



Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

2023/2024

Stand: Dezember 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seiten von/bis
Deckblatt	0
Haushaltssatzung einschl. Anlagen 1 - 5	1 - 9
Vorbericht	10 - 22
Entwicklung Jahresergebnisse (Muster 27)	23
Entwicklung Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge (Muster 28)	24
Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 29)	25
Übersicht über die Verbindlichkeiten/Darlehensübersicht (Gesamtschuldennachweis)	26 - 27
<u>Ergebnis- und Finanzhaushalt</u>	
Gesamt mit Konten (Muster 6)	28 - 31
<u>Finanzhaushalt</u>	
Teilhaushalte mit Konten (Muster 8)	32 - 36
<i>Teilhaushalt 1, Zentrale Verwaltung</i>	32
<i>Teilhaushalt 2, Gestaltung und Umwelt</i>	34
<i>Teilhaushalt 3, Zentrale Dienstleistungen</i>	36
Investitionsübersicht Gesamt (Muster 11)	37 - 42
Stellenplan (Muster 12)	43
Übersicht über die Freie Finanzspitze (Muster 14)	44
Übersicht über die Verbindlichkeiten (Muster 4)	45

Haushaltssatzung des Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

für das Haushaltsjahr 2023 und 2024

Die Verbandsversammlung des Gewässerzweckverbandes Isenach-Eckbach hat auf Grund der §§ 95 ff GemO i. V. mit § 7 Abs. 1 Nr. 8 KomZG der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153) zuletzt geändert durch das Gesetz vom 02.03.2017 (GVBl. S. 21), in Verbindung mit § 7 Abs. 1 Nr. 4 des Landesgesetz über die kommunale Zusammenarbeit (KOMZG) vom 22.12.1982 (GVBl. S. 476) zuletzt geändert durch das Gesetz vom 02.03.2017 (GVBl. S. 21) in ihrer Sitzung am 13.12.2022 die Haushaltssatzung nebst Anlagen für das Jahr 2023 und 2024 beschlossen. Der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion (ADD) Trier wird die Haushaltssatzung nebst Anlagen vorgelegt. Die ADD als Aufsichtsbehörde hat laut Mitteilung vom xx.xx.2023 (Az.: xx) keine Bedenken wegen Rechtsverletzung gegen die Festsetzungen in der Haushaltssatzung und den Veranschlagungen im Haushaltsplan erhoben. Die Haushaltssatzung wird hiermit bekannt gemacht.

§ 1 Gesamtbeträge Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	<u>2023</u>	<u>2024</u>
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.554.860,00 €	2.594.344,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.554.860,00 €	2.594.344,00 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
2. Im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	2.290.616,00 €	2.365.382,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	2.250.019,00 €	2.326.011,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	40.597,00 €	39.371,00 €
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €	0,00 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0,00 €	0,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.756.610,00 €	13.728.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.756.610,00 €	13.728.000,00 €
Saldo der Ein- und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €	0,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	16.300,00 €	16.500,00 €
Zunahme/Abnahme liquide Mittel	0,00 €	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzstätigkeit	-16.300,00 €	-16.500,00 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	12.047.226,00 €	16.093.382,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	12.022.929,00 €	16.070.511,00 €
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	24.297,00 €	22.871,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
zinslose Kredite auf	0,00 €	0,00 €
verzinsten Kredite auf	0,00 €	0,00 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) belasten, wird festgesetzt:

für 2023	0,00 €
für 2024	0,00 €

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt:

für 2023	750.000,00 €
für 2024	500.000,00 €

§ 5 Verbandsumlage

Die Verbandsumlage zur Finanzierung der laufenden Geschäftstätigkeit wird festgesetzt:

	<u>2023</u>
Verbandsumlage	2.148.100,00 €
Verbandsumlage (Teil Investitionen/Anschaffungen)	342.610,00 €
Summe:	<u>2.490.710,00 €</u>

	<u>2024</u>
Verbandsumlage	2.305.592,00 €
Verbandsumlage (Teil Investitionen/Anschaffungen)	155.500,00 €
Summe:	<u>2.461.092,00 €</u>

Die Verteilung auf die Mitgliedsgemeinden erfolgt nach dem **Kostenverteiler 2023**, der als **Anlage 3** Bestandteil der Haushaltssatzung ist.

Die Verteilung der Verbandsumlage **2023** je Mitglied ist in der **Anlage 1** festgesetzt.

Die Verteilung der Verbandsumlage **2024** je Mitglied ist in der **Anlage 2** festgesetzt.

Die Verbandsumlage je Haushaltsjahr ist wie folgt fällig:

40% der Verbandsumlage zum 01.02. und je 20% zum 01.05. und 01.08. und 01.11. jeden Jahres.

Soweit die Haushaltssatzung für das drauffolgende Jahr nicht rechtzeitig bekannt gemacht werden kann, sind zu den v.g. Fälligkeiten Abschlagszahlungen in gleicher Höhe wie im Vorjahr zu leisten.

§ 6 Sonderumlage

Die Sonderumlage zur Finanzierung der Gemeinschaftsaufgaben wird festgesetzt:

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Sonderumlage	2.000.000,00 €	1.000.000,00 €

Die Verteilung der Sonderumlage richtet sich nach der in **Anlage 4 und 5** der Haushaltssatzung festgelegten Anteile pro Mitglied. Sie ist vor Beginn der Maßnahme fällig, spätestens aber zum 31.03.2023 bzw. zum 31.03.2024.

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 beträgt 286.504,46 €. Der geprüfte und beschlossene Jahresabschluss 2011 schließt mit einem Jahresüberschuss von 140.221,38 € ab. Zum 31.12.2011 beläuft sich die Summe des Eigenkapitals auf 713.874,34 €.

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Sind die überplanmäßigen u. außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen nach Umfang oder Bedeutung erheblich, bedürfen sie der vorherigen Zustimmung der Gremien.

(1) Als erheblich im Sinn von § 100 (1) Satz 2 GemO gelten:

a) im Ergebnishaushalt (Aufwendungen)

überplanmäßige Ausgaben, wenn sie 20% des veranschlagten Haushaltsansatzes übersteigen,
mindestens jedoch 15.000 €
außerplanmäßige Ausgaben über 15.000 €

(b) im Finanzhaushalt/Investitionen

überplanmäßige Ausgaben, wenn sie 20% des Einzelansatzes übersteigen, mindestens jedoch 50.000 €
außerplanmäßige Ausgaben, wenn sie im Einzelfall 50.000 € übersteigen.

(2) Folgende Zuständigkeiten sind abweichend von der Verbandsordnung im Einzelfall pro Haushaltsansatz festgelegt:

	Aufwendungen	Auszahlungen
der Geschäftsführer bis	10.000,00 €	10.000,00 €
der Verbandsvorsteher bis	30.000,00 €	30.000,00 €
der Verbandsausschuss bis	100.000,00 €	250.000,00 €
die Verbandsversammlung ab	100.000,00 €	250.000,00 €

Ausgenommen hiervon sind die Energie- und Treibstoffkosten für den Betrieb der Pumpwerke und des Fuhrparks, sowie Mehrausgaben, die aufgrund vertraglicher oder gesetzlicher Verpflichtungen zu leisten sind. Hier ist der Verbandsausschuss bei Bedarf regelmäßig über die Aufwendungen zu informieren.

§ 9 Deckungsfähigkeit

Zwischen den Teilergebnishaushalten wird die Ermächtigung für die gegenseitige Deckungsfähigkeit festgelegt.

§ 10 Wertgrenze für Investitionen

Die Wertgrenze von Investitionen, die einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen sind, beträgt 5.000 €.

§ 11 Altersteilzeit

Die Festsetzungen für die Beschäftigten nach dem Tarifvertrag ergeben sich aus dem Stellenplan. Für das Haushaltsjahr 2023 ergibt sich für keinen Mitarbeiter ein Altersteilzeitvertrag.

§ 12 Stellenplan

Der Stellenplan ist Bestandteil dieses Haushaltsplans/-satzung.

Die im Stellenplan ausgewiesenen Umwandlungsvermerke (ku) werden in der Weise erfüllt, dass eine Überprüfung und Anpassung der Eingruppierung vorgesehen ist.

§ 13 Inkrafttreten

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2023 und 2024 tritt ab 01.01.2023 in Kraft.

Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach
Lambsheim, 01.12.2022
gez. Hebich
Verbandsvorsteher

Hinweis:

Es wird darauf hingewiesen, dass gemäß § 7 Abs. 1 des Zweckverbandsgesetzes i.V.m. § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung eine Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften beim Erlass der Haushaltssatzung für deren Gültigkeit von Anfang an unbeachtlich ist, wenn diese nicht innerhalb eines Jahres nach der öffentlichen Bekanntmachung der Haushaltssatzung gegenüber dem Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht worden ist. Der Haushaltsplan mit Anlagen liegt an sieben folgenden Werktagen nach der öffentlichen Bekanntmachung in den Geschäftsräumen des Gewässerzweckverbandes Isenach-Eckbach, Am Holzacker 1, 67245 Lamsheim, während der üblichen Dienstzeiten zu jedermanns Einsicht aus.

Hinweis zur Veröffentlichung auf der Homepage:

Es wird darauf hingewiesen, dass nach in Kraft treten die Haushaltssatzung 2023/2024 samt Anlagen auf der Homepage des Gewässerzweckverbandes Isenach-Eckbach ([gzv-isenach-eckbach](http://gzv-isenach-eckbach.de)) einsehbar ist.

Aufteilung Verbandsumlage auf Mitgliedsgemeinden

für das Haushaltsjahr 2023

nach Kostenverteiler

Mitgliedskörperschaft	Kostenverteiler Stand 2023/2024 Anteil in %	Umlageanteil		
		Haushaltsjahr 2023		
		Eur		
		1	2	3
A) Städte und Gemeinden				
1. Bad Dürkheim	10,51	225.765,31	36.008,31	261.773,62
2. Bobenheim-Roxheim	2,81	60.361,61	9.627,34	69.988,95
3. Böhl-Iggelheim	0,21	4.511,01	719,48	5.230,49
4. Frankenthal (Pfalz)	10,77	231.350,37	36.899,10	268.249,47
5. Grünstadt	3,42	73.465,02	11.717,26	85.182,28
6. Ludwigshafen a. Rh.	9,62	206.647,22	32.959,08	239.606,30
7. Mutterstadt	3,46	74.324,26	11.854,31	86.178,57
8. Worms	0,19	4.081,39	650,96	4.732,35
B) Verbandsgemeinden				
1. Dannstadt-Schauernheim	5,99	128.671,19	20.522,34	149.193,53
2. Deidesheim	9,00	193.329,00	30.834,90	224.163,90
3. Freinsheim	10,09	216.743,29	34.569,35	251.312,64
4. Leiningerland	9,59	206.002,79	32.856,30	238.859,09
5. Lamsheim-Heßheim	7,08	152.085,48	24.256,79	176.342,27
6. Maxdorf	5,45	117.071,45	18.672,25	135.743,70
7. Wachenheim/Wstr.	6,81	146.285,61	23.331,74	169.617,35
C) Landkreis				
Rhein-Pfalz-Kreis	5,00	107.405,00	17.130,50	124.535,50
Umlagebedarf	100,00	2.148.100,00	342.610,00	2.490.710,00

Spalte 1 = Umlage zur Finanzierung des Ergebnishaushalts

Spalte 2 = Umlage zur Finanzierung von Anschaffungen/Investitionen

Spalte 3 = Gesamte Verbandsumlage

Aufteilung Verbandsumlage auf Mitgliedsgemeinden
für das Haushaltsjahr 2024
nach Kostenverteiler

Mitgliedskörperschaft	Kostenverteiler Stand 2023/2024 Anteil in %	Umlageanteil		
		Haushaltsjahr 2024		
		Eur		
		1	2	3
A) Städte und Gemeinden				
1. Bad Dürkheim	10,51	242.317,72	16.343,05	258.660,77
2. Bobenheim-Roxheim	2,81	64.787,14	4.369,55	69.156,69
3. Böhl-Iggelheim	0,21	4.841,74	326,55	5.168,29
4. Frankenthal (Pfalz)	10,77	248.312,26	16.747,35	265.059,61
5. Grünstadt	3,42	78.851,25	5.318,10	84.169,35
6. Ludwigshafen a. Rh.	9,62	221.797,95	14.959,10	236.757,05
7. Mutterstadt	3,46	79.773,48	5.380,30	85.153,78
8. Worms	0,19	4.380,62	295,45	4.676,07
B) Verbandsgemeinden				
1. Dannstadt-Schauernheim	5,99	138.104,96	9.314,45	147.419,41
2. Deidesheim	9,00	207.503,28	13.995,00	221.498,28
3. Freinsheim	10,09	232.634,23	15.689,95	248.324,18
4. Leiningerland	9,59	221.106,27	14.912,45	236.018,72
5. Lamsheim-Heßheim	7,08	163.235,91	11.009,40	174.245,31
6. Maxdorf	5,45	125.654,76	8.474,75	134.129,51
7. Wachenheim/Wstr.	6,81	157.010,82	10.589,55	167.600,37
C) Landkreis				
Rhein-Pfalz-Kreis	5,00	115.279,60	7.775,00	123.054,60
Umlagebedarf	100,00	2.305.592,00	155.500,00	2.461.092,00

Spalte 1 = Umlage zur Finanzierung des Ergebnishaushalts
 Spalte 2 = Umlage zur Finanzierung von Anschaffungen/Investitionen
 Spalte 3 = Gesamte Verbandsumlage

Kostenverteiler 2023/2024

Mitglieder	Kostenverteiler						
	2012	2013	2015/2016	2017/2018	2019/2020	2021/2022	2023/2024
<u>A) Städte und Gemeinden</u>							
	%	%	%	%	%		%
1. Bad Dürkheim	10,46	10,50	10,50	10,43	10,40	10,40	10,51
2. Bobenheim-Roxheim	2,95	2,87	2,87	2,87	2,84	2,84	2,81
3. Böhl-Iggelheim	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22	0,21
4. Frankenthal	8,87	10,20	10,20	10,19	10,88	10,88	10,77
5. Grünstadt	3,54	3,47	3,47	3,45	3,44	3,44	3,42
Lambsheim	3,25	3,07					
6. Ludwigshafen	9,51	9,59	9,59	9,54	9,46	9,46	9,62
7. Mutterstadt	3,38	3,42	3,42	3,40	3,39	3,39	3,46
8. Worms	0,23	0,20	0,20	0,20	0,19	0,19	0,19
<u>B) Verbandsgemeinden</u>							
1. Dannstadt-Schauernheim	6,09	6,10	6,10	6,10	6,05	6,05	5,99
2. Deidesheim	9,47	9,22	9,22	9,18	9,11	9,11	9,00
3. Freinsheim	9,63	9,90	9,90	9,88	9,85	9,86	10,09
4. Grünstadt-Land	10,46	9,88	9,88	9,83	9,71	9,69	9,59
Heßheim	4,57	4,25					
5. Lambsheim-Heßheim	0,00	0,00	7,32	7,30	7,18	7,18	7,08
6. Maxdorf	5,38	5,16	5,16	5,49	5,41	5,41	5,45
7. Wachenheim	6,99	6,95	6,95	6,92	6,87	6,88	6,81
<u>C) Landkreis</u>							
Rhein-Pfalz-Kreis	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Gesamt	95,43	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Festsetzung der **Sonderumlage 2023** zur Finanzierung von Gemeinschaftsaufgaben
des Gewässerzweckverbandes Isenach-Eckbach

Mitgliedskörperschaft	Hochwasserrückhaltung		Ausbau Oberflächengewässer		Sonderumlage
	Anteil in		Anteil in		
	%	€	%	€	€
A) Städte und Gemeinden					
1. Bad Dürkheim	13,03	104.240,00	0,00	-	104.240,00
2. Bobenheim-Roxheim	3,27	26.160,00	10,40	124.800,00	150.960,00
3. Böhl-Iggelheim	0,63	5.040,00	0,00	-	5.040,00
4. Frankenthal (Pfalz)	10,45	83.600,00	29,24	350.880,00	434.480,00
5. Grünstadt	0,00	-	0,00	-	-
6. Ludwigshafen a. Rh.	10,93	87.440,00	27,08	324.960,00	412.400,00
7. Mutterstadt	6,80	54.400,00	16,00	192.000,00	246.400,00
8. Worms	0,00	-	0,00	-	-
B) Verbandsgemeinden					
1. Dannstadt-Schauernheim	12,68	101.440,00	3,58	42.960,00	144.400,00
2. Deidesheim	11,98	95.840,00	0,00	-	95.840,00
3. Freinsheim	11,12	88.960,00	0,00	-	88.960,00
4. Leiningerland	0,10	800,00	0,00	-	800,00
5. Lamsheim-Heßheim	2,93	23.440,00	7,46	89.520,00	112.960,00
6. Maxdorf	6,56	52.480,00	6,24	74.880,00	127.360,00
7. Wachenheim/Wstr.	9,52	76.160,00	0,00	-	76.160,00
C) Landkreis					
Rhein-Pfalz-Kreis	0,00	-	0,00	-	-
Umlagebedarf	100,00	800.000,00	100,00	1.200.000,00	2.000.000,00

Festsetzung der **Sonderumlage 2024** zur Finanzierung von Gemeinschaftsaufgaben
des Gewässerzweckverbandes Isenach-Eckbach

Mitgliedskörperschaft	Hochwasserrückhaltung		Ausbau Oberflächengewässer		Sonderumlage
	Anteil in		Anteil in		€
	%	€	%	€	€
A) Städte und Gemeinden					
1. Bad Dürkheim	13,03	52.120,00	0,00	-	52.120,00
2. Bobenheim-Roxheim	3,27	13.080,00	10,40	62.400,00	75.480,00
3. Böhl-Iggelheim	0,63	2.520,00	0,00	-	2.520,00
4. Frankenthal (Pfalz)	10,45	41.800,00	29,24	175.440,00	217.240,00
5. Grünstadt	0,00	-	0,00	-	-
6. Ludwigshafen a. Rh.	10,93	43.720,00	27,08	162.480,00	206.200,00
7. Mutterstadt	6,80	27.200,00	16,00	96.000,00	123.200,00
8. Worms	0,00	-	0,00	-	-
B) Verbandsgemeinden					
1. Dannstadt-Schauernheim	12,68	50.720,00	3,58	21.480,00	72.200,00
2. Deidesheim	11,98	47.920,00	0,00	-	47.920,00
3. Freinsheim	11,12	44.480,00	0,00	-	44.480,00
4. Leiningerland	0,10	400,00	0,00	-	400,00
5. Lamsheim-Heßheim	2,93	11.720,00	7,46	44.760,00	56.480,00
6. Maxdorf	6,56	26.240,00	6,24	37.440,00	63.680,00
7. Wachenheim/Wstr.	9,52	38.080,00	0,00	-	38.080,00
C) Landkreis					
Rhein-Pfalz-Kreis	0,00	-	0,00	-	-
Umlagebedarf	100,00	400.000,00	100,00	600.000,00	1.000.000,00

VORBERICHT

Haushaltsplan 2023 und 2024

Auf der Grundlage der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz hat der Verband jedes Haushaltsjahr eine Haushaltsatzung zu erlassen. Der Haushaltsplan ist Bestandteil der Haushaltssatzung. Der Haushaltsplan ist Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Verbandes und somit für das Handeln des Verbandes verbindlich.

Der Haushaltsplan enthält alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben des Verbandes voraussichtlich anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen, entstehende Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen. Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnishaushalt, dem Finanzhaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan.

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan sind nach den entsprechenden Vorschriften insbesondere der Gemeindehaushaltsverordnung aufgestellt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt weisen die Erträge und Aufwendungen bzw. die Einzahlungen und Auszahlungen in zusammengefassten Positionen aus.

Der Ergebnishaushalt bildet den Ressourcenverbrauch (Aufwendungen) und das Ressourcenaufkommen (Erträge) periodengerecht ab. Er informiert über die Art, die Höhe und die Quellen der Erträge und Aufwendungen und weist einen sich daraus ergebenden Überschuss oder Fehlbetrag aus. Der Werteverzehr eines Haushaltsjahres wird hier ebenfalls dargestellt.

Der Finanzhaushalt enthält die Planung der Ein- und Auszahlungen, insbesondere für Investitionen. Mit dem Finanzhaushalt wird der Geldfluss transparent gemacht. Alle voraussichtlich eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen werden nach dem Prinzip der Zahlungswirksamkeit veranschlagt. Gleichzeitig werden auch die Liquiditätsveränderungen dargestellt.

Die Teilhaushalte wurden produktorientiert auf der Grundlage des Produktrahmenplanes des Landes erstellt. Sie enthalten für Verbandsmitglieder die kompletten Informationen auf dieser Ebene und stellen somit ein Gestaltungsinstrument dar. Die Teilhaushalte sind gegenseitig deckungsfähig.

Auf Produktebene werden die nach Arten gegliederten Finanzdaten des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes aufgezeigt. Im Teilhaushalt sind die Produkte nach deren Zielen und Zielerreichung beschrieben und beinhalten die auf Produktebene veranschlagten Investitionsmaßnahmen. Durch die Teilhaushalte werden die Planungswerte, das Ergebnis des Finanzhaushaltes und des Stellenplans aussagefähig dargestellt.

Der Haushaltsplan ist in jedem Jahr sowohl in der Planung als auch in der Rechnung auszugleichen (§ 93 Abs. 4 GemO).

Der Ausgleich ist erzielt, wenn

- a. der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist,
- b. im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu

decken soweit die Auszahlung zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt ist und

- c. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital („Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“) auszuweisen ist.

Gemäß Beschluss der Verbandsversammlung wurde die kommunale Doppik ab 01.01.2009 beim Verband eingeführt. Zu diesem Zeitpunkt wurde die Durchführung der Kassengeschäfte auf die Gemeindeverwaltung Lamsheim übertragen. Die Aufstellung des Haushaltsplans erfolgt somit auf der Basis der Software OSK KIS-KRW.

Der im Ergebnishaushalt ausgewiesene Ergebniswert des Vorjahres ist aufgrund der fehlenden Vorjahresabschlüsse nur bedingt aussagefähig.

Der Jahresabschluss 2016 ist geprüft und wurde durch den Rechnungsprüfungsausschuss in die Sitzung der Verbandsversammlung am 13.12.2022 zur Annahme und Entlastung empfohlen. Im Jahr 2023 sollen die Jahresabschlüsse 2017 bis 2019 fertiggestellt werden.

Die im Ergebnishaushalt ausgewiesenen Aufwendungen für die Abschreibungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden für bestehende Wirtschaftsgüter der Anlagenbuchhaltung entnommen.

In der Regel wurden die nicht in Anspruch genommenen Planansätze für Investitionen (Gemeinschaftsaufgabe) aus Vorjahren, nicht nach 2023/24 übertragen, sondern wurden erneut im Investitionsplan 2023/2024 veranschlagt.

Die Verbandsführung hat von der Möglichkeit nach § 95 (5) der Gemeindeordnung RLP Gebrauch gemacht und die Haushaltssatzung für zwei Haushaltsjahre (2023/2024) festgesetzt.

Aufgaben und Entwicklung des Verbandes

Dem Verband obliegt als Pflichtaufgabe die Unterhaltung der von seinen Mitgliedern in die Unterhaltungslast des Verbandes übergebenen fließenden Gewässer 3. Ordnung einschließlich zugehöriger Rückhaltebecken und verschiedener Anlagen, wie das Schöpfwerk Bobenheim-Roxheim, das Pumpwerk Nordspange, das Pumpwerk Rehbachmündung (seit 01.01.2017) sowie Schütze, Wehre, Schieber und Reffe. Als Ausfluss des § 2b UstG führt der Verband keine freiwilligen Aufgaben für Gewässerausbaumaßnahmen, Planungen und Abflussuntersuchungen sowie Gewässerrenaturierungen für seine Mitglieder gegen Erstattung der Selbstkosten gemäß § 3 Abs. 2 der Verbandsordnung mehr durch.

Seit dem 01.05.2006 kann der Verband nach § 3 Abs. 3 auch Maßnahmen zur Hochwasserrückhaltung und von überörtlicher Bedeutung, wenn sie dem Schutz mehrerer Mitglieder dienen (sogen. **Gemeinschaftsaufgaben**), nach dem jeweils gültigen Umlageschlüssel des Verbandes (**Sonderumlage**) durchführen.

Die Pflichtaufgabe der Gewässerunterhaltung wird vorwiegend mit eigenen Arbeitskräften und ergänzend durch den Einsatz von Fremdfirmen erfüllt. Im Stellenplan sind hierfür 23 gewerbliche Vollzeitbeschäftigte eingeplant.

Die wesentlichen Aufgaben dieser beim Verband beschäftigten Arbeitskräfte bestehen in der Durchführung von maschinellen und manuellen Mäharbeiten, Grabenräumarbeiten und Gehölzarbeiten sowie laufender Gewässerkontrollen, dem Grabenverbau, der Anlage und Pflege von Uferrandstreifen mit Uferschutzpflanzungen sowie Hochwasserschutzaufgaben, wie z.B. dem Betrieb der Schöpfwerke.

Zur Unterstützung werden verschiedene Gewässerräummaßnahmen, die z. B. einen größeren Umfang haben oder bei denen Spezialgerät notwendig ist, an Fremdfirmen vergeben.

Die Verbandsverwaltung wird von einem Geschäftsführer, einem technischen Betriebsleiter, zwei technischen Projektleitern für Investitionsmaßnahmen, einer Sachbearbeiterin in Teilzeit (32 h/w) und einer Verwaltungsfachkraft (25 h/w) wahrgenommen.

In der Unterhaltungslast des Verbandes steht heute in einem Einzugsgebiet von 46.634 ha (einschl. anteiligen Waldgebieten) eine Gewässerlänge von insgesamt 639,681 km einschließlich der Gewässerverrechnungslänge aus Rückhaltemaßnahmen (6 m² = 1 m Gewässerlänge). Die Unterhaltungslast erhöht sich ab 01.01.2023 gegenüber 2021/2022 um 12,806 km. Ursache hierfür sind hinzugekommene Gräben aus Flurbereinigungen in Weisenheim am Berg und Bobenheim am Berg. Außerdem ergaben sich Verlängerungen der Gewässer im Dürkheimer Bruch. Hinzu kommen Ausgleichsflächen am Floßbach.

Entwicklung der Gewässerstrecken/Verrechnungslängen (einschl. fertiggestellte Maßnahmen aus der Gemeinschaftsaufgabe):

Gewässerart:	Gewässerstrecken		
	<i>in km</i>		
	Stand 01.10.70	Stand 2021/2022	Stand 2023
Hauptvorfluter	60,140	249,281	259,626
Nebenvorfluter	39,490	98,208	98,398
Entwässerungsgräben	151,535	279,386	281,656
zusammen:	251,165	626,875	639,681

Die Unterhaltungspflicht für Verbandsanlagen umfasst derzeit drei Pumpwerke (Schöpfwerk Bobenheim-Roxheim, Pumpwerk Nordspange und Pumpwerk Rehbachmündung, 41 Rückhaltebecken einschließlich Eckbachweiher, 13 Sandfänge, 27 Schieber, 20 Reffe, 7 Düker und 9 Brücken (2x am Sandfang Eckbachweiher, 1x am Kandel, 1x an der Isenach in Bobenheim-Roxheim und 5x an der Nordspange).

Die Einzugsfläche des Verbandes wuchs von 20.349 ha bei Verbandsgründung (1969) auf heute 46.634 ha. Die Gewässerstrecken haben sich gegenüber der Verbandsgründung von 251,165 km auf 639,681 km erhöht. Gegenüber dem letzten Haushaltsplan 2021/2022 hat sich die Unterhaltungsstrecke erneut um 12,806 km erhöht.

Zum Zeitpunkt der Verbandsgründung waren 25 Städte und Gemeinden sowie 2 Landkreise Mitglieder des Verbandes. In den folgenden Jahren wurden weitere 27 Gemeindegebiete dem Verband angegliedert. Durch die Verwaltungsreform minderte sich ohne Rückwirkung auf die Unterhaltungsaufgaben die Mitgliederzahl auf 9 Städte und Gemeinden, 7 Verbandsgemeinden und 2 Landkreise. Die Ortsgemeinden des Einzugsbereiches gehören dem Verband seit 01.01.1975 mit beratender Funktion an. Der Landkreis Bad Dürkheim schied zum 01.01.96 aus dem Verband aus.

2014 erfolgte die Fusion der VG Heßheim mit der Gemeinde Lambsheim zur VG Lambsheim-Heßheim. Damit sind jetzt noch 8 Städte und Gemeinden, 7 Verbandsgemeinden und 1 Landkreis Mitglied des Verbandes. Ab 01.01.2018 fusionierte die VG Grünstadt-Land und nennt sich zukünftig VG Leiningerland.

Das Verbandsgebiet ist im Wesentlichen geschlossen. Als Oberlieger sind weiterhin nicht Mitglied des Verbandes die Stadt Neustadt mit dem Stadtteil Königsbach als Oberlieger des Schleitgrabens, die Ortsgemeinden Altleiningen, Carlsberg-Hertlingshausen und Battenberg als Oberlieger des Eckbaches. Die Stadt Neustadt entrichtete bis Ende 1984 einen Oberliegerbeitrag. Die rechtlichen Voraussetzungen zur Heranziehung zu einem Oberliegerbeitrag entfielen 1985. Der daraufhin der Stadt Neustadt erneut angetragene Beitritt zum Verband wurde abschlägig beschieden.

Im Jahr 2009 wurde eine Wasserversorgung für den Hinteren Roxheimer Altrhein durch das Land installiert. Der Betrieb ist voraussichtlich auf 20 Jahre angelegt. Betrieb und Wartung der Anlage (Pumpe) wird durch den Verband sichergestellt. Die Stromkosten für den Betrieb übernimmt die Gemeinde Bobenheim-Roxheim.

Entwicklung und Stand der Haushaltswirtschaft des Verbandes

Erträge

Verbandsumlage (einschl. Verbandsumlage für Investitionen/Anschaffungen)

Haushaltsjahr	Verbandsumlage ohne Investitionsanteil	Investitionsanteil	Verbandsumlage Gesamt	Prozentuale Veränderungen
	EUR	EUR	EUR	%
2006	1.265.000	80.000	1.345.000	1,05
2007	1.304.800	84.200	1.389.000	3,27
2008	1.341.000	97.000	1.438.000	3,53
2009	1.415.600	144.000	1.559.600	8,46
2010	1.419.720	134.300	1.554.020	-0,36
2011	1.459.408	147.300	1.606.708	3,39
2012	1.466.490	114.750	1.581.240	-1,59
2013	1.479.783	139.450	1.619.233	2,40
2014	1.507.582	131.400	1.638.982	1,22
2015	1.537.569	145.000	1.682.569	2,69
2016	1.562.182	143.000	1.705.182	1,34
2017	1.721.609	191.699	1.913.308	12,21
2018	1.779.657	202.497	1.982.154	3,60
2019	1.952.138	162.500	2.114.638	6,68
2020	1.991.951	219.500	2.211.451	4,57
2021	2.100.925	156.863	2.257.788	2,10
2022	2.136.444	138.081	2.274.525	0,74
2023	2.148.100	342.610	2.490.710	9,50
2024	2.305.592	155.500	2.461.092	-1,19

Die Veränderung der Verbandsumlage ergibt sich insbesondere aus nachfolgend aufgeführten Gründen:

- Inflationsbedingte Preissteigerungen und Tarifierhöhungen
- Zusätzliche Ausstattungsgegenstände für zusätzliches Personal
- Erhöhter Bedarf an Arbeitskleidung und persönlicher Schutzausrüstung
- Erhöhte Aufwendungen für Datenverarbeitung
- Inflationsbedingte Preissteigerungen bei Anschaffungen von Maschinen und Geräten

Erläuterungen von Planansätzen des Ergebnishaushaltes insbesondere bei wesentlichen Veränderungen:

Hinweis:

Die unter der Rubrik „Rechn. Ergebnis Vorvorjahr 2021“ ausgewiesenen Werte sind aufgrund des noch ausstehenden Jahresabschlusses als ungeprüft und vorläufig zu betrachten.

ERTRÄGE

Erträge aus Auflösungen von Sonderposten (415100)

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (z. B. Zuwendungen Land und Mitgliedsgemeinden) basieren auf der Eröffnungsbilanz 2009 sowie den folgenden Wirtschaftsjahren einschließlich der Planjahre 2023 und 2024. Im Zugangsjahr wurde jeweils kein Ansatz gebildet. Den Auflösungserträgen stehen die Aufwendungen für die Abschreibungen für Abnutzung (AfA) gegenüber.

Verbandsumlage (416300)

Die Verbandsumlagebedarf setzt sich aus der Verbandsumlage/Ergebnishaushalt sowie aus dem Investitionsbedarf aus den Produkten 11102 sowie 52101, jeweils Maßnahme 9000, zusammen. Der im Finanzplan ausgewiesene Finanzmittelüberschuss wurde zur Refinanzierung verwendet und senkt somit den Anteil der Verbandsumlage aus dem Investitionsbedarf.

Sonstige Zinserträge (61201.479900)

Aufgrund der Marktlage wurden keine Zinserträge veranschlagt.

Erträge aus der Veräußerung von Sachanlagen (52101.461190)

Finanzierungserlöse bzw. Buchverluste (Mindererlöse) aus der Inzahlungnahme von Altgeräten wurden in der Ergebnisrechnung geplant und im Vorbericht dargestellt.

AUFWENDUNGEN

Personalkosten (diverse Produkte; Konto 502210 bis 504200)

Die Tarifverhandlungen sind noch nicht abgeschlossen. Die Forderung der Gewerkschaft mit 10% erscheint unrealistisch. Die Personalkosten für 2023 und 2024 sowie für die Folgejahre wurden mit Erhöhungen von jeweils 4 % veranschlagt.

Unterhaltung Grundstücke und Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung (523100)

52101:

Hier sind im Jahr 2023 hauptsächlich Kosten für Umbau der Umkleiden, Erneuerung/Sanierung des Waschplatzes und Erneuerungen der Eingangstüren Kellerabgang sowie Werkshalle vorgesehen. Im darauffolgenden Jahr sind Kosten für Streichen der Hausfassade am Hauptgebäude, diverse Spritzschutzvorkehrungen, sowie für weitere Ausbesserungsarbeiten des Pflasters veranschlagt.

52202:

Für das Schöpfwerk Bobenheim-Roxheim ist die Erneuerung der Einzäunung sowie die Erneuerung des Servers Leitsystem vorgesehen.

Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen... (52202.523200)

Unter dem Konto werden alle Energiekosten der Pumpwerke veranschlagt. Der Nachbarverband Gewässerzweckverband Rehbach-Speyerbach nutzt das Pumpwerk anteilig mit und beteiligt sich in entsprechender Höhe an den Kosten. Die Darstellung erfolgt in der Form, dass die Kosten in voller Höhe eingestellt werden und die Kostenbeteiligung als Ertrag ausgewiesen wird. Die Höhe der Gesamtstromkosten steht in Abhängigkeit des tatsächlichen Hochwasseranfalls.

Hier sowie unter 52101 wurden auch die Kosten für die Brückenprüfungen nach DIN 1076 der 5 Brücken an der Nordspange geplant.

Fahrzeugunterhaltung (52101. 523520)

Die Kosten für die Fahrzeugunterhaltung mussten aufgrund von Preissteigerungen, des erhöhten Verschleißes und Erweiterung des Maschinen- und Fuhrparks angepasst werden.

Sonstige Aufwendungen für Räumkosten etc. (52101.529200)

Der Kostenansatz ergibt sich aus dem Räum- und Baumschnittprogramm der Jahre 2023 und 2024, das am 13.12.2022 ebenfalls in der Verbandsversammlung beschlossen wird. Für die Folgejahre wurde eine Annahme getroffen.

Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten... (52101.562900)

Es handelt sich hierbei überwiegend um die Kosten für Beratung und Dienstleistungen zur Personalkostenabrechnung (PPA).

Beiträge zu Wirtschaftsverbänden...(11102.563200)

Unter dieser Position werden die Mitgliedsbeiträge zum Kommunalen Arbeitgeberverband (KAV), Gemeinde- und Städtebund, Bezirksverband der Wasser- und Bodenverbände und der Hochwassernotgemeinschaft geplant.

Öffentliche Bekanntmachung (11101.563500)

Aktualisierung der Verbandsordnung/Veröffentlichung in 2023 geplant.

Öffentliche Bekanntmachung (11102.563500)

Stellenausschreibungen für Stelle Grabenwärter, Bekanntmachungen von Sitzungsterminen und Jahresabschlüssen.

Öffentliche Bekanntmachung (11601.563500)

Kosten für die Veröffentlichung Haushaltssatzung im Jahr 2023.

Aufwendung für Dienst- und Schutzkleidung (52101.561500):

Die Position beinhaltet u. a. die Mietarbeitsschutzkleidung der Firma cws-Boco sowie Aufwendungen für die persönliche Schutzausrüstung.

Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme Dienste Dritter (11601.562900)

Hier sind die Kosten für die Führung der Kassengeschäfte durch die VG Lambsheim-Hessheim beinhaltet.

Versicherungsbeiträge Kfz (52101.564120):

Neben der jährlichen Erhöhung der Versicherungsprämien durch den Versicherungsträger kommt es auch bei Ersatzbeschaffungen sowie Neuanschaffung von Fahrzeugen und Geräten i.d.R. auch zu einer Anpassung des Versicherungsschutzes und somit zu einer Erhöhung der Prämien.

Allgemeine Anmerkungen:

Teilweise wurden die Folgejahre ohne Kostensteigerungen gebucht. Wir gehen davon aus, dass eine lineare Kostensteigerung nicht immer bei allen Kostenarten gleichermaßen gegeben ist.

Der Ansatz der Aufwendungen für Abschreibung erfolgte auf der Basis der Bestandsdaten aus der Anlagenbuchhaltung. Für das Zugangsjahr wurde kein Ansatz gemacht.

Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten ergeben sich ebenfalls aus der Anlagenbuchhaltung.

Teilhaushalte

Kernstück des Haushalts sind die Teilhaushalte. Sie ermöglichen eine produktorientierte Betrachtung aller relevanten Finanz- und Leistungsdaten. Der Verbandshaushalt ist in 3 Teilhaushalte gegliedert:

Teilhaushalt 1	Zentrale Verwaltung
Teilhaushalt 5	Gestaltung Umwelt
Teilhaushalt 6	Zentrale Finanzdienstleistungen

Im Grundsatz besteht innerhalb eines Teilhaushaltes sowie dem Gesamthaushalt Deckungsfähigkeit. Den Teilhaushalten sind Produkte zugeordnet auf deren Ebene jeweils der Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt ausgewertet wird.

So sind im Teilhaushalt auf Produktebene alle Aufwendungen und Erträge sowie Einzahlungen und Auszahlungen mit den dazugehörigen Investitionsmaßnahmen dargestellt.

Kurze Erläuterungen zu den geplanten Investitionsmaßnahmen 2023/2024

Produkt: 11102 Verwaltungsführung

Maßnahme Nr. 10 Ausstattungsgegenstände (Bürogeräte etc.)

Hier wurde kein eigener Kostenansatz geplant.

Kosten für die Möblierung des Versammlungsraums sind in der Maßnahme 9000 inkludiert.

Maßnahme Nr. 9000 Sonstige Maßnahmen

In 2024 wird eine Software für ein „Geographisches Informationssystem (GIS)“ einkalkuliert.

Produkt 51102 Umsetzung Gemeinschaftsaufgaben komplett anzupassen

Maßnahme Nr. 8910 Südspange

Im Investitionsplan wurden die voraussichtlich in 2023 und 2024 anfallenden Baukosten eingestellt. Die Höhe und der Verlauf der Folgejahre sind grob geschätzt.

Maßnahme Nr. 8920 Gewässerentwicklung Bobenheim-Roxheim

Die Plangenehmigung wurde im März 2020 erteilt. Baubeginn wird für 2023 eingeschätzt. In dieser Maßnahme ist auch die Renaturierung Eckbach/Mönchsbruch in Bobenheim integriert. Der Grunderwerb erfolgte durch die Gemeinde Bobenheim-Roxheim. Die Maßnahme muss noch um den Umbau des Verteilerbauwerks Graben E1 ergänzt werden. Der Umbau ist für die Optimierung der Rückhaltung sowie für den Betrieb des neuen Schöpfwerks an der Eckbachmündung notwendig.

Maßnahme Nr. 8931 HWR Marlachwiesen, östlich Deidesheim

Der Planfeststellungsantrag wird voraussichtlich Anfang 2023 gestellt. Genehmigungsdauer rd. 12-18 Monate. Baubeginn wird für 2025/2026 eingeschätzt. Die Kostenberechnung aus dem PFA, Stand 23.04.2018 beträgt ohne Grunderwerb 5,8 Mio. €/brutto. Die Kosten werden mit dem Planfeststellungsantrag angepasst. Voraussichtlich ist hier ein Flurbereinigungsverfahren notwendig. Für die weiteren Planungs- und Bauleistungen ist ein VgV Verfahren mit EU-weiter Ausschreibung notwendig.

Maßnahme Nr. 8934 HWR Dürkheimer Bruch

Die Maßnahme wird voraussichtlich 2023 fertiggestellt. Der Planansatz sieht mögliche Nacharbeiten, wie z.B. Monitoringmaßnahmen und Messeinrichtungen zur besseren Überwachung und Steuerung vor.

Maßnahme Nr. 8939 Anbindung Neuqraben an die Isenach in Eppstein

Die Plangenehmigung liegt vor. Mit der Maßnahme wurde 2022 mit vorbereitenden Maßnahmen begonnen. Mit der baulichen Realisierung der Hauptmaßnahme wird 2023 begonnen. Die Fertigstellung ist für 2024/2025 geplant.

Maßnahme Nr. 8940 Bau von Schöpfwerken

Unter dieser Position wurden Kostenanteile (10% GZV IE) für folgende geplanten Maßnahmen veranschlagt:

- Umbau Schöpfwerk Bobenheim-Roxheim (Planung)
- Modernisierung und Erweiterung Fernwirktechnik
- Fortschreibung Wasserwirtschaftliches Gesamtkonzept (Konzept)
- Bau eines neuen Schöpfwerkes an der Eckbachschließe (Planung)

Maßnahme Nr. 8941 Regionales Hochwasserschutzkonzept Unterlauf Isenach (Verschluss BAB)

Die Maßnahme wurde 2015/2016 in das Wasserwirtschaftliche Gesamtkonzept aufgenommen. Hierbei handelt es sich um eine Maßnahme, die den Verschluss der Isenach an der BAB 6 im Katastrophenfall vorsieht. Die Städte Ludwigshafen und Frankenthal werden sich die Kosten hierfür teilen. Die Durchführung erfolgt durch den Verband. Eine Umsetzung ist für 2024 geplant. Eine Förderung der Maßnahme wurde von Seiten des Landes in Aussicht gestellt.

Maßnahme Nr. 8942 Abflussoptimierung Unterlauf Isenach (Kandel)

Für konzeptionelle Untersuchungen und für die Umsetzung von abflussverbessernden Maßnahmen im Bereich Vorderer Roxheimer Altrhein, Kandel bis zum Freiauslauf der Isenach in den Rhein wurden hier Kostenansätze geplant. Die weitere Planung steht in Abhängigkeit des geplanten Umbaus des Schöpfwerks Bobenheim-Roxheim sowie des Umbaus des Grabens E1 (Querverbindung Eckbach/Isenach). Derzeit ist die Maßnahme im Stadium der Vorplanung.

Maßnahme Nr. 8943 Umsetzung Wasserwirtschaftliches Gesamtkonzept (WGK)

Für die Umsetzung der Fortschreibung WGK wurden hier erste Mittel für weitere Konzepte oder Planungen eingestellt. Die hieraus resultierenden Ergebnisse müssen in den nachfolgenden HHplänen mit konkreten Investitionsmaßnahmen präzisiert werden.

Maßnahme Nr. 89382 Gewässerausbau Belchgraben (Teil: Planfeststellung)

Der Planfeststellungsbeschluss wurde im Oktober 2020 erteilt. Der Baubeginn ist voraussichtlich 2023. Der geplante Kostenstand ergibt sich aus der Kostenberechnung (Stand 12/2017).

Produkt 52101 Unterhaltung, Pflege und Beseitigung von Hindernissen an Gewässern

Maßnahme Nr. 9000 Sonstige Maßnahmen

Folgende weitere Anschaffungen für Geräte und Maschinen sind vorgesehen:

Gerät	Erwerbsdatum	2023	2024	2025	2026
Elektrofahrrad Verwaltung	2021			50.000,00	
Ertrag aus Inzahlungnahme				-6.000,00	
Geländefahrzeug für Meister	2020		45.000,00		
Ertrag aus Inzahlungnahme			-7.000,00		
Kompaktbagger für Neuson	2012	25.000,00			
Ertrag aus Inzahlungnahme		-11.000,00			
Elektropritschenfahrzeug für Fzg 4	2017		80.000,00		
Ertrag aus Inzahlungnahme			-5.000,00		
Elektropritschenfahrzeug für Fzg 15	2018				
Ertrag aus Inzahlungnahme					

Gerät	Erwerbsdatum	2023	2024	2025	2026
Mobilbagger für Terrex	2016	180.000,00			
Ertrag aus Inzahlungnahme		-20.000,00			
Traktor für John Deere	2018			100.000,00	
Ertrag aus Inzahlungnahme				-10.000,00	
Unimog	2009	125.110,00			
Ertrag aus Inzahlungnahme		-60.000,00			
Traktor mit Auslegemäher für Valtra	2018				
Ertrag aus Inzahlungnahme					
Mähkorb	2017	12.000,00			
Ertrag aus Inzahlungnahme		-500,00			
Amphibienfahrzeug für Truxor	2014				160.000,00
Ertrag aus Inzahlungnahme					-20.000,00
Auslegefrontmulcher für Fzg 9	2019	12.000,00			
Ertrag aus Inzahlungnahme		-1.000,00			
Auslegemulcher für Dücker	2019	23.000,00			
Ertrag aus Inzahlungnahme		-1.500,00			
2 Achs Anhänger für Öhler	2014			35.000,00	
Ertrag aus Inzahlungnahme				-5.000,00	
Hochbord Kipp-Anhänger für Saris	2010		9.000,00		
Ertrag aus Inzahlungnahme			-500,00		
Rasenmäher f. Betriebsgelände	Neuanschaffung	6.500,00			
Ertrag aus Inzahlungnahme		0,00			
Baumschnitt-Griffy	Neuanschaffung	15.000,00			
Ertrag aus Inzahlungnahme		0,00			
Kleingeräte		6.500,00	6.500,00	7.000,00	7.000,00
Werkstattausstattung		4.500,00	4.500,00	5.000,00	5.000,00
		409.610,00	145.000,00	197.000,00	172.000,00

Produkt 52202 Betrieb Schöpfwerke, Stauanlagen, Streckendienste

Maßnahme Nr. 9000 Sonstige Maßnahmen

Weiterführung Einrichtung Kameraüberwachung in den Schöpfwerken.

Finanzierung der Gemeinschaftsaufgaben

In der Zeit von 2006 – 2014 wurden Sonderumlagen in Höhe von 6.659.415 € erhoben. In den Jahren 2015 – 2020 erfolgte zunächst keine Erhebung mehr.

Nach Aktualisierung der Kostenbetrachtungen wurde ein zusätzlicher Bedarf von Sonderumlage von 6.281.000 € ermittelt. Siehe hierzu die Informationsvorlage im Verbandsausschuss vom 05.06.2020 dort TOP 9. Tatsächlich veranschlagt wurden 6 Mio. €.

Bis einschließlich 2020 sowie anteilig für das Jahr 2021 konnte die Restfinanzierung der Maßnahmen neben Fördermitteln des Landes durch die bereits in der Zeit von 2006-2014 vereinnahmten Sonderumlagen erfolgen. Ab 2021 wurde die Erhebung einer zusätzlichen Sonderumlage notwendig. In Abhängigkeit der geplanten Investitionstätigkeit sind folgende Jahresscheiben der Erhebung (Sonderumlage) vorgesehen:

- 2023 = 2.000.000 €
- 2024 = 1.000.000 €

Die Erhebung der Sonderumlage ist zur Sicherung der Betriebsmittel notwendig. Für die Folgejahre muss 2024 eine erneute Betrachtung angestellt werden. Es ist davon auszugehen, dass die Ausreichung der Fördermittel zeitverzögert erfolgt. Erschwerend ist die Tatsache, dass das Land seit 01.01.2021 seine Auszahlungspraxis geändert hat. Eine Förderung erfolgt seit diesem Zeitpunkt nur noch gegen Nachweis der tatsächlich verausgabten Kosten. Bisher konnte im Vorgriff auf die in den nächsten zwei Monaten erwarteten Ausgaben ein Abruf der Mittel erfolgen. Siehe hierzu Schreiben des MUEEF vom 27.11.2020.

Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

In § 4 der Haushaltssatzung wurde für 2023 zur Liquiditätssicherung ein Höchstbetrag von 250.000 EUR und für 2024 von 500.000 € festgesetzt. Aufgrund der vorgenannten Problematik der Fördermittelausreichung wurden die Beträge erhöht. Hierbei handelt es sich lediglich um eine Vorsichtsmaßnahme, voraussichtlich werden hier keine Zahlungen fließen. Der Kassenkredit wird nicht im Finanzplan/-rechnung eingestellt. Die Liquidität ist zunächst rechnerisch vorhanden steht aber in Abhängigkeit der tatsächlichen Baupreisentwicklungen/Ausschreibungsergebnisse.

Verpflichtungsermächtigung

Für 2023/2024 und Folgejahre wurden keine Verpflichtungsermächtigungen (VE) veranschlagt.

Entwicklung des Eigenkapitals

Aus dem Jahresabschluss zum 31.12.2011 ergibt sich eine Kapitalrücklage im Wert von 289.567,89 €, ein Ergebnisvortrag von 284.085,07 € und ein Jahresüberschuss von 140.221,38 €. Der geprüfte Jahresabschluss 2011 schließt somit insgesamt mit einem Eigenkapital von 713.874,34 € ab. Der letzte geprüfte aber von der Verbandsversammlung noch nicht beschlossene Jahresabschluss 2016 weist ein Eigenkapital von 1.301.256 € aus.

Der Maßstab zur Verteilung des Eigenkapitals auf die Mitglieder wurde in der 2. Änderung zur Verbandsordnung festgelegt. Bis Ende 2024 sollen die Jahresabschlüsse 2017 bis 2022 vorgelegt werden.

Zukünftige Entwicklung des Verbandes

Die Zahlungsfähigkeit des Verbandes war im Jahr 2022 zu jeder Zeit gegeben. Die Inanspruchnahme eines Kassenkredites war im Haushaltsjahr 2022 nicht notwendig.

Die Verbandsumlage hat sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund von teilweise enormen Preissteigerungen sowie einem erhöhtem Finanzbedarf bei der Anschaffung von Maschinen in 2023 einmalig außergewöhnlich erhöht. Im 2024 sinkt die Umlage gegenüber 2023 wieder. Durch den Zugang im Jahr 2023 von rd. 12 km Gewässerlänge in den Unterhalt hat sich der Kostenverteiler verändert. Im Zuge der weiteren Fertigstellung der Gemeinschaftsaufgaben wird es weitere Veränderungen im Kostenverteiler geben.

Die gemeinsam mit dem Land (SGD Süd) erarbeitete Fortschreibung des Wasserwirtschaftlichen Gesamtkonzeptes für das Einzugsgebiet Isenach und Eckbach wird Ende 2022 fertiggestellt. Die weitere Bearbeitung soll in einer Arbeitsgruppe/Unterausschuss gemeinsam mit den Beteiligten und dem Land unter der Federführung des Verbandes betrieben werden. Ein entsprechender Ansatz wurde im Haushaltsplan hierfür vorgesehen. Neben der Festlegung der weiteren Schritte und Prioritäten zur Umsetzung der Fortschreibung ist auch eine Überarbeitung und Anpassung des Kostenverteilungsschlüssels für die Sonderumlage notwendig.

Die bauliche Umsetzung der Gemeinschaftsaufgaben läuft unvermindert weiter. Die Maßnahme Gewässerausbau Belchgraben Teil Plangenehmigung wurde 2022 fertiggestellt. Die HWR Dürkheimer Bruch wird voraussichtlich 2023 fertiggestellt. Die bauliche Umsetzung der Südspange wurde ebenfalls weiter betrieben. Weitere drei Plangenehmigungen/-feststellungen liegen vor und befinden sich ebenfalls in der Ausführungsplanung bzw. in der baulichen Realisierung.

Die originäre Tätigkeit der Gewässerunterhaltung bindet ebenfalls große Ressourcen. Im Jahr 2022 waren bisher keine gravierenden Hochwasserereignisse zu verzeichnen. Weiter muss ein großes Augenmerk auf die arten- und naturschutzfachlichen Belange gelegt werden. Hierzu muss neben dem Thema Monitoring auch das Thema Gewässerentwicklungskonzepte und Gewässerpflegeplan sowie Überprüfung des Gewässerbestandsplans wie in den Vorjahren weiter bearbeitet werden. Vorrangiges Ziel muss es sein zukünftig die Hochwasserrückhaltemaßnahmen und die Gewässeroptimierungsmaßnahmen (Durchlässe/Sohlhöhen) dauerhaft in dem geplanten Zustand zu erhalten.

Die Aufarbeitung der ausstehenden Jahresabschlüsse (ab 2017), das Fördermittelmanagement sowie die Einhaltung der vergaberechtlichen Vorgaben binden weiterhin umfangreiche Ressourcen.

Durch den steten Zugang an Unterhaltungsflächen (ca. 12 km für 2023) sowie durch die naturschutzfachlich bedingten Qualitätsansprüche ergeben sich immer auch wieder neue Herausforderungen der Bewirtschaftung. Entsprechende Abwägungen (Fremdvergabe, mehr Personal, mehr und andere Maschinen bzw. Geräte) sind noch abschließend vorzunehmen. Gleichzeitig soll die Notwendigkeit des Personalbedarfs zur Umsetzung der Verbandsaufgaben quantifiziert und deren Vergütung/Eingruppierung überprüft werden. Personalfindung und -bindung gewinnt zunehmend an Bedeutung.

Weiterhin muss die Qualifikation der Mitarbeiter weiter betrieben werden. Neben den sicherheitsrelevanten Schulungen für Erdbaumaschinen und Ladekrane, sind u.a. Erste Hilfe Kurse und Kurse zur Elektrobefischung angesetzt. Die Bedienung von Geräten und Steuerungseinrichtungen (Pumpwerke Bobenheim-Roxheim, Nordspange und Rehbachmündung) wird immer anspruchsvoller. Hinzu kommt noch die Betreuung der Fernwirkanlage. Beginnend seit 2020 wird der Ver-

band in die Konzipierung und Umsetzung der Landesmaßnahmen Neubau Schöpfwerk Eckbach sowie Erneuerung des Schöpfwerks Bobenheim-Roxheim eingebunden.

Die Erkundung von Entsorgungswegen sowie die Entsorgung der belasteten Sedimente selbst, sind weiter mit einem erhöhten Zeit- und Kostenaufwand zu beachten.

Das Thema Hochwasserpartnerschaft „Nördliche Vorderpfalz“ ist auch in den Folgejahren weiterhin in der Bearbeitung und Betreuung durch den Verband vorgesehen.

Nach der Fertigstellung der fehlenden Jahresabschlüsse ist die Erstellung eines Beteiligungsberichts zur besseren Information der Mitglieder vorgesehen.

Die Einrichtung einer Arbeitsgruppe/Unterausschuss zur Begleitung der weiteren Umsetzung der Fortschreibung des Wasserwirtschaftlichen Gesamtkonzeptes für das Einzugsgebiet Isenach-Eckbach führt zu einer notwendigen aber erheblichen Mehrbelastung der Verwaltung.

Lambsheim, Dezember 2022

gez. Theiß
Geschäftsführer

Haushaltsplan 2023/2024

Muster 27
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. §2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	11. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2012	180.889
2	10. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2013	149.387
3	9. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2014	117.638
4	8. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2015	128.376
5	7. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2016	11.092
6	6. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2017	149.115
7	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2018	-281.293
8	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2019	235.284
9	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2020	318.525
10	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2021	96.408
11	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2022	333.756
12	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	0
13	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	0
14	Zwischensumme		1.439.177
15	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0
16	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0
17	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0
18	Summe		1.439.177

Hinweis: Bei dem Ausweis vorläufiges Jahresergebnis handelt es sich um vorläufige Werte aus der Ergebnisrechnung. Dabei wurden die Auswirkungen aus der Anlagenbuchhaltung noch nicht durchgängig dargestellt. Insbesondere die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplans ab 2016 sind noch nicht durchgängig gebucht. Mit Fertigstellung der Anlagenbuchhaltung wird sich voraussichtlich das jeweilige Jahresergebnis noch verbessern.

Haushaltsplan 2023/2024

Muster 28
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge						
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./.	planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:					
2	12. Haushaltsvorjahr (geprüftes Jahresergebnis)	2011	338.933	21.588		317.345
3	11. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2012	277.513	21.165		256.348
4	10. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2013	181.723	85.169		96.554
5	9. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2014	265.599	37.896		227.703
6	8. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2015	279.766	14.382		265.384
7	7. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2016	149.186	13.936		135.250
8	6. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2017	441.260	14.025		427.235
9	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2018	345.217	14.119		331.098
10	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2019	422.838	12.365		410.473
11	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2020	278.454	16.090		262.364
12	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2021	392.207	16.135		376.072
13	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2022	402.355	15.048		387.307
14	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	40.597	16.300		24.297
15	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	39.371	16.500		22.871
16	vorzutragender Betrag					3.540.301
17	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	38.000	16.700		21.300
18	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	37.006	16.900		20.106
19	Summe					

Haushaltsplan 2023/2024

Muster 29
(zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €	in €
1	Eigenkapital zum 01.01.2009 (Eröffnungsbilanz)		286.504
2	Eigenkapital zum 31.12.2009		483.283
3	+ Jahresergebnis des dreizehnten Haushaltsvorjahres (2010); geprüft	88.807	572.090
4	+ Jahresergebnis des zwölften Haushaltsvorjahres (2011); geprüft	140.221	712.311
5	+ Jahresergebnis des elften Haushaltsvorjahres (2012); vorläufig	180.889	893.200
6	+ Jahresergebnis des zehnten Haushaltsvorjahres (2013); vorläufig	149.387	1.044.150
7	+ Jahresergebnis des neunten Haushaltsvorjahres (2014); vorläufig	117.638	1.161.788
8	+ Jahresergebnis des achten Haushaltsvorjahres (2015); vorläufig	128.376	1.290.164
9	+ Jahresergebnis des siebten Haushaltsvorjahres (2016); vorläufig	11.092	1.301.256
10	+ Jahresergebnis des sechsten Haushaltsvorjahres (2017); vorläufig	149.115	1.450.371
11	+ Jahresergebnis des fünften Haushaltsvorjahres (2018); vorläufig	-281.293	1.169.078
12	+ Jahresergebnis des vierten Haushaltsvorjahres (2019); vorläufig	235.284	1.404.362
13	+ Jahresergebnis des dritten Haushaltsvorjahres (2020); vorläufig	318.525	1.722.887
14	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (2021); vorläufig	96.408	1.819.295
15	+ Jahresergebnis des ersten Haushaltsvorjahres (2022); vorläufig	333.756	2.153.051
16	+ geplantes Jahresergebnis für Haushaltsjahr (2023)	0	
17	+ geplantes Jahresergebnis für Haushaltsjahr (2024)	0	
18	+ geplantes Jahresergebnis des ersten Haushaltsfolgejahres (2025)	0	
19	+ geplantes Jahresergebnis des zweiten Haushaltsfolgejahres (2026)	0	

Gesamtschuldennachweis Haushalt 2023

lfd. Nr.	Kreditinstitut Darl.-Nr. Buchungs-Nr.	Zweck	Ursprungs- summe	Datum Schuldur- kunde	Zinssatz	Laufzeit	Art	Höhe d. Schuld Rj. 2022	Zinsen 2023	Tilgung 2023	Gesamt 2023	Höhe d. Schuld Ende Rj. 2023
			in €		in %			in €	in €		in €	in €
2	Bay. Versicherungs- verband 21990204 RV Bank Rhein- Haardt 150065994	Ausgaben Vermögenshaus- halt	160.000,00	18.07.2003	3,77	01.07.2023	Ratendarlehen (jährlich)	4.000,00	177,20	4.000,00	4.177,20	umgeschuldet 0,00
		Umschuldung lfd. Nr. 2	80.000,00	16.07.2013	1,78	15.02.2023	Festbetrag 15.02./15.08. j.J.	38.474,00	690,00	3.668,00	4.358,00	34.806,00
3	KfW 9449030/ 13.11.2002, 15.02.2012 prolongiert	Neubau Pavillion	110.000,00	15.02.2013	1,65	15.02.2023	Festbetrag (15.02./15.08. j.J.)	46.431,29	456,19	4.558,81	5.015,00	41.872,48
4	RV Bank Rhein- Haardt 50065994/ 12.12.2008	Neubau Halle	85.000,00	12.12./ 22.12.2008	3,9	30.12.2036 Zinsbindung bis 31.12.2018	Annuitäten- darlehen 1/4 jährli. nachtr.					
5	Zwischensumme							88.905,29	1.323,39	12.226,81		76.678,48
6.	Neuaufnahme Darlehen gemäß Haushaltssatzung 2021											
7.	gesamt											0,00
												76.678,48

Gesamtschuldennachweis Haushalt 2024

lfd. Nr.	Kreditinstitut Darl.-Nr. Buchungs-Nr.	Zweck	Ursprungs- summe	Datum Schuldur- kunde	Zinssatz	Laufzeit	Art	Höhe d. Schuld Rj. 2023	Zinsen 2024	Tilgung 2024	Gesamt 2024	Höhe d. Schuld Ende Rj. 2024
			in €		in %			in €	in €		in €	in €
2	Bay. Versicherungs- verband 21990204 RV Bank Rhein- Haardt 150065994	Ausgaben Vermögenshaus- halt Umschuldung lfd. Nr. 2	160.000,00 80.000,00	18.07.2003 16.07.2013	3,77 1,78	01.07.2023 15.02.2023	Rotendarlehen (jährlich) Festbetrag 15.02./15.08. j.J.	 0,00	 0,00	 0,00	 0,00	umgeschuldet getilgt
3	kfw 9449030/ 13.11.2002, 15.02.2012 prolongiert	Neubau Pavillion	110.000,00	15.02.2013	1,65	15.02.2023	Festbetrag (15.02./15.08. j.J.)	34.806,00	600,00	3.668,00	4.268,00	31.138,00
4	RV Bank Rhein- Haardt 50065994/ 12.12.2008	Neubau Halle	85.000,00	12.12./ 22.12.2008	1,02	31.12.2028 Zinsbindung bis 31.12.2028	Annuitäten- darlehen 1/4 jährh. nachtr.	41.872,48	409,52	4.605,48	5.015,00	37.267,00
5	Zwischensumme								1.009,52	8.273,48		68.405,00
6	Neuaufnahme Darlehen gemäß Haushaltssatzung 2021											0,00
7	gesamt											68.405,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Hauptplan 2023/2024

975 Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414420 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land 415100 Erträge aus Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen 416300 Verbandsumlage	2.101.234,06 309,06 2.100.925,00	2.310.774,00 174.330,00 2.136.444,00	2.392.746,00 204.049,00 2.188.697,00	2.513.730,00 168.767,00 2.344.963,00	2.608.191,00 137.323,00 2.470.868,00	2.640.815,00 99.722,00 2.541.093,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 437200 Erträge aus Auflösung Sonderposten aus Investitionszuschüssen		51.763,00 51.763,00	60.195,00 60.195,00	60.195,00 60.195,00	60.194,00 60.194,00	60.194,00 60.194,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 Mieten und Pachten	1.337,30 1.337,30	1.206,00 1.206,00	919,00 919,00	919,00 919,00	919,00 919,00	919,00 919,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden 442510 Kostenerstattungen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	6.522,43 6.522,43	5.000,00 5.000,00	7.000,00 7.000,00	7.000,00 7.000,00	7.000,00 7.000,00	7.000,00 7.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge 461190 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen 462700 Versicherungserstattungen	7.531,28 6.500,00 1.031,28	19.000,00 19.000,00	94.000,00 94.000,00	12.500,00 12.500,00	21.000,00 21.000,00	20.000,00 20.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.116.625,07	2.387.743,00	2.554.860,00	2.594.344,00	2.697.304,00	2.728.928,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen 501400 Sitzungsgelder 501900 Aufwandsentschädigungen Verbandsvorsteher 502210 Arbeitnehmer - Vergütungen 502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen 503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer 504200 Beiträge gesetzl. Soz. Vers. - Arbeitnehmer 504900 Beiträge gesetzl. Soz. Vers. - Sonstige 505200 Beihilfen - Arbeitnehmer 506290 Arbeitnehmer - Sonstige 509000 pauschalierte Lohnsteuer	1.400.459,58 200,00 6.600,00 1.060.112,72 18.666,82 85.752,11 225.338,89 20,00 104,27 770,04 2.914,73	1.554.041,00 2.000,00 6.700,00 1.214.510,00 4.107,00 93.643,00 228.336,00 20,00 230,00 1.167,00 3.328,00	1.464.759,00 1.000,00 6.700,00 1.129.961,00 3.202,00 87.051,00 232.663,00 130,00 779,00 3.273,00	1.522.751,00 1.000,00 6.700,00 1.171.873,00 3.202,00 90.285,00 245.377,00 1.000,00 6.700,00 1.259.246,00 2.000,00 97.038,00 259.464,00	1.629.877,00 1.000,00 6.700,00 1.259.246,00 2.000,00 97.038,00 259.464,00	1.694.716,00 1.000,00 6.700,00 1.309.629,00 2.000,00 100.923,00 269.845,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	374.742,55	390.100,00	628.100,00	644.300,00	665.300,00	668.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Hauptplan 2023/2024

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E11	523100 Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung	16.289,03	23.500,00	139.600,00	119.500,00	107.200,00	80.200,00
	523200 Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	113.382,88	80.000,00	101.100,00	105.700,00	110.800,00	115.400,00
	523510 Fahrzeug-/Maschinenunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	120.470,29	92.000,00	121.200,00	126.300,00	131.400,00	136.500,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	78.898,97	76.500,00	120.600,00	130.700,00	140.800,00	150.900,00
	523530 Fahrzeugunterhaltung - Reifen	9.035,94	4.000,00	7.000,00	7.500,00	9.400,00	8.500,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung			500,00	500,00	500,00	500,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.616,30	10.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
	529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.163,02	3.500,00	1.500,00	1.500,00	1.600,00	1.600,00
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Räumkosten, u. a.)	29.906,12	100.000,00	128.000,00	144.000,00	155.000,00	166.000,00
	Abschreibungen		274.012,00	304.841,00	268.333,00	235.517,00	196.922,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		274.012,00	304.841,00	268.333,00	235.517,00	196.922,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	138.626,88	166.210,00	155.410,00	157.360,00	165.110,00	167.690,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.286,90	6.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	561202 Aufwendung für Aus- und Fortbildung einschl. Reisekosten des Personalsrats			500,00	500,00	500,00	500,00
	561300 Aufwendungen für Reisekosten/Fahrtkosten	1.236,18	3.000,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
	561401 Aufwendungen für Personalbetreuung - G 26/III-Untersuchungen u.ä.	3.046,91	4.650,00	3.650,00	3.850,00	4.050,00	4.250,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	19.422,92	15.400,00	17.850,00	18.800,00	19.750,00	20.800,00
	561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen	1.680,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	108,02	115,00	115,00	115,00	115,00	115,00
	562200 Leasing		6.900,00				
	562400 Datenverarbeitung	27.415,36	31.600,00	30.000,00	30.000,00	31.600,00	32.100,00
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	30.486,28	36.915,00	30.125,00	32.325,00	34.525,00	36.725,00
	563100 Büromaterial	2.992,17	3.500,00	3.000,00	3.000,00	3.500,00	3.500,00
	563110 Kopierkosten	3.354,90	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.700,00	3.700,00
	563200 Fachliteratur	669,38	1.000,00	800,00	800,00	1.000,00	1.000,00
	563300 Porto- und Versandkosten	618,21	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	563400 Gebühren für Telefon- und Datenübertragung	6.588,93	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.500,00	9.500,00
	563500 Öffentliche Bekanntmachungen	3.039,74	4.500,00	6.000,00	4.000,00	4.300,00	2.300,00
	563900 Sonstige Geschäftsausgaben	2.173,35	450,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäude-, Maschinen- und Sachversicherungen	3.380,95	4.750,00	4.500,00	4.750,00	5.000,00	5.250,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	13.349,33	14.800,00	16.700,00	16.800,00	17.400,00	17.500,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	5.127,52	5.800,00	5.500,00	5.600,00	5.700,00	5.800,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Hauptplan 2023/2024

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	2.726,18	3.100,00	2.800,00	2.900,00	3.000,00	3.100,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen- und Genossenschaften, Vereinen u.ä.	1.640,00	1.800,00	1.700,00	1.750,00	1.800,00	1.850,00
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten						
	568100 Grundsteuer	186,15	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	2.785,70	5.930,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00	5.050,00
	569200 Verfügungsmittel	1.191,86	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	569300 Repräsentationen	119,94	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.913.829,01	2.384.363,00	2.553.110,00	2.592.744,00	2.695.804,00	2.727.528,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	202.796,06	3.380,00	1.750,00	1.600,00	1.500,00	1.400,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.317,76	3.380,00	1.750,00	1.600,00	1.500,00	1.400,00
	574500 So. lfd. Aufwendungen (Zinsen u.ä.) an Anstalten	736,24	700,00				
	575110 So. lfd. Aufwendungen (Zinsen u.ä.) an inländische Kreditinstitute - an Banken	10.581,52	2.680,00	1.750,00	1.600,00	1.500,00	1.400,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 11.317,76	- 3.380,00	- 1.750,00	- 1.600,00	- 1.500,00	- 1.400,00
E20	Ordentliches Ergebnis	191.478,30					
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	191.478,30					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	392.207,49	47.919,00	40.597,00	39.371,00	38.000,00	37.006,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.291.672,90	9.732.000,00	9.756.610,00	13.728.000,00	9.637.000,00	3.490.000,00
	681420 vom Land (Fördermittel)	2.938.900,00	7.600.000,00	7.440.000,00	10.832.000,00	7.340.000,00	2.440.000,00
	681430 von Mitgliedsgemeinden (Sonder-/Verbandsumlage Teil: Investitionen)	1.350.000,00	2.032.000,00	2.306.610,00	2.796.000,00	2.297.000,00	1.050.000,00
	681490 durch Mitglieder (Kostenerstattungen)	2.772,90	100.000,00	10.000,00	100.000,00		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.291.672,90	9.732.000,00	9.756.610,00	13.728.000,00	9.637.000,00	3.490.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		10.000,00	20.000,00	20.000,00	50.000,00	50.000,00
	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		10.000,00	20.000,00	20.000,00	50.000,00	50.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Hauptplan 2023/2024

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.837.683,35	9.722.000,00	9.736.610,00	13.708.000,00	9.587.000,00	3.440.000,00
	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.002,96		50.000,00	100.000,00	170.000,00	250.000,00
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	97.809,99	160.000,00	398.610,00	134.000,00	185.000,00	160.000,00
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 Euro	12.615,32	26.000,00	38.000,00	34.000,00	32.000,00	30.000,00
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	4.686.109,62	9.536.000,00	9.250.000,00	13.440.000,00	9.200.000,00	3.000.000,00
	785950 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Sicherheitseinbehalte	1.145,46					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.837.683,35	9.732.000,00	9.756.610,00	13.728.000,00	9.637.000,00	3.490.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 546.010,45					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 153.802,96	47.919,00	40.597,00	39.371,00	38.000,00	37.006,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	16.134,85	16.300,00	16.300,00	16.500,00	16.700,00	16.900,00
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	16.134,85	16.300,00	16.300,00	16.500,00	16.700,00	16.900,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 16.134,85	- 16.300,00	- 16.300,00	- 16.500,00	- 16.700,00	- 16.900,00
F38	Veränderung der Forderungen	169.937,81	2.328,00				
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	153.802,96	- 13.972,00	- 16.300,00	- 16.500,00	- 16.700,00	- 16.900,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 39.877,96					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	113.925,00	- 13.972,00	- 16.300,00	- 16.500,00	- 16.700,00	- 16.900,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 209.815,77	- 2.328,00				
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	376.072,64	31.619,00	24.297,00	22.871,00	21.300,00	20.106,00

Finanzhaushalt Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Hauptplan 2023/2024

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

975 Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	2021	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	2022	Ansätze des Haushaltsjahres	2023	Planungsdaten des Haushaltsjahres	2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres	2026
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte		901,30	770,00		469,00		469,00		469,00		469,00	
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		901,30	770,00		469,00		469,00		469,00		469,00	
11.	Personalauszahlungen		178.796,17	182.772,00		193.240,00		200.576,00		208.207,00		216.145,00	
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		17.097,45	16.600,00		18.000,00		24.100,00		20.900,00		20.700,00	
16.	sonstige laufende Auszahlungen		67.358,65	88.260,00		73.110,00		73.460,00		78.510,00		78.890,00	
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		263.252,27	287.632,00		284.350,00		298.136,00		307.617,00		315.735,00	
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		- 262.350,97	- 286.862,00		- 283.881,00		- 297.667,00		- 307.148,00		- 315.266,00	
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		9.706,07	2.000,00		500,00		500,00		500,00		500,00	
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		- 9.706,07	- 2.000,00		- 500,00		- 500,00		- 500,00		- 500,00	
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 272.057,04	- 288.862,00		- 284.381,00		- 298.167,00		- 307.648,00		- 315.766,00	
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen												
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 272.057,04	- 288.862,00		- 284.381,00		- 298.167,00		- 307.648,00		- 315.766,00	
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			16.000,00		11.000,00		13.000,00		60.000,00		8.000,00	
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			16.000,00		11.000,00		13.000,00		60.000,00		8.000,00	
37.	Auszahlungen für Sachanlagen		42.670,14	16.000,00		11.000,00		13.000,00		60.000,00		8.000,00	
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		42.670,14	16.000,00		11.000,00		13.000,00		60.000,00		8.000,00	
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 42.670,14										
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		- 314.727,18	- 288.862,00		- 284.381,00		- 298.167,00		- 307.648,00		- 315.766,00	
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten												
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung												
51.	Einzahlungen aus Abnahme der liquiden Mittel		309.815,77	2.328,00									
52.	Auszahlung zur Zunahme der liquiden Mittel		100.000,00										

Finanzhaushalt Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Hauptplan 2023/2024

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

975 Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
53.	Veränderung der liquiden Mittel	209.815,77	2.328,00				
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	209.815,77	2.328,00				
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.447.409,13					
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.487.287,09					
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	- 39.877,96					
58.	Veränderung Kassenbestand	169.937,81	2.328,00				

Finanzhaushalt Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Hauptplan 2023/2024

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres		Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022					
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.105,36						
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	436,00	436,00		450,00	450,00	450,00	450,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.146,00	5.000,00		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
9.	sonstige laufende Einzahlungen	9.138,69	19.000,00		94.000,00	12.500,00	21.000,00	20.000,00
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.826,05	24.436,00		101.450,00	19.950,00	28.450,00	27.450,00
11.	Personalauszahlungen	1.181.652,51	1.371.269,00		1.271.519,00	1.322.175,00	1.421.670,00	1.478.571,00
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	353.955,12	373.500,00		610.100,00	620.200,00	644.400,00	647.500,00
16.	sonstige laufende Auszahlungen	73.137,10	77.950,00		82.300,00	83.900,00	86.600,00	88.800,00
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.608.744,73	1.822.719,00		1.963.919,00	2.026.275,00	2.152.670,00	2.214.871,00
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 1.591.918,68	- 1.798.283,00		- 1.862.469,00	- 2.006.325,00	- 2.124.220,00	- 2.187.421,00
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen							
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.591.918,68	- 1.798.283,00		- 1.862.469,00	- 2.006.325,00	- 2.124.220,00	- 2.187.421,00
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen							
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.591.918,68	- 1.798.283,00		- 1.862.469,00	- 2.006.325,00	- 2.124.220,00	- 2.187.421,00
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.291.672,90	9.716.000,00		9.745.610,00	13.715.000,00	9.577.000,00	3.482.000,00
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.291.672,90	9.716.000,00		9.745.610,00	13.715.000,00	9.577.000,00	3.482.000,00
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		10.000,00		20.000,00	20.000,00	50.000,00	50.000,00
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	4.795.013,21	9.706.000,00		9.725.610,00	13.695.000,00	9.527.000,00	3.432.000,00
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.795.013,21	9.716.000,00		9.745.610,00	13.715.000,00	9.577.000,00	3.482.000,00
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 503.340,31						
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	- 2.095.258,99	- 1.798.283,00		- 1.862.469,00	- 2.006.325,00	- 2.124.220,00	- 2.187.421,00
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							

Finanzhaushalt Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Hauptplan 2023/2024

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

975 Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Teilhaushalt: 2 Gestaltung und Umwelt

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2021	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
53.	Veränderung der liquiden Mittel						
<u>54.</u>	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern						
<u>58.</u>	<u>Veränderung Kassenbestand</u>						

Finanzhaushalt Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Hauptplan 2023/2024

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

975 Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Finanz-Teilhaushalt: 3 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze des	Ansätze des	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		des Haushalts- vorvorjahres	Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Haushalts- jahres	des Haushalts- folgejahres	des zweiten Haushalts- folgejahres	des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.257.788,00	2.136.444,00	2.188.697,00	2.344.963,00	2.470.868,00	2.541.093,00
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.257.788,00	2.136.444,00	2.188.697,00	2.344.963,00	2.470.868,00	2.541.093,00
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.257.788,00	2.136.444,00	2.188.697,00	2.344.963,00	2.470.868,00	2.541.093,00
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	1.604,79	1.380,00	1.250,00	1.100,00	1.000,00	900,00
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finansein- und -auszahlungen	-1.604,79	-1.380,00	-1.250,00	-1.100,00	-1.000,00	-900,00
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.256.183,21	2.135.064,00	2.187.447,00	2.343.863,00	2.469.868,00	2.540.193,00
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.256.183,21	2.135.064,00	2.187.447,00	2.343.863,00	2.469.868,00	2.540.193,00
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	2.256.183,21	2.135.064,00	2.187.447,00	2.343.863,00	2.469.868,00	2.540.193,00
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	16.134,85	16.300,00	16.300,00	16.500,00	16.700,00	16.900,00
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-16.134,85	-16.300,00	-16.300,00	-16.500,00	-16.700,00	-16.900,00
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
53.	Veränderung der liquiden Mittel						
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-16.134,85	-16.300,00	-16.300,00	-16.500,00	-16.700,00	-16.900,00
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern						
58.	Veränderung Kassenbestand	-16.134,85	-16.300,00	-16.300,00	-16.500,00	-16.700,00	-16.900,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

975 Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt/-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Zentrale Verwaltung							
Produkt: 11102 Verwaltungsführung							
Maßnahme: 9000 Sonstige Maßnahmen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55.000,00	11.000,00	13.000,00	60.000,00	8.000,00		147.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	335.000,00	11.000,00	13.000,00	60.000,00	8.000,00		427.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 280.000,00						- 280.000,00
Erläuterungen: 11102-071110-9000-3: Elektrofahrzeug Verwaltung 11102-082210-9000-14: Inventar Versammlungsraum: Tische, Stühle 11102-082240-9000-14: 2023: EDV allgemein 2024: 10.000 GIS 2025: 10.000 Zeiterfassungssystem 2025: Server+Lizenzen, USV 11102-233202-9000-1: 11102-233203-9000-1: Investiver Anteil Verbandsumlage (jährliche Sammelposten)							
Summe Einzahlungen 1 Zentrale Verwaltung:	55.000,00	11.000,00	13.000,00	60.000,00	8.000,00		147.000,00
Summe Auszahlungen 1 Zentrale Verwaltung:	335.000,00	11.000,00	13.000,00	60.000,00	8.000,00		427.000,00
Saldo Gesamt 1 Zentrale Verwaltung:	- 280.000,00						- 280.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

975 Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt/-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Gestaltung und Umwelt							
Produkt: 51102 Umsetzung Gemeinschaftsaufgaben							
Maßnahme: 8910 Südspange							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.877.188,01	5.000.000,00	7.800.000,00	6.200.000,00			51.877.188,01
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.016.148,69	5.000.000,00	7.800.000,00	6.200.000,00		3.651.500,00	50.667.648,69
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.861.039,32					- 3.651.500,00	1.209.539,32
Produkt: 51102 Umsetzung Gemeinschaftsaufgaben							
Maßnahme: 8920 Gewässerentwicklung Bobenheim-Roxheim Gemeinschaftsaufgabe							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.303.100,00	500.000,00	2.100.000,00				8.903.100,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.260.194,93	500.000,00	2.100.000,00				8.860.194,93
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.905,07						42.905,07
Produkt: 51102 Umsetzung Gemeinschaftsaufgaben							
Maßnahme: 8931 HWR Marlachwiesen östlich Deidesheim							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.831.700,00	100.000,00	150.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00		8.081.700,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.031.629,36	100.000,00	150.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00		8.281.629,36
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 199.929,36						- 199.929,36
Produkt: 51102 Umsetzung Gemeinschaftsaufgaben							
Maßnahme: 8934 HWR Isenach/Dürkheimer Bruch/Erpolzheimer Bruch							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.693.000,00	150.000,00					22.843.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.517.909,69	150.000,00					22.667.909,69
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	175.090,31						175.090,31
Erläuterungen: 51102-096593-8934-1: Wasserstandsmessungen, Drohnenbefliegungen etc.							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

975 Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Produkt: 51102 Umsetzung Gemeinschaftsaufgaben							
Maßnahme: 8939 Anbindung Neugraben/Isenach, FT-Eppstein							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.135.200,00	2.800.000,00	1.100.000,00				9.035.200,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.135.200,00	2.800.000,00	1.100.000,00				9.035.200,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Produkt: 51102 Umsetzung Gemeinschaftsaufgaben							
Maßnahme: 8940 Bau von Schöpfwerken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	168.890,00	20.000,00	20.000,00	50.000,00	50.000,00		308.890,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	550.632,87	20.000,00	20.000,00	50.000,00	50.000,00		690.632,87
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 381.742,87						- 381.742,87
Erläuterungen: 51102-013100-8940-13: Neubau Schöpfwerk BoRo u. Eckbachmündung, Fernwirkanlage ergänzen, Fortschreibung WGK (Konzept)							
Produkt: 51102 Umsetzung Gemeinschaftsaufgaben							
Maßnahme: 8941 Regionales Hochwasserschutzkonzept Unterlauf Isenach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.188.000,00	50.000,00	500.000,00				1.738.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.188.000,00	50.000,00	500.000,00				1.738.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Erläuterungen: 51102-096593-8941-1: Verschluss Isenach/A6							
Produkt: 51102 Umsetzung Gemeinschaftsaufgaben							
Maßnahme: 8942 Abflussoptimierung Unterlauf Isenach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.255.000,00	150.000,00	900.000,00				2.305.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.255.000,00	150.000,00	900.000,00				2.305.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Erläuterungen: 51102-096593-8942-1: Gewässerentwicklung Kandel							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

975 Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Produkt:	51102 Umsetzung Gemeinschaftsaufgaben						
Maßnahme:	8943 WGK/Wasserwirtschaftliches Gesamtkonzept Planung						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00		250.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00		250.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Produkt:	51102 Umsetzung Gemeinschaftsaufgaben						
Maßnahme:	89382 Gewässerausbau Belchgraben / PF						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.473.700,00	500.000,00	890.000,00				2.863.700,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.473.700,00	500.000,00	890.000,00				2.863.700,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Produkt:	51103 Umsetzung von Aufgaben in Trägerschaft der Mitglieder						
Maßnahme:	9000 Sonstige Maßnahmen						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.494,16						3.494,16
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.243,70						2.243,70
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.250,46						1.250,46
Produkt:	52101 Unterhaltung, Pflege und Beseitigung von Abflusshindernissen an Verbandsgewässern						
Maßnahme:	9000 Sonstige Maßnahmen						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.534.696,00	409.610,00	145.000,00	267.000,00	372.000,00		2.728.306,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.331.145,95	409.610,00	145.000,00	267.000,00	372.000,00		3.524.755,95
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 796.449,95						- 796.449,95

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

975 Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Muster 11

(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Erläuterungen: 52101-039802-9000-2: 2025: Photovoltaikanlage+Wallboxen: 120.000 2026: Neubau Fahrzeughalle: 200.000 52101-071110-9000-3: Geländefahrzeug Meister							
52101-071120-9000-3: 2023: Unimog/Differenzbetrag 52101-071130-9000-3: Elektropritsche f. Fzg. 4 52101-071140-9000-3: 2025: Traktor f. John Deere 52101-071400-9000-3: 2023: Aufsitzrasenmäher f. Betriebsgelände 52101-071500-9000-3: 2023: Bagger Neuson 25.000€ Differenzbetrag, 2023:Mobilbagger 180.000€ 52101-071600-9000-3: Amphibienfahrzeug f. Truxor 52101-071830-9000-3: 2023:Ersatz Mähkorb; Bj. 2017, 12.000€, Auslegemulcher f. Dücker, 23.000€, Auslegefrontmulcher f. Fzg.9, 12.000€ 52101-071890-9000-3: Baumschnitt-Griffy für Bagger 52101-071910-9000-3: 2024: Hochbord Kipp-Anhänger f. Saris, 9.000€, 2024: 2-Achs-Anhänger f. Oehler, 35.000 52101-082190-9000-14: Werkstattausstattung 52101-082400-9000-6: verschiedene Kleingeräte 52101-233203-9000-1: Investiver Anteil Verbandsumlage (jährliche Sammelposten)							
Produkt: 52202 Betrieb Schöpfwerke, Stauanlagen, Streckendienste							
Maßnahme: 8940 Bau von Schöpfwerken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		49.350,00					49.350,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		49.350,00					49.350,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Erläuterungen: 52202-096593-8940-1: zu 51102-8940 zugeordnet							
Produkt: 52202 Betrieb Schöpfwerke, Stauanlagen, Streckendienste							
Maßnahme: 9000 Sonstige Maßnahmen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		16.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	46.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		16.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	46.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Erläuterungen: 52202-013101-9000-14: Kameraüberwachung PW Nordspange 52202-013102-9000-14: Kameraüberwachung SW Rehbach							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

975 Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Summe Einzahlungen 2 Gestaltung und Umwelt:	74.513.318,17	9.745.610,00	13.715.000,00	9.577.000,00	3.482.000,00		111.032.928,17
Summe Auszahlungen 2 Gestaltung und Umwelt:	70.811.155,19	9.745.610,00	13.715.000,00	9.577.000,00	3.482.000,00	3.651.500,00	110.982.265,19
Saldo Gesamt 2 Gestaltung und Umwelt:	3.702.162,98					- 3.651.500,00	50.662,98

Stellenplan 2023 + 2024

gemäß § 5 Abs. 1 und 2 GemHVO, Muster 12

Funktion	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das Haushalts- jahr 2023/24	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellvermerk und Erläuterungen
			Soll	Ist (tats. Besetzung am 30.06.22)	
A. Zentrale Verwaltung					
Geschäftsführer	E 12	0,500	0,500	0,500	
Betriebsleiter	E 11	0,320	0,320	0,320	
Sachbearbeiter/-in	E 10	1,000	1,000	0,820	
Sachbearbeiter/-in	E 5	0,750	0,375	0,375	
Grabenobermeister	E 9b	0,180	0,180	0,180	
Zwischensumme:		2,750	2,375	2,195	
B. Gestaltung und Umwelt					
Geschäftsführer	E 12	0,500	0,500	0,500	
Betriebsleiter	E 11	0,680	0,680	0,680	
Ingenieur	E 11	2,000	2,000	2,000	
Sachbearbeiter/-in	E 5	0,250	0,125	0,125	
Grabenobermeister	E 9b	0,820	0,820	0,820	
Grabenwärter/Vorarbeiter	E 5	3,000	3,000	2,000	
Maschinenführer	E 6	2,000	2,000	1,000	
Grabenwärter	E 5	16,000	14,000	14,000	
Werkstattmeister	E 8	1,000	1,000	1,000	
Zwischensumme:		26,250	24,125	22,125	
C. Zusammenfassung (A + B)					
Geschäftsführer	E 12	1,000	1,000	1,000	
Betriebsleiter	E 11	1,000	1,000	1,000	
Ingenieur	E 11	2,000	2,000	2,000	
Sachbearbeiter/-in	E 10	1,000	1,000	0,820	besetzt mit 32 h/w; ku besetzt mit 25h/w; ku
Sachbearbeiter/-in	E 5	1,000	0,500	0,500	
Grabenobermeister	E 9b	1,000	1,000	1,000	
Grabenmeister/Vorarbeiter	E 5	3,000	3,000	2,000	
Maschinenführer	E 6	2,000	2,000	1,000	
Grabenwärter	E 5	16,000	14,000	14,000	
Werkstattmeister	E 8	1,000	1,000	1,000	
Summe:		29,000	26,500	24,320	
Informativ:					
Verbandsvorsteher		1,000	1,000	1,000	

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023 | 2024
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)
Hauptplan 2023/2024

975 Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Muster 14
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	2021 392.207,00	2022 47.919,00	2023 40.597,00	2024 39.371,00	2025 38.000,00	2026 37.006,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	16.134,00	16.300,00	16.300,00	16.500,00	16.700,00	16.900,00
3	Zwischensumme	376.073,00	31.619,00	24.297,00	22.871,00	21.300,00	20.106,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
5	freie Finanzspitze	376.073,00	31.619,00	24.297,00	22.871,00	21.300,00	20.106,00

Endfällige Kredite
Jahr 2023:
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2023:
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:

Haushaltsplan 2023/2024

Muster 4

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres (HHplan 2023-2024)			
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
		in €	
1	Anleihen	0	
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	88.905	68.405
	davon:		
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	88.905	68.405
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	267.500	0
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0	0
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	189.500	0
13	Sonstige Verbindlichkeiten	0	0
14	Summe der Verbindlichkeiten	545.905	68.405