadensfällen. Planmäßig sind keine Erstattungen bekannt. Es wird ein fiktiver Erstattungsbetrag von 100 €/ Jahr veranschlagt.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.546000000
Bezeichnung:	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen

Erläuterungen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen sind dem Vorbericht zu entnehmen.

Ordentliche Aufwendungen

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.603000000
Bezeichnung:	Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge, Kleingeräte

Ifd.-Nr.	Bezeichnung	In T€			
		2020	2021	2022	2023
1	Werkzeuge, Kleingeräte	4	4	4	4,5
2	Reagenzien, Filter etc. für Analysenstation	3	3	3	4
3	Verbrauchs- und Betriebsstoffe	8	8	8	9,5
		15	15	15	18

zu 1: Werkzeuge, Kleingeräte

Für Verbrauchswerkzeuge, Klein-Werkzeuge, Kleingeräte, Wasserarmaturen etc. (Beschaffung, Neukauf, Ersatz) sind rd. 4.500 € zu veranschlagen.

zu 2: Analysenstation

Betriebskosten, Betriebschemikalien für die Analysenstationen (Zu-/ Ablauf, biologischen Stufe). Die jährlichen Kosten betragen ca. 4.000 €.

zu 3: Verbrauchs- und Betriebsstoffe

Hierunter fallen Aufwendungen für folgende Verbrauchs- und Betriebsstoffe:

Metallwaren, Elektroartikel, Schlauch- und Rohrmaterial, Schmiermittel, technische Pflege- und Reinigungsmittel, Verpackungsmaterial, Materialkosten für die Absackvorrichtung der Rechengutpressen, Büromaterialien, Druckertoner, etc. Für derartige Aufwendungen sind Kosten von ca. 9.500 € anzusetzen.

Für Betriebs- und Verbrauchsstoffe ergeben sich teilweise erhebliche Kostensteigerungen. In Summe ergibt sich ein Gesamtbedarf von 18.000 €.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.603010000
Bezeichnung:	Betriebschemikalien

Ifd.- Nr.	Bezeichnung	In T€			
		2020	2021	2022	2023
1	Eisen-III-Chlorid zur Phosphat-Fällung	30	-	-	-
2	Aluminiumchlorid zur Phosphat-Fällung und Blähschlammbekämpfung	51	85	85	210
3	Polymer zur Klärschlammmentwässerung	60	60	60	79
4	Flockungshilfsmittel für Schlammeindickung (Überschussschlamm aus Nachklärung)	2	2	2	3
		143	147	147	292

zu 1 und 2: Fällmittel zur Phosphat-Elimination

Zur Phosphatelimination (P-Fällung) sowie zur Verminderung der Blähschlamm-Bildung wird Aluminiumchlorid-Lösung eingesetzt. Auf Grundlage der Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) werden hohe Anforderungen durch niedrigere Einleitungswerte für den Parameter Phosphat gefordert. Durch die erhöhten Anforderungen ergibt sich insgesamt ein hoher Fällmittelbedarf.

Aufgrund des Wegfalls von Produktionskontingenten (Salzsäure, Eisenchlorid) im Zuge der Energiekrise sind die Fällmittelkosten seit 2022 zudem massiv gestiegen. Bis 2023 sind weitere Preissteigerungen zu erwarten. Die prognostizierten Jahreskosten 2023 betragen: 350 €/t FM (brutto) x 600 t FM/a = 210.000 €.

zu 3: Polymer

Die Klärschlammkonditionierung zur Verbesserung der Entwässerungseigenschaften (Flockung) erfolgt mit organischen Hilfsstoffen, sog. Polymeren. Diese werden für die maschinelle Schlamm entwässerung mittels Zentrifugen benötigt.

Unter Berücksichtigung einer deutlichen Kostensteigerung ab 2022 ist mit Kosten von ca. 79.000 € zu rechnen.

zu 4: Flockungshilfsmittel für Schlammeindickung

Zur Klärschlammeindickung des Überschussschlammes aus der Nachklärung werden Flockungshilfsmittel benötigt. Es wird von einem Verbrauch und einem Kostenansatz von rd. 3.000 € ausgegangen.

Summe Nr. 1-4: 250.000 €

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.603020000
Bezeichnung:	Praxis- und Laborbedarf

Zur Eigenüberwachung, zur Ermittlung von Betriebsparametern und zur Sicherstellung des Anlagenbetriebs besteht auf der Kläranlage ein eigenes Analyselabor, in dem entsprechende chemische Untersuchungen durch das Anlagenpersonal durchgeführt werden. Bedarfsweise erfolgen auch weitergehende chem. Untersuchungen und zusätzliche Analysen im Rahmen der Indirekteinleiterüberwachung (Kontrolle gewerblicher Einleitungen).

Für begleitende Betriebsanalytik zur Einhaltung der erhöhten Anforderungen zur Phosphatelimination gem. der Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) fallen dauerhaft zusätzliche Kosten an. Die Kosten für chemische Analysen, standardisierte Schnelltestverfahren, Laborbedarf, Verbrauchsmaterial im Labor etc. betragen ca. 16.000 € jährlich.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.605100000
Bezeichnung:	Strom

Ifd.- Nr.	Bezeichnung	In T€			
		2020	2021	2022	2023
1	Stromkosten Kläranlage (Stromverbrauch)	529	530	535	577
2	EEG-Umlage für selbsterzeugten Strom (BHKW 2)	22	22	22	-
3	Verrechnung Einspeisevergütung (BHKW 2)	50	50	50	30
4	Rundung	-	-	-	-
		592	602	607	607

zu 1: Stromkosten Kläranlage

Eine ausgeprägte Preisvolatilität in Verbindung mit einer weiterhin starken Korrelation von Gas- und Strompreisen charakterisieren derzeit das Geschehen auf den Energiemärkten, gesteuert von unsicheren Erwartungen hinsichtlich der politischen Maßnahmen auf europäischer Ebene zur Eindämmung der hohen Energiepreise.

Aufgrund der Situation auf den Energiemärkten haben sich die Energiepreise seit Mitte letzten Jahres historisch in einer noch nie dagewesenen Größenordnung massiv nach oben entwickelt.

Der derzeit bestehende Stromlieferungsvertrag endet fristgerecht nach 5 Jahren zum 31.12.2022. Für den Zeitraum ab 2023 ist deshalb die Stromlieferleistung neu auszuschreiben zu vergeben. Wie sich die Strompreise im Ergebnis des Vergabeverfahrens zukünftig darstellen werden ist völlig offen. Das Ausschreibungsergebnis wird in einem dann durchzuführenden Nachtrag 2023 neu in Ansatz gebracht.

zu 2: EEG-Umlage für selbsterzeugten KWK-Strom

Die Zahlung der EEG-Umlage für selbsterzeugten KWK-Strom ist seit Mitte 2022 aufgehoben.

zu 3: Verrechnung Einspeisevergütung (BHKW 2) für selbsterzeugten KWK-Strom

Für den im BHKW 2 erzeugten KWK-Strom erfolgt eine Vergütung des KWK-Zuschlags nach dem KWK-Gesetz (siehe Konto 530200000). Aus steuerrechtlichen Gründen erfolgt darüber hinaus für den KWK-Strom auch die Auszahlung einer (fiktiven) Einspeisevergütung, welche ebenfalls auf das vorgenannte Konto als Einnahme verbucht wird.

Da der selbsterzeugte Strom jedoch vollständig zur Eigenstromversorgung verwendet wird, findet faktisch keine Einspeisung in das Stromversorgungsnetz des EVU statt. Daher besteht auch kein Anspruch auf eine Einspeisevergütung. Aus diesem Grunde ist die Einspeisevergütung in derselben Höhe der Auszahlung (Konto 530200000) auf dem Aufwandskonto (605100000) zu verbuchen. Die prognostizierten Kosten hierfür betragen ca. 30 T€.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.605200000
Bezeichnung:	Gas

Die prognostizierten Jahreskosten liegen für den Erdgasbezug bei ca. 30.000 €. (Ansatz: 81.000 kWh/a, 0,37 €/kWh brutto).

Aufgrund der schwierigen Situation an den Energiemärkten mit der damit verbundenen Volatilität der Energiepreise kann sich der tatsächliche Preis stark verändern.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.605400000
Bezeichnung:	Heizöl

Im Regelfall erfolgt der Heizbetrieb mit Erdgas. Der Heizbetrieb mit Heizöl erfolgt wegen des begrenzten Lagervolumens des Heizöltanks nur sporadisch (z.B. bei Wartungen, Störungen der Erdgasheizung) oder um eine Überlagerung des Heizöls zu vermeiden. Für 2023 werden die Kosten mit ca. 4.000 € veranschlagt.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.605500000
Bezeichnung:	Treibstoffe

Mittelbedarf für Kraft- und Treibstoffkosten von eigenen Fahrzeugen (Pkw, Radlader, Kleintraktor), Gerätschaften (mobile Einsatzpumpe), sonstigen Maschinen (HD-Gerät, Gartengeräte etc.) und den Betrieb des mobile Notstromdieselaggregat (NEA). Die jährlichen Gesamtkosten betragen ca.3.700 €.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.605600000
Bezeichnung:	Wasser

Für den Bezug von Trinkwasser wird für das laufende Jahr ein Abschlag auf Grundlage der Verbrauchswerte des Vorjahres festgelegt. Nach Vorlage der Jahresabschlussrechnung wird jeweils die Höhe des Abschlags ermittelt.

Für 2023 wird die prognostizierten Verbrauchsmenge der Vorjahre zu Grunde gelegt. Daraus ergeben sich Kosten von ca. 3.000 € jährlich.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.605700000
Bezeichnung:	Abwasser

Seit 2014 erfolgt die Festsetzung der gesplitteten Abwassergebühr entsprechend der neuen Abwasserbeseitigungssatzung. Schmutz- und Niederschlagswassergebühren werden gesonderten Konten zugewiesen. Die Schmutzwassergebühren werden für das laufende Jahr als Abschlag auf Grundlage der Vorjahreswerte festgelegt.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.605800000
Bezeichnung:	Niederschlagswasser

Seit 2014 erfolgt die Festsetzung der gesplitteten Abwassergebühr entsprechend der neuen Abwasserbeseitigungssatzung. Schmutz- und Niederschlagswassergebühren werden gesonderten Konten zugewiesen.

Gem. Festsetzungsbescheid für die Kläranlage zur Niederschlagswassergebühr sind voraussichtliche jährliche Kosten von rd. 3.500 €.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.606100000
Bezeichnung:	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen

Aufwendungen für Baumaterialien, Baubedarfsartikel etc. für die Bauunterhaltung und Instandsetzung von Gebäuden und Außenanlagen (ohne Lohnleistungen). Für 2023 wird ein Mittelbedarf von 4.000 € eingeplant.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.606200000
Bezeichnung:	Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten

Aufwendungen für die Beschaffung von Ersatzteilen und Material an technischen Anlagen. Die größte Kostenposition stellen vor allem maschinen- und elektrotechnische Anlagenkomponenten und Ersatzteile für Pumpen, Sonderanlagen, Fördereinrichtungen, Armaturen, Messeinrichtungen etc. dar.

Auch in diesem Bereich ergeben sich z.T. erhebliche Kostensteigerungen der Lieferanten.

Für den laufenden, jährlich regelmäßig anfallenden Aufwand sowie für besondere außerplanmäßige Aufwendungen werden insgesamt 110 T€ veranschlagt.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.607000000
Bezeichnung:	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u.ä.

Für die Beschaffung von Arbeitsschutzkleidung, Arbeitsschuttmitteln, persönlicher Schutzausrüstung etc. ist mit Kosten von etwa 1.200 € zu rechnen.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.608900000
Bezeichnung:	Übriger sonstiger Materialaufwand

Aufwendungen für Reinigungs- und Waschmittel, Papierhandtücher, Hautschutz- und Pflegemittel, Sanitärmaterial, Verbandskästen etc. Erhöhter Aufwand bei Papierhandtüchern und Reinigungsmitteln. Jährliche Kosten von ca. 3.800 €.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.610000000
Bezeichnung:	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen

Ifd.-Nr.	Bezeichnung	In T€			
		2020	2021	2022	2023
1	Fremduntersuchungen und Kläranlagenproben	3	4	4	14
2	Fortschreibung DuBa, Ex-Schutzdokument, Gefährdungsbeurteilungen	12	5	5	5
3	Aktualisierungen Bestandspläne	5	5	5	-
4	Ausschreibung besonderer Leistungen (wie z.B. Energielieferleistungen)	-	-	-	-
5	Sonstige Dienstleistungen externer Unternehmen	5	10	10	10
		25	24	24	29

zu 1: Fremduntersuchungen und Kläranlagenproben

Chemische Analysen und Fremduntersuchungen durch externe Untersuchungsinstitute werden insbesondere erforderlich für:

- Betriebsversuche
- Externe Anlieferungen (Fettabscheiderinhalte, Fremdschlämme, Co-Substrate)
- Klärschlammüberwachung gem. Klärschlammverordnung
- Entsorgung bestimmter Abfallfraktionen (Sandfanggut, Rechengut)
- Sonderanalytik für besonderen Abwasserinhaltsstoffen im Abwasser und Klärschlamm

Hierfür ergibt sich ein Mittelbedarf von jährlich ca. 14 T€.

Mehrkosten aufgrund eines geplanten Corona-Monitorings für das Einzugsgebiet der Kläranlage.

zu 2: Fortschreibung DuBa, Ex-Schutzdokument, GBU

Die fortlaufenden Aktualisierungen betriebstechnischer u. betriebsorganisatorischer Regelungen (z.B. aufgrund erfolgter Neubaumaßnahmen, Umbaumaßnahmen oder Änderung gesetzlicher Regelungen im Bereich des Arbeitsschutzes) ist bedarfsweise vorzunehmen.

Hierunter fallen insbesondere:

- Dienst- und Betriebsanweisung (DuBA)
- Explosionsschutz-Dokument
- Gefährdungsbeurteilung
- Betriebsanweisungen für Betriebsmittel nach Arbeitsschutzgesetz

In 2023 soll eine Anpassung der DuBa erfolgen (Kosten ca. 5 T€).

zu 3: Aktualisierung Bestandspläne

Für die Fortschreibung und Aktualisierung der Bestandsplanunterlagen nach Aufwand durch externe Dienstleister.

zu 4: Ausschreibung besonderer Leistungen

Dienstleistungen externer Ingenieurbüros für Ausschreibungsverfahren besonderer Leistungen wie z.B. Energielieferleistungen etc.

zu 5: Sonstige Dienstleistungen externer Unternehmen

Dies sind z.B. Leistungen des elektrotechnischen Ausrüsters der Kläranlage. Zur Systempflege des bestehenden Prozessleit- und Protokollierungssystems besteht ein laufender Bedarf (z.B. Optimierung/ Änderung/ Anpassung von regelungstechnischen Vorgaben an der SPS, Visualisierung Leitsystem, Datenarchivierung, Fehlerbehebung etc.). Derartige Leistungen werden i.d.R. nach Aufwand abgerechnet.

Neuvertrag ab 2023. Die prognostizierten Kosten hierfür betragen 10 T€ pro Jahr.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.616100000
Bezeichnung:	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)

lfd.-Nr.	Bezeichnung	In T€			
		2020	2021	2022	2023
1	Bauunterhaltung an Gebäuden und Außenanlagen	20	20	20	20
2	Grünflächenpflege Außenanlagen	20	22	22	23
3	Abriss altes Schlammwässerungsgebäude	-	-	-	-
4	Abriss Wohngebäude (Kläranlage 4)		42	-	-
		155	84	42	43

zu 1: Bauunterhaltung

Es werden planmäßig 20 T€ für die Bauunterhaltung veranschlagt. Darin enthalten sind insbesondere:

- Jahresvertrag Bauunterhaltung (Fremdfirma)
- Jahresvertrag Bauwerkssanierung (Fremdfirma)
- laufende Bauunterhaltung / Sonstiges
- Reinigung Becken, Bauwerke

zu 2: Grünflächenpflege Außenanlagen

Die Leistungen zur Grünflächenpflege der Außenanlagen (Mäharbeiten, Pflege Gehölzränder, Böschungflächen, Hecken, Baumschnitt) auf der Kläranlage und den Wohnhäusern werden öffentlich ausgeschrieben und an ein externes Unternehmen beauftragt. Es sind Kosten von 23 T€ zu veranschlagen.

zu 3: Abriss altes Schlammwässerungsgebäude

Das neu gebaute Schlammwässerungsgebäude ist 2017 in Betrieb genommen worden. Das bestehende alte Schlammwässerungsgebäude aus den 70er Jahren wird nicht mehr benötigt und soll planmäßig abgerissen werden. Die voraussichtlichen Gesamtkosten hierfür inkl. der Entsorgung betragen rd. 100 T€. Der Abriss erfolgt in Abhängigkeit der Neubauplanungen für die Erweiterung des Betriebsgebäudes (siehe FHH, Konto 1110100.095102002). Dieser wird frühestens für 2024 vorgesehen.

zu 4: Abriss Wohngebäude (Kläranlage 4)

In dem Wohnhaus „Kläranlage 4“ befinden sich zwei ehemalige Dienstwohnungen, welche nicht mehr genutzt werden. Das letzte Mietverhältnis endete in 2020. Das Gebäude soll zu einem späteren Zeitpunkt abgerissen werden. Die Gesamtkosten hierfür betragen ca. 112 T€.

Zur Teilfinanzierung wurden im HH-Plan 2021 bereits 42 T€ (KW-Ansatz) berücksichtigt. Der Restbetrag von 70 T€ wird im HH-Jahr 2025 veranschlagt.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.616200000
Bezeichnung:	Instandhaltung von technischen Anlagen in Betriebsbauten

Ifd.-Nr.	Bezeichnung	In T€			
		2020	2021	2022	2023
1	Maschinelle Anlagen	59	60	65	90
2	Elektrotechnische Anlagen	27	25	40	40
3	Blockheizkraftwerke BHKW	35	55	60	20
		121	140	165	150

Kosten für Instandsetzung, Reparaturen durch externe Unternehmen/ Fremdfirmen. Diese beinhalten neben den Lohnleistungen für Servicepersonal auch die durch die Fremdfirma bereitgestellten Ersatzteile.

zu 1: Maschinelle Anlagen

Für die Instandsetzung der maschinellen Einrichtungen auf der Kläranlage ist folgender Mittelbedarf einzustellen:

	2023
a) laufender Reparaturaufwand	30 T€
b) besonderer Reparaturaufwand	60 T€
Summe:	90 T€

zu a) laufender Reparaturaufwand

Für die laufende und regelmäßig anfallende Instandsetzung/ Reparatur an den umfangreichen maschinellen Einrichtungen werden Mittel in der o.a. Höhe veranschlagt.

zu b) besonderer Reparaturaufwand

Die umfangreichen und kostenintensiven Instandsetzungsarbeiten werden als besonderer Reparaturaufwand gesondert ausgewiesen.

zu 2: Elektrotechnische Anlagen

Für die Instandsetzung der elektrotechnischen Anlagen auf der Kläranlage ist folgender Mittelbedarf anzusetzen:

	2023
a) laufender Reparaturaufwand	20 T€
b) besonderer Reparaturaufwand	20 T€
Summe:	40 T€

zu a) laufender Reparaturaufwand

Für die allgemeine Instandsetzung/ Reparatur an den elektrotechnischen Anlagen wird mit einem Mittelbedarf von ca. 15.000 € gerechnet. Instandsetzungsbedarf ergibt sich z.B. aufgrund von erforderlichen Mängelbeseitigungen an den ortsfesten elektrischen Anlagen gem. Prüffeststellung (BGV-A2).

zu b) besonderer Reparaturaufwand

Erneuerung Kamera: 14 T€

Sonstiges: 6 T€

Summe: 20 T€

zu 3: Instandhaltung Blockheizkraftwerk (BHKW)

Für beide BHKWs sind in den Jahren 2021 und 2022 umfangreiche Motorrevisionen (Motortausch) durchgeführt worden. Vor 2024/ 2025 sind daher planbar keine größeren Revisionen vorgesehen. Laufende Reparaturen in 2023 werden zunächst mit 20 T€ veranschlagt.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.616300000
Bezeichnung:	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen

Für die Instandhaltung von beweglichen Einrichtungen und Ausstattungen werden 1.000 € veranschlagt.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.616400000
Bezeichnung:	Instandhaltung von Fahrzeugen

Die laufenden Instandhaltungskosten für Kraftfahrzeuge der Kläranlage (Pkw, Radlader, Kleintraktor) werden mit 4.000 € veranschlagt.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.616600000
Bezeichnung:	Wartungskosten

lfd.- Nr.	Bezeichnung	In T€			
		2020	2021	2022	2023
1	Maschinelle Einrichtungen	61	46	50	73
2	Elektrotechnische Einrichtungen	44	44	48	50
3	Blockheizkraftwerk und Netzersatzanlage	33	39	34	34
		138	129	132	157

Auf diesem Konto sind die Aufwendungen für die Wartung/ Inspektion von technischen Anlagen zu verbuchen. Die Kosten für Instandsetzung (Reparatur) sind dem Konto 1110100.616200000 zuzuordnen.

zu 1: Wartung maschinelle Einrichtungen

Für die regelmäßig durchzuführende Wartung von maschinellen Anlagen durch externe Unternehmen auf Grundlage bestehender Wartungsverträge und Einzelbeauftragungen ergibt sich planmäßig folgender Mittelbedarf:

	Bezeichnung	2022	2023
a)	Zulauf-Pumpwerk/ zentrales RÜB (Fa. KSB)	6.000 €	6.200 €
b)	Rechenhalle (Fa. Huber)	5.000 €	5.100 €
c)	Zwischenpumpwerk (Fa. Wandtke)	1.300 €	1.400 €
d)	Gebälse Biologie (Fa. RKR)	2.500 €	2.500 €
e)	zentrale Heizungsanlage (Fa. Weishaupt)	2.000 €	2.000 €
f)	Gasbehälter 1 und 2 (Wartung alle 2 a)	--	3.500 €
g)	Dekanter (Generalinspektion alle 3 a)	--	20.000 €
h)	Toranlagen, Sektionaltore, Anschlagmittel	1.800 €	1.800 €
i)	Schlammwässerung (Jahreswartung Fa. Hiller)	4.000 €	4.000 €
j)	Schlammwässerung Zentrifugen (alle 3 a, Fa. Hiller)	--	--
k)	Schlammförderanlage, Hochsilo (Fa. VTS)	4.500 €	4.500 €
l)	Co-Substrat-Annahme-Station (Fa. Hiller)	3.200 €	3.200 €
m)	Portalkran Schlammwässerungshalle	600 €	700 €
n)	Gasreinigungsanlage für Klärgas inkl. AK (Fa. Siloxa)	7.500 €	8.000 €
o)	Maschinentechnik Sandfang (neu ab 2020)	5.000 €	5.000 €
p)	Sonstiges (RLS-Pumpwerk 1,5 T€, Klimaanlagen, etc.)	6.600 €	5.100 €
	Summe:	50.000 €	73.000 €

zu 2: Wartung elektrotechnische Einrichtungen

Wartung von elektrotechnischen Einrichtungen, Messvorrichtungen, Meldeanlagen, PLS:

a) Wartung ortsfeste elektrische Betriebsmittel	5.000 €
b) Online-Messtechnik (Fa. Hach Lange)	21.400 €
c) Gaswarnanlagen (Fa. Dräger), mobile Gasmessgeräte	16.600 €
d) Brandmeldeanlage, Leitstelle Personennotruf (Fa. Siemens)	3.500 €
d) Sonstiges/ Rundung (Lichtschranken Tor etc.)	<u>3.500 €</u>
Summe	50.000 €/Jahr

zu 3 Wartung Blockheizkraftwerke und Netzersatzaggregat

Die Wartungsintervalle der BHKW werden laufzeitabhängig durchgeführt. Durch einen hohen Klärgasertrag, werden hohe Betriebsstunden bzw. lange Laufzeiten erreicht.

Die jährlichen Wartungskosten für das BHKW 1, BHKW 2 und das Netzersatzaggregat (Notstromdieselaggregat) betragen jährlich ca. 34.000 €.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.617100000

Ifd.-Nr.	Bezeichnung	In T€			
		2020	2021	2022	2023
1	Klärschlamm Entsorgung	530	540	530	530
2	Entsorgung Rechengut und Sandfanggut	24	24	24	26
3	Entsorgung Fettfanginhalt, Schwimmschlamm, Gewerbeabfälle, Transportkosten, Containermiete				
		554	564	554	556

zu 1: Klärschlamm

Der auf der Kläranlage anfallende Klärschlamm wird einer thermischen Verwertung (Verbrennung) zugeführt. Die Entsorgungskosten inkl. Transport im Jahr 2023 betragen 129,23 €/t.

Bei einer prognostizierten jährlichen Klärschlammmenge von 4.100 Tonnen ergibt sich folgender Planansatz:

$$129,23 \text{ €/t} \times 4.100 \text{ t} = 529.843 \text{ €} \quad \text{rd. } \mathbf{530.000 \text{ €}}$$

zu 2 und 3: Entsorgungskosten

Die Kosten für die Entsorgung von Rechen-/ Sandfanggut sowie Gewerbeabfällen und Transportleistungen werden zusammengefasst. Hierunter fallen folgende Leistungen:

- Entsorgung der Abfallfraktionen Rechengut und Sandfanggut
- Entsorgung von hausmüllähnlichen Gewerbeabfällen (Restabfall)
- Transportleistungen für Rechen-, Sandfanggut, Gewerbeabfall
- Miete Saugspülwagen (Betrieb Kanalwerke) für den Abzug von Fettfanginhaltsstoffen, Schwimmschlamm und Sand aus der Belebung
- Containermiete

Der Gesamtaufwand für die oben aufgeführten Dienstleistungen ist mit einem Betrag von jährlich 26.000 € anzusetzen.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.617300000
Bezeichnung:	Fremdreinigung

Für die Fremdreinigung der Gebäude, Fensterputzarbeiten, Fußmattenreinigung durch ein Reinigungsunternehmen auf Grundlage des bestehenden Gebäudereinigungsvertrages fallen jährliche Kosten von rd. 17.200 €/ Jahr an.

Kostensteigerungen aufgrund vertraglicher/ tariflicher Anpassung.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Kontogruppe:	1110100.66
Bezeichnung:	Abschreibungen

Erläuterungen zu den Abschreibungen sind dem Vorbericht zu entnehmen. Folgende voraussichtliche Entwicklung der Abschreibungen ist abzusehen:

Beträge in Euro

66 / Abschreibungen	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
Kläranlage - Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	18.700,00	16.210,00	16.976,49
Kläranlage - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	547.600,00	570.200,00	571.011,26
Kläranlage - Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	930.300,00	982.980,00	1.004.601,99
Kläranlage - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	8.100,00	4.680,00	7.041,25
Kläranlage - Abschreibungen auf Fuhrpark	3.900,00	5.560,00	5.919,84
Kläranlage - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	7.100,00	6.370,00	7.564,42
Kläranlage - Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,90
Summe	1.515.700,00	1.586.000,00	1.613.116,15

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.673000000
Bezeichnung:	Gebühren

Verwaltungsgebühren für die Überprüfung der Kläranlage durch die Aufsichtsbehörden (Überwachung Anlagenablauf, jährliche Betriebsbegehung, Ausstellung von Erlaubnis-Bescheiden etc.). Hierfür werden jährliche Kosten von 2.500 € veranschlagt.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.677100000
Bezeichnung:	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten

Aufwendungen für:

- Rechtsverfahren
- Ingenieur- und Beratungsleistungen für besondere Aufgabenstellungen (u.a. Rahmenvertrag PLS)
- Gutachten, Studien, Ausarbeitung von Antragsunterlagen für behördliche Verfahren etc.

Planansatz: 25.000 €

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.679000000
Bezeichnung:	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Für dauerhaft genutzte Serviceleistungen und Dienste fallen jährlich folgende Kosten an

- Feuerwehranschluss mit Aufschaltung zur Leitstelle (Mietvertrag Fa. Siemens): rd. 1.800 €
- Ständig besetzte Stelle (Fa. Siemens, Service): rd. 1.200 €
- Kosten für Fehlalarmierungen Feuerwehr (bedarfsweise), Sonstiges: 1.000 €

Grundsteuer B: 1.800 €

Kosten der Grundsteuer B für die durch die Stadt Wetzlar zur Verfügung gestellten und durch den AWV genutzten Grundstücke. Die Grundstücke befinden sich im Eigentum der Stadt Wetzlar. Bislang erfolgte die Veranschlagung auf dem Konto 1110100.702000000 (Grundsteuer). Gem. Prüfbeanstandung des RPA vom 15.04.2020 ist die Grundsteuer ab 2020 auf dem Konto 679000000 zu berücksichtigen (kostenneutral durch Umschichtung).

Summe: 5.800 €

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.683200000
Bezeichnung:	Telefon- und Datenübertragungskosten

- a) Entgelt für Nutzung der städtischen Telefonanlage (Abrechnung Stadt Wetzlar)
- b) Telefongebühren (Abrechnung Stadt Wetzlar)
- c) Sonstige Datenübertragungskosten
 - automatisch erzeugten Störungsmeldungen des PLS auf die Bereitschaftshandys
 - durch Einwahl des Bereitschaftsführers mit dem Bereitschafts-Laptop in das PLS
 - externe Einwahl des Ausrüsters für die steuerungs- und regelungstechnischen Anlagen
 - Kosten für Telefongespräche an (Festanschlüsse und Handy)
 - Vertragskosten Handy

Insgesamt ist mit Aufwendungen von ca. 4.000 €/Jahr zu rechnen.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.684000000
Bezeichnung:	Amtliche Bekanntmachungen, Ausschreibungen, Stellenanzeigen

Für die Veröffentlichung von amtlichen Bekanntmachungen, Ausschreibungen, Stellenanzeigen etc. werden 2.000 € veranschlagt.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.685000000
Bezeichnung:	Reisekosten

Aufwendungen für Reisekosten:

- Dienstreisen mit dem Privat-Pkw (z.B. Rufbereitschaft)
- Unterbringung, Fahrkarten, Auslagen, Auslöse etc. für Fortbildungsveranstaltungen, Dienstreisen, Tagungen, Seminare, Messebesuche
- Messebesuch IFAT in München

Gesamtkosten: 2.500 €

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.688000000
Bezeichnung:	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung

Ifd.-Nr.	Bezeichnung	In €			
		2020	2021	2022	2023
1	Externen-Ausbildung zur Fachkraft für Abwassertechnik	2.000	1.000	--	--
2	Tagungen, Seminare, Fortbildungen	2.000	3.000	3.000	3.000
3	Unterweisungen Arbeitsschutz und Personalschulungen durch externe Dienstleister	1.000	2.000	2.000	3.000
		5.000	6.000	5.000	6.000

zu 1: Externen-Ausbildung

Externen-Ausbildung für eigenes Betriebspersonal. Es handelt sich um die zusätzliche berufliche Qualifikation zur Fachkraft für Abwassertechnik für Personal mit anderweitiger Berufsqualifikation.

zu 2: Tagungen, Seminare, Fortbildungen

Für den Besuch von Fachtagungen, Seminaren, Fortbildungsveranstaltungen, Fachmessen etc. zur beruflichen Fortbildung werden 3.000 € im Jahr angesetzt.

zu 3: Personalschulungen durch externe Dienstleister

In regelmäßigen Abständen sind zu bestimmten Bereichen des Arbeitsschutzes Unterweisungen der Mitarbeiter nach den einschlägigen Unfallverhütungs-Vorschriften bzw. nach der Betriebssicherheitsverordnung durchzuführen (z.B. elektrisch unterwiesenen Personen und Elektrofachkräften). Diese Unterweisungen sind z.T. durch externe Institutionen und Dienstleister vorzunehmen. Es wird ein Mittelbedarf von 3.000 € eingestellt.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.690000000
Bezeichnung:	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen

Die Jahresbeiträge für gebäudebezogene Sachversicherungen (Feuer, Blitzüberspannung, Sturm/Hagel, Elementarversicherung, Leitungswasser) der Kläranlage und der beiden Wohnhäuser betragen rd. 5.000 €.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.690100000
Bezeichnung:	Kfz-Versicherungsbeiträge

Versicherungsbeiträge für Kfz fallen in einer Höhe von etwa 300 € an.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.690900000
Bezeichnung:	Beiträge für sonstige Versicherungen

Ifd.-Nr.	Bezeichnung	In T€			
		2020	2021	2022	2023
1	Versicherung für elektronische Geräte u. Anlagen	5.800	5.800	5.800	5.800
2	Maschinenversicherung BHKW, Dekanter, Gebläse	6.200	6.200	6.200	6.300
3	Maschinenausfallversicherung BHKW	900	900	900	900
4	Betriebs-Haftpflichtversicherung	3.300	3.300	3.300	4.200
5	Vermögenseigenschadenversicherung und Strafrechtsschutzversicherung	1.200	1.200	1.200	1.600
6	Prämienhöhung und Rundung	-	600	600	200
		17.400	18.000	18.000	19.000

zu 1 bis 3: Sachversicherungen

Abweichungen können sich durch Anpassung von gesetzlichen Steuern bzw. durch Veränderungen der Versicherungssumme sowie durch Anpassung des Versicherungs-umfangs (Aufnahme der Neubauanlagen) ergeben.

zu 4 und 5:

Die Aufteilung der Beitragsrechnung durch die Stadt Wetzlar für die Betriebshaftpflicht-versicherung sowie der Vermögenseigenschaden-/ Strafrechtsschutzversicherung auf die Produkte 1110100 (Kläranlage) und 1120200 (Sammler) erfolgt anteilig im Verhältnis der jeweiligen Teilergebnishaushalte. Dieses Verhältnis ist jährlich neu zu bestimmen, wodurch sich ein jährlich veränderter Beitrag ergibt.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.703000000
Bezeichnung:	Kfz-Steuer

Die Kosten für die Kfz-Steuer betragen etwa 400 €.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Konto:	1110100.736310000
Bezeichnung:	Abwasserabgabe

Ifd.- Nr.	Bezeichnung	In T€			
		2020	2021	2022	2023
1	Vorauszahlung AbwAG für das laufende Jahr	176	172	172	172
2	Festsetzung AbwAG für die Vorjahre (Restbetrag)	10	10	10	10
		186	182	182	182

zu 1: Vorauszahlung AbwAG für das laufende Jahr

Die jährliche zu leistende Vorauszahlung der Abwasserabgabe gem. Abwasserabgabengesetz (AbwAG) für die Einleitung von vorbehandeltem Abwasser aus der Kläranlage in die Lahn beträgt ca. 172 T€.

zu 2: Festsetzung AbwAG für die Vorjahre

Nachzahlungen (Nachveranlagung) aus der Festsetzung der AbwAG gem. Festsetzungsbescheid aus den Vorjahren. Die genaue Festsetzung der frachtabhängigen AbwAG erfolgt im darauffolgenden Kalenderjahr. Bedarfsweise ist eine Nachzahlung erforderlich die vorläufig mit 10 T€ angesetzt wird.

6.2.3 Teilfinanzhaushalt Produkt 1110100 - Investitionstätigkeit*Beträge in Euro*

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2023	Verpflichtungsermächtigungen	2022		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
4	Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
5	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	480.000	800.000	350.000	334.364,37	16.489.000,00	5.489.000,00
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	126.000	1.250.000	194.000	64.500,55	5.147.000,00	2.487.000,00
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
11	Summe	606.000	2.050.000	544.000	398.864,92	21.636.000,00	7.976.000,00
12	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-606.000	-2.050.000	-544.000	-398.864,92	-21.636.000,00	-7.976.000,00

Tabelle 18 - Teilfinanzhaushalt Produkt 1110100

6.2.4 Kurzerläuterungen zu Teilfinanzhaushalt Produkt 1110100

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101004000 – Sanierung Faultürme
Finanzkonto:	1110100.842102001
Bestandskonto:	1110100.095102001
Bezeichnung:	Auszahlung AiB – Hochbau Sanierung Faultürme

Ansatz 2021	100 T€
Ansatz 2022	100 T€
Ansatz 2023	100 T€
VE Gesamt/Aufteilung Folgejahre	2023: 100 T€ (für 2024)
Fortführungsmaßnahme/Neumaßnahme	Fortführungsmaßnahme (Baubeginn 2021)
Maßnahme bezuschusst?	nein
Ersatzbeschaffung bzw. -investition zur Substanzerhaltung?	ja
Warum ist die Investition für die weitere Entwicklung des AWW erforderlich?	Erforderliche Instandsetzungsmaßnahme

Ifd.-Nr.	Bauvorhaben	In T€				
		Gesamtkosten	bisher bereitgestellt	VE 2022	HH 2023	
					KW	VE
1	Erneuerung technische Ausrüstung Faulbehälter	400	200	100	100	100
		400	200	100	100	100

Erforderliche Instandsetzungsmaßnahmen und Maßnahmen zur Erneuerung der technischen Ausrüstung der Faulbehälter (Rohrleitungen, Armaturen etc.) im Bereich des Treppenhauses.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101000001 – Bauwerkssanierung Kläranlage
Finanzkonto:	1110100.842102002
Bestandskonto:	1110100.095102002
Bezeichnung:	Auszahlung AiB – Sanierung Betriebsgebäude

Ansatz 2021	50 T€
Ansatz 2022	50 T€
Ansatz 2023	100 T€
FIP 2024-2026	3.000 T€

VE Gesamt/Aufteilung Folgejahre	2023: 150 T€ (für 2024)
Fortführungsmaßnahme/Neumaßnahme	Neumaßnahme
Maßnahme bezuschusst?	nein
Ersatzbeschaffung bzw. -investition zur Substanzerhaltung?	ja
Warum ist die Investition für die weitere Entwicklung des AWW erforderlich?	Erforderlicher Neubau gem. bestehender Anforderungen

Ifd.-Nr.	Bauvorhaben	In T€				
		Gesamtkosten	bisher bereitgestellt	VE 2022	HH 2023	
					KW	VE
1	Bautechnischen Sanierung bestehendes Betriebsgebäude	200	-	50	-	50
2	Neubau Betriebsgebäude	3.000	112	100	100	100
		3.200	112	150	100	150

zu 1: Bautechnischen Sanierung bestehendes Betriebsgebäude:

Die bautechnische Sanierung des bestehenden Betriebsgebäudes soll im Zuge des Neubaus Betriebsgebäude gem. Punkt 2) erfolgen.

Die Sanierungskosten von ca. 200 T€ sind im Investitionsplan ab 2024 berücksichtigt. Als VE werden 50 T€ eingeplant.

2) Neubau Betriebsgebäude (inkl. Schwarz-/Weiß-Bereich):

Nach dem Neubau des Schlammmentwässerungsgebäudes (Konto 1110100.095102014) ist der Abriss der alten Gebäudehalle (ehemalige Schlammmentwässerung) vorgesehen, welche an das Betriebsgebäude angebaut ist. Auf dem freiwerdenden Baufeld soll das bestehende Betriebsgebäude erweitert werden. In dem neuen Gebäudekomplex sind folgende Bereiche vorzusehen: Umkleide (Schwarz-/ Weiß- Bereich), Sanitäranlagen, Sozialräume, Werkstatt, Büroräume.

Eine Studie zum Neubau wurden 2020 bereits beauftragt (12 T€). Darauf aufbauend sollen die weiteren Planungsschritte eingeleitet und umgesetzt werden. Für die Beauftragung der hierfür erforderlichen Ingenieurleistungen wurden zur Anlauffinanzierung in 2021 und 2022 zunächst weitere 100 T€ (KW-Ansatz) eingeplant.

Zur Fortführung der Maßnahme werden für 2023 weitere 100 T€ als KW-Ansatz und 150 T€ als VE eingestellt. Die Gesamtkosten für einen Neubau werden vorläufig geschätzt mit ca. 3,0 Mio. € und im Investitionsplan für den Zeitraum 2024 - 2026 veranschlagt. Der Baubeginn ist frühestens ab 2024 vorgesehen.

Eine Erhöhung der Baunebenkosten wird sich daraus ergeben, dass aufgrund fehlender Personalkapazitäten im Tiefbauamt zusätzliche Ingenieurleistungen extern vergeben werden müssen. Dies betrifft insbesondere Leistungen der örtlichen Bauüberwachung (HOAI Teil 3 – Objektplanung), die bislang durch Personal des Tiefbauamts erbracht wurden.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101004001 – Bauwerkssanierung Kläranlage
Finanzkonto:	1110100.842102005
Bestandskonto:	1110100.095102005
Bezeichnung:	Hochbau Bauwerkssanierung Kläranlage

Ansatz 2021	100 T€
Ansatz 2022	200 T€
Ansatz 2023	150 T€
FIP 2024-2026	2.400 T€
VE Gesamt/Aufteilung Folgejahre	VE 2023: 550 T€ (für 2024)
Fortführungsmaßnahme/Neumaßnahme	Neumaßnahmen
Maßnahme bezuschusst?	nein
Ersatzbeschaffung bzw. -investition zur Substanzerhaltung?	ja (zur fortlaufenden Sanierung von bestehenden Bauwerken)
Warum ist die Investition für die weitere Entwicklung des AWW erforderlich?	Erforderliche Maßnahmen zur Bestandsunterhaltung

Ifd.-Nr.	Bauvorhaben	In T€				
		Gesamtkosten	bisher bereitgestellt	VE 2022	HH 2023	
					KW	VE
1	Ingenieurleistungen und Nebenkosten					
1.1	Schadensdiagnose für Altbauwerke Kläranlage	105	105	-	-	-
1.2	Instandsetzungsplanung und Bauüberwachung für Altbauwerke KLA	475	150	100	50	50
1.3	Instandsetzungsplanung und Bauüberwachung, Nacheindicker-PW	12	7	-	-	-
2	Bauwerkssanierung Altbauwerke (Bauausführung)	3.865	200	700	100	500
		4.457	462	800	150	550

Gegenstand der erforderlichen Sanierungen sind ältere Bauwerke der Kläranlage, die überwiegend aus den Sechziger- und Siebziger-Jahren stammen.

zu 1.1 und 1.2 – Ingenieurleistungen und Nebenkosten:

Die Schadensdiagnose für die älteren Bauwerke der Kläranlage (Nr. 1.1) ist aus Mitteln vorangegangener HH-Pläne abfinanziert. Auf dieser Schadensdiagnose aufbauend wird eine Prioritätenliste und ein Investitionsplan (Nr. 1.2) aufgestellt. Mit der Instandsetzungsplanung wurde 2022 begonnen (Sanierung Nacheindicker 1).

zu 1.3 – Nacheindickerpumpwerk:

Für die Bauwerkssanierung des Nacheindickerpumpwerks wurde das eigenständige Produktkonto 1110100.842102020 eingerichtet. Maßnahme ist abgeschlossen.

zu 2 – Bauwerkssanierung Altbauwerke:

Mit der Bauwerkssanierung einzelner Bauwerke wurde 2022 begonnen. Zur fortlaufenden Weiterführung der Arbeiten sind jährlich Finanzmittel zu veranschlagen. Für 2023 werden 150 T€ als KW-Ansatz eingeplant und 550 T€ als VE.

Die Gesamtbauzeit für alle zu sanierenden Bauwerke ist für mehrere Jahre angelegt. Nachfolgende Kosten ab 2024 werden im Investitionsplan aufgenommen.

Eine Erhöhung der Baunebenkosten wird sich daraus ergeben, dass aufgrund fehlender Personalkapazitäten im Tiefbauamt zusätzliche Ingenieurleistungen extern vergeben werden müssen. Dies betrifft insbesondere Leistungen der örtlichen Bauüberwachung (HOAI Teil 3 – Objektplanung), die bislang durch Personal des Tiefbauamts erbracht wurden.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101004001 – Bauwerkssanierung Kläranlage
Finanzkonto:	1110100.842102006
Bestandskonto:	1110100.095102006
Bezeichnung:	Auszahlung für AiB Erweiterung Kläranlage

Ifd.-Nr.	Bauvorhaben	In T€				
		Gesamtkosten	bisher bereitgestellt	VE 2022	HH 2023	
KW	VE					
1	Ingenieurleistungen					
1.1	Gutachten zur P-Elimination	20	20	-	-	-
1.2	Planung und Bauleitung	60	60	-	-	-
2	Bauausführung					
2.1	Tiefbauarbeiten und technische Ausrüstung Fällmitteldosierung	1.080	1.000	-	80	
		1.160	1.080	-	80	-

Maßnahmen zur Kläranlagenerweiterung und zur Verbesserung der Reinigungsleistung nach gesetzlichen/ behördlichen Anforderungen.

Umsetzung WRRL in Hessen - Anforderungen zur P-Elimination

Zur Umsetzung der erhöhten Anforderungen zur Phosphatelimination nach der Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) und zur Verbesserung der P-Fällung ist Installation weiterer Dosierstellen, der Neubau einer Abfüllstation mit Lagerbehältern, Dosierstation und den entsprechenden elektrotechnischen Einrichtungen vorgesehen.

Die Maßnahme ist durch die HH-Planung der Vj. im wesentlichen bereits abfinanziert. Aufgrund erforderlicher Änderungen im Zuge der Bauausführung ergeben sich jedoch Nachträge die als KW-Ansatz für 2023 zu berücksichtigen sind.

KW-Ansatz für 2023: 80.000 €

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101004004 – Neubau abwassertechnische Anlagen
Finanzkonto:	1110100.842102016
Bestandskonto:	1110100.095102016
Bezeichnung:	Auszahlung für AiB Neubau Langsandfang 2

Die Inbetriebnahme des Neubaus Langsandfang 2 erfolgte in 2020. Die Baufertigstellung (Zuwegungen, Pflasterarbeiten, Geländer etc.) war in 2022. Die Mittel sind für die Vorlage Schlussrechnung der Gesamtleistung (Ing.-bauwerke). Zur Restfinanzierung der Maßnahme (Massenmehrungen, Nachträge) werden 50.000 € als KW-Ansatz benötigt,

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101000004 - Beschaffung Hard- und Software
Finanzkonto:	1110100.843101000
Bestandskonto:	1110100.085001000
Bezeichnung:	Beschaffung Datenverarbeitungsanlagen, Hardware

Einkauf von Hardware zur Büroausstattung und für das Prozessleitsystem (inkl. Gerätekonfiguration und Montage, Ersatzbeschaffung von versch. Systemrechnern (PLS) etc.)

Zur Sicherstellung der Verfügbarkeit des Leitsystems sind für das Jahr 2022 altersbedingte erforderliche Ersatzbeschaffungen (Server und Bedienrechner für das Prozessleitsystem) in Verbindung mit der Umstellung auf Windows 10 (höhere Systemanforderungen) vorgesehen. Die veranschlagten Kosten hierfür werden aus den bisher bereitgestellten Finanzmitteln der Vj. abgedeckt.

Für den laufenden Bedarf 2023 werden 2.000 € als KW-Ansatz eingeplant.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101000004 - Beschaffung Hard- und Software
Finanzkonto:	1110100.843120000
Bestandskonto:	1110100.085020000
Bezeichnung:	Beschaffung Software

Einkauf von Software zur Büroausstattung und für das Prozessleitsystem (inkl. Gerätekonfiguration und Montage, Ersatzbeschaffung von versch. Systemrechnern (PLS) etc.)

Zur Sicherstellung der Verfügbarkeit des Leitsystems sind für das Jahr 2022 altersbedingte erforderliche Ersatzbeschaffungen (Server und Bedienrechner für das Prozessleitsystem) vorgesehen. Hierbei sind aktuelle Software-Lizenzen für das Prozessleitsystem, das elektronische Protokolliersystem und die Umstellung auf Windows 10 (höhere Systemanforderungen) zu beschaffen.

Die veranschlagten Kosten hierfür werden aus den bisher bereitgestellten Finanzmitteln des Vj. abgedeckt. Für den laufenden Bedarf 2023 werden 5.000 € als KW-Ansatz eingeplant.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101000003- Betriebseinrichtung
Finanzkonto:	1110100.843162000
Bestandskonto:	1110100.086001000
Bezeichnung:	Mobiliar Büromöbel

Aufwendungen für allgemeine Büroausstattungen, Einrichtung, Möblierung der Kläranlage, Labormöbel und für das zentrale Aktenarchiv ab 1.000 € (ohne MwSt.).

Beschaffungen unter der Wertgrenze von 1.000 € (ohne MwSt.) werden verbucht auf dem Produktkonto 1110100.843832000 (Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze 1.000 € - GWG-Pool). KW-Ansatz 2.000 € für laufenden Bedarf.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101000003 - Betriebseinrichtung
Finanzkonto:	1110100.843201000
Bestandskonto:	1110100.081001000
Bezeichnung:	Auszahlung für Fuhrpark

Radlader (Ersatzbeschaffung)

Die Ersatzbeschaffung des Radladers wird für das Jahr 2024 eingeplant. Hierfür wird im Planjahr 2023 eine VE von 100.000 € eingestellt.

VW-Bus (Ersatzbeschaffung)

Der für die KLA genutzte VW-Bus ist mittelfristig zu ersetzen. Dieser soll aber aus wirtschaftlichen Gründen so lang wie möglich weiter genutzt werden. Eine Ersatzbeschaffung des VW-Buses ist daher ab 2025 geplant.

Hierzu wird im Planjahr 2025 ein Betrag von 50 T€ eingestellt.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101000003- Betriebseinrichtung
Finanzkonto:	1110100.843301000
Bestandskonto:	1110100.080101000
Bezeichnung:	Auszahlung für Werkzeuge, Kleingeräte

Auf diesem Konto sind mobile, ortsveränderliche Vermögensgegenstände als Betriebseinrichtungen zu verbuchen, welche jeweils über der Wertgrenze von 1.000 € (ohne MwSt.) liegen. Hierunter fallen z.B. größere Werkzeuge, Geräte, Arbeitsmittel (Elektrowerkzeug, Schweißgeräte, mobile Hebevorrichtungen, transportable Pumpen, HD-Reiniger, mobile Klimageräte, Absperrblasen/ -vorrichtungen, etc.).

Die Kosten für derartige Anschaffungen werden mit 5.000 €/ Jahr veranschlagt.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101000003- Betriebseinrichtung
Finanzkonto:	1110100.843302000
Bestandskonto:	1110100.080102000
Bezeichnung:	Prüf- und Messmittel

Für den Kauf von Prüf- und Messmitteln (Ersatzbeschaffungen, Neuerwerb) werden 2.000 € veranschlagt.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101000005 – Technische Ausstattung
Finanzkonto:	1110100.843831000
Bestandskonto:	1110100.080000000
Bezeichnung:	Erwerb von (stationären) Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 1.000 €

Auf diesem Konto sind Investitionen einzustellen, die der technischen Ausstattung zugeordnet werden. Hierbei handelt es sich um stationäre, fest installierte Maschinen, Geräte, Einrichtungen, die mittelbar (nicht direkt dem Abwasserreinigungsprozess/ Leistungserstellungsprozess) zugeordnet sind und über der Wertgrenze von 1.000 € (ohne MwSt.) liegen.

Dies betrifft insbesondere Ver- und Entsorgungsanlagen wie Strom, Gas, Wasser, Energieerzeugung, Heizung, Klimatisierung, Meldeanlagen, Infrastruktur etc.. Hierbei besteht eine Abgrenzung gegenüber dem Produktkonto 1110100.843950100, auf dem Vermögensgegenstände der technischen Ausstattung zu verbuchen sind, welche direkt der Abwasserreinigung zuzuordnen sind.

Erfahrungsgemäß besteht ein laufender Bedarf für die Ersatzbeschaffung oder Erstinvestition von Anlagen dieser Kategorie, ohne den genauen Umfang im Vorfeld genau benennen zu können.

Bedarf 2023:

- laufender Bedarf / Sonstiges: 20.000 €

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101004007
Finanzkonto:	1110100.843831002
Bestandskonto:	1110100.040000002
Bezeichnung:	Kataster, Dienst- und Betriebsanweisung

Die erstmalige Erstellung der Dienst- und Betriebsanweisung, des Explosionsschutzdokuments sowie der Gefährdungsbeurteilung ist erfolgt.

Die durch Neubaumaßnahmen bedingte Fortschreibung und Aktualisierung dieser Unterlagen ist vorzunehmen. Die Mittelbereitstellung hierfür erfolgt im FinanzHH.

Es wird für neu erstellte Anlagenbereiche ein vorläufiger Mittelbedarf von 5.000 € jährlich zu Grunde gelegt.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101000003 - Betriebseinrichtung
Finanzkonto:	1110100.843832000
Bestandskonto:	1110100.089000000
Bezeichnung:	Vermögensgegenstände unter 1.000 € Wertgrenze

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG-Pool)

Laufender Mittelbedarf für den Erwerb von eigenständig nutzbaren Vermögensgegenständen bzw. geringwertigen Wirtschaftsgütern (sog. GWG-Pool) zwischen jeweils 150 und 1.000 € Anschaffungskosten (ohne Mehrwertsteuer). Hierzu gehören z.B. Elektrowerkzeuge, größere Werkzeuge, mobile Geräte, Messgeräte, Einrichtungsgegenstände, Möbel, IT-Geräte, PCs usw.

jährlicher Bedarf ca. 5.000 €

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101000005 – Technische Ausstattung
Finanzkonto:	1110100.843900002
Bestandskonto:	1110100.090000002
Bezeichnung:	Erneuerung technische Ausrüstung Nachklärbecken, Nacheindicker

Ansatz 2021	100 T€
Ansatz 2022	--
Ansatz 2023	--
FIP 2024-2026	700 T€
VE Gesamt/Aufteilung Folgejahre	2023: 300 T€ (für 2024)
Fortführungsmaßnahme/Neumaßnahme	Neumaßnahme
Maßnahme bezuschusst?	nein
Ersatzbeschaffung bzw. -investition zur Substanzerhaltung?	ja
Warum ist die Investition für die weitere Entwicklung des AWV erforderlich?	Erforderliche Investitionsmaßnahme

Ifd.-Nr.	Bauvorhaben	In T€				
		Gesamtkosten	bisher bereitgestellt	VE 2022	HH 2023	
					KW	VE
1	Technische Ausrüstung Nachklärbecken 1	400	40	300	-	300
2	Technische Ausrüstung Nachklärbecken 2	400	40	-	-	-
3	Technische Ausrüstung Nacheindicker 1	-	20	-	-	-
		800	100	300	-	300

Erneuerung der technischen Ausrüstung in Bauwerken (begleitend zu Bauwerks-sanierungen).

zu 1 und 2: Nachklärbecken 1 und 2

Die weitere Planung zur Erneuerung der technischen Ausrüstung an den zwei Nachklärbecken (NKB) erfolgt in Abstimmung und zeitlicher Abfolge des Gesamt-Sanierungskonzeptes für die baulichen Anlagen auf der Kläranlage (siehe Konto 1110100.095102005 - Bauwerks-sanierung Kläranlage). Die bauliche Sanierung der Bauwerke erfolgt nacheinander, beginnend ab 2022.

Zur Sicherstellung einer wirtschaftlichen Umsetzung wird sich nach Durchführung der Bauwerkssanierung die Erneuerung der Maschinenteknik anschließen. Hierfür werden vorbehaltlich eines noch zu erstellenden technischen Sanierungskonzeptes (Feststellung der zu erneuernden maschinentechnischen Komponenten) zunächst Finanzmittel im angegebenen Umfang veranschlagt.

Unter Berücksichtigung der vorlaufenden Bauplanung und der bautechnischen Sanierung (vor Erneuerung der technischen Ausrüstung) sind 300 T€ als VE für 2023 eingeplant.

zu 3: Nacheindicker

Bauliche Sanierung erfolgte in 2022. Eine maschinentechnische Erneuerung ist mittelfristig nicht erforderlich und vorgesehen.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101000005 – Technische Ausstattung
Finanzkonto:	1110100.843900005
Bestandskonto:	1110100.090000005
Bezeichnung:	Sonstige technische Ausrüstung

Ansatz 2023 FIP 2024-2026	-- 750 T€
VE Gesamt/Aufteilung Folgejahre	2023: 750 T€ (für 2024)
Fortführungsmaßnahme/Neumaßnahme	Neumaßnahme
Maßnahme bezuschusst?	nein
Ersatzbeschaffung bzw. -investition zur Substanzerhaltung?	ja
Warum ist die Investition für die weitere Entwicklung des AWV erforderlich?	Erforderliche Investitionsmaßnahme

Technische Ausstattung / Sonstige technische Ausrüstung.

Weiterführende Maßnahmen auf Grundlage der Ergebnisse der Energieeffizienzstudie für die Kläranlage (Erneuerung der Belüftungsaggregate und der Blendenregulierschieber in der biologische Stufe).

Vorläufig veranschlagte Gesamtkosten ca. 800 T€.

750 T€ (VE, Anlauffinanzierung für Bauleistungen, geplante Bauausführung 2024)

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101000005 – Technische Ausstattung
Finanzkonto:	1110100.843950100
Bestandskonto:	1110100.077501000
Bezeichnung:	Sonstige stationäre technische Ausstattungen zur Abwasserreinigung

Auf diesem Konto sind fortlaufend Investitionen einzustellen, die der technischen Ausstattung zugeordnet werden. Hierbei handelt sich um stationäre, fest installierte Maschinen, Geräte, Einrichtungen, die unmittelbar dem Abwasserreinigungsprozess dienen und über der Wertgrenze von 1.000 € (ohne USt.) liegen. Hierzu gehören z.B. stationäre Abwasserpumpen, Förderaggregate, Gebläse, Rohrleitungsinstallationen, Messvorrichtungen, die Analysenstation etc. Es besteht ein laufender Bedarf für die Ersatzbeschaffung von defekten Anlagen dieser Art.

In 2023 ist eine Ersatzbeschaffung der Dosieranlage für Flockungshilfsmittel im Bereich der Eindickzentrifugen (Dekanter) vorgesehen (Ansatz 35.000 €).

Als Mittelansatz für weitere (ungeplante) Maßnahmen werden 45.000 € veranschlagt.

Summe: 80.000 €.

Produkt:	1110100 Kläranlage
Investitionsnummer:	11101000005
Finanzkonto:	1110100.843950300
Bestandskonto:	1110100.077503000
Bezeichnung:	Auszahlung für sonstige Elektrotechnik Kläranlage

Baumaßnahme zur Erneuerung der Automatisierungsstationen Zwischen-Pumpwerk (A1) und Pumpwerk 3 (A7).

In den beiden Automatisierungsstationen älterer Bauart befinden sich versch. Regelungseinheiten (Siemens S5) und elektrotechnische Anlagenkomponenten, welche bereits durch die Hersteller abgekündigt und auch aufgrund des Alters > 20 Jahre ausfallgefährdet sind. Zur Aufrechterhaltung der Verfügbarkeit dieser Anlagen sollen die Automatisierungsstationen umfassend erneuert werden.

Bau- und Baunebenkosten (EMSR-Technik):

- 1) Zwischen-Pumpwerk (A1): 180 T€
- 2) Pumpwerk 3 (A7): 110 T€
- Summe 1) und 2) : 290 T€

Planansätze:

2020: 10 T€ (KW), 20 T€ (VE) Anlauffinanzierung Ing.leistung
2021: 280 T€ (Finanzplan), HHR

Für das Planjahr 2023 sind keine weiteren KW-Mittel einzustellen (da über HHR der Vj. abfinanziert).

Planung / Bauausführung soll in 2023/2024 erfolgen.

Installation einer PV-Anlage: 100 T€ (als VE 2024)

6.3 Teilhaushalt Produkt Verbandssammler und sonstige Anlagen

Produktbereich:	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	1120 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Verantwortlich:	Herr Kirstein

6.3.1 Teilergebnishaushalt Produkt 1120200*Beträge in Euro*

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses 2021
			2023	2022	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	62.650	62.650	61.950,84
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnli. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umla- gen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwei- sungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	284.000	301.500	334.134,68
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	2.000	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	348.650	366.150	396.085,52
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.500	1.500	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	623.000	588.500	410.214,15
14	66	Abschreibungen	1.162.000	1.154.770	1.155.551,55
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlage- verpflichtungen	20.000	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	500	373,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.807.000	1.745.270	1.566.138,70
20		Verwaltungsergebnis	-1.458.350	-1.379.120	-1.170.053,18
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergeb- nis)	-1.458.350	-1.379.120	-1.170.053,18
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentli- ches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-1.458.350	-1.379.120	-1.170.053,18
29	9010- 9090	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	9110- 9190	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	131.200	161.700	119.314,90
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-131.200	-161.700	-119.314,90
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.589.550	-1.540.820	-1.289.368,08

Tabelle 19 - Teilergebnishaushalt Produkt 1120200

6.3.2 Kurzerläuterungen zu Teilergebnishaushalt Produkt 1120200Ordentliche Erträge

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.546000000
Bezeichnung:	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen

Erläuterungen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen sind dem Vorbericht zu entnehmen.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.548700000
Bezeichnung:	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen

Einnahmen aus Abwasseruntersuchungen gewerblicher Einleiter. Ansatz und Planung entsprechend Vorjahren mit 10.000 €. Gem. EKVO sind die gewerblichen Einleiter regelmäßig zu beproben. Die Kosten sind über Konto 6179 abfinanziert und werden von den zahlungspflichtigen Einleitern in gleicher Höhe wieder beim korrespondierenden Ertragskonto 5487 angefordert. (nähere Erläuterungen Aufwand und Ertrag: siehe Konto 6179)

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.548510000
Bezeichnung:	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen

Erlöse aus Mietzahlungen der Stadt Wetzlar an den Abwasserverband für

- Betriebsgebäude Kanalwerk	48.807,93 €
- Lagerhalle Kanalwerk/Kläranlage	<u>3.799,81 €</u>
Summe aufgerundet	52.650,00 €

Ordentliche Aufwendungen

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.603000000
Bezeichnung:	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge

- Reparatur u. Ersatzbeschaffung Kleingeräte und Werkzeuge für Arbeiten des KW an Verbandssammlern (8,5 T€)
 - Lieferung von Rattengift, Handwaschmittel udgl. (0,5 T€)
- Summe: 9 T€

Anschaffung von Köderboxen erforderlich.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.605100000
Bezeichnung:	Strom

Der derzeit bestehende Stromliefervertrag endet fristgerecht nach 5 Jahren zum 31.12.2022. Für den Zeitraum ab 2023 ist deshalb die Stromlieferleistung neu auszuschreiben und zu vergeben. Wie sich die Strompreise im Ergebnis des Vergabeverfahrens zukünftig darstellen werden ist völlig offen. Das Ausschreibungsergebnis wird in einem dann durchzuführenden Nachtrag 2023 neu in Ansatz gebracht.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.605200000
Bezeichnung:	Gas

Beheizung und Warmwasseraufbereitung und sonstige Nebenkosten der Beheizung (2.800 €).

Die Bewirtschaftungskosten (Strom, Beheizung, Gebäudereinigung, Wasser udgl.) für das gemeinsam von der Stadt und dem AWV genutzten Kanalwerk-Betriebsgebäude werden anteilig auf die v.g. Kanalnetzbetreiber aufgeteilt. Der AWV-Anteil ergibt sich hierbei mit 35,15 %. Aus aktuellem Anlass wird der Ansatz um 30% erhöht.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.605500000
Bezeichnung:	Treibstoffe

Treib- und Schmierstoffe für die vom Kanalwerk genutzten Fahrzeuge und Gerätschaften des Abwasserverbandes. Die zum Betrieb der zur Unterhaltung des Sammlernetzes eingesetzten verbandseigenen Fahrzeuge und Gerätschaften notwendigen Treibstoffe, Fette und Öle werden vom Eigenbetrieb "Stadtreinigung" der Stadt Wetzlar zentral bereitgestellt und von dort dem AWV berechnet.

Gem. Abrechnungsstand 2021 und den aktuellen Ereignissen erfolgt für 2023 ein um 30% erhöhter Mittelansatz.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.605600000
Bezeichnung:	Wasser

Wassergebühren für Betriebsgebäude Kanalwerk und Außenbauwerke des Kanalnetzes

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.605700000
Bezeichnung:	Abwasser

Abwassergebühren für das Betriebsgebäude des Kanalwerks (Anteil AWV rd. 35 %, Anteil Stadt rd. 65 %) und für Außenbauwerke des Kanalnetzes (Pumpwerke, RÜB's udgl.).

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.605800000
Bezeichnung:	Niederschlagswasser

Die Niederschlagswassergebühr für Außenbauwerke und das Betriebsgebäude (Anteil AWV, rd. 35 %) ist gesondert abzurechnen. Gem. den vorliegenden Buchungen ist mit Kosten von ca. 2.000 € zu rechnen.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.606500000
Bezeichnung:	Materialaufwand

Lieferung von Baumaterialien, welche bei der baulichen Unterhaltung der abwassertechnischen Anlagen (Abwasserkanäle und Sonderbauwerke) benötigt werden.

Die Lohnleistungen des städtischen Kanalwerkes für den Einbau dieses Materiales werden aufwandsorientiert von der Stadt Wetzlar dem Abwasserverband berechnet und beim Konto 1120200.616500000 veranschlagt.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.616100000
Bezeichnung:	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)

- Bauunterhaltung Betriebsgebäude Kanalwerk:	3 T€
- Bauunterhaltung Hochbauten Außenbauwerke:	12 T€
- Unterhaltung der Außenanlagen der Kanalnetz-Außenbauwerke:	<u>40 T€</u>
Summe:	55 T€

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.616200000
Bezeichnung:	Instandhaltung von technischen Anlagen in Betriebsbauten

- Leistungen Kanalwerk Stadt Wetzlar für Unterhaltung und Wartung der technischen Ausrüstungen

- Fremdleistungen für Wartung der ortsfesten elektrischen Anlagen
- Sonstige Kosten für Ersatzteile, Schmierstoffe udgl.

Bisherige Buchungen 2022 in Summe 61 Tsd €

Der Mittelbedarf hierfür wird insgesamt auf 80 T€ veranschlagt, auch unter Berücksichtigung des Alters der Anlagen.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.616300000
Bezeichnung:	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen

- Turnusmäßiger Instandhaltungsaufwand von Geräten, Einrichtungen und Ausstattungen des
Kanalwerkes
- Wartung Gasmessgeräte
- Sonderreparaturen und Wartungen von Geräten, Einrichtungen und Ausstattungen des
Kanalwerkes
- Beschaffung Ausrüstung PSA

Ansatz erhöht, steigender Bedarf

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.616400000
Bezeichnung:	Instandhaltung von Fahrzeugen

- Turnusmäßiger Instandhaltungsaufwand von verbandseigenen Fahrzeugen des
Kanalwerkes (1,5 T€)
- Sonderreparaturen von verbandseigenen Fahrzeugen des Kanalwerkes (0,5 T€)

Summe 2.000 €

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.616500000
Bezeichnung:	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeinge- brauch, Infrastrukturvermögen

- Fremdleistungen Kanalwerk für Bauunterhaltung des Kanalnetzes
- Fremdleistungen Privatunternehmen“ für Bauunterhaltung
 - * Jahresvertrag für Bauunterhaltung
 - * Instandsetzung abwassertechnischer Sonderbauwerke nach EKVO
 - * Sonstige Fremdleistungen durch Privatunternehmen

Ansatz von 90 T€ (2022) beibehalten bedingt durch Ergebnisse der Vorjahre, steigender Erhaltungsaufwand durch Alter der Bauwerke.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.616590000
Bezeichnung:	Kanalreinigung

- Fremdreinigung durch Kanalwerk der Stadt Wetzlar
- Fremdreinigung durch Privatunternehmen i. R. eines Jahresvertrages

Mittelbedarf 2023: 80 T€.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.616600000
Bezeichnung:	Wartungskosten

Neues Konto. Aufteilung Instandhaltung und Wartung. Zunächst Ansatz 10 T€

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.617100000
Bezeichnung:	Aufwendungen für Fremdensorgung

Abfuhrkosten für Reinigungsrückstände einschl. Deponiegebühren. Das bei der Kanal- und Grabenreinigung anfallende Räumgut wird in den Schlamm-trockenbeeten der Kläranlage zur Entwässerung zwischengelagert. Nach erfolgter Entwässerung werden die Abfallstoffe ausgeschrieben und entsorgt.

Durchschnittliche jährliche Kosten ca. 5 T€, fällt nicht immer jährlich an. Ansatz verringert.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.617300000
Bezeichnung:	Fremdreinigung

- Raumreinigung Kanalwerk-Betriebsgebäude
- Schmutzfangmatten Kanalwerk-Betriebsgebäude
- Straßenreinigungsgebühr PW Braunfelser Straße

Mittelbedarf 2023: 6 T€

Gestiegene Aufwendungen der letzten Jahre, sowie zusätzliche Reinigungen.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.617900000
Bezeichnung:	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen

2023, jeweils

- Abwasseruntersuchungen gewerbl. Einleiter nach EKVO (10 T€)

- Sonstige Fremdleistungen (10T€)
 - * Verdingungsunterlagen für Stromlieferungsvertrag
 - * Hydraulische Überprüfung der Regenwetter-Entlastungsanlagen
 - * Sonstige Fremdleistungen

2023 Prüfaufwand für Drosselprüfungen gem. EKVO.

- * Antragstellung für Einleitgenehmigungen für div Einleitungen 10T€
- * Immissionsbetrachtung Dill 60 T€

2023:

- * Anträge Einleitgenehmigungen 21 Stück mit insgesamt 75 T€

Der Ansatz beträgt insgesamt 100.000 Euro, 65.000 Euro sollen aus Resten des Vorjahres finanziert werden.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Kontogruppe:	1120200.66
Bezeichnung:	Abschreibungen

Erläuterungen zu den Abschreibungen sind dem Vorbericht zu entnehmen. Folgende voraussichtliche Entwicklung der Abschreibungen ist abzusehen:

66 / Abschreibungen	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
Verbandssammler und sonstige Anlagen - Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	4.800,00	4.200,00	3.087,11
Verbandssammler und sonstige Anlagen - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen	888.200,00	885.750,00	854.753,44
Verbandssammler und sonstige Anlagen - Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	255.900,00	253.900,00	284.884,13
Verbandssammler und sonstige Anlagen - Abschreibungen auf Betriebsausstattung	6.200,00	4.760,00	7.145,87
Verbandssammler und sonstige Anlagen - Abschreibungen auf Fuhrpark	5.800,00	5.160,00	5.153,78
Verbandssammler und sonstige Anlagen - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.100,00	1.000,00	527,22
Summe	1.162.000,00	1.154.770,00	1.155.551,55

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.673000000
Bezeichnung:	Gebühren

Gebühren für Genehmigungen, Einleiteerlaubnisse von Entlastungsanlagen etc.
Durch die auslaufenden Befristungen von Erlaubnisbescheiden für Gewässereinleitungen sind auch 2022 mehrere Einleitungsanträge an die Wasserbehörde neu zu stellen. Für die Bearbeitungsgebühren der Aufsichtsbehörde ergibt sich ein angenommener Mittelbedarf im HH-Jahr 2023 21 Stück in Summe 11 T€

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.677100000
Bezeichnung:	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten

Aufwendung für externe Prüfung ortsfester E- Schaltanlagen 25T€.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.683200000
Bezeichnung:	Telefon- und Datenübertragungskosten

- Datenübertragungskosten für Fernwirkanlage u. Mobilfunk
- Entgelt für Nutzung der Festnetzanschlüsse der Stadt WZ
Der Mittelbedarf für 2023 beträgt 5.000 €.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.685000000
Bezeichnung:	Reisekosten

Wegstreckenentschädigungen für Bereitschaftseinsätze des Kanalwerkes und allgemeine Dienstreisen des Tiefbauamtes und des Kanalwerkes. Summe: 2.000 €.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.688000000
Bezeichnung:	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung

Aus- und Fortbildungen von Mitarbeitern des Tiefbauamtes und des Kanalwerkes. Neue Mitarbeiter sind zu unterweisen und zu schulen. Ansatzserhöhung, da Schulungsmehrbedarf (u.a. RSA, KI, Baumaschinenführer und Sachkundenachweise Rattenköder). Durch Neueinstellungen und erweiterte Tätigkeiten KW deutliche Erhöhung.
Aufwendungen 2023 rund 12.000 €.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.690000000
Bezeichnung:	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen

Beiträge der Sachversicherer für gebäudebezogene Versicherungen:

- Brand- u. Gebäudeversicherung Außenbauwerke
- Sturmversicherung Außenbauwerke
- Gebäude-Feuer-, Leitungswasser- und Sturmversicherung Betriebsgebäude Kanalwerk

Summe: 6.000 €

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.690100000
Bezeichnung:	KFZ-Versicherungsbeiträge

Versicherungsbeiträge für Kraftfahrzeuge:

- Kfz-Versicherung für LDK-5926, Kleinbus Kanalwerk (620 €)
- Kfz-Versicherung für LDK-WZ 380, Werkstattwagen Kanalwerk (620 €)
- Kfz.-Versicherung für LDK-5907, Mobilpumpe (10 €)

Gesamt ca. 1.500 €

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.690900000
Bezeichnung:	Beiträge für sonstige Versicherungen

Sonstige Versicherungsbeiträge:

- Betriebshaftpflichtversicherung
- Vermögenseigenschadenversicherung und Strafrechtsschutzversicherung

Ansatz 2022: 2.700 €

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Konto:	1120200.703000000
Bezeichnung:	KFZ-Steuer

Kfz-Steuer für Fahrzeuge des Kanalwerks. Summe: 500 €

6.3.3 Teilfinanzhaushalt Produkt 1120200 - Investitionstätigkeit*Beträge in Euro*

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2021	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2023	Verpflichtungsermächtigungen	2022		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
		3	4	5			
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
4	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
4	Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
5	Summe						
6	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.662.500	500.000	1.184.500	1.070.644,82	6.043.000,00	1.314.000,00
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	121.500		134.000	4.376,23	28.000,00	
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
10	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
11	Summe	1.784.000	500.000	1.318.500	1.075.021,05	6.071.000,00	1.314.000,00
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.784.000	-500.000	-1.318.500	-	-	-
					1.075.021,05	6.071.000,00	1.314.000,00

Tabelle 20 - Teilfinanzhaushalt Produkt 1120200

6.3.4 Kurzerläuterungen zu Teilfinanzhaushalt Produkt 1120200

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11101004006 – EKVO-Maßnahmen
Produktkonto:	1120200.842100002
Bestandskonto:	1120200.095200002
Bezeichnung:	EKVO-Maßnahmen

Ansatz 2022	250.000 €
Ansatz 2023	400.000 €
FIP 2024-2026	1.050 T€
VE Gesamt / Aufteilung Folgejahre	--
Fortführungsmaßnahme/ Neumaßnahme	Neumaßnahmen (Kanalsanierungen)
Maßnahme bezuschusst?	nein
Ersatzbeschaffung bzw. -investition zur Substanzerhaltung?	ja
Warum ist die Investition für die weitere Entwicklung des AWV erforderlich?	Erforderliche Sanierungsmaßnahmen gem. EKVO

Zum HH-Plan 2023 ergibt sich ein Mittelbedarf von zunächst 6 Sanierungsplanungen a 50.000 € in Summe 300.000 € in 2023 und die Folgejahre für Sanierungsplanungen aus den vorangegangenen TV Untersuchungen. Ergänzend 100 T€ für weitere Untersuchungen.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202004007 – Kataster, Kanal-Informationssystem, Dienst-/ Betriebsanweisung
Produktkonto:	1120200.842100003
Bestandskonto:	1120200.095200003
Bezeichnung:	Kataster, Kanalinfo-System, Dienst- u. Betriebsanweisung für Abwassernetz

Anteilige Kosten des Kanalwerkes für Erstellung Dienst- und Betriebsanweisungen, Ex-schutz Dokumenten etc. Ansatz HH-Plan 2023: 2.500 €

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202004009 – Untersuchungen/ Gutachten, Inspektionen Sammler
Produktkonto:	1120200.842100004
Bestandskonto:	1120200.095200004
Bezeichnung:	Auszahlung AiB – Tiefbau Untersuchungen, Begutachtungen

Zum HH-Plan 2023 ergibt sich Mittelbedarf in Höhe von 250.000 € für Reinigung und TV Inspektion der Verbandssammler.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202004011 – Allgemeine Sanierung Verbandssammler u. sonstige Anlagen
Produktkonto:	1120200.842100006
Bestandskonto:	1120200.095200006
Bezeichnung:	Auszahlung AiB - Allgemeine. Sanierung Verbandssammler

Ansatz 2022	535.000 €
Ansatz 2023	500.000 €
FIP 2024-2026	1.500 T€
VE Gesamt / Aufteilung Folgejahre	500 T€ (2024 und 2025)
Fortführungsmaßnahme/ Neumaßnahme	Fortführungs- und Neumaßnahmen
Maßnahme bezuschusst?	nein
Ersatzbeschaffung bzw. -investition zur Substanzerhaltung?	ja
Warum ist die Investition für die weitere Entwicklung des AWW erforderlich?	Substanzerhaltung Sammler

Bauwerkssanierung Außenbauwerke, Sanierungsarbeiten am Kanalnetz (Jahresvertrag), EKVO-Maßnahmen

Für laufende Sanierungen wird der Ansatz für 2023 auf KW 500T€ und 500T€ als VE erhöht. Für die aus den in 2023 vorgesehenen TV Untersuchungen werden in den Folgejahren 2024/25/26 jeweils 500 T€ für die aus den Befahrungen resultierenden Sanierungen.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202004011 – Allg. Sanierungen Verbandssammler u. sonstige Anlagen
Produktkonto:	1120200.842102011
Bestandskonto:	1120200.095102011
Bezeichnung:	AiB Sanierung MID-Bauwerke

Für Erneuerungen 10 T€.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202004003 – Bauwerksanierung Sonderbauwerke
Produktkonto:	1120200.842102017
Bestandskonto:	1120200.095102017
Bezeichnung:	Bauwerkssanierung Dükerbauwerke Eiserne Hand - Bodenfeld

Restfinanzierung der lfd. Baumaßnahme (Dükerbauwerke Eiserne Hand).
Erneuerung E-Technik ist noch auszuführen, neuer Ansatz für 2023.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202004003 – Bauwerksanierung Sonderbauwerke
Produktkonto:	1120200.842102018
Bestandskonto:	1120200.095102018
Bezeichnung:	AiB Bauwerkssanierung Pumpwerk Braunfelser Straße

Ansatz 2022	60.000 €
Ansatz 2023	150.000 €
VE Gesamt / Aufteilung Folgejahre	--
Fortführungsmaßnahme/ Neumaßnahme	Fortführungsmaßnahme
Maßnahme bezuschusst?	nein
Ersatzbeschaffung bzw. -investition zur Substanzerhaltung?	ja
Warum ist die Investition für die weitere Entwicklung des AWV erforderlich?	Erforderliche Ersatzinvestition

Baumaßnahme Neubau Pumpwerk Braunfelser Straße

In 2021 werden voraussichtlich noch 670.000€ abgerechnet.

In Summe ist in 2022 noch mit 60.000€ KW zu rechnen, für 2023 wurde ein Ansatz von 150.000€ für Offene Rechnungen, Anpassungen, Restarbeiten, etc. gebildet.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202004011 – Allg. Sanierungen Verbandssammler u. sonstige Anlagen
Produktkonto:	1120200.842853001
Bestandskonto:	1120200.095300000
Bezeichnung:	Auszahlung AiB – Sonstige Baumaßnahmen

Diverse Baumaßnahmen an Außenbauwerken. Toranlage Kanalwerk 75 T€
Ansatz 2023: 100.000 €

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202004004 – Beschaffung Hard- und Software
Produktkonto:	1120200.843101000
Bestandskonto:	1120200.085001000
Bezeichnung:	Datenverarbeitungsanlagen - Hardware

Allgemeine Ergänzungen der vorh. EDV-Ausstattung.

Ersatzbeschaffung Programmiergerät (Rechner Siemens) für Überprüfungs- und Programmierertätigkeiten.

2023: Beschaffung Systemrechner 10 T€, Sonstiges 5 T€, gesamt 15 T€

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202000004 – Beschaffung Hard- und Software
Produktkonto:	1120200.843120000
Bestandskonto:	1120200.024000000
Bezeichnung:	Beschaffung von DV-Software, Lizenzen

Allgemeine Softwarebeschaffungen für Bauleitungs- und Planungsaufgaben.

2023: Software PLS 6 T€, Sonstiges 2 T€, gesamt 8 T€

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202000003 Betriebseinrichtung
Produktkonto:	1120200.843162000
Bestandskonto:	1120200.086001000
Bezeichnung:	Auszahlung für Mobiliar Büromöbel (Standard)

Zum HH-Plan 2023 ergibt sich ein konstanter Mittelbedarf von 2.000 €.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202000003 Betriebseinrichtung
Produktkonto:	1120200.843203000
Bestandskonto:	1120200.081003000
Bezeichnung:	Auszahlung für Fuhrpark – Zubehör/ Anhänger, Aufbauten etc.

Beschaffung weiterer Kanalspühdüsen und Fräser für Spülfahrzeug, Ergänzung Ausrüstung Grabenräumung. Es wird ein Mittelbedarf von 10.000 € prognostiziert.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202000003 - Betriebseinrichtungen
Produktkonto:	1120200.843301000
Bestandskonto:	1120200.080101000
Bezeichnung:	Werkzeuge, Kleingeräte

Laufende Beschaffung Werkzeuge/ Kleingeräte für das Kanalwerk.

Im HHJ 2023 sind folgende Beschaffungen vorgesehen:

- Sonstiges, laufender Bedarf: 3.000 €

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202000003 - Betriebseinrichtungen
Produktkonto:	1120200.843302000
Bestandskonto:	1120200.080102000
Bezeichnung:	Auszahlung für Prüf- und Messmittel

Auszahlungen für Prüf- und Messmittel.

Zum HH-Plan 2023 ergibt sich ein konstanter Mittelbedarf (1.500 €).

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202000003 -
Produktkonto:	1120200.843831000
Bestandskonto:	1120200.040000001
Bezeichnung:	Auszahlung für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 1.000 €

Zum HH-Plan 2023 ergibt sich konstanter Mittelbedarf (1.500 €).

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202000003 - Betriebseinrichtungen
Produktkonto:	1120200.843832000
Bestandskonto:	1120200.089000000
Bezeichnung:	Erwerb Vermögensgegenstände unter der Wertgrenze von 1.000 € (GWG-Pool)

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG-Pool, 150 - 1.000 € netto. Es werden 6.000 € veranschlagt.

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202000003 - Betriebseinrichtungen
Produktkonto:	1120200.843900000
Bestandskonto:	1120200.084000000
Bezeichnung:	Beschaffungen Sonstige Betriebsausstattung

Erneuerung Toranlagen KW und KA mit ca. 30 T€

Im Betriebsgebäude KW ist die Ausstattung des Pausenraumes zu erneuern (Küchenzeile, Elektrogeräte, Wärmeschutz): 20T€

Summe Mittelbedarf 2023: 50.000 €

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202000007 – Beschaffung/ Erneuerung techn. Ausrüstung Sammler
Produktkonto:	1120200.843950100
Bestandskonto:	1120200.077501000
Bezeichnung:	Auszahlung für sonstige Maschinen, Geräte, GPRS-Technik, Fernwirkanlage

Auszahlung für sonstige Maschinen, Geräte, GPRS- Technik, Fernwirkanlagen.

Ansatz 2023: 2.000 €

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202000005 – Erneuerung Rührwerke im RÜB Garbenheim
Produktkonto:	1120200.843950200
Bestandskonto:	1120200.077502000
Bezeichnung:	Auszahlung für sonstige Maschinentechnik Kanalbereich

Auszahlung für sonstige Maschinen- und Gerätetechnik.
(u.a. Beschaffung einer Schachtkamera zur Überprüfung des Reinigungsbedarfes der Kanäle, Ergänzung der Inspektionsausrüstung, Rattenköderboxen)

Für 2023 ergibt sich ein Mittelbedarf von insgesamt 15.000 € (KW).

Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Investitionsnummer:	11202000007 Beschaffung/Erneuerung techn. Ausrüstung Sammler
Produktkonto:	1120200.843950300
Bestandskonto:	1120200.077503000
Bezeichnung:	Auszahlung für sonstige Elektrotechnik Abwasser-sammler

Für Kleinmaßnahmen Erneuerungen im Bereich Überwachung sind 5000 € vorgesehen.

6.4 Teilhaushalt Produkt Finanzwirtschaft des Verbandes

Produktbereich:	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	1630 Finanzwirtschaft des Verbandes
Produkt:	1630100 Finanzwirtschaft des Verbandes
Verantwortlich:	Frau Simon

6.4.1 Teilergebnishaushalt Produkt 1630100*Beträge in Euro*

Nr.	Kon- ten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses 2021
			2023	2022	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnl. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umla- gen	6.303.100	6.076.420	6.148.850,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwei- sungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	6.303.100	6.076.420	6.148.850,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	13.349,26
14	66	Abschreibungen	0	0	-779,18
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlage- verpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.000	1.000	12.570,08
20		Verwaltungsergebnis	6.302.100	6.075.420	6.136.279,92
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	294.000	370.000	263.580,35
23		Finanzergebnis	-294.000	-370.000	-263.580,35
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergeb- nis)	6.008.100	5.705.420	5.872.699,57
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentli- ches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	6.008.100	5.705.420	5.872.699,57
29	9010- 9090	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	290.000	366.000	263.636,87
30	9110- 9190	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	290.000	366.000	263.636,87
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.298.100	6.071.420	6.136.336,44

Tabelle 21 - Teilergebnishaushalt Produkt 1630100

6.4.2 Kurzerläuterungen zu Teilergebnishaushalt 1630100

Nr.:	5 - Erträge
Bezeichnung:	Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Die Höhe der Umlage wird in § 5 der Haushaltssatzung festgesetzt. Sie wird durch die Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes bestimmt. Die Verteilung auf die Mitglieder richtet sich nach § 21 der Verbandssatzung. Die Berechnung ist im Vorbericht dargestellt.

Nr.:	21 + 22 Finanzergebnis
Bezeichnung:	Finanzerträge und Finanzaufwendungen

In dieser Position sind Zinsaufwendungen für lang- und kurzfristige Darlehen veranschlagt. Einerseits ist die Reduzierung der Mittel auf ein günstiges Zinsniveau, andererseits auf eine geringere Inanspruchnahme des Kreditrahmens zurückzuführen

7 Investitionsplan 2023

	Ansatz 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
1110100003 Betriebseinrichtung								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	14.000	114.000	64.500	14.500	0	0,00	100.000	60.000,00
1110100004 Beschaffung Hard- und Software								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	7.000	4.000	6.000	4.000	0	0,00	0	0,00
1110100005 Technische Ausstattung								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	100.000	1.250.000	400.000	180.000	0	1.767.000,00	1.150.000	3.792.000,00
11101004000 Sanierung Faultürme								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	100.000	100.000	0	0	0	889.000,00	100.000	2.390.000,00
11101004001 Bauwerkssanierung Kläranlage								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	330.000	2.300.000	1.800.000	1.300.000	0	1.204.000,00	700.000	9.037.000,00
11101004004 Neubau abwassertechnischer Anlagen								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0	1.609.000,00	0	3.198.000,00
11101004007 Kataster, Dienst-/Betriebsanweisungen u.ä. für Kläranlage								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0,00
1120200003 Betriebseinrichtung								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	67.500	37.500	37.500	37.500	0	0,00	0	0,00
1120200004 Beschaffung Hard- und Software								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	25.500	25.500	20.500	20.500	0	0,00	0	0,00
1120200005 Erneuerung Rührwerke im RÜB Garbenheim								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	10.000	10.000	1.000	1.000	0	0,00	0	0,00
1120200006 Optimierung techn. Ausrüstung RÜB Niedergirmes								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	7.000	7.000	7.000	7.000	0	0,00	0	0,00
1120200007 Beschaffung/Erneuerung techn. Ausrüstung Sammler								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	8.000	8.000	8.000	8.000	0	0,00	0	28.000,00
11202004000 Restabwicklung Neubau RÜB Blasbach (naturschutzrechtliche Ausgleichsmaßnahmen)								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	200.000	0	0	0	0	0,00	0	20.000,00
11202004003 Bauwerksanierung Sonderbauwerke; Amt 66								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	200.000	10.000	0	0	0	407.000,00	0	1.430.000,00
11202004006 EKVO-Maßnahmen; Amt -66-								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	400.000	350.000	350.000	350.000	0	191.000,00	0	303.000,00
11202004007 Kataster, Kanalinfo-System, Dienst-/Betriebsanweisung für Abwassernetz								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	6.000	6.000	6.000	6.000	0	111.000,00	0	220.000,00
11202004009 Untersuchungen/Gutachten, Inspektionen Sammler								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	250.000	250.000	0	250.000	0	0,00	0	0,00

11202004011 Allg. Sanierungen Verbandssammler u. sonst. Anlagen								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	610.000	625.000	575.000	550.000	0	605.000,00	500.000	4.070.000,00
Gesamtbetrachtung								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.390.000	5.102.000	3.280.500	2.733.500	0	9.290.000,00	2.550.000	27.707.000,00
Zu-/Überschuss	-2.390.000	-5.102.000	-3.280.500	-2.733.500	0	-9.290.000,00	-2.550.000	-27.707.000,00

Tabelle 22 - Übersicht Investitionsmaßnahmen

8 Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht nach Muster 4 zu § 1 Abs. 4 Nr. 5 -1.000 Euro-

Art		Stand zu Beginn des Vorjahres 2020	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2022
1		2	3	4
1.	Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten von	29.525	27.569	27.651
2.1	Bund, LAF, ERP- Sondervermögen			
2.2	Land			
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4	Zweckverbänden und dgl.			
2.5	Sonstiger öffentl. Bereich			
2.6	Kreditmarkt	29.525	27.569	27.651
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
	Summe:	29.525	27.569	27.651
3.	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten			
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1	Leasing			
4.2	Sonstige			
	Summe:	29.525	27.569	27.651
Nachrichtlich				
5.	Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1	Aus Krediten			
5.2	Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6.	Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke			
7.	Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden			
8.	Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen			
9.	Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			

Tabelle 23 - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

9 Finanz- und Investitionsprogramm 2022-2026

9.1 Finanz- und Investitionsprogramm Ergebnishaushalt

Beträge in Euro

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	- Planungszeitraum -				
		2022	2023	2024	2025	2026
	Erträge					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	226.000	226.000	226.000	226.000	226.000
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	62.650	62.650	62.650	62.650	10.000
52	Bestandsveränderungen und attraktive Eigenleistungen	0	0	0	0	0
5500	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	0	0	0	0
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0	0	0	0	0
5551	Grundsteuer A	0	0	0	0	0
5552	Grundsteuer B	0	0	0	0	0
5553	Gewerbesteuer	0	0	0	0	0
5554	Grunderwerbsteuer	0	0	0	0	0
5559	Andere Steuern	0	0	0	0	0
558	Erträge aus Umlagen	6.076.420	6.303.100	6.559.610	6.634.880	6.714.290
551-554, 556-557, 559	Sonstige Erträge aus Steuern, sonstige Steuerähnliche Erträge, sonstige Umlagen	0	0	0	0	0
547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0	0
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen	8.020	8.020	0	0	0
546	Erträge aus d. Auflösung v. Sonderpostenaus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	416.900	393.700	370.500	347.800	324.100
53	Sonstige ordentliche Erträge	73.100	63.100	23.100	3.100	3.100
	Summe der ordentlichen Erträge	6.863.090	7.056.570	7.241.860	7.274.430	7.277.490
	Aufwendungen					
62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	728.770	740.880	758.150	773.240	788.650
644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.539.150	2.782.290	2.881.710	2.890.890	2.872.840
66	Abschreibungen	2.740.770	2.677.700	2.747.000	2.745.700	2.741.500
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	301.500	358.800	358.800	358.800	358.800
73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	182.000	202.000	192.000	192.000	192.000
72	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	900	900	900	900	900
	Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.493.090	6.762.570	6.938.560	6.961.530	6.954.690
	Verwaltungsergebnis	370.000	294.000	303.300	312.900	322.800
56-57	Finanzerträge	0	0	0	0	0
77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	370.000	294.000	303.300	312.900	322.800
	Finanzergebnis	-370.000	-294.000	-303.300	-312.900	-322.800
	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
	Jahresergebnis	0	0	0	0	0

Tabelle 24 - Finanz- und Investitionsprogramm Ergebnishaushalt

9.2 Finanz- und Investitionsprogramm Finanzhaushalt*Beträge in Euro*

KVKR	Art der Einzahlung/ Auszahlung	- Planungszeitraum -				
		2022	2023	2024	2025	2026
	Einzahlungen					
826	Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	1.862.500	1.800.000	4.507.700	2.719.300	2.197.300
820	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
822	Verkaufserlöse aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
	Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen	1.862.500	1.800.000	4.507.700	2.719.300	2.197.300
	Auszahlungen					
846-847	Tilgungen von Krediten	1.806.300	1.668.000	1.759.000	1.814.000	1.858.000
840-844	Investitionen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen	1.862.500	2.390.000	5.102.000	3.280.500	2.733.500
	davon:					
840	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
844	Investitionen in Finanzanlagen	0	0	0	0	0
	davon:					
	Ausleihen	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen	3.668.800	4.058.000	6.861.000	5.094.500	4.591.500
	Saldo	-1.806.300	-2.258.000	-2.353.300	-2.375.200	-2.394.200

Tabelle 25 - Finanz- und Investitionsprogramm Finanzhaushalt