

**Öffentliche  
Sitzungsvorlage**

**zu TOP 3: Beratung und Beschlussfassung zur nächsten Verbandsversammlung  
des Zweckverbandes Hardtwasserversorgung**

- Bestellung der Geschäftsführung
- Feststellung des Jahresabschlusses 2019
- Beschluss über den Wirtschaftsplan 2022

Die Stimmen der Mitglieder des Zweckverbandes Hardt-Wasserversorgungsgruppe können nur einheitlich abgegeben werden. Aus diesem Grund hat der Gemeinderat die Mitglieder zu beauftragen, entsprechend abzustimmen. Die Sitzungsvorlagen zu den oben angeführten Tagesordnungspunkten können auf dem Bürgermeisteramt Kirchberg, Zimmer 2, eingesehen werden.

**Beschlussvorschlag:**

**Der Gemeinderat möge die Vertreter in der Verbandsversammlung beauftragen, folgende Beschlüsse zu fassen:**

- **Die Bestellung der Geschäftsführung wird entsprechend der Vorlage beschlossen.**
- **Der Jahresabschluss 2019 wird entsprechend der Vorlage festgestellt.**
- **Der Wirtschaftsplan 2022 wird entsprechend der Vorlage beschlossen.**

Vorlage zu § 1 öffentlich  
am 31. Mai 2022  
zur Beschlussfassung in der Verbandsversammlung

Auszüge:  
Gemeinde Aspach 1 x  
Gemeinde Kirchberg/Murr 1 x  
Stadt Marbach/Neckar 1 x  
z.d.A. 1 x  
LRA 1 x

## BESTELLUNG DER GESCHÄFTSFÜHRUNG

### 1. Sachverhalt

Der bisherige Geschäftsführer Herr Holger Dörrscheidt ist zum 14. Mai 2021 aus der Gemeinde Aspach ausgeschieden. Bis zur Wiederbesetzung der Stelle des Fachbeamten für das Finanzwesen in Aspach, wurde als Vertretung die stv. Kämmerin der Gemeinde Aspach Frau Verena Huttelmaier ab 15. Mai 2021 zur kommissarischen Geschäftsführerin des Zweckverbandes Hardt-Wasserversorgungsgruppe bestellt.

Seit 01. September 2021 hat Frau Linda Hecht (geb. Neises) als Nachfolgerin von Herrn Dörrscheidt das Amt der Fachbeamtin für das Finanzwesen der Gemeinde Aspach inne. Mit Wirkung vom 01. September 2021 wurde Frau Hecht von der Verbandsvorsitzenden kommissarisch bis zur Wahl durch die Verbandsversammlung als Geschäftsführerin des Zweckverbandes bestellt.

Frau Bianca Thürmer (geb. Bäuerle) bleibt weiterhin als Kassenverwalterin bestellt.

### 2. Beschlussvorschlag

Frau Linda Hecht soll mit Wirkung zum 01. September 2021 zur Geschäftsführerin des Zweckverbandes Hardt-Wasserversorgungsgruppe bestellt werden.

---

Verbandsvorsitzende:

Aspach, 20. April 2022



Sabine Welte-Hauff  
Bürgermeisterin

Vorlage zu § 2                                      öffentlich  
am 31. Mai 2022  
zur Beschlussfassung in der Verbandsversammlung

---

Auszüge:  
Gemeinde Aspach                                      1 x  
Gemeinde Kirchberg/Murr                              1 x  
Stadt Marbach/Neckar                                      1 x  
z.d.A.                                                              1 x  
LRA und GPA je                                                      1 x

## **JAHRESBERICHT UND JAHRESABSCHLUSS 2019**

Der Jahresbericht und der Jahresabschluss liegen bei. Die sich aus dem Jahresabschluss ergebenden Umlagebeträge sind bereits abgewickelt.

Die Abweichungen des Wasserbezugs vom Zweckverband Nordostwürttemberg / Wasserabgabe an die Verbandsgemeinden, haben in der Jahressumme rund +/- 2,0 % betragen. Auf eine gesonderte Umlage für Messdifferenzen wurde jedoch verzichtet.

Die Verbandsverwaltung beantragt, die sich aus Abschnitt VIII des Jahresberichts ergebenden Beschlüsse zu fassen und im Übrigen von diesem Bericht Kenntnis zu nehmen.

### **Anlagen:**

- Jahresbericht und Jahresabschluss 2019
- Bilanz
- Gewinn- und Verlustrechnung
- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Anhang

...

---

Verbandsvorsitzende:

Aspach, 20. April 2022



Sabine Welte-Hauff  
Bürgermeisterin

# ZWECKVERBAND HARDT-WASSERVERSORGUNGSGRUPPE

## JAHRESBERICHT UND JAHRESABSCHLUSS 2019

### I. Rechtliche Grundlagen:

Es gilt die am 06. April 1976 beschlossene Verbandssatzung mit den Änderungen vom 26.11.1991, 01.12.1992, 29.03.1995, 20.03.2001 und 28.03.2006.

Durch die letzte Änderung der Verbandssatzung wurde § 9 der Verbandssatzung neu gefasst. Die Geschäftsstelle, der Geschäftsführer sowie die Verbandskasse haben nunmehr eine eindeutige satzungsmäßige Grundlage. Die (formelle) Änderung wurde zum 01.05.2006 wirksam.

### II. Verfassung und Verwaltung:

Mitglieder und Wasserbezugsrechte:

Mitgliederstand zum 31.12.2000 / 01.01.2001 und ab da unverändert:

Gemeinde Aspach	=	10 sec/l	=	315.360 m <sup>3</sup>
Gemeinde Kirchberg / Murr	=	5 sec/l	=	157.680 m <sup>3</sup>
Gemeinde Marbach / Neckar	=	7 sec/l	=	220.752 m <sup>3</sup>
		<u>22 sec/l</u>		<u>693.792 m<sup>3</sup></u>

### III. Organe des Zweckverbandes:

Nach § 4 der Satzung sind die Organe:

- a) Verbandsversammlung
- b) Verbandsvorsitzender

Der Verbandsversammlung gehören die gesetzlichen Vertreter der Verbandsgemeinden sowie 7 hinzu gewählte Vertreter aus den Gemeinde- bzw. Ortschaftsräten an.

**Die Verbandsversammlung hatte im Berichtsjahr folgende Zusammensetzung:**

<b>Gemeinde/Stadt</b>	<b>Bürgermeister / weitere Vertreter</b>	<b>Stellvertreter</b>
Aspach	BMin Sabine Welte-Hauff GRin Hannah Nothstein GR Markus Kaumeyer GR Gerd Raichle GR Wolfgang Schopf	GR Richard Wiener GRin Andrea Schick GR Joachim Goller GR Daniel Jacobi GR Udo Wruck
Kirchberg / Murr	BM Frank Hornek GR Klaus Anstett GRin Manuela Vodopija GR Ulf Schmid	GR Dr. Reinhard Enge GR Bernd Bosshart GRin Gudrun Senta Wilhelm GR Erich Drexler
Marbach/Neckar	BM Jan Trost OR Jürgen Stirm OR Uli Lauterwasser	Beigeordnete Franziska Wunschik OR Jochen Biesinger OR Lothar Sondermeyer

**Anmerkung:**

Nach § 13 Abs. 4 des Gesetzes über die Kommunale Zusammenarbeit wird der Bürgermeister in der Verbandsversammlung unbeschadet der satzungsmäßigen Regelung über den Verbandsvorsitz durch seinen allg. Stellvertreter oder einen beauftragten Bediensteten vertreten.

Im Berichtsjahr hat keine Verbandsversammlung stattgefunden.

**IV. Personalwesen:**

Durch das Ausscheiden von Herrn Bürgermeister Hans-Jörg Weinbrenner a.D. zum 30.11.2018 musste in der Verbandsversammlung vom 27.11.2018 ein neuer Verbandsvorsitzender bzw. eine neue Verbandsvorsitzende gewählt werden. Einstimmig wurde die Nachfolgerin im Bürgermeisteramt Frau Sabine Welte-Hauff zur neuen Verbandsvorsitzenden des Zweckverbandes Hardt-Wasserversorgung gewählt.

**V. Baugeschehen:**

Es haben keine Baumaßnahmen im Berichtsjahr stattgefunden.

## VI. Betriebsgeschehen:

### 1. Inbetriebnahme

Die Verbandsanlagen (BA I-IV) sind seit 01.01.1980 in Betrieb, die Anlagen BA V seit 01.01.1992, die des BA VI seit 01.01.1994.

### 2. Wasserbezug

Die Verbandsgemeinden haben im Jahr 2019 wie folgt Wasser bezogen:

Aspach	=	191.108 m <sup>3</sup>
Kirchberg / Murr	=	20.950 m <sup>3</sup>
Marbach / Neckar	=	<u>134.884 m<sup>3</sup></u>
<b>Insgesamt</b> (Gemeindemessung)	=	<b>346.942 m<sup>3</sup></b>
Der seitens der NOW in Rechnung gestellte Gesamtbezug für das Jahr <b>2019</b> beträgt	=	346.180 m <sup>3</sup>
Die zulässige Bezugsmenge beträgt 22 l/sec x 31.536 m <sup>3</sup>	=	<u>693.792 m<sup>3</sup></u>
Mindermenge	=	<u><u>346.850 m<sup>3</sup></u></u>
Auslastung des Bezugsrechts (Vorjahr: 56,67 %)	=	50,01 %

### 3. Verbandsumlagen

Sämtliche Verbandsumlagen des Erfolgsplanes wurden mit Bescheiden vom 25. März 2021 (§ 10 Abs. 4 - vom Wasserumsatz unabhängige Kosten (Festkostenumlage); § 10 Abs. 6 - vom Wasserumsatz abhängige Kosten (Betriebskostenumlage)) erhoben. Sie sind bereits abgewickelt. Mit vorgenannten Umlagebescheiden wurden ebenfalls die

a) Nachzahlung aus der Festkostenumlage des Zweckverbandes NOW des Jahres 2018 mit = 7.096,08 €

b) Erstattung aus der Betriebskostenumlage des Zweckverbandes NOW des Jahres 2018 mit = 14.393,14 €

abgewickelt.

Die Abschreibungen aus dem Sachanlagevermögen sowie aus den NOW-Bezugsrechten sind durch entsprechende Eigenkapitalentnahmen zu decken. Die entsprechenden Umlagebescheide für das Jahr 2019 wurden am 25. März 2021 erlassen. Die Deckung durch Eigenkapitalentnahme ist von der Verbandsversammlung im Rahmen des Beschlusses zum Wirtschaftsplan 2019 festgelegt worden.

## VII. Wirtschaftsplan - Bilanz - Ergebnisrechnung:

### 1. Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Haushaltsjahr **2019** wurde von der  
Verbandsversammlung am 27. November 2018 beschlossen. Danach galten  
folgende Haushaltssummen:

<u>ERFOLGSPLAN</u>		<u>PLANANSATZ</u>	<u>ERGEBNIS</u>
Erträge und Aufwendungen insgesamt	=	502.364,00 €	400.086,59 €
Investitionen	=	0 €	0 €
Jahresbezugsmenge von NOW	=	500.000 m <sup>3</sup>	346.180 m <sup>3</sup>
Davon angesetzt für:			
Aspach	=	300.000 m <sup>3</sup>	191.108 m <sup>3</sup>
Kirchberg / Murr	=	60.000 m <sup>3</sup>	20.950 m <sup>3</sup>
Marbach / Neckar	=	140.000 m <sup>3</sup>	134.884 m <sup>3</sup>
		<hr/>	<hr/>
		500.000 m <sup>3</sup>	346.942 m <sup>3</sup>
Betriebskostenumlage vorläufig für 1 sec/l	=	8.487,00 €	9.256,57 €
Betriebskostenumlage vorläufig für Wasserbezug pro m <sup>3</sup>	=	0,5577 €	0,51947489782 €
Gesamtwasserpreis je m <sup>3</sup> aus Fest- und Betriebskosten	=	1,01 €	1,15 €

## 2. Bilanz

Die Bilanzsumme erhöht sich von bisher		268.534,84 €
auf nunmehr	=	298.498,90 €

und setzt sich wie folgt zusammen:

### Aktivseite

#### A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €
Baukostenzuschüsse an den Zweckverband Wasserversorgung Nordostwürttemberg (alt und neu)	
II. Sachanlagen	
Verteilungsanlagen	194.139,73 €
III. Sonstige Finanzanlagen (Beteiligung ZV NOW)	14.579,61 €

#### B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
1. Forderungen an die Verbandsgemeinden	86.851,15 €
2. Sonstige Vermögensgegenstände	2.928,41 €
II. Guthaben bei Kreditinstituten	<u>0,00 €</u>

**Summe Aktivseite** **298.498,90 €**



## **Passivseite**

### A. Eigenkapital

#### **Eigenvermögen**

1. Aspach	38.557,78 €
2. Kirchberg	101.281,92 €
3. Marbach	54.300,03 €
<b>Summe A</b>	<b>194.139,73 €</b>

B. Rückstellungen (Beratungskosten) 4.200,00 €

### C. Verbindlichkeiten

1. Kreditinstitute	49.962,01 €
2. Lieferungs- und Leistungsschulden	0,00 €
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	34.341,98 €
4. Verbindlichkeiten gegenüber Verbandsgemeinden	9.305,17 €
5. Sonstige Verbindlichkeiten	6.550,01 €
<b>Summe C</b>	<b>100.159,17 €</b>

**Summe Passivseite 298.498,90 €**

### 3. Ergebnisrechnung/Gewinn- und Verlustrechnung:

Die Ergebnisrechnung bzw. die Gewinn- und Verlustrechnung mit den o.a. Ergebnissen ist als Anlage beigefügt. Sie wurde durch die Wibera erstellt. Die Planansätze des Jahres 2019 wurden mit einer Gesamtabweichung von 102.277,41 € = 20,36 % unterschritten.

Die im Wirtschaftsplan angesetzte Jahresabnahmemenge der Verbandsmitglieder wurde deutlich unterschritten, so dass auch das Gesamtergebnis hinter der Planung zurückgeblieben ist.

Im Wirtschaftsjahr 2019 gab es keine wesentlichen Überschreitungen der Planansätze.

### 4. Vermögensrechnung

2019 haben keine Investitionen stattgefunden.

## VIII. Beschlussanträge

Die Verbandsverwaltung beantragt, den Jahresabschluss **2019** wie folgt festzustellen:

1.	Feststellung des Jahresabschlusses		
1.1	Bilanzsumme	=	298.498,90 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf		
	↳ das Anlagevermögen	=	208.719,34 €
	↳ das Umlaufvermögen	=	89.779,56 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf		
	↳ das Eigenkapital	=	194.139,73 €
	↳ die empfangenen Ertragszuschüsse	=	0,00 €
	↳ die Rückstellungen	=	4.200,00 €
	↳ die Verbindlichkeiten	=	100.159,17 €
1.2	Jahresgewinn / Jahresverlust	=	0,00 €
1.2.1	Summe der Erträge	=	400.086,59 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	=	400.086,59 €
2.	Ein Gewinn wurde nach § 1 Abs. 4 der Verbandssatzung nicht erzielt.		
3.	Die Verbandsumlage gemäß § 10 Abs. 4 + 5 der Satzung beträgt pro angemeldeten l/sec	=	9.256,57 €
	Ohne die gesetzliche Mehrwertsteuer beträgt die Umlage im Einzelnen:		
	Aspach 10 l/sec	=	92.565,67 €
	Kirchberg / Murr 5 l/sec	=	46.282,83 €
	Marbach / Neckar 7 l/sec	=	<u>64.795,96 €</u>
	Ergibt wieder	=	203.644,46 €

4. Die Verbandsumlage gemäß § 10 Abs. 6 der Satzung beträgt pro m<sup>3</sup> abgegebenem Wasser = 0,51947489782 €

5. Die Verbandsumlagen gemäß § 10 Abs. 3 der Satzung werden wie folgt festgestellt:

5.1 Abschreibungen auf Sachanlagen:

Insgesamt	Aspach	Kirchberg	Marbach/N	BA
15.953,71 €	3.409,81 €	8.362,95 €	4.180,95 €	I - IV
260,76 €	-	-	260,76 €	VI
<b>16.214,47 €</b>	<b>3.409,81 €</b>	<b>8.362,95 €</b>	<b>4.441,71 €</b>	

Der Bauabschnitt V war zum 31.12.2006 abgeschrieben.

5.2 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (Bezugsrechte):

Insgesamt	Aspach	Kirchberg	Marbach/N	Bezugsrechte
-	-	-	-	ab 1992
<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	

Abschreibungen insgesamt 5.1 + 5.2:

<b>16.214,47 €</b>	<b>3.409,81 €</b>	<b>8.362,95 €</b>	<b>4.441,71 €</b>	
--------------------	-------------------	-------------------	-------------------	--

Sie sind nach dem Beschluss über den Wirtschaftsplan 2019 zu decken durch entsprechende Herabsetzungen des aus Eigenvermögensumlage gebildeten Eigenkapitals.

Aspach, 20.04.2022



Sabine Welte-Hauff  
Verbandsvorsitzende



Linda Hecht  
Geschäftsführerin

Zweckverband Hardt-Wasserversorgungsgruppe, Sitz Aspach

BILANZ zum 31. Dezember 2019

AKTIVSEITE

	€	31.12.2019 €	31.12.2018 €
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>			
<b>I. Sachanlagen</b>			
Verteilungsanlagen		194.139,73	210.354,20
<b>II. Finanzanlagen</b>			
Beteiligungen		<u>14.579,61</u>	<u>7.282,55</u>
		208.719,34	217.636,75
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>			
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1. Forderungen an die Verbandsgemeinden	86.851,15		47.881,29
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>2.928,41</u>	89.779,56	3.016,80
		<u>298.498,90</u>	<u>268.534,84</u>

PASSIVSEITE

	€	31.12.2019 €	31.12.2018 €
<b>A. EIGENKAPITAL</b>			
<b>Eigenvermögen</b>			
1. Aspach	38.557,78		41.967,59
2. Kirchberg	101.281,92		109.644,87
3. Marbach	<u>54.300,03</u>	194.139,73	58.741,74
		194.139,73	210.354,20
<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>			
Sonstige Rückstellungen		4.200,00	4.200,00
<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	49.962,01		14.648,84
2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	34.341,98		32.422,82
3. Verbindlichkeiten gegenüber Verbandsgemeinden	9.305,17		4.332,45
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>6.550,01</u>	100.159,17	2.576,53
		<u>298.498,90</u>	<u>268.534,84</u>

Zweckverband Hardt-Wasserversorgungsgruppe, Sitz Aspach

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**  
für das Wirtschaftsjahr 2019 (01.01. bis 31.12.)

	€	€	2019 €	2018 €
1. Umsatzerlöse:				
a) Festkostenumlage		203.644,46		187.785,26
b) Abschreibungsumlage		16.214,47		16.214,47
c) Betriebskostenumlage		<u>180.227,66</u>	400.086,59	200.938,49
2. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
- Wasserbezug	178.671,42			197.406,61
- Festkostenumlagen	193.810,08			178.681,34
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.556,24</u>	374.037,74		3.531,88
3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		16.214,47		16.214,47
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen:				
a) Verwaltungskosten	2.267,68			1.875,83
b) Sonstiger Geschäftsaufwand	<u>7.320,06</u>	<u>9.587,74</u>	<u>399.839,95</u>	<u>6.997,23</u>
			246,64	230,86
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>246,64</u>	<u>230,86</u>
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
7. Jahresgewinn/-verlust (-)			<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

Nachrichtlich:

Der Zweckverband erstrebt gemäß § 1 Abs. 4 der Verbandssatzung keinen Gewinn.

**Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich**

Nr.	Ergebnisrechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		502.364,00	400.086,59	-102.277,41	0,00	0,00	102.277,41	0,00
	+ • 34820010 Wasserabgabe innerhalb Bezugsrecht		287.050,00	180.227,66	-106.822,34	0,00	0,00	106.822,34	0,00
	+ • 34820020 Festkostenumlage Wasserbezugsrecht		198.814,00	203.644,46	4.830,46	0,00	0,00	-4.830,46	0,00
	+ • 34820030 Abschreibungsumlage		16.500,00	16.214,47	-285,53	0,00	0,00	285,53	0,00
<b>11</b>	<b>= Ordentlichen Erträge</b>		<b>502.364,00</b>	<b>400.086,59</b>	<b>-102.277,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>102.277,41</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen		2.800,00	2.267,68	-532,32	0,00	0,00	532,32	0,00
	- • 40120010 Vergütung für Beschäftigte		2.200,00	1.920,00	-280,00	0,00	0,00	280,00	0,00
	- • 40320010 Beiträge zur Sozialversicherung		600,00	347,68	-252,32	0,00	0,00	252,32	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		287.050,00	180.227,66	-106.822,34	0,00	0,00	106.822,34	0,00
	- • 42120010 Unterhaltung des Leitungsnetzes		8.000,00	1.556,24	-6.443,76	0,00	0,00	6.443,76	0,00
	- • 42710050 Wasseruntersuchungen		200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
	- • 42710070 Fremdwasserbezug ZV NOW		278.850,00	178.671,42	-100.178,58	0,00	0,00	100.178,58	0,00
15	- Abschreibungen		16.500,00	16.214,52	-285,48	0,00	0,00	285,48	0,00
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		16.500,00	16.214,47	-285,53	0,00	0,00	285,53	0,00
	- • 47220000 Abschreibungen auf Forderungen		0,00	0,05	0,05	0,00	0,00	-0,05	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen		200,00	246,64	46,64	0,00	0,00	-46,64	0,00
	- • 45170020 Kontokorrentzinsen		200,00	246,64	46,64	0,00	0,00	-46,64	0,00
17	- Transferaufwendungen		186.714,00	193.810,08	7.096,08	0,00	0,00	-7.096,08	0,00
	- • 43730020 Festkostenumlage an ZV NOW		186.714,00	193.810,08	7.096,08	0,00	0,00	-7.096,08	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		9.100,00	7.320,01	-1.779,99	0,00	0,00	1.779,99	0,00
	- • 44210010 Tagegelder Verbandsversammlung		300,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
	- • 44310010 Repräsentationen, Tagungen, Besichtigungen		500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	- • 44310020 Büromaterial, sonst. Kosten		3.700,00	1.847,43	-1.852,57	0,00	0,00	1.852,57	0,00
	- • 44310030 Reisekosten		100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- • 44310040 Kosten für Wirtschaftsberatung		4.500,00	5.472,58	972,58	0,00	0,00	-972,58	0,00
<b>19</b>	<b>= Ordentlichen Aufwendungen</b>		<b>502.364,00</b>	<b>400.086,59</b>	<b>-102.277,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>102.277,41</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	nachrichtlich:								
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen 5)								

- 1) Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht)
- 2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 3) = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)
- 4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen
- 5) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

**Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich**

Nr.	Finanzrechnung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Emmächigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Emmächigungs- übertragung ins Folgejahr
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		485.864,00	359.146,41	-126.717,59	0,00	0,00	126.717,59	0,00
	+ • 64820010 Wasserabgabe innerhalb Bezugsrecht		287.050,00	176.665,06	-110.384,94	0,00	0,00	110.384,94	0,00
	+ • 64820020 Festkostenumlage Wasserbezugsrecht		198.814,00	182.481,35	-16.332,65	0,00	0,00	16.332,65	0,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>485.864,00</b>	<b>359.146,41</b>	<b>-126.717,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126.717,59</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen		2.800,00	2.267,68	-532,32	0,00	0,00	532,32	0,00
	- • 70120010 Vergütung für Beschäftigte		2.200,00	1.920,00	-280,00	0,00	0,00	280,00	0,00
	- • 70320010 Beiträge zur Sozialversicherung		600,00	347,68	-252,32	0,00	0,00	252,32	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		287.050,00	184.500,36	-102.549,64	0,00	0,00	102.549,64	0,00
	- • 72120010 Unterhaltung des Leitungsnetzes		8.000,00	4.489,00	-3.511,00	0,00	0,00	3.511,00	0,00
	- • 72710050 Wasseruntersuchungen		200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
	- • 72710070 Fremdwasserbezug ZV NOW		278.850,00	180.011,36	-98.838,64	0,00	0,00	98.838,64	0,00
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen		200,00	246,64	46,64	0,00	0,00	-46,64	0,00
	- • 75170020 Kontokorrentzinsen		200,00	246,64	46,64	0,00	0,00	-46,64	0,00
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)		186.714,00	195.176,29	8.462,29	0,00	0,00	-8.462,29	0,00
	- • 73730020 Festkostenumlage an ZV NOW		186.714,00	195.176,29	8.462,29	0,00	0,00	-8.462,29	0,00
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		9.100,00	7.320,01	-1.779,99	0,00	0,00	1.779,99	0,00
	- • 74210010 Tagegelder Verbandsversammlung		300,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
	- • 74310010 Repräsentation, Tagungen, Besichtigungen		500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	- • 74310020 Büromaterial, sonst. Kosten		3.700,00	1.847,43	-1.852,57	0,00	0,00	1.852,57	0,00
	- • 74310030 Reisekosten		100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- • 74310040 Kosten für Wirtschaftsberatung		4.500,00	5.472,58	972,58	0,00	0,00	-972,58	0,00
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>485.864,00</b>	<b>389.510,98</b>	<b>-96.353,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>96.353,02</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>		<b>0,00</b>	<b>-30.364,57</b>	<b>-30.364,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.364,57</b>	<b>0,00</b>
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen		0,00	7.297,06	7.297,06	0,00	0,00	-7.297,06	0,00
	- • 78530000 Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen an Zweckverbänden und sonstigen Anteilsrechten		0,00	7.297,06	7.297,06	0,00	0,00	-7.297,06	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>7.297,06</b>	<b>7.297,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.297,06</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>-7.297,06</b>	<b>-7.297,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.297,06</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>		<b>0,00</b>	<b>-37.661,63</b>	<b>-37.661,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.661,63</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>		<b>0,00</b>	<b>-37.661,63</b>	<b>-37.661,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.661,63</b>	<b>0,00</b>
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen		0,00	27.908,80	27.908,80	0,00	0,00	-27.908,80	0,00
	+ • 67970000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer		0,00	27.908,80	27.908,80	0,00	0,00	-27.908,80	0,00
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen		0,00	25.560,34	25.560,34	0,00	0,00	-25.560,34	0,00
	- • 77970000 Auszahlungen aus Vorsteuer		0,00	25.560,34	25.560,34	0,00	0,00	-25.560,34	0,00
<b>39</b>	<b>= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>2.348,46</b>	<b>2.348,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.348,46</b>	<b>0,00</b>
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		0,00	-14.648,84	-14.648,84	0,00	0,00	14.648,84	0,00
41	+ /- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln		0,00	-35.313,17	-35.313,17	0,00	0,00	35.313,17	0,00
<b>42</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres</b>		<b>0,00</b>	<b>-49.962,01</b>	<b>-49.962,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.962,01</b>	<b>0,00</b>

**ZWECKVERBAND****HARDT-WASSERVERSORGUNGSGRUPPE****SITZ ASPACH****A N H A N G****für das Wirtschaftsjahr 2019****(01.01. bis 31.12.)****I. Grundsätzliche Angaben**

Nach § 9 Abs. 1 der Satzung des Zweckverbands Hardt-Wasserversorgungsgruppe in der Fassung vom 21. November 1975 (zuletzt geändert am 28. März 2006, in Kraft getreten am 1. Mai 2006) gelten für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften für die Eigenbetriebe entsprechend § 20 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit. Der Betrieb wird nicht im Handelsregister geführt.

**II. Angaben zu Form und Darstellung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung**

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg (EigBG) i.d.F. der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch Art. 3 des Gesetzes vom 4. Mai 2009, und der Eigenbetriebsverordnung Baden-Württemberg (EigBVO) vom 7. Dezember 1992.

Für die Gliederung der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und für den Anlagennachweis werden grundsätzlich Formblatt 1 (Bilanz), Formblatt 4 (Gewinn- und Verlustrechnung) und der Formblätter 2 und 3 (Anlagenachweis) der Eigenbetriebsverordnung zugrunde gelegt.

Soweit Davon-Vermerke wahlweise in Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind diese insgesamt im Anhang aufgeführt.

Positionen die weder im laufenden Jahr noch im Vorjahr einen Betrag aufweisen (sog. Leerposten), werden nicht aufgeführt (§ 265 Abs. 8 HGB).

Die Vorjahresvergleichszahlen wurden unverändert übernommen.



### **III. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung einschließlich steuerlicher Maßnahmen**

#### **1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Den planmäßigen Abschreibungen liegen die Nutzungsdauern der steuerlichen Abschreibungstabellen zugrunde, die sich innerhalb der Bandbreite der geschätzten betriebsindividuellen Nutzungsdauern bewegen.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Die Beteiligungen wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und bewertet.

Forderungen und Wertpapiere wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Bei den sonstigen Rückstellungen werden alle erkennbaren Risiken auf der Grundlage vernünftiger kaufmännischer Beurteilung, für ungewisse Verbindlichkeiten und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften berücksichtigt. Die Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags unter Berücksichtigung erwarteter künftiger Preis- und Kostensteigerungen angesetzt. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem fristgerechten durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre abgezinst.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

#### **2. Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

#### IV. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

##### 1. Anlagevermögen

###### *Brutto-Anlagespiegel*

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und der darauf entfallenden Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in der Anlage 1 zum Anhang dargestellt.

###### *Wirtschaftsjahresabschreibung*

Die Jahresabschreibung je Posten der Bilanz ist aus dem Anlagenachweis zu entnehmen.

##### 2. Umlaufvermögen

###### *Angaben zu Forderungen*

In den Forderungen an die Verbandsgemeinden sind die Wasserabrechnungen 2019 in Höhe von € 86.851 enthalten.

Art der Forderung	Gesamtbetrag €	davon mit einer Restlaufzeit	
		kleiner 1 Jahr €	größer 1 Jahr €
an die Verbandsgemeinden	86.851	86.851	0
<b>Summe</b>	<b>86.851</b>	<b>86.851</b>	<b>0</b>

###### *Sonstige Vermögensgegenstände*

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen ist die noch nicht abzugsfähige Vorsteuer in Höhe von € 2.247 und die Umsatzsteuer aus den Gutschriften der Umlagenabrechnungen 2018 und 2019 in Höhe von € 682 erfasst.

Die Abgrenzung dient der periodengerechten Gewinnermittlung. Die Beträge haben Forderungscharakter.

###### *Latente Steuern*

Zwischen Handels- und Steuerbilanz bestehen bei dem Betrieb im Wirtschaftsjahr keine temporären Differenzen. Es werden keine latenten Steuern ausgewiesen.

### 3. Eigenkapital

#### *Eigenvermögen*

Beim ausgewiesenen Eigenvermögen sind die Vermögenumlagen der Verbandsgemeinden berücksichtigt. Dem Eigenvermögen des Zweckverbands wurden beschlussgemäß Teilbeträge in Höhe der Abschreibungsumlage entnommen und den Verbandsmitgliedern im Verrechnungswege vergütet.

### 4. Rückstellungen

#### *Sonstige Rückstellungen*

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

	01.01.2019 €	Zuführung €	Auflösung €	Verbrauch €	Abzinsung €	Aufzinsung €	31.12.2019 €
Jahresabschluss	3.200	3.200	0	3.200	0	0	3.200
Archivierungskosten	1.000	100	0	100	0	0	1.000
<b>Summe</b>	<b>4.200</b>	<b>3.300</b>	<b>0</b>	<b>3.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.200</b>

Die übrigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gebildet.

## 5. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Dingliche Sicherheiten sind nicht vereinbart. Es bestehen folgende Restlaufzeiten:

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag €	davon mit einer Restlaufzeit		
		bis 1 Jahr €	über 1 Jahr €	davon über 5 Jahre €
1. gegenüber Kreditinstituten <i>Vorjahr</i>	49.962 14.649	49.962 14.649	0 0	0 0
2. gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht <i>Vorjahr</i>	34.342 32.423	34.342 32.423	0 0	0 0
3. gegenüber Verbandsgemeinden <i>Vorjahr</i>	9.305 4.332	9.305 4.332	0 0	0 0
4. Sonstige Verbindlichkeiten <i>Vorjahr</i>	6.550 2.577	6.550 2.577	0 0	0 0
<b>Summe</b>	<b>154.140</b>	<b>151.563</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Vorjahr</i>	<i>53.981</i>	<i>53.981</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Die sonstigen Verbindlichkeiten enthalten die Nachzahlung aus der Umsatzsteuer-Voranmeldung für das IV. Quartal 2019 in Höhe von € 6.039 sowie die Umsatzsteuer aus der Umlagenabrechnung 2018 der NOW in Höhe von € 511.

## 6. Gewinn- und Verlustrechnung

### *Umsatzerlöse*

Die Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres setzen sich wie folgt zusammen:

	2019 €	2018 €
a) Festkostenumlage	203.644	187.785
b) Abschreibungsumlage	16.214	16.214
c) Betriebskostenumlage	180.228	200.939
<b>Summe</b>	<b>400.086</b>	<b>404.938</b>

Für alle Aufwendungen, die nicht durch andere Erträge gedeckt werden, sind satzungsgemäß von den Verbandmitgliedern Umlagen zu erheben (siehe Anlage 2 zum Anhang).

### ***Materialaufwand***

Der Materialaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

	2019 €	2018 €
a) Wasserbezug	178.671	197.407
b) Festkostenumlagen	193.810	178.681
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für Waren</b>	<b>372.481</b>	<b>376.088</b>
Unterhaltung der Anlagen	1.556	3.532
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>1.556</b>	<b>3.532</b>
<b>Summe</b>	<b>374.037</b>	<b>379.620</b>

### ***Sonstige betriebliche Aufwendungen***

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Wesentlichen die Kosten für die Wirtschaftsberatung, Verwaltungskosten sowie Büromaterial enthalten.

## **V. Ergänzende Angaben**

### **1. Wahrnehmung der Organfunktion**

Die Organe des Zweckverbands sind die Versammlung und der Vorsitzende.

Vorsitzender ist seit 1. Dezember 2019 Frau Sabine Welte-Hauff (vorher Herr Bürgermeister Hans-Jörg Weinbrenner). Stellvertretender Vorsitzender ist Herr Bürgermeister Frank Hornek.

Betriebsleiter ist Herr Holger Dörrscheidt.

Verbandsmitglieder:

- Gemeinde Aspach mit 10 Bezugsrechten
- Gemeinde Kirchberg an der Murr mit 5 Bezugsrechten
- Stadt Marbach am Neckar mit 7 Bezugsrechten

### **2. Belegschaft**

Eine Belegschaft im üblichen Sinne liegt nicht vor.

### **3. Angaben zum Jahresergebnis**

Der Zweckverband Hardt-Wasserversorgungsgruppe erstrebt gemäß § 1 Abs. 4 der Verbandssatzung keinen Gewinn. Die Erträge und Aufwendungen waren durch die in der Satzung vorgesehenen Umlagen auszugleichen.

## **VI. Nachtragsbericht**

### **Vorgänge von besonderer Bedeutung**

Die Folgen der seit Anfang 2020 fortschreitenden Ausbreitung des Coronavirus sind aktuell noch nicht abschätzbar, können sich jedoch auf die künftige Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Wasserversorgung leicht auswirken.

Aspach, den 28. August 2020

---

Sabine Welte-Hauff  
Bürgermeisterin und Verbandsvorsitzende

## ÜBERSICHT ÜBER DIE ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS im Wirtschaftsjahr 2019 (01.01.-31.12.)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte	Restbuchwerte	Kennzahlen	Kennzahlen
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	angesammelte Abschreibungen auf Abgänge	Endstand	am Ende des Wirtschaftsjahres	am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	durchschnittlicher Abschr. Satz	Restbuchwert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>													
<u>Baukostenzuschüsse</u> Zweckverband Wasserversorgung Nordostwürttemberg	584.694,99	0,00	0,00	0,00	584.694,99	584.694,99	0,00	0,00	584.694,99	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Sachanlagen</b>													
<u>Verteilungsanlagen</u>													
Bauabschnitt I Leitung	269.310,86	0,00	0,00	0,00	269.310,86	204.643,21	5.239,21	0,00	209.882,42	59.428,44	64.667,65	1,95	22,07
Bauabschnitt II Leitung	21.053,87	0,00	0,00	0,00	21.053,87	16.047,27	416,19	0,00	16.463,46	4.590,41	5.006,60	1,98	21,80
Bauabschnitt III Leitung	243.129,23	0,00	0,00	0,00	243.129,23	175.654,32	4.735,97	0,00	180.390,29	62.738,94	67.474,91	1,95	25,80
Bauabschnitt IV Leitung	286.244,29	0,00	0,00	0,00	286.244,29	216.940,39	5.562,34	0,00	222.502,73	63.741,56	69.303,90	1,94	22,27
Bauabschnitt VI Leitung	10.420,43	0,00	0,00	0,00	10.420,43	6.519,29	260,76	0,00	6.780,05	3.640,38	3.901,14	2,50	34,94
Bauabschnitt V Steuerung	7.793,04	0,00	0,00	0,00	7.793,04	7.793,04	0,00	0,00	7.793,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme	837.951,72	0,00	0,00	0,00	837.951,72	627.597,52	16.214,47	0,00	643.811,99	194.139,73	210.354,20	1,94	23,17
<b>III. Finanzanlagen</b>													
<u>Beteiligungen</u>													
Zweckverband Wasserversorgung Nordostwürttemberg	7.282,55	7.297,06	0,00	0,00	14.579,61	0,00	0,00	0,00	0,00	14.579,61	7.282,55	0,00	100,00
<b>Anlagevermögen gesamt</b>	<b>1.429.929,26</b>	<b>7.297,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.437.226,32</b>	<b>1.212.292,51</b>	<b>16.214,47</b>	<b>0,00</b>	<b>1.228.506,98</b>	<b>208.719,34</b>	<b>217.636,75</b>	<b>1,13</b>	<b>14,52</b>

## Zweckverband Hardt-Wasserversorgungsgruppe, Sitz Aspach

## UMLAGENABRECHNUNG 2019

		Netto-	Umsatzsteuer	Vorauszahlungen		- Erstat-	+ Nachfor-
		Umlage 2019		Betrag	Umsatzsteuer	tungen	derungen
		€	€	€	€	Netto-	Umsatz-
	Bezugsrechte					betrag	steuer
	sec/l					€	€
Festkostenumlage gem. § 10 Abs. 4 der Satzung							
Aspach	10,00	92.565,67	6.479,60	90.370,00	6.325,90	2.195,67	153,70
Kirchberg	5,00	46.282,83	3.239,80	45.184,94	3.162,95	1.097,89	76,85
Marbach	7,00	64.795,96	4.535,72	63.259,00	4.428,13	1.536,96	107,59
Zwischensumme	22,00	203.644,46	14.255,12	198.813,94	13.916,98	4.830,52	338,14
Abschreibungsumlage bezüglich der Sachanlagen (bis 31.12.1991)							
Aspach		3.409,81	238,69	3.409,81	238,69	0,00	0,00
Kirchberg		8.362,95	585,41	8.362,95	585,41	0,00	0,00
Marbach		4.180,95	292,67	4.180,95	292,67	0,00	0,00
Zwischensumme		15.953,71	1.116,77	15.953,71	1.116,77	0,00	0,00
bezüglich Sachanlagen 1994							
Marbach		260,76	18,25	260,76	18,25	0,00	0,00
Betriebskostenumlage gem. § 10 Abs. 6 der Satzung	Wasser-						
	verbrauch						
	m³						
Aspach	191.108	99.275,81	6.949,31	106.580,90	7.460,66	-7.305,09	-511,35
Kirchberg	20.950	10.883,00	761,81	11.683,86	817,86	-800,86	-56,05
Marbach	134.884	70.068,85	4.904,82	75.224,85	5.265,73	-5.156,00	-360,91
Zwischensumme	346.942	180.227,66	12.615,94	193.489,61	13.544,25	-13.261,95	-928,31
Gesamte Umlagenabrechnung 2019							
Aspach		195.251,29	13.667,60	200.360,71	14.025,25	-5.109,42	-357,65
Kirchberg		65.528,78	4.587,02	65.231,75	4.566,22	297,03	20,80
Marbach		139.306,52	9.751,46	142.925,56	10.004,78	-3.619,04	-253,32
Umlagenabrechnung gesamt		400.086,59	28.006,08	408.518,02	28.596,25	-8.431,43	-590,17



Vorlage zu § 3	öffentlich	<u>Auszüge:</u>	
		Gemeinde Aspach	1 x
		Gemeinde Kirchberg/Murr	1 x
Am 31. Mai 2022		Stadt Marbach/Neckar	1 x
		z.d.A.	1 x
zur Beschlussfassung in der Verbandsversammlung		LRA	1 x

---

## WIRTSCHAFTSPLAN 2022

### 1. Sachverhalt:

#### 1.1 *Überblick zum Wirtschaftsplan 2022*

Das **Gesamtvolumen des Ergebnishaushalts (bisher: Erfolgsplan) 2022** erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 35,29 %, und zwar von 593.148,00 € auf 802.452,00 €.

Die Erhöhung der Wirtschaftsplansummen ergibt sich vor allem aus der Erhöhung des Bezugsrechts von 22,0 l/sec auf 36,1 l/sec und den damit verbundenen höheren Aufwendungen für die Festkostenumlage für das Wasserbezugsrecht. Die Wirtschaftsplansumme steigt zudem aufgrund einer Wasserpreiserhöhung der NOW von rund 2 Cent/m<sup>3</sup> sowie einer Anpassung bzw. Erhöhung der Festkostenumlage der NOW um 515 € je l/s. Der Ansatz für die Unterhaltung des Leitungsnetzes wurde in den vergangenen Jahren auf 8.000 € angehoben und soll weiterhin in dieser Höhe beibehalten werden.

Für das Wirtschaftsjahr 2022 wird eine Wasserabgabe von 630.000 m<sup>3</sup> angenommen (Vorjahr: 560.000 m<sup>3</sup>). Dies entspricht 55,34 % des Bezugsrechts (Vorjahr: 80,72 %).

Der geplante Fremdwasseranteil bei der Gemeinde Aspach wird im Wirtschaftsjahr 2022 erhöht auf 420.000 m<sup>3</sup> (Vorjahr: 350.000 m<sup>3</sup>) und im nächsten Jahr auf 450.000 m<sup>3</sup>/a weiter angehoben. Seit Dezember 2020 wird das Wasser des Tiefbrunnens R 14 bereits in das neue Wasserwerk eingespeist. Die übrigen Wasservorkommen der Gemeinde Aspach werden im Laufe des Jahres 2022 an das Wasserwerk Murratal angebunden. Dadurch erhöht sich der Fremdwasserbedarf der Gemeinde Aspach seit dem Jahr 2021. Bei den beiden Verbandsmitgliedern Kirchberg an der Murr und Marbach am Neckar bleibt die Abnahmemenge zum Vorjahr unverändert.

Durch weitere Erhöhungen der Festkosten- und Betriebskostenumlage der NOW wird im Ergebnishaushalt im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2025 von einem steigenden Haushaltsvolumen ausgegangen.

Der **Finanzhaushalt (bisher: Vermögensplan) bzw. das Investitionsprogramm 2022** enthält keine Investitionen, auch nicht die **Finanzplanung der Jahre 2023 bis 2025**.

Nach Verzögerungen bei der Umsetzung der Wasserversorgungskonzeption wurde das Wasserwerk Murrthal im August 2020 in Betrieb genommen. Die Leitungsbauarbeiten zum Anschluss des HB Schönenbühl (Gemeinde Aspach) wurden ebenfalls im Jahr 2020 abgeschlossen.

Derzeit befindet sich weitere Leitungsbau in Richtung Pumpwerk Einöd (Gemeinde Aspach) im Bau. Die Arbeiten hierzu wurden von der NOW an die Firmen Georg Eichele und HSE-Bau vergeben. Die Fertigstellung ist für Oktober 2022 geplant. Für alle weiteren noch auszuführenden Bauabschnitte ist die Zeitplanung abhängig von der weiteren Zuschussbewilligung durch das Land. Hierzu wurde im September 2021 für die verbleibenden Bauabschnitte ein entsprechender Zuschussantrag eingereicht.

## **1.2 Rückblick auf das Jahr 2021**

Der Jahresabschluss für das Jahr 2021 soll zeitnah in Zusammenarbeit mit der WIBERA Wirtschaftsberatungsgesellschaft erstellt werden. Die Beschlussfassung ist für die nächste durchzuführende Verbandsversammlung vorgesehen.

Im Jahr 2021 wurde eine Gesamtwassermenge von 579.295 m<sup>3</sup> (Plan: 560.000 m<sup>3</sup>) von der NOW abgenommen.

Eine Abnahmemenge von 579.295 m<sup>3</sup> entspricht einer Ausnutzung des Bezugsrechtes zu 83,50 %.

## **2. Beschlussvorschlag:**

Die Verbandsverwaltung **beantragt**, den beiliegenden Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 samt Stellenplan und Finanzplanung bis zum Jahr 2025 zu beschließen.

## **Anlagen:**

Entwurf des Wirtschaftsplanes 2022

---

Verbandsvorsitzende:

Aspach, 20. April 2022



Sabine Welte-Hauff  
Bürgermeisterin

# Wirtschaftsplan

## ZWECKVERBAND HARDT-WASSERVERSORGUNGSGRUPPE

FÜR DAS

## WIRTSCHAFTSJAHR 2022

Teil A:	Beschluss über den Wirtschaftsplan
Teil B:	Vorbericht und Erläuterungen
Teil C:	Ergebnishaushalt
Teil D:	Finanzhaushalt
Teil E:	Stellenplan

### **Anmerkungen:**

Für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Zweckverbandes gelten unmittelbar die Bestimmungen des Eigenbetriebsrechts (§ 4 und § 9 der Satzung).

Die Vorschriften der Gemeindeordnung (GemO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 24.07.2000 (GBl. S. 582) zuletzt geändert durch Gesetz vom 14.02.2006 (GBl. S. 20), der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.02.1973 (GBl. S. 33), zuletzt geändert am 10.07.2001 (GBl. S. 466) und des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in der Fassung der Bekanntmachung vom 16.09.1974 (GBl. S. 408), zuletzt geändert durch Gesetz vom 14.12.2004 (GBl. S. 884) sind dabei, soweit sie sich gemäß § 20 GKZ auf das Eigenbetriebsrecht beziehen, berücksichtigt.

Gemäß Beschluss der Verbandsversammlung vom 29.11.2018 wurde die Wirtschaftsführung ab dem 01.01.2019 auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) umgestellt.

**Zweckverband  
Hardt-Wasserversorgungsgruppe**

**WIRTSCHAFTSPLAN**

Auf Grund von § 79 GemO i.d.F. der Bekanntmachung vom 24.07.2000 (GBl. S. 581) in Verbindung mit §§ 18 und 19 GKZ i.d.F. der Bekanntmachung vom 08.01.1992 (GBl. S. 22) sowie § 6 der Verbandssatzung hat die Verbandsversammlung am \_\_\_\_\_ folgenden

**Wirtschaftsplan  
für das Jahr 2022**

beschlossen.

**§ 1**

**WIRTSCHAFTSPLAN**

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2022, bestehend aus dem Ergebnishaushalt, dem Finanzhaushalt und dem Stellenplan, wird wie folgt festgestellt:

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

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	802.452,00 €
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	802.452,00 €
1.3	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	<b>0,00 €</b>
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0,00 €
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0,00 €
1.6	<b>Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5)	0,00 €
1.7	<b>Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6)	<b>0,00 €</b>

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	785.952,00 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	785.952,00 €
2.3	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	<b>0,00 €</b>
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0,00 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	0,00 €
2.6	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	<b>0,00 €</b>
2.7	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	<b>0,00 €</b>
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0,00 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0,00 €
2.10	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	<b>0,00 €</b>
2.11	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	<b>0,00 €</b>

3. Der **Stellenplan** in der aus Teil E ersichtlichen Fassung.

**§ 2**  
**KASSENKREDITE**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die zu rechtzeitiger Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 50.000,00 € festgesetzt (§ 89 GemO).

**§ 3**  
**UMLAGEN**

(1) Die Umlagen des Zweckverbandes nach § 10 der Verbandssatzung werden für das Jahr 2022 wie folgt festgesetzt:

- 1) Die Betriebskostenumlage nach § 10 Abs. 4 der Verbandssatzung nach den angemeldeten Bezugsrechten für 1 l/sec vorläufig auf netto = 10.623 €.
- 2) Das Entgelt für den Wasserbezug wird vorläufig in der vom Zweckverband Wasserversorgung Nordost-Württemberg festgesetzten Höhe erhoben und bei Feststellung des Jahresabschlusses endgültig festgesetzt.

(2) Die Abschreibungsbeträge für die entsprechenden Abschreibungsumlagen werden wie folgt festgestellt:

2.1 Abschreibungen auf Sachanlagen (einschließlich Änderungen aus der Investition des Jahres 1983 - BA III sowie der Erneuerung des Schachts E10 im Jahr 2009 in BA III)

	Jährliche Afa	Verbandsgemeinden					
		Aspach		Kirchberg/M.		Marbach/Neckar	
	Insgesamt	Anteil	Betrag	Anteil	Betrag	Anteil	Betrag
BA I	5.239	4/7	2.994	2/7	1.497	1/7	748
BA II	416	100 %	416				
BA III	4.736			2/3	3.157	1/3	1.579
BA IV	5.562			2/3	3.708	1/3	1.854
BA V	0	-	0			-	0
BA VI	261					100%	261
<b>Insgesamt</b>	<b>16.214</b>		<b>3.410</b>		<b>8.362</b>		<b>4.442</b>

Bauabschnitt V ist zum 31.12.2006 vollständig abgeschrieben.

2.2 Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte (Bezugsrechte)

Jährliche Abschreibung	Aspach	Kirchberg/M.	Marbach/N.
bisher	0	-	-
neu ab 1989	0	-	-
neu ab 1992	0	-	-
<b>Insgesamt</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Die Altrechte (vor 1989) für die Verbandsgemeinden Aspach und Kirchberg / Murr waren zum 31.12.1993 abgeschrieben. Dasselbe Recht für die Verbandsgemeinde Marbach/ Neckar war zum 31.12.2002 abgeschrieben. Das weitere Recht für Marbach / Neckar (ab 1989) war zum 31.12.2008 abgeschrieben. Die Erhöhung der Bezugsrechte der Gemeinde Aspach und der Stadt Marbach am Neckar aus dem Jahr 1992 sind zum 31.12.2011 abgeschrieben. Somit sind die gegenüber der NOW bestehenden Bezugsrechte vollständig abgeschrieben.

#### **§ 4**

#### **ZAHLUNGSVERPFLICHTUNGEN**

(1) Abschlagszahlungen:

Die Abschlagszahlungen werden nach Bedarf so erhoben, dass keinesfalls der Höchstbetrag des Kassenkredits (vgl. Teil A, Ziff. 2) überschritten wird.

(2) Die Abrechnung der Umlagen erfolgt nach Maßgabe der Satzung. Die Deckung der Umlagen nach § 3 Abs. 2 erfolgt durch entsprechende Entnahmen aus dem Eigenkapital.

#### **§ 5**

#### **ZAHLUNGSVERZUG**

Für rückständige Leistungen der Mitglieder werden Verzugszinsen mit 2 v.H. über dem jeweiligen Basiszinssatz erhoben (§ 19 Abs. 1 GKZ).

#### **§ 6**

#### **FINANZPLANUNG**

Die mehrjährige Finanzplanung für die Wirtschaftsjahre **2023 - 2025** wird nach der im Ergebnis- bzw. Finanzhaushalt veranschlagten Vorhaben und Beträgen festgestellt.

Aspach,

Zweckverband Hardt-  
Wasserversorgungsgruppe  
Die Verbandsvorsitzende

Sabine Welte-Hauff  
Bürgermeisterin

## ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2022

### I. ALLGEMEINES

#### 1. Gründung des Verbandes

Der Zweckverband Hardt-Wasserversorgungsgruppe wurde durch übereinstimmende Beschlüsse der Gemeinderäte der Gemeinden

Aspach	am	27.10.1975
Kirchberg / Murr	am	15.10.1975
Marbach / Neckar	am	13.11.1975

gebildet. Die Verbandssatzung wurde vom Regierungspräsidium Stuttgart am 17.11.1975 genehmigt. Die Bekanntmachung der Genehmigung erfolgte im Staats-anzeiger für Baden-Württemberg und in den amtlichen Bekanntmachungsorganen der beteiligten Gemeinden.

#### 2. Bezugsrechte

Die beteiligten Gemeinden hatten bis 31.12.1991 folgende Bezugsrechte:

Aspach	=	5 sec/l
Kirchberg / Murr	=	5 sec/l
Marbach / Neckar	=	4 sec/l

Zum 01.01.1992 wurden für die Gemeinde Aspach bzw. für die Stadt Marbach zusätzlich Bezugsrechte mit 5 l/sec bzw. 3 l/sec erworben. Zum 01.01.2022 wurden für die Gemeinde Aspach weitere Bezugsrechte mit 14,1 l/sec erworben. Die vom Verband insgesamt gehaltenen Bezugsrechte teilen sich demnach wie folgt auf die Verbandsgemeinden auf:

Aspach	=	24,1 sec/l
Kirchberg / Murr	=	5 sec/l
Marbach / Neckar	=	7 sec/l

Die Durchleitungsrechte der einzelnen Verbandsgemeinden wurden durch Änderung der Verbandssatzung proportional erhöht. Eine Änderung der Anteile an den Verbandsanlagen und der Mitgliederrechte ist damit nicht verbunden.

### **3. Versorgungsgebiet**

Das Versorgungsgebiet besteht aus den Gemeinden Aspach und Kirchberg / Murr sowie dem Stadtteil Rielingshausen der Stadt Marbach / Neckar. Der Verband versorgt mittelbar 14.600 Einwohner.

### **4. Verbandsanlagen**

Die Verbandsanlagen bestehen im Wesentlichen in der

- gemeinschaftlichen Leitung ab Übergabeschacht NOW beim Katharinenhof (BA I)
- der Zubringerleitung zum HB Schönenbühl für Aspach (BA II)
- der Zubringerleitung für Kirchberg und Marbach / Neckar (Rielingshausen) im gemeinschaftlichen Leitungsgraben mit Aspach (BA III) bis Schacht E 11
- der Zubringerleitung für Kirchberg und Marbach / Neckar (Rielingshausen) mit Abzweigung zu den HB Zwingelhausen und Rielingshausen (BA IV) ab Schacht E 11

Die Bauabschnitte sind unterschiedlich finanziert. Die Festsetzung der Kostenanteile ergibt sich aus Anlage 1 zu § 11 Abs. 1 der Verbandssatzung.

## **II. ERGEBNISHAUSHALT**

Die Verbandsumlage (Festkosten) des Zweckverbandes Wasserversorgung Nordostwürttemberg beträgt nach deren Planungen 10.180,00 €/l/sec. Sie ist damit um 515,00 € höher als im Vorjahr.

Mit den eigenen Kosten (16.000,00 €) beträgt die Umlage je l/sec. Bezugsrecht 10.623,00 €. Es ergibt sich somit ein Umlageanteil für die eigenen Kosten mit 443,00 € (Vj. 687,00 €).

Der vorläufige Wasserbezugspreis bei der NOW mit 0,6258 €/m<sup>3</sup> (0,0174 €/m<sup>3</sup> mehr als im Vorjahr) erhält anteilig einen Zuschlag an eigenen Kosten (Wasseruntersuchung und Unterhaltung der Anlagen) in Höhe von 0,01302 €/m<sup>3</sup> (Gesamt: 8.200 €).

Es wird von einer Bezugsmenge von 630.000 m<sup>3</sup> ausgegangen. Die Bezugsrechtsoberbegrenzung liegt bei aktuell 36,1 l/sec über das Jahr gesehen bei insgesamt 1.138.450 m<sup>3</sup>.

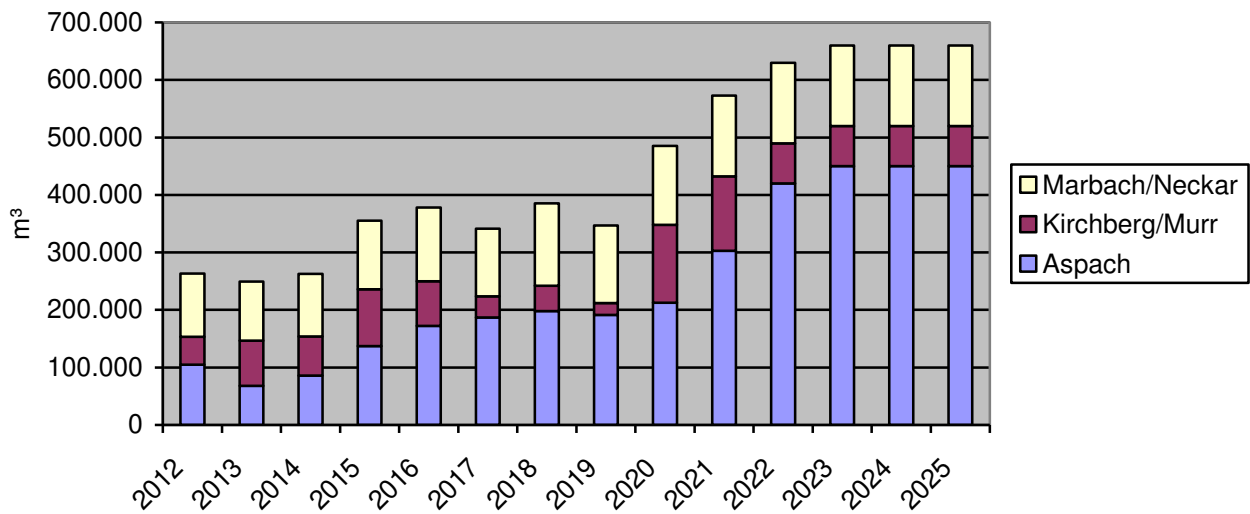
Der Wasserbezug teilt sich wie folgt auf (in Klammern Vorjahreswerte):

Aspach	=	420.000 m <sup>3</sup>	(350.000 m <sup>3</sup> )
Kirchberg / Murr	=	70.000 m <sup>3</sup>	(70.000 m <sup>3</sup> )
Marbach / Neckar	=	140.000 m <sup>3</sup>	(140.000 m <sup>3</sup> )



Der Wasserbezug bei der NOW hat sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:

### Wasserabgabe Hardt-Wasserversorgung



\* 2012 – 2021 = tatsächliche Werte; 2022 – 2025 = Planzahlen

Die gemäß § 3 Nr. 3 des Wirtschaftsplanes beschlossenen Abschreibungsbeträge werden mit den jeweiligen Auflösungsbeträgen der Eigenvermögensumlage verrechnet. Bargeld fließt in diesen Fällen nicht.

### III. FINANZHAUSHALT

Investitionen liegen im Jahr 2022 keine vor.

**ZWECKVERBAND HARDT-  
WASSERVERSORGUNGSGRUPPE**

**ERGEBNISHAUSHALT**

**2022**

53.30.0100 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	481.365,04	593.148	802.452	827.193	847.864	861.919
	+ • 34820010 Wasserabgabe innerhalb Bezugsrecht	274.365,89	348.904	402.454	424.264	434.032	440.434
	+ • 34820020 Festkostenumlage Wasserbezugsrecht	206.999,15	227.744	383.498	386.429	397.332	404.985
	+ • 34820030 Abschreibungsumlage	0,00	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>481.365,04</b>	<b>593.148</b>	<b>802.452</b>	<b>827.193</b>	<b>847.864</b>	<b>861.919</b>
12	- Personalaufwendungen	2.268,72	2.800	2.700	2.700	2.700	2.700
	- • 40120010 Vergütung für Beschäftigte	1.920,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	- • 40320010 Beiträge zur Sozialversicherung	348,72	600	500	500	500	500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261.101,43	348.904	402.454	424.264	434.032	440.434
	- • 42120010 Unterhaltung des Leitungsnetzes	431,59	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	- • 42710050 Wasseruntersuchungen	0,00	200	200	200	200	200
	- • 42710070 Fremdwasserbezug ZV NOW	260.669,84	340.704	394.254	416.064	425.832	432.234
15	- Abschreibungen	0,00	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	0,00	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	427,89	200	200	200	200	200
	- • 45170020 Kontokorrentzinsen	427,89	200	200	200	200	200
17	- Transferaufwendungen	201.931,12	212.630	367.498	374.429	385.332	392.985
	- • 43730020 Festkostenumlage an ZV NOW	201.931,12	212.630	367.498	374.429	385.332	392.985
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.806,55	12.114	13.100	9.100	9.100	9.100
	- • 44210010 Tagegelder Verbandsversammlung	0,00	300	300	300	300	300
	- • 44310010 Repräsentationen, Tagungen, Besichtigungen	0,00	500	500	500	500	500
	- • 44310020 Büromaterial, sonst. Kosten	972,30	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
	- • 44310030 Reisekosten	176,00	100	100	100	100	100
	- • 44310040 Kosten für Wirtschaftsberatung	2.588,25	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	- • 44310050 Prüfungskosten GPA	0,00	3.014	4.000	0	0	0
	- • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	70,00	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>469.535,71</b>	<b>593.148</b>	<b>802.452</b>	<b>827.193</b>	<b>847.864</b>	<b>861.919</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>11.829,33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>11.829,33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**ZWECKVERBAND HARDT-  
WASSERVERSORGUNGSGRUPPE**

**FINANZHAUSHALT**

**2022**

53.30.0100 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	476.786,48	576.648	785.952	810.693	831.364	845.419
	+ • 64820010 Wasserabgabe innerhalb Bezugsrecht	272.767,28	348.904	402.454	424.264	434.032	440.434
	+ • 64820020 Festkostenumlage Wasserbezugsrecht	204.019,20	227.744	383.498	386.429	397.332	404.985
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	468.963,39	576.648	785.952	810.693	831.364	845.419
	- • 70120010 Vergütung für Beschäftigte	1.920,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	- • 70320010 Beiträge zur Sozialversicherung	348,72	600	500	500	500	500
	- • 72120010 Unterhaltung des Leitungsnetzes	431,59	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	- • 72710050 Wasseruntersuchungen	0,00	200	200	200	200	200
	- • 72710070 Fremdwasserbezug ZV NOW	267.409,43	340.704	394.254	416.064	425.832	432.234
	- • 73730020 Festkostenumlage an ZV NOW	197.207,46	212.630	367.498	374.429	385.332	392.985
	- • 74210010 Tagegelder Verbandsversammlung	0,00	300	300	300	300	300
	- • 74310010 Repräsentation, Tagungen, Besichtigungen	0,00	500	500	500	500	500
	- • 74310020 Büromaterial, sonst. Kosten	972,30	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
	- • 74310030 Reisekosten	176,00	100	100	100	100	100
	- • 74310040 Kosten für Wirtschaftsberatung	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	- • 74310050 Prüfungskosten GPA	0,00	3.014	4.000	0	0	0
	- • 74410000 Betriebliche Steueraufwendungen	70,00	0	0	0	0	0
	- • 75170020 Kontokorrentzinsen	427,89	200	200	200	200	200
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	7.823,09	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	7.823,09	0	0	0	0	0

## STELLENPLAN 2022

Stellenbezeichnung	Art der Vergütung €	Vorgesehene Stelle			Tatsächlich besetzt 2022
		2022	2021	2020	

### Verwaltung:

Verbandsvorsitzender	A E	1	1	1	1
Stv. Vorsitzende(r)	A E	1	1	1	1
Geschäftsführer	A E	1	1	1	1

### Verbandskasse:

Inanspruchnahme der Gemeindekasse Aspach, entsprechend Verwaltungsvereinbarung mit ab 01.01.2002 geänderter Vergütung. Aufwand ist pauschaliert.

### Betrieb:

Inanspruchnahme des Personals der Verbandsgemeinde Aspach.

Aufwand wird dem Verband auf Nachweis in Rechnung gestellt.