

# **Haushaltssatzung**

## **mit Haushaltsplan für das Jahr**

### **2023**



---

**Zweckverband Erholungsgebiet  
Hollerner See  
Eching/Unterschleißheim**

---



## Inhaltsverzeichnis

<b>Haushaltssatzung 2023</b>	Seite 2-4
<b>Vorbericht zum Haushaltsplan 2023</b>	Seite 5-10
<b>Gesamthaushalt 2023</b>	Seite 11
Gesamtergebnishaushalt	Seite 12-13
Gesamtfinanzhaushalt	Seite 14-15
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte nach Kostenträgern	Seite 16-23
Haushaltsquerschnitt (in 1.000 €)	Seite 24-28
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (in 1.000 €)	Seite 29-32
dazugehörige Anlagen	
<b>Investitionsprogramm</b>	Seite 33-34
<b>Anlagenübersicht</b>	Seite 35
• Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften sowie Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO (in 1.000 €)	Seite 36-37
• Rücklagen- und Rückstellungsübersicht (in 1.000 €)	Seite 38-39

**Zweckverband Erholungsgebiet  
Hollerner See  
Eching/Unterschleißheim**

**Haushaltssatzung und Haushaltsplan  
für das Haushaltsjahr 2023**

# Haushaltssatzung

## des Zweckverbandes Erholungsgebiet Hollerner See Eching/Unterschleißheim für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des Art. 40 Abs. 1 KommZG i.V.m. Art. 63 ff. der Gemeindeordnung erlässt der Zweckverband Erholungsgebiet Hollerner See Eching/Unterschleißheim mit Sitz in Eching, Landkreis Freising, folgende Haushaltssatzung:

### § 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird hiermit festgesetzt; er schließt

1.	im Ergebnishaushalt mit	
	dem Gesamtbetrag der Erträge von	379.691 €
	dem Gesamtbetrag der Aufwendungen von	-379.691 €
	und dem Saldo (Jahresergebnis) von	0 €
2.	im Finanzhaushalt	
	a) aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	377.728 €
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	-369.050 €
	und einem Saldo von	8.678 €
	b) aus Investitionstätigkeit mit	
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	114.800 €
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	-556.600 €
	und einem Saldo von	-441.800 €
	c) aus Finanzierungstätigkeit mit	
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	400.000 €
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	-14.800 €
	und einem Saldo von	385.200 €
	d) und dem Saldo des Finanzhaushalts von	-47.922 €

ab.

### § 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

### § 3

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren werden nicht festgesetzt.

### § 4

Von den Verbandsmitgliedern werden folgende Umlagen erhoben (§ 10 Abs. 2 und Abs. 4 der Verbandsatzung):

Umlage für die laufenden Aufwendungen:

- Gemeinde Eching 119.136 €
- Stadt Unterschleißheim 238.272 €

Investitionsumlage:

- Gemeinde Eching 38.267 €
- Stadt Unterschleißheim 76.533 €

### § 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen nach dem Haushaltsplan wird auf 50.000 Euro festgesetzt.

### § 6

Die Haushaltssatzung tritt am 1. Januar 2023 in Kraft.

**Unterschleißheim, den**

**Zweckverband Erholungsgebiet Hollerner See  
Eching/Unterschleißheim**

**Christoph Böck  
Verbandsvorsitzender**

# **Vorbericht zum Haushaltsplan 2023**

**(§ 1 Abs. 3 Nr. 1 KommHV-Doppik  
i.V.m. § 6 KommHV-Doppik)**

## Vorbericht zum Haushaltsplan 2023

Der Ergebnishaushalt 2023 schließt mit einem Saldo in Höhe von 0 € ab und ist somit ausgeglichen.

### I. Ergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 Euro 1	Ansatz 2022 Euro 2	Ansatz 2023 Euro 3	Planung 2024 Euro 4	Planung 2025 Euro 5	Planung 2026 Euro 6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.850	294.350	357.408	340.228	340.628	340.478
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.830	8.500	15.000	17.000	17.000	17.000
5	+ Auflösungen von Sonderposten	1.963	2.000	1.963	1.963	1.963	1.963
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.208	5.200	5.200	5.700	5.700	5.700
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64	100	120	200	200	200
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.000	0	0	0	0	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>234.915</b>	<b>310.150</b>	<b>379.691</b>	<b>365.091</b>	<b>365.491</b>	<b>365.341</b>
11	- Personalaufwendungen	0	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-168.177	-263.100	-296.900	-307.400	-307.900	-307.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.180	-11.100	-10.641	-10.641	-10.641	-10.641
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.525	-27.950	-52.350	-27.350	-27.350	-27.350
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>-218.882</b>	<b>-308.650</b>	<b>-366.391</b>	<b>-351.891</b>	<b>-352.391</b>	<b>-352.391</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo aus S1 und S2)</b>	<b>16.033</b>	<b>1.500</b>	<b>13.300</b>	<b>13.200</b>	<b>13.100</b>	<b>12.950</b>
17	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.040	-1.500	-13.300	-13.200	-13.100	-12.950
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)</b>	<b>-1.040</b>	<b>-1.500</b>	<b>-13.300</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.100</b>	<b>-12.950</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Saldo aus S3 und S4)</b>	<b>14.993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Jahresergebnis (= Saldo aus S5 und S6)</b>	<b>14.993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21</b>	<b>Summe der vorgetragenen Jahreserg. aus Vorjahren</b>	<b>54.466</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	im HHj abzudeckender Jahresfehlbetrag d. HHj. 20** (-1J)	13.763	0	0	0	0	0
<b>23</b>	im HHj abzudeckender Jahresfehlbetrag d. HHj. 20** (-2J)	10.016	0	0	0	0	0
<b>24</b>	im HHj abzudeckender Jahresfehlbetrag d. HHj. 20** (-3J)	-3.735	0	0	0	0	0

## **Erläuterungen zum Ergebnishaushalt 2023:**

### • **Zuwendungen und allgemeine Umlagen (357.408 €) Zeile 2**

Hierbei handelt es sich um die Verbandsumlage für die laufenden Aufwendungen.

Die Verbandsumlage beträgt laut Verteilungsschlüssel aus dem Ergebnishaushalt für die Gemeinde Eching 1/3 = 119.136 €, für die Stadt Unterschleißheim 2/3 = 238.272 €.

Gegenüber dem Vorjahr ist die Umlage um 63.058 € gestiegen. Grund hierfür sind im wesentlichen höhere Bewirtschaftungskosten und höhere Aufwendungen für Beratungsleistungen. Näher erläutert wird dies unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bzw. unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

### • **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (15.000 €) Zeile 4**

Hierbei handelt es sich um die Parkplatzgebühren für die Nutzung des Parkplatzes im Erholungsgebiet. Gegenüber dem Vorjahr wurde der Ansatz um 6.500 € erhöht, da aufgrund der Verpachtung künftig ganzjährig Einnahmen generiert werden.

### • **Auflösung von Sonderposten und Kostenerstattungen (2.083 €) Zeile 5 und 7**

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 1.963 € resultieren aus der investiven Verbandsumlage für den Parkplatzausbau und haben sich im Vergleich zum Vorjahr geringfügig reduziert.

Bei den Kostenerstattungen in Höhe von 120 € handelt es sich um die Erstattung der Wassergebühren durch den Kioskbetreiber. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich hier eine geringfügige Erhöhung.

### • **Privatrechtliche Leistungsentgelte (5.200 €) Zeile 6**

Hierbei handelt es sich um die Fischereipacht aus der Verpachtung der See-Wasserfläche zu Fischereizwecken. Der Ansatz ist zum Vorjahr gleichbleibend.

### • **Personalaufwendungen (6.500 €) Zeile 11**

Zur Überwachung der Regelungen der Benutzungssatzung für das Erholungsgebiet sollen zwei Beschäftigte als Seeaufsicht auf 510 € Euro-Job-Basis eingestellt werden. Sie werden, neben dem beauftragen professionellen Sicherheitsdienst, tagsüber und an Wochenenden kontrollieren.

### • **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (296.900 €) Zeile 13**

In dieser Position sind u.a. enthalten:

- Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen
- Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen
- Aufwendungen für Heizung (Wasserwacht – Gebäude)
- Aufwendungen für Strom (Wasserwacht – Gebäude)
- Aufwendungen für Wasser/Abwasser
- Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen gegenüber dem Vorjahr um 33.800 €. Im Wesentlichen ist dies auf Preisanpassungen für Pflegearbeiten (+17.500 €) sowie einem höheren Ansatz für einen Sicherheitsdienst aufgrund Tarifierhöhungen (+10.000 €) zurückzuführen. Die Ansätze der weiteren Positionen wurden geringfügig angepasst.

• **Bilanzielle Abschreibungen (10.641 €) Zeile 14**

Hierbei handelt es sich um den Werteverzehr für den geleisteten Investitionszuschuss für den Erweiterungsbau des Wasserwachtgebäudes, für die Anschlusskosten an die öffentliche Entwässerungsanlage sowie für die Kosten des Parkplatzausbaus.

• **Sonstige ordentliche Aufwendungen (52.350 €) Zeile 16**

In dieser Position sind u.a. enthalten:

- Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt
- Aufwendungen für Kassen- u. Organisationsprüfungen usw.
- Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen.
- Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dergl.

Die Aufwendungen für sonstige ordentliche Aufwendungen steigen gegenüber dem Vorjahr um 24.400 €. Im Wesentlichen ist dies auf den höheren Planansatz bei den Beratungsleistungen (+ 22.000 €) zurückzuführen. Grund hierfür ist zum einen die anstehende Ausschreibung der Pflegemaßnahmen, zum anderen wurden ein Ansatz für die Planung Photovoltaik vorgesehen. Die Ansätze der weiteren Positionen wurden geringfügig angepasst.

• **Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (13.300 €) Zeile 18**

Hier fallen die Zinsaufwendungen für das bestehende Darlehen und für die im Haushaltsjahr 2023 geplante Kreditaufnahme an.

## II. Finanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 Euro 1	Ansatz 2022 Euro 2	Ansatz 2023 Euro 3	Planung 2024 Euro 4	Planung 2025 Euro 5	Planung 2026 Euro 6
1	Steuern u. ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.850	294.350	357.408	340.228	340.628	340.478
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.646	8.500	15.000	17.000	17.000	17.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.208	5.200	5.200	5.700	5.700	5.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63	100	120	200	200	200
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>228.767</b>	<b>308.150</b>	<b>377.728</b>	<b>363.128</b>	<b>363.528</b>	<b>363.378</b>
9	- Personalauszahlungen	0	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-208.251	-263.100	-296.900	-307.400	-307.900	-307.900
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.455	-27.950	-52.350	-27.350	-27.350	-27.350
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.040	-1.500	-13.300	-13.200	-13.100	-12.950
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>-232.746</b>	<b>-299.050</b>	<b>-369.050</b>	<b>-354.450</b>	<b>-354.850</b>	<b>-354.700</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-3.979</b>	<b>9.100</b>	<b>8.678</b>	<b>8.678</b>	<b>8.678</b>	<b>8.678</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.400	14.700	114.800	14.900	15.000	36.200
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>49.400</b>	<b>14.700</b>	<b>114.800</b>	<b>14.900</b>	<b>15.000</b>	<b>36.200</b>
20	- Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.352	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.165	-685.000	-356.600	0	0	0
22	- Auszahlungen für Erwerb von immateriellen und beweglichem Sachvermögen	0	0	-200.000	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>-18.517</b>	<b>-685.000</b>	<b>-556.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>30.883</b>	<b>-670.300</b>	<b>-441.800</b>	<b>14.900</b>	<b>15.000</b>	<b>36.200</b>
<b>S7</b>	<b>=Finanzierungsmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>26.904</b>	<b>-661.200</b>	<b>-433.122</b>	<b>23.578</b>	<b>23.678</b>	<b>44.878</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	600.000	400.000	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)</b>	<b>0</b>	<b>600.000</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-14.575	-14.700	-14.800	-14.900	-15.000	-36.200
27b	- Ausz. für Tilgung aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>-14.575</b>	<b>-14.700</b>	<b>-14.800</b>	<b>-14.900</b>	<b>-15.000</b>	<b>-36.200</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>-14.575</b>	<b>585.300</b>	<b>385.200</b>	<b>-14.900</b>	<b>-15.000</b>	<b>-36.200</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>12.329</b>	<b>-75.900</b>	<b>-47.922</b>	<b>8.678</b>	<b>8.678</b>	<b>8.678</b>
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmittel	-49.758	146.343	201.142	153.220	161.898	170.576
<b>S12</b>	<b>= voraussichtlicher Bestand an Finanzmittel am Ende des Haushaltsjahres =Liquide Mittel (= S11 und Zeile 28)</b>	<b>-37.429</b>	<b>70.443</b>	<b>153.220</b>	<b>161.898</b>	<b>170.576</b>	<b>179.254</b>
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
<b>S13</b>	<b>= voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)</b>	<b>-37.429</b>	<b>70.443</b>	<b>153.220</b>	<b>161.898</b>	<b>170.576</b>	<b>179.254</b>

## Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2023:

Im Finanzhaushalt werden die aus dem Ergebnishaushalt zahlungswirksamen bzw. liquiditätswirksamen Vorgänge abgebildet. Ertragswirksame Auflösungen von Sonderposten für Zuweisungen sowie Abschreibungen werden im Finanzhaushalt nicht erfasst.

Das Haushaltsjahr 2023 schließt mit einem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt in Höhe von 8.678 € ab.

Für Erschließungskosten des zweiten Bauabschnitts wurden Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 356.600 € unter I20-001 „Erschließungskosten Gebäude zweiter Bauabschnitt“ veranschlagt und 200.000 € wurden für die Errichtung eines Spielelements in Gestalt eines Schwimm-Baggers (I21-001) angesetzt.

Die Finanzierung dieser Maßnahmen soll über eine Kreditaufnahme sowie über eine Investitionsumlage erfolgen.

Angesetzt ist für 2023 eine Kreditaufnahme (Zeile 26a) mit einer Laufzeit von 20 Jahren in Höhe von 400.000 € (drei Jahre tilgungsfrei). Die Investitionsumlage (Eigenbeteiligung) von der Gemeinde

Eching beträgt 100.000 €. Die Kreditermächtigung hierfür wurde bereits mit Genehmigung des Haushalts 2022 erteilt. Somit ist eine neue Kreditermächtigung nicht erforderlich, lediglich nur die Abbildung des Planansatzes im Haushalt, da diese zwei Jahre ihre Gültigkeit hat.

Der Restbetrag zur Finanzierung der Investitionskosten in 2023 erfolgt über vorhandene Kassenbestandsmittel.

Für die Kredittilgung des bereits bestehenden Darlehens wird von den Verbandsmitgliedern der Stadt Unterschleißheim sowie der Gemeinde Eching eine weitere Investitionsumlage (Zeile 15) laut Verteilungsschlüssel erhoben. Diese Umlage ist in 2023 einmalig um 100.000 € erhöht, wodurch ein Eigenanteil der beiden Verbandskommunen in dieser Höhe in der Weise eingebracht wird, dass die Kredithöhe um diesen Betrag erhöht werden kann. Die Umlage dieses Eigenanteils erfolgt nach gültigem Umlageschlüssel (ein Drittel/zwei Drittel).

**Die Verbandsumlage 2023 wird somit auf insgesamt 472.208 € festgesetzt und beträgt für die Gemeinde Eching 157.403 € und für die Stadt Unterschleißheim 314.805 €.**

- **Liquiditätsreserven (S13)**

Zum 01.01.2023 verfügt der Zweckverband über einen Kassenbestand in Höhe von 201.142 €. Soweit die vorliegende Ergebnis- und Finanzplanung 2023 umgesetzt wird, werden voraussichtlich liquide Mittel am Ende des Jahres 2023 in Höhe von 153.220 € vorhanden sein.

### **III. Finanzplan für die Jahre 2022 bis 2026, liquide Mittel**

Der Ergebnishaushalt ist im Finanzplanungszeitraum nach der aktuellen Planung ausgeglichen.

Aufgrund vertraglicher Regelung steigt die Fischereipacht ab dem Jahr 2024 auf 5.700 €.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt in den Finanzplanungsjahren mit einem positiven Saldo ab.

Da keine weiteren Investitionen geplant sind, reduziert sich die Investitionsumlage in 2024 und 2025 auf 14.900 € bzw. 15.000 € und steigt mit einsetzen der Tilgung für das neu aufzunehmende Darlehen auf 36.200 €.

Zum Ende des Jahres 2026 verfügt der Zweckverband voraussichtlich über Liquiditätsreserven in Höhe von 179.254 €, die im Hinblick auf den Aufgabenumfangs des Zweckverbands der Höhe nach als angemessen, aber auch erforderlich angesehen werden.

### **IV. Verpflichtungsermächtigungen**

Mit der Haushaltssatzung 2023 werden keine Verpflichtungsermächtigungen festgesetzt.

### **V. Verschuldung**

Eine Darlehensaufnahme wurde für die Erschließung des zweiten Bauabschnitts sowie für die Beschaffung und Konzeption des Spielelements in Höhe von 400.000 € in 2023 angesetzt. Das Darlehen wurde mit einer Laufzeit von 20 Jahren und einem effektiven Jahreszinssatz von 3,13% sowie bis drei Jahre nach Aufnahme tilgungsfrei veranschlagt.

Der Schuldenstand beträgt zum Ende des Jahres 2023 voraussichtlich 491.366 €.

Am Ende des Finanzplanungszeitraumes 2026 beträgt der Schuldenstand 425.266 €.

### **VI. Rückstellungen**

Es wurde eine Rückstellung für Instandhaltungsmaßnahmen in Höhe von 30.740 € gebildet. Diese beinhaltet die Instandsetzungsmaßnahme an der Uferpromenade sowie Zuarbeiten zum WC-Container am Standort West.

# **Gesamthaushalt**

**(§ 1 Abs. 1 Nr. 1 und Abs. 2  
KommHV-Doppik)**

## **Ergebnishaushalt**

**(§ 1 Abs. 2 Nr. 1 KommHV-Doppik  
i.V.m. § 2 KommHV-Doppik)**

Haushaltsplan 2023

Ergebnishaushalt							
Zweckverband Hollerner See							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 Euro 1	Ansatz 2022 Euro 2	Ansatz 2023 Euro 3	Planung 2024 Euro 4	Planung 2025 Euro 5	Planung 2026 Euro 6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.850	294.350	357.408	340.228	340.628	340.478
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.830	8.500	15.000	17.000	17.000	17.000
5	+ Auflösungen von Sonderposten	1.963	2.000	1.963	1.963	1.963	1.963
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.208	5.200	5.200	5.700	5.700	5.700
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64	100	120	200	200	200
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.000	0	0	0	0	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Zellen 1 bis 10)</b>	<b>234.915</b>	<b>310.150</b>	<b>379.691</b>	<b>365.091</b>	<b>365.491</b>	<b>365.341</b>
11	- Personalaufwendungen	0	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-168.177	-263.100	-296.900	-307.400	-307.900	-307.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.180	-11.100	-10.641	-10.641	-10.641	-10.641
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.525	-27.950	-52.350	-27.350	-27.350	-27.350
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)</b>	<b>-218.882</b>	<b>-308.650</b>	<b>-366.391</b>	<b>-351.891</b>	<b>-352.391</b>	<b>-352.391</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo aus S1 und S2)</b>	<b>16.033</b>	<b>1.500</b>	<b>13.300</b>	<b>13.200</b>	<b>13.100</b>	<b>12.950</b>
17	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.040	-1.500	-13.300	-13.200	-13.100	-12.950
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (Zellen 17 und 18)</b>	<b>-1.040</b>	<b>-1.500</b>	<b>-13.300</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.100</b>	<b>-12.950</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Saldo aus S3 und S4)</b>	<b>14.993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Jahresergebnis (= Saldo aus S5 und S6)</b>	<b>14.993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Summe der vorgetragene Jahreserg. aus Vorjahren	54.466	0	0	0	0	0
22	im HHJ abzudeckender Jahresfehlbetrag d. HHJ. 20** (-1J)	13.763	0	0	0	0	0
23	im HHJ abzudeckender Jahresfehlbetrag d. HHJ. 20** (-2J)	10.016	0	0	0	0	0
24	im HHJ abzudeckender Jahresfehlbetrag d. HHJ. 20** (-3J)	-3.735	0	0	0	0	0

## **Finanzhaushalt**

**(§ 1 Abs. 2 Nr. 2 KommHV-Doppik  
i.V.m. § 3 KommHV-Doppik)**

Haushaltsplan 2023

Finanzhaushalt							
Zweckverband Hollerner See							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 Euro 1	Ansatz 2022 Euro 2	Ansatz 2023 Euro 3	Planung 2024 Euro 4	Planung 2025 Euro 5	Planung 2026 Euro 6
1	Steuern u. ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.850	294.350	357.408	340.228	340.628	340.478
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.646	8.500	15.000	17.000	17.000	17.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.208	5.200	5.200	5.700	5.700	5.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63	100	120	200	200	200
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 1 bis 8)</b>	<b>228.767</b>	<b>308.150</b>	<b>377.728</b>	<b>363.128</b>	<b>363.528</b>	<b>363.378</b>
9	- Personalauszahlungen	0	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-208.251	-263.100	-296.900	-307.400	-307.900	-307.900
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.455	-27.950	-52.350	-27.350	-27.350	-27.350
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.040	-1.500	-13.300	-13.200	-13.100	-12.950
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 bis 14)</b>	<b>-232.746</b>	<b>-299.050</b>	<b>-369.050</b>	<b>-354.450</b>	<b>-354.850</b>	<b>-354.700</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-3.979</b>	<b>9.100</b>	<b>8.678</b>	<b>8.678</b>	<b>8.678</b>	<b>8.678</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.400	14.700	114.800	14.900	15.000	36.200
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 15 bis 19)</b>	<b>49.400</b>	<b>14.700</b>	<b>114.800</b>	<b>14.900</b>	<b>15.000</b>	<b>36.200</b>
20	- Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.352	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.165	-685.000	-356.600	0	0	0
22	- Auszahlungen für Erwerb von immateriellen und beweglichem Sachvermögen	0	0	-200.000	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (= Zellen 20 bis 25)</b>	<b>-18.517</b>	<b>-685.000</b>	<b>-556.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>30.883</b>	<b>-670.300</b>	<b>-441.800</b>	<b>14.900</b>	<b>15.000</b>	<b>36.200</b>
<b>S7</b>	<b>=Finanzierungsmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>26.904</b>	<b>-661.200</b>	<b>-433.122</b>	<b>23.578</b>	<b>23.678</b>	<b>44.878</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	600.000	400.000	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zellen 26a und 26b)</b>	<b>0</b>	<b>600.000</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-14.575	-14.700	-14.800	-14.900	-15.000	-36.200
27b	- Ausz. für Tilgung aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zellen 27a und 27b)</b>	<b>-14.575</b>	<b>-14.700</b>	<b>-14.800</b>	<b>-14.900</b>	<b>-15.000</b>	<b>-36.200</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>-14.575</b>	<b>585.300</b>	<b>385.200</b>	<b>-14.900</b>	<b>-15.000</b>	<b>-36.200</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>12.329</b>	<b>-75.900</b>	<b>-47.922</b>	<b>8.678</b>	<b>8.678</b>	<b>8.678</b>
28	+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmittel	-49.758	146.343	201.142	153.220	161.898	170.576
<b>S12</b>	<b>= voraussichtlicher Bestand an Finanzmittel am Ende des Haushaltsjahres =Liquide Mittel (= S11 und Zelle 28)</b>	<b>-37.429</b>	<b>70.443</b>	<b>153.220</b>	<b>161.898</b>	<b>170.576</b>	<b>179.254</b>
29	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
<b>S13</b>	<b>= voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)</b>	<b>-37.429</b>	<b>70.443</b>	<b>153.220</b>	<b>161.898</b>	<b>170.576</b>	<b>179.254</b>

## **Teilhaushalte**

**(§ 1 Abs. 1 Nr. 2 KommHV-Doppik  
i.V.m. § 4 KommHV-Doppik)**

Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Kostenträger 55122000 Hollerner See									
Zweckverband Hollerner See									
Rubrikennr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 Euro 1	Ansatz 2022 Euro 2	Ansatz 2023 Euro 3	Ges. Erm. HHJ übertragen Euro 3a	Ges. Erm. HHJ Gesamt Euro 3b	Planung 2024 Euro 4	Planung 2025 Euro 5	Planung 2026 Euro 6
<b>2</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>216.850</b>	<b>294.350</b>	<b>357.408</b>	<b>0</b>	<b>357.408</b>	<b>340.228</b>	<b>340.628</b>	<b>340.478</b>
41420001	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Gemeinden u. Gemeindeverbände	216.850	294.350	357.408	0	357.408	340.228	340.628	340.478
<b>4</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>2.830</b>	<b>8.500</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>
43210001	Abfallbeseitigungsgebühren	2.830	8.500	15.000	0	15.000	17.000	17.000	17.000
<b>5</b>	<b>+ Auflösungen von Sonderposten</b>	<b>1.963</b>	<b>2.000</b>	<b>1.963</b>	<b>0</b>	<b>1.963</b>	<b>1.963</b>	<b>1.963</b>	<b>1.963</b>
41620001	Erträge a. d. Aufl. von SoPo aus Zuwend. v. Gemeinde u. Gemeindeverbände	1.963	2.000	1.963	0	1.963	1.963	1.963	1.963
<b>6</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>5.208</b>	<b>5.200</b>	<b>5.200</b>	<b>0</b>	<b>5.200</b>	<b>5.700</b>	<b>5.700</b>	<b>5.700</b>
44110001	Mieten, Pachten	5.208	5.200	5.200	0	5.200	5.700	5.700	5.700
<b>7</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>64</b>	<b>100</b>	<b>120</b>	<b>0</b>	<b>120</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
44870001	Erträge aus Kostenerstattungen u. -umlagen von privaten Unternehmen	64	100	120	0	120	200	200	200
<b>8</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>8.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
45820001	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	8.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Zellen 1 bis 10)</b>	<b>234.916</b>	<b>310.150</b>	<b>379.691</b>	<b>0</b>	<b>379.691</b>	<b>365.091</b>	<b>365.491</b>	<b>365.341</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>0</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>
50190001	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	0	-6.500	-6.500	0	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
<b>13</b>	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-168.177</b>	<b>-263.100</b>	<b>-296.900</b>	<b>0</b>	<b>-296.900</b>	<b>-307.400</b>	<b>-307.900</b>	<b>-307.900</b>
52110001	Unterhaltung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	-2.008	-4.000	-4.500	0	-4.500	-1.000	-1.000	-1.000
52210001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	-500	-500	0	-500	-500	-500	-500
52311201	Aufwendungen für Miete bewegliche Gegenstände	0	0	-3.800	0	-3.800	0	0	0
52410001	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke u. bauliche Anlagen	-158.406	-223.000	-240.500	0	-240.500	-258.000	-258.000	-258.000
52413101	Aufwendungen für Heizung	-2.171	-2.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-4.000	-4.000
52413201	Aufwendungen für Strom	-3.258	-3.500	-4.500	0	-4.500	-5.500	-5.500	-5.500
52413301	Aufwendungen für Wasser/Abwasser	-507	-600	-600	0	-600	-900	-900	-900
52611001	Aufwendungen für Dienst- u. Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	0	0	0
52910001	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-1.828	-28.000	-38.000	0	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-11.180</b>	<b>-11.100</b>	<b>-10.641</b>	<b>0</b>	<b>-10.641</b>	<b>-10.641</b>	<b>-10.641</b>	<b>-10.641</b>
57110001	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-3.627	-3.200	-2.707	0	-2.707	-2.707	-2.707	-2.707
57121101	Abschreibungen auf Grünflächen	-254	-600	-635	0	-635	-635	-635	-635
57134101	Abschreibungen auf Straßen	-7.299	-7.300	-7.299	0	-7.299	-7.299	-7.299	-7.299
<b>16</b>	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-39.520</b>	<b>-27.950</b>	<b>-52.350</b>	<b>0</b>	<b>-52.350</b>	<b>-27.350</b>	<b>-27.350</b>	<b>-27.350</b>
54212001	Aufwandsentschädigung an ehrenamtliche Tätige (z.B. ehrenamtliche Bgm., etc.)	0	-1.700	-1.800	0	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
54293001	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dergl.	-214	-250	-250	0	-250	-250	-250	-250
54315001	Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	-290	-300	-300	0	-300	-300	-300	-300
54317001	Aufwendungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	-63	-700	0	0	0	0	0	0
54321101	Aufwendungen für Kassen- u. Organisationsprüfungen usw.	-4.121	-1.500	-4.500	0	-4.500	-1.500	-1.500	-1.500
54322201	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen	-34.832	-23.000	-45.000	0	-45.000	-23.000	-23.000	-23.000
54422001	Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	0	-500	-500	0	-500	-500	-500	-500
<b>S2</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen (=Zellen 11 bis 16)</b>	<b>-218.877</b>	<b>-308.650</b>	<b>-366.391</b>	<b>0</b>	<b>-366.391</b>	<b>-351.891</b>	<b>-352.391</b>	<b>-352.391</b>

Haushaltsplan 2023

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 55122000 Hollerner See**

Zweckverband Hollerner See

Rubrikennr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 Euro 1	Ansatz 2022 Euro 2	Ansatz 2023 Euro 3	Ges. Erm. HHJ übertragen Euro 3a	Ges. Erm. HHJ Gesamt Euro 3b	Planung 2024 Euro 4	Planung 2025 Euro 5	Planung 2026 Euro 6
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	16.038	1.500	13.300	0	13.300	13.200	13.100	12.950
S5	= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)	16.038	1.500	13.300	0	13.300	13.200	13.100	12.950
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehung	16.038	1.500	13.300	0	13.300	13.200	13.100	12.950
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo aus S7 und Zellen 21 und 22)	16.038	1.500	13.300	0	13.300	13.200	13.100	12.950

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 55122000 Hollerner See										
Zweckverband Hollerner See										
	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 Euro 1	Ansatz 2022 Euro 2	Ansatz 2023 Euro 3	Ges. Erm. HHJ übertragen Euro 3a	Ges. Erm. HHJ Gesamt Euro 3b	Verpflichtungs- ermächtigungen Euro 4	Planung 2024 Euro 5	Planung 2025 Euro 6	Planung 2026 Euro 7
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.850	294.350	357.408	0	357.408	0	340.228	340.628	340.478
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.646	8.500	15.000	0	15.000	0	17.000	17.000	17.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.208	5.200	5.200	0	5.200	0	5.700	5.700	5.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63	100	120	0	120	0	200	200	200
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>228.767</b>	<b>308.150</b>	<b>377.728</b>	<b>0</b>	<b>377.728</b>	<b>0</b>	<b>363.128</b>	<b>363.528</b>	<b>363.378</b>
9	- Personalauszahlungen	0	-6.500	-6.500	0	-6.500	0	-6.500	-6.500	-6.500
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-208.251	-263.100	-296.900	0	-296.900	0	-307.400	-307.900	-307.900
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.449	-27.950	-52.350	0	-52.350	0	-27.350	-27.350	-27.350
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>-231.700</b>	<b>-297.550</b>	<b>-355.750</b>	<b>0</b>	<b>-355.750</b>	<b>0</b>	<b>-341.250</b>	<b>-341.750</b>	<b>-341.750</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)</b>	<b>-2.933</b>	<b>10.600</b>	<b>21.978</b>	<b>0</b>	<b>21.978</b>	<b>0</b>	<b>21.878</b>	<b>21.778</b>	<b>21.628</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.400	14.700	114.800	0	114.800	0	14.900	15.000	36.200
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>49.400</b>	<b>14.700</b>	<b>114.800</b>	<b>0</b>	<b>114.800</b>	<b>0</b>	<b>14.900</b>	<b>15.000</b>	<b>36.200</b>
20	- Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.352	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.165	-685.000	-356.600	0	-356.600	-100.000	0	0	0
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-200.000	0	-200.000	-182.000	0	0	0
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>-18.516</b>	<b>-685.000</b>	<b>-556.600</b>	<b>0</b>	<b>-556.600</b>	<b>-282.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo S4 und S5)</b>	<b>30.884</b>	<b>-670.300</b>	<b>-441.800</b>	<b>0</b>	<b>-441.800</b>	<b>-282.000</b>	<b>14.900</b>	<b>15.000</b>	<b>36.200</b>
<b>S7</b>	<b>=Finanzierungsmittelüberschuss /- fehlbetrag (Saldo S3 und S6)</b>	<b>27.950</b>	<b>-659.700</b>	<b>-419.822</b>	<b>0</b>	<b>-419.822</b>	<b>-282.000</b>	<b>36.778</b>	<b>36.778</b>	<b>57.828</b>
<b>S11</b>	<b>=Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>27.950</b>	<b>-659.700</b>	<b>-419.822</b>	<b>0</b>	<b>-419.822</b>	<b>-282.000</b>	<b>36.778</b>	<b>36.778</b>	<b>57.828</b>

Haushaltsplan 2023

**Investitionen Kostenträger 55122000  
 Hollerner See**

Zweckverband Hollerner See

Investitionsmaßnahme(n)	Gesamt- ausgabe- bedarf	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I18-003 Investitionszuschuss für Vordach an den ZV AUFWAND	-1.000						
I19-004 Ausbau Parkplatz Hollerner See	-306.500						
I19-005 VBumlage Mitgliedskomm. Tilgung Parkplatzbau/2. BA	194.950	14.700	14.800	14.900	15.000	36.200	
I20-001 Erschließungskosten Gebäude zweiter Bauabschnitt	-1.902.100	-685.000	-356.600				
I21-001 Spielelement Schwimmbagger	-380.000		-200.000				
I22-001 Investitionsumlage - Eigenfinanzierungsanteil 2.BA	100.000		100.000				
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-2.294.650</b>	<b>-670.300</b>	<b>-441.800</b>	<b>14.900</b>	<b>15.000</b>	<b>36.200</b>	

Haushaltsplan 2023

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 61211000 Kredite, Darlehen, Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen**

Zweckverband Hollerner See

Rubrikennr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 Euro 1	Ansatz 2022 Euro 2	Ansatz 2023 Euro 3	Ges. Erm. HHJ übertragen Euro 3a	Ges. Erm. HHJ Gesamt Euro 3b	Planung 2024 Euro 4	Planung 2025 Euro 5	Planung 2026 Euro 6
<b>16</b>	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
54311001	Aufwendungen für Bürobedarf, Bücher, sonstiger Geschäftsbedarf	2	0	0	0	0	0	0	0
54317001	Aufwendungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	-6	0	0	0	0	0	0	0
<b>S2</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen (=Zellen 11 bis 16)</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>-1.040</b>	<b>-1.500</b>	<b>-13.300</b>	<b>0</b>	<b>-13.300</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.100</b>	<b>-12.950</b>
55170001	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-1.040	-1.500	-13.300	0	-13.300	-13.200	-13.100	-12.950
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 17 und 18)</b>	<b>-1.040</b>	<b>-1.500</b>	<b>-13.300</b>	<b>0</b>	<b>-13.300</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.100</b>	<b>-12.950</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)</b>	<b>-1.044</b>	<b>-1.500</b>	<b>-13.300</b>	<b>0</b>	<b>-13.300</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.100</b>	<b>-12.950</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehung</b>	<b>-1.044</b>	<b>-1.500</b>	<b>-13.300</b>	<b>0</b>	<b>-13.300</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.100</b>	<b>-12.950</b>
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilergebnishaushalts (= Saldo aus S7 und Zellen 21 und 22)</b>	<b>-1.044</b>	<b>-1.500</b>	<b>-13.300</b>	<b>0</b>	<b>-13.300</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.100</b>	<b>-12.950</b>

Haushaltsplan 2023

**Teilfinanzhaushalt Kostenträger 61211000 Kredite, Darlehen, Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen**

Zweckverband Hollerner See

	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 Euro 1	Ansatz 2022 Euro 2	Ansatz 2023 Euro 3	Ges. Erm. HHJ übertragen Euro 3a	Ges. Erm. HHJ Gesamt Euro 3b	Verpflichtu- ngs- ermächti- gungen Euro 4	Planung 2024 Euro 5	Planung 2025 Euro 6	Planung 2026 Euro 7
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.040	-1.500	-13.300	0	-13.300	0	-13.200	-13.100	-12.950
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 bis 14)</b>	<b>-1.046</b>	<b>-1.500</b>	<b>-13.300</b>	<b>0</b>	<b>-13.300</b>	<b>0</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.100</b>	<b>-12.950</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)</b>	<b>-1.046</b>	<b>-1.500</b>	<b>-13.300</b>	<b>0</b>	<b>-13.300</b>	<b>0</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.100</b>	<b>-12.950</b>
<b>S7</b>	<b>=Finanzierungsmittelüberschuss /- fehlbetrag (Saldo S3 und S6)</b>	<b>-1.046</b>	<b>-1.500</b>	<b>-13.300</b>	<b>0</b>	<b>-13.300</b>	<b>0</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.100</b>	<b>-12.950</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	600.000	400.000	0	400.000	0	0	0	0
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zellen 26a und 26b)</b>	<b>0</b>	<b>600.000</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-14.575	-14.700	-14.800	0	-14.800	0	-14.900	-15.000	-36.200
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zellen 27a und 27b)</b>	<b>-14.575</b>	<b>-14.700</b>	<b>-14.800</b>	<b>0</b>	<b>-14.800</b>	<b>0</b>	<b>-14.900</b>	<b>-15.000</b>	<b>-36.200</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>-14.575</b>	<b>585.300</b>	<b>385.200</b>	<b>0</b>	<b>385.200</b>	<b>0</b>	<b>-14.900</b>	<b>-15.000</b>	<b>-36.200</b>
<b>S11</b>	<b>=Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-15.621</b>	<b>583.800</b>	<b>371.900</b>	<b>0</b>	<b>371.900</b>	<b>0</b>	<b>-28.100</b>	<b>-28.100</b>	<b>-49.150</b>

Haushaltsplan 2023

**Investitionen Kostenträger 61211000**  
**Kredite, Darlehen, Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen**

Zweckverband Hollerner See

Investitionsmaßnahme(n)	Gesamt- ausgabe- bedarf	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I15-001 ordentliche Tilgung Kredite	-5.900						
I15-002 außerordentliche Tilgung Kredite	-79.700						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-85.600</b>						

**I. Haushaltsquerschnitt- Ergebnishaushalt**  
**II. Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt**

**A. Produktbereiche 11 bis 57**  
**B. Produktbereich 61**

**(§ 1 Abs. 2 Nr. 3 KommHV-Doppik)**

Haushaltsplan Querschnitt

**I. Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt**  
**A. Produktbereiche 11 bis 57**

Zweckverband Hollerner See

Produktbereich		Ordentliche Erträge Gruppe 40-45, 47	Ordentliche Aufwendungen Gruppe 50-54, 57	Finanz- erträge Gruppe 46	Zinsen u. sonst. Finanz- aufwen- dungen Gruppe 55	Außer- ordentliche Erträge Gruppe 49	Außer- ordentliche Aufwen- dungen Gruppe 59	Erträge aus Internen Leistungs- beziehungen Gruppe 48	Aufwen- dungen aus Internen Leistungs- beziehungen Gruppe 58	Ergebnis Teil- haushalt
55000000	Natur- und Landschaftspflege	379,7	-366,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	13,3
<b>Gesamtsumme</b>		<b>379,7</b>	<b>-366,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>13,3</b>

Haushaltsplan Querschnitt

**I. Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt**  
**B. Produktbereich 61**

Zweckverband Hollerner See

Produktgruppe		Steuern und ähnli. Abgaben Gruppe 40	Zuwendungen und allgemeine Umlagen Gruppe 41	Sonstige Transfer- erträge Gruppe 42	Sonstige ordentliche Erträge Gruppe 45	Transfer- aufwen- dungen Gruppe 53	Sonstige ordentliche Aufwen- dungen Gruppe 54	Außer- ordentliche Erträge Gruppe 49	Außer- ordentliche Aufwen- dungen Gruppe 59	Finanz- erträge Gruppe 46	Zinsen u. sonst. Finanz- aufwen- dungen Gruppe 55
61200000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-13,3
<b>Gesamtsumme</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-13,3</b>

Haushaltsplan Querschnitt

**II. Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt**  
**A. Produktbereiche 11 bis 57**

Zweckverband Hollerner See

Produktbereich		Einzah- lungen a. lfd. Verwaltungs- tätigkeit Gruppe 60 - 66	Auszah- lungen a. lfd. Verwaltungs- tätigkeit Gruppe 70 - 74	Einzah- lungen aus Investitions- tätigkeit Gruppe 68	Auszah- lungen aus Investitions- tätigkeit Gruppe 78	Einzahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit Gruppe 69	Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit Gruppe 79	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
55000000	Natur- und Landschaftspflege	377,7	-355,8	114,8	-556,6			
<b>Gesamtsumme</b>		<b>377,7</b>	<b>-355,8</b>	<b>114,8</b>	<b>-556,6</b>			

Haushaltsplan Querschnitt

**II. Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt**  
**B. Produktbereich 61**

Zweckverband Hollerner See

Produktgruppe		Einzahlungen aus lfd. Ver- waltungs- tätigkeit Gruppe 60 - 66	Auszahlungen aus lfd. Ver- waltungs- tätigkeit Gruppe 70 - 74	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit Gruppe 68	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit Gruppe 78	Einzahlungen aus Finan- zierungs- tätigkeit Gruppe 69	Auszahlungen aus Finan- zierungs- tätigkeit Gruppe 79
61200000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		-13,3			400,0	-14,8
<b>Gesamtsumme</b>			<b>-13,3</b>			<b>400,0</b>	<b>-14,8</b>

# **Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit**

**(§ 1 Abs. 2 Nr. 4 KommHV-Doppik)**

- dazugehörige Anlagen -

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigk.(§1Abs.2Nr.4 Komm-HV D.)							
Bezeichnung	Bezug/ Ausgewiesen unter	Vorvorjahr 2021 Tsd.€ 1	Vorjahr 2022 Tsd.€ 2	HH-Plan 2023 Tsd.€ 3	HH-Plan 2024 Tsd.€ 4	HH-Plan 2025 Tsd.€ 5	HH-Plan 2026 Tsd.€ 6
1. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich	F-HH - Saldo 3	-4,0	9,1	8,7	8,7	8,7	8,7
1.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit Zweckbindung	T-F-HH -	228,8	308,2	377,7	363,1	363,5	363,4
für bestimmte Auszahlungen (-)	T-F-HH -						
1.2 Bedarfszuweisungen (-)	Konto 6121	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3 Ordentliche Tilgung von Krediten (-) zuzüglich	Konto 792x (dav.nur entspr.TB)	-14,6	-14,7	-14,8	-14,9	-15,0	-36,2
1.4 Rückflüsse von Ausleihungen (+)	Kontenart 686	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.5 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (+)	Konto 68119	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Bereinigtes Zahlungsergebnis Nachrichtliche Angaben zum Finanzhaushalt	Saldo 1.-1.5	210,2	302,6	371,6	356,9	357,2	335,9
3. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	F-HH Zelle 22	0,0	0,0	-200,0	0,0	0,0	0,0
4. Auszahlungen für Baumaßnahmen an Straßen	Konto 7852x	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Einzahlg. aus Zuwendg., Beiträgen und ähnl. Entgelten für Baumaßn. an Straßen	Konten 681x, 688x	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Außerordentliche Tilgung von Krediten	Konten 792x	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Tilgung zur Umschuldung	Konten 792x	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	F-HH Zelle 17	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	F-HH Zelle 18	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven	Konten 699x	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Auszahlungen für Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken	Ko 7821x (dav.nur entspr. TB)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Leasingraten (soweit vermögenswirksam)	Ko 782x783x( (dav.nur ents.TB)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Auszahlungen für ÖPP-Modelle und Ähnliches (soweit vermögenswirksam) Nachrichtliche Angaben zum Ergebnishaushalt	Konto 782x	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14. Planmäßige Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen abzüglich	Kontenart 571	-11,2	-11,1	-10,6	-10,6	-10,6	-10,6
14.1 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (-)	Kontenart 416	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
14.2 Erträge aus der Auflösg. von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	Kontenart 437	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15. Nettoabschreibungen	Saldo 14.-14.2	-9,2	-9,1	-8,6	-8,6	-8,6	-8,6
16. Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtg. zzgl.	K 505 bis 507, 515 bis 517	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.1 Zuführungen zu Umweltrückstellungen (+)	Konten 5492x (dav.nur ents.TB)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.2 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (+) abzüglich	Konten 508, 509, 5492x	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.3 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (-)	Konten 4582x	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17. Nettozuführung zu Rückstellungen	Saldo 16.-16.3	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18. Buchgewinne bei Veräußerung - ordentlich	Kontenart 454, 455	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19. Buchverluste bei Veräußerung - ordentlich	Kontenart 547	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20. Außerplanmäßige Abschreibungen (ordentlich) - davon	Kontenart 572, 573, 574	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	Kontenart 574	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
auf Finanzanlagen	Kontenart 572	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

- dazugehörige Anlagen -

<b>Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigk.(§1Abs.2Nr.4 Komm-HV D.)</b>							
Bezeichnung	Bezug/ Ausgewiesen unter	Vorvorjahr 2021 Tsd.€ 1	Vorjahr 2022 Tsd.€ 2	HH-Plan 2023 Tsd.€ 3	HH-Plan 2024 Tsd.€ 4	HH-Plan 2025 Tsd.€ 5	HH-Plan 2026 Tsd.€ 6
auf Forderungen	Kontenart 5732	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
auf sonstiges Umlaufvermögen	Konten 5731, 5739	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>21. Außerordentliche Erträge - davon</b>	<b>E-HH Zelle 19</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Buchgewinne aus immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagen	Konten 4911, 4912	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Buchgewinne aus Finanzanlagen	Konten 4913	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Buchgewinne aus Umlaufvermögen	Konten 4914	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige nicht zahlungswirksame außerordentliche Erträge	Konto 4922	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zahlungswirksame außerordentliche Erträge	Konten 4921	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>22. Außerordentliche Aufwendungen - davon</b>	<b>E-HH Zelle 20</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Buchverluste aus immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagen	Konten 5911, 5912	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Buchverluste aus Finanzanlagen	Konten 5913	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Buchverluste aus Umlaufvermögen	Konten 5914	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	Konten 59221, 59222	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Abschreibungen auf Finanzanlagen	Konten 59223	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	Konten 59224	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige nicht zahlungswirksame außerordentliche Aufwendungen	Konten 59225	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zahlungswirksame außerordentliche Aufwendungen	Konto 5921	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Nachrichtliche Angaben zum Haushaltsausgleich</b>							
<b>23. Ergebnisbezogener Haushaltsausgleich</b>	<b>E-HH/Jahresergebnis Saldo 7</b>	<b>15,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>24. Allgemeine Rücklagen (Nettoposition)</b>	<b>Rückübersicht/ Bilanz Sp1,2,4.</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	Rückübersicht/ Bilanz Sp1,2,4.						
	Eigenkap.übers. SP 1-4,6						
<b>25. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen</b>	<b>Kontenart 202</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	Rückübersicht/ Bilanz Sp1,2,4.						
	Eigenkap.übers. SP 1-4,6						
<b>26. ErgebnISRücklage</b>	<b>Kontenart 203</b>	<b>54,5</b>	<b>54,5</b>	<b>54,5</b>	<b>54,5</b>	<b>54,5</b>	<b>54,5</b>
	Rückübersicht/ Bilanz Sp1,2,4.						
	Eigenkap.übers. SP 1-4,6						
<b>27. Ergebnisvortrag</b>	<b>Kontenart 204</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>
	Rückübersicht/ Bilanz Sp1,2,4.						
	Eigenkap.übers. SP 1-4,6						
<b>28. nicht aufzulösende Sonderposten</b>	<b>Konten 2311,2321 Bilanz</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>29. aufzulösende Sonderposten</b>	<b>Konten 2312,2322,2333 1</b>	<b>45,6</b>	<b>45,6</b>	<b>45,6</b>	<b>45,6</b>	<b>45,6</b>	<b>45,6</b>
	Bilanz 2341,2342						
<b>30. Liquiditätsreserve</b>	<b>Konten 142+181-182</b>	<b>146,3</b>	<b>70,4</b>	<b>153,2</b>	<b>161,9</b>	<b>170,6</b>	<b>179,3</b>
davon Wertpapiere des Umlaufvermögens	142	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

- dazugehörige Anlagen -

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähig.(§1Abs.2Nr.4 Komm-HV D.)							
Bezeichnung	Bezug/ Ausgewiesen unter	Vorvorjahr 2021 Tsd.€ 1	Vorjahr 2022 Tsd.€ 2	HH-Plan 2023 Tsd.€ 3	HH-Plan 2024 Tsd.€ 4	HH-Plan 2025 Tsd.€ 5	HH-Plan 2026 Tsd.€ 6
davon Geldanlagen bei Banken und Kreditinstituten Hinsichtlich weiterer Vorbelastungen (Verpflichtungsermächtigungen, Rückstellungen, Verbindlichkeiten ) wird auf die Anlagen des Haushaltsplanes nach § 1 Abs.3 Nr. 3 und 4 KommHV-Doppik verwiesen	181,182	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

## **Investitionsprogramm**

**(§ 1 Abs. 3 Nr. 2 KommHV-Doppik  
i.V.m. § 9 KommHV-Doppik)**

Haushaltsplan 2023

Investitionsprogramm									
Zweckverband Hollerner See									
Investitionsmaßnahme(n)	Insgesamt	Ansatz 2022 Euro	Ansatz 2023 Euro	Planung 2024 Euro	Planung 2025 Euro	Planung 2026 Euro	Planung 2027 Euro	bereits eingezahlt/ ausgezahlt Euro	Verpf.- ermächtigu ngen
I15-001 ordentliche Tilgung Kredite	-5.900							-5.778	
I15-002 außerordentliche Tilgung Kredite	-79.700							-79.624	
I18-003 Investitionszuschuss für Vordach an den ZV AUFWAND	-1.000								
I19-004 Ausbau Parkplatz Hollerner See	-306.500							-182.472	
I19-005 VBumlage Mitgliedskomm. Tilgung Parkplatzbau/2. BA	194.950	14.700	14.800	14.900	15.000	36.200		99.350	
I20-001 Erschließungskosten Gebäude zweiter Bauabschnitt	-1.902.100	-685.000	-356.600					-53.262	
I21-001 Spielelement Schwimmbagger	-380.000		-200.000						
I22-001 Investitionsumlage - Eigenfinanzierungsanteil 2.BA	100.000		100.000						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-2.380.250</b>	<b>-670.300</b>	<b>-441.800</b>	<b>14.900</b>	<b>15.000</b>	<b>36.200</b>		<b>-221.785</b>	

## **Anlagenübersichten**

- **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften sowie Verpflichtungen nach Art. 72 Abs.2 GO**
- **Rücklagen- und Rückstellungsübersicht**

## Verschuldung Zweckverband Erholungsgebiet Hollerner See Eching/Unterschleißheim 2020 - 2023 in €

Gläubiger	ursprüngliche Schuld	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Neuaufnahme	Tilgung 2023	außerordentliche Tilgung 2023	Stand 31.12.2023
<b>Freisinger Bank eG Volksbank - Raiffeisenbank</b>	150.000 €	135.443 €	120.868 €	106.176 €	- €	14.810 €	- €	91.366 €
<b>Neuaufnahme lt. HPI.</b>	400.000 €	- €	- €	- €	400.000 €	- €	- €	400.000 €
<b>SUMME</b>		<b>135.443 €</b>	<b>120.868 €</b>	<b>106.176 €</b>	<b>400.000 €</b>	<b>14.810 €</b>	<b>- €</b>	<b>491.366 €</b>

**Übersicht über den  
voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen  
Rechtsgeschäften sowie Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO in 1.000 €**

Arten der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit der Verbindlichkeiten von			Veränderung im Haus- haltsjahr  +/-	Stand am Ende des Haushalts- jahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
<b>1. Anleihen</b>							
<b>2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten</b>							
2.1 vom Bund							
2.2 vom Land							
2.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden							
2.4 von Zweckverbänden u. dgl.							
2.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung							
2.6 von Sondervermögen							
2.7 von verbundenen Unternehmen							
2.8 von Beteiligungen							
2.9 von sonstigen öffentli- chen Sonderrechnungen							
2.10 vom Kreditmarkt	<b>121</b>	<b>106</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>106</b>	<b>385</b>	<b>491</b>

Angegeben wurden nur die beim Zweckverband Erholungsgebiet Hollerner See Eching/Unterschleißheim zu-  
treffenden Punkte des Muster zu § 1 Abs. 3 Nr. 4 KommHV-Doppik.

- dazugehörige Anlagen -

<b>Rücklagen-und Rückstellungsübersicht (Anlage 10)</b>					
	Arten der Rücklagen	Stand zu Beginn 2022 Euro 1	Stand zu Beginn 2023 Euro 2	Veränd. in 2023 +/- Euro 3	Stand nach Ablauf 2023 Euro 4
1.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Ergebnisrücklage	-54,5	-54,5	0,0	-54,5
4.	Ergebnisvortrag	-20,0	-20,0	0,0	-20,0
5.	Summe = Eigenkapital	-74,5	-74,5	0,0	-74,5

- dazugehörige Anlagen -

	Arten der Rücklagen	Stand zu Beginn 2022 Euro 1	Stand zu Beginn 2023 Euro 2	Veränd. in 2023 +/- Euro 3	Stand nach Ablauf 2023 Euro 4
<b>1.</b>	<b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0	0	0	0
1.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b>Umweltrückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>Instandhaltungsrücklagen</b>	<b>0</b>	<b>-30.738</b>	<b>0</b>	<b>-30.738</b>
<b>4.</b>	<b>Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5.</b>	<b>Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.</b>	<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>
<b>7.</b>	<b>Summe aller Rückstellungen</b>	<b>-2.000</b>	<b>-32.738</b>	<b>0</b>	<b>-32.738</b>