



HOLZGERLINGEN



# **Gemeinde- Verwaltungsverband Holzgerlingen**

## ***Jahresabschluss 2022***

***Rechtsgrundlagen,  
Beschluss über die Feststellung des Jahresergebnisses,  
Ergebnisrechnung inkl. Rechenschaftsbericht,  
Finanzrechnung inkl. Rechenschaftsbericht,  
Bilanz,  
Anhang,  
und sonstige Anlagen***

# Inhaltsverzeichnis

<b>1. Rechtliches und Allgemeines</b>	<b>2</b>
<b>2. Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses und Behandlung von Überschüssen/Fehlbeträgen</b>	<b>4</b>
<b>3. Ergebnisrechnung</b>	<b>6</b>
3.1 Ordentliches Ergebnis des GVV	6
3.2 Gesamtergebnisrechnung des GVV	6
3.3 Planvergleich mit Erläuterung der Erträge	8
3.4 Planvergleich mit Erläuterung der Aufwendungen	10
<b>4. Finanzrechnung</b>	<b>11</b>
4.1 Finanzrechnung des GVV	11
4.2 Erläuterung der Ein- und Auszahlungen	13
<b>5. Bilanz</b>	<b>14</b>
5.1 Bilanz zum 31.12.2022	14
5.2 Anhangsangaben gemäß § 53 GemHVO	15
5.3 Erläuterungen Aktiva	16
5.4 Erläuterungen Passiva	17
<b>6. sonstige Anlagen</b>	
6.1 Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich	Anlage 1
6.2 Teilergebnisrechnung Verwaltung (TH01)	Anlage 2
6.3 Teilergebnisrechnung OWI (TH02)	Anlage 3
6.4 Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich	Anlage 4
6.5 Teilfinanzrechnung Verwaltung (TH01)	Anlage 5
6.6 Teilfinanzrechnung OWI (TH02)	Anlage 6
6.7 Entwicklung der Liquidität	Anlage 7
6.8 Umlagenberechnung 2022	Anlage 8
6.9 Berechnung Personalkosten	Anlage 9

# 1. Rechtliches und Allgemeines

## Rechtliches

Die Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) brachte grundlegende Veränderungen für die Kommunen in Baden-Württemberg mit sich. Eine der wesentlichsten Neuerungen ist die Einführung der doppelten Buchführung nach § 77 Abs. 3 der Gemeindeordnung für Baden Württemberg (GemO). Das Rechnungswesen gliedert sich dabei in eine Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung, was auch als Drei-Komponenten-Rechnung bezeichnet wird.

Die Ergebnisrechnung (handelsrechtliche Gewinn- und Verlustrechnung) beinhaltet die ergebniswirksamen Vorgänge der Verwaltungstätigkeit. Des Weiteren bildet sie den Ressourcenverbrauch in einem Haushaltsjahr periodengerecht ab. Um dies zu erreichen, sind die Erträge und Aufwendungen nach dem Verursacherprinzip in dem Jahr zu buchen, dem sie wirtschaftlich zuzuordnen sind. Der Saldo aus der Ergebnisrechnung fließt am Jahresende in die Vermögensrechnung (Bilanz) und führt dort zu einer Erhöhung oder Verminderung der Kapitalpositionen.

Der Finanzhaushalt enthält alle Einzahlungen und Auszahlungen, die sich aus den Erträgen und Aufwendungen ergeben. Außerdem werden alle Einzahlungen und Auszahlungen aus dem Investitionsbereich (früher Vermögenshaushalt) dort aufgeführt. Darüber hinaus werden alle Ein- und Auszahlungen des Finanzierungsbereichs (Kredite) im Finanzhaushalt abgewickelt. Ziel der Finanzrechnung ist es, die Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln nachzuweisen und sowohl unterjährig als auch beim Jahresabschluss Auskunft über die Liquiditätslage zu geben. Der Saldo der Finanzrechnung erhöht/reduziert somit die Position der liquiden Mittel in der Vermögensrechnung (Bilanz). In der Finanzrechnung gilt das Kassenwirksamkeitsprinzip gemäß § 80 GemO i.V.m. § 50 GemHVO.

Die Vermögensrechnung (Bilanz) beinhaltet, wie die kaufmännische Bilanz, die Gegenüberstellung von Vermögen und dessen Finanzierung. Sie ist in Kontenform aufzustellen (§ 52 GemHVO). Während die Ergebnis- und Finanzrechnung "Flussrechnungen" darstellen, handelt es sich bei der Bilanz um eine Bestandsrechnung.

## **Allgemeines**

Der Zweckverband "Gemeindeverwaltungsverband Holzgerlingen" wurde von den Verbandsmitgliedern Holzgerlingen, Altdorf und Hildrizhausen gegründet.

Der Verband berät die Mitgliedsgemeinden bei der Wahrnehmung ihrer Aufgaben. Bei Angelegenheiten, die andere Mitgliedsgemeinden berühren und eine gemeinsame Abstimmung der Belange erfordern, haben sich die Mitgliedsgemeinden der Beratung durch den Verband zu bedienen.

Die Aufgaben des Verbandes beziehen sich auf gesetzliche Erledigungsaufgaben und gesetzliche Erfüllungsaufgaben.

### **Gesetzliche Erledigungsaufgaben**

- die technischen Angelegenheiten bei der verbindlichen Bauleitplanung und der Durchführung von Bodenordnungsmaßnahmen
- die Unterhaltung und den Ausbau der Gewässer 2. Ordnung

### **Gesetzliche Erfüllungsaufgaben**

- die vorbereitende Bauleitplanung
- die Aufgaben des Trägers der Straßenbaulast für die Gemeindeverbindungsstraßen
- die Aufgaben im Rahmen der Zuständigkeit nach der Straßenverkehrsordnung als örtliche Straßenverkehrsbehörde.

### **Organe des Verbands:**

Die Verbandsversammlung und der Vorsitzende sind die Organe des Gemeindeverwaltungsverbandes und sind folgendermaßen dargestellt:

Verbandsvorsitzender:	Ioannis Delakos
stellvertretender Verbandsvorsitzender:	Erwin Heller
stellvertretender Verbandsvorsitzender:	Matthias Schöck
Geschäftsführer:	Jan Stäbler
Verbandskämmerer:	Marc Fietz

Mitglieder der Verbandsversammlung für die:

- Stadt Holzgerlingen  
Eberhard Binder  
Dr. Björn Schittenhelm  
Anja Poerschke-Frasch  
Waltraud Frasch  
Jens-Uwe Renz  
Markus Rupprecht  
Alexander Wanner
- Gemeinde Altdorf  
Arnd Rehn  
Hans Haas
- Gemeinde Hildrizhausen  
Astrid Reiner  
Marissa, Glaser

## 2. Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses 2022

Auf Grund von § 18 GKZ i.V.m. § 95 b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt die Verbandsversammlung am 26. Juni 2023 den Jahresabschluss für das Jahr 2022 mit folgenden Werten fest:

		<b>EUR</b>
<b>1.</b>	<b>Ergebnisrechnung</b>	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	159.458,67
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-159.458,67
1.3	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2)	<b>0,00</b>
1.4	Außerordentliche Erträge	0,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	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>
<b>2.</b>	<b>Finanzrechnung</b>	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.354,18
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.329,03
2.3	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>85.025,15</b>
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-82.020,74
2.6	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-82.020,74</b>
2.7	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6)	<b>3.004,41</b>
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.10	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9)	0,00
2.11	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10)	<b>3.004,41</b>
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	2.754,82
2.13	<b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>108.880,48</b>

2.14	<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b> (Saldo aus 2.11 und 2.12)	<b>5.759,23</b>
2.1	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>114.639,71</b>
<b>3.</b>	<b>Bilanz</b>	
3.1	Immaterielles Vermögen	0,00
3.2	Sachvermögen	0,00
3.3	Finanzvermögen	130.779,63
3.4	Abgrenzungsposten	0,00
3.5	Nettoposition	0,00
<b>3.6</b>	<b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)</b>	<b>130.779,63</b>
3.7	Basiskapital	0,00
3.8.1.	Ergebnisrücklage	0,00
3.8.2	Sonderergebnisrücklage	0,00
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	0,00
3.11	Rückstellungen	0,00
3.12	Verbindlichkeiten	130.779,63
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00
<b>3.14</b>	<b>Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)</b>	<b>130.779,63</b>

# Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

## Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses 2022

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs <sup>1)</sup>	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital
	Sonder-ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange-gangenen Jahr	drittvorange-gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisses	
	EUR <sup>2)</sup>							
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände <sup>3)</sup>	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2 Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00			
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
4 Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00						0,00
5 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
6 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00						
7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
8 Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
9 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10 Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
11 Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00
12 Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00
13 vorläufige Endbestände						0,00	0,00	0,00
14 Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO						0,00	0,00	0,00
15 Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz								0,00
16 Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

<sup>2)</sup> Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten, rote Felder können keine positiven Werte enthalten

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

Holzgerlingen, 26. Juni 2023

Ioannis Delakos  
Verbandsvorsitzender

Jan Stäbler  
Geschäftsführer

### 3. Ergebnisrechnung

#### 3.1 ordentliches Ergebnis des GVV

In der Ergebnisrechnung nach § 49 GemHVO werden sämtliche Erträge und Aufwendungen unabhängig vom zeitlichen Anfall der mit ihnen verbundenen Zahlungen erfasst, um das tatsächliche Ressourcenaufkommen bzw. den Ressourcenverbrauch darzustellen. Die Ergebnisrechnung weist entsprechend der Gliederung des Ergebnishaushalts separat die Positionen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses aus.

Zusätzlich wird der nach § 51 GemHVO erforderliche Planvergleich vorgenommen. Planabweichungen werden durch die Gegenüberstellung von den im Haushaltsplan ausgewiesenen Ansätzen, ggf. unter Einbeziehung von Nachtragshaushalten, den Ist-Werten gegenübergestellt.

Abgeschlossen wurde der Ergebnishaushalt mit:

ordentlichen Erträgen von	159.458,67 €
ordentlichen Aufwendungen von	-159.458,67 €
ordentliches Ergebnis	0,00 €

Durch die Umlagen auf die Verbandsgemeinden ergibt sich ein **ordentliches und außerordentliches Ergebnis 2022** von je 0,00 EUR.

Zur Zusammensetzung und den Planabweichungen des ordentlichen Ergebnisses wird auf die Erläuterungen der ordentlichen Erträge und Aufwendungen verwiesen.

#### 3.2 Gesamt Ergebnisrechnung des GVV

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR
		1	2	3	4
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	43.748	44.750	41.119	-3.631
	31320000 Sonstige allg. Zuweisungen Gem./GV	31.528	32.500	28.899	-3.601
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	12.220	12.250	12.220	-30
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.670	12.100	15.560	3.460
	33110000 Verkehrsrechtl. Anordnungen	17.670	12.100	15.560	3.460
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.101	13.100	0	-13.100
	34821000 Umlage nicht aufteilbarer Aufwand	4.101	11.100	0	-11.100
	34821100 Umlage aufteilbarer Aufwand	0	2.000	0	-2.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	85.844	51.100	102.780	51.680

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR
		1	2	3	4
	35210000 Erstattung von Steuern	5.482	0	0	0
	35610000 OWI Holzgerlingen	80.237	51.000	102.684	51.684
	35620000 Mahngebühren, Vollstreckungskosten	125	100	96	-4
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>151.363</b>	<b>121.050</b>	<b>159.459</b>	<b>38.409</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.874	-44.500	-43.743	757
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	0	-3.000	0	3.000
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-45	0	0	0
	42710000 Aufwand Flächennutzungsplan	0	-2.000	-1.417	583
	42730000 Aufwand für Rechenzentrum	-16.721	-2.000	-13.861	-11.861
	42731000 Aufwand für Rechenzentrum	0	-12.500	0	12.500
	42732000 Aufwand für Blitzeraktionen	-42.107	-25.000	-28.465	-3.465
15	- Abschreibungen	-656	0	-1	-1
	47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	-656	0	-1	-1
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-588	-588
	45930010 Sonderbereich: Aufwand aus Bankgebühren	0	0	-588	-588
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-91.833	-67.300	-115.127	-47.827
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-5.932	-6.200	-5.990	210
	44290000 sons. Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten	0	0	-49	-49
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-3.438	-1.000	-66	934
	44311000 Vollstreckungskosten OWI	-386	-500	-128	372
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle,	-407	-500	-407	93
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-68.500	-51.500	-108.488	-56.988
	44520010 Umlage Verkehr	-13.170	-7.600	0	7.600
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-151.363</b>	<b>-111.800</b>	<b>-159.459</b>	<b>-47.659</b>
<b>20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>9.250</b>	<b>0</b>	<b>-9.250</b>
21	+ Außerordentliche Erträge	12.685	0	0	0
	50191000 Sonstige außergew. Erträge	12.685	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-12.685	0	0	0
	51191000 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	-12.685	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>= Gesamtergebnis</b>	<b>0</b>	<b>9.250</b>	<b>0</b>	<b>-9.250</b>

### 3.3 Planvergleich mit Erläuterung der Erträge:

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR
2	+ Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	44.750,00	41.118,83
	31320000 Sonstige allg. Zuweisungen Gem./GV	32.500,00	28.898,83
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zuwendungen	12.250,00	12.220,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	12.100,00	15.560,00
	33110000 Verkehrsrechtliche Anordnungen	12.100,00	15.560,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.100,00	0,00
	34821000 sonstige Umlagen auf die Gemeinden	11.100,00	0,00
	34821100 Umlage aufteilbarer Aufwand	2.000,00	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	51.100,00	102.779,84
	35610000 OWI Holzgerlingen	51.000,00	102.683,84
	35620000 Mahngebühren, Vollstreckungskosten	100,00	96,00
11	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>121.050,00</b>	<b>159.458,67</b>

Die Einnahmen im GVV können die Ausgaben im Jahr 2022 nicht decken, somit müssen die Verbandsmitglieder des Gemeindeverwaltungsverband diese Kosten mit einer Betriebskostenumlage ausgleichen. Für die Bereiche Verwaltung, verkehrsrechtliche Anordnungen und Ordnungswidrigkeiten gibt es einzelne Umlagen, welche zum einen nach der Einwohnerzahl oder nach Ertragsanteil berechnet werden. Insgesamt müssen die Verbandsmitglieder 29 TEUR als Umlage nachbezahlen. Die 1,5 VZÄ Stellen für den Gemeindevollzugsdienst werden direkt von der Stadt bezahlt (ca. 75 TEUR). Eine Verrechnung bzw. eine Darstellung beim GVV würde im Ergebnis nichts ändern, da die Stadt im Gegenzug die Kosten als Umlage bezahlen müsste. Es wird ein doppelter Aufwand in der Buchhaltung vermieden.

Einwohner	Holzgerlingen 13.704 EUR	Altdorf 4.698 EUR	Hiltrizhausen 3.617 EUR	Gesamt	Bemerkung
Neukalkulation Personalkosten	76.725,18	4.433,19	2.329,31	83.487,68	
Personalkosten GVD	0,00	16.250,00	8.750,00	25.000,00	50% VZÄ GVD
Aufwendungen Umlage 1 (nach EW)	3.938,99	1.349,91	1.039,81	6.328,71	Umlage 1
Einnahmen Umlage 2 (VA)	-11.560,00	-2.610,00	-1.390,00	-15.560,00	Umlage 2
Aufwendungen Umlage 3 Anteil Kosten (OWI)	13.948,95	406,42	159,67	14.515,04	Umlage 3
Einnahmen-Ausgaben direkt	-72.196,99	-8.946,00	-3.729,61	-84.872,60	Umlage 3
(-)Erstattung / (+) Nachzahlung an GVV	10.856,13	10.883,52	7.159,18	28.898,83	
Bei der Stadt Holzgerlingen fehlen 1,5 VZÄ für den GVD (Anstellung direkt bei der Stadt) => diese Kosten sind zu berücksichtigen	75.000,00				
	85.856,13				
Kosten pro Einwohner	6,27	2,32	1,98		

## **sonstige Zuweisungen und Zuwendungen # 31410000**

Nach § 26 Abs. 1 Nr. 1 FAG werden laufende Zuweisungen für die Unterhaltung der Gemeindeverbindungsstraßen gewährt. Hierbei handelt es sich um ordentliche Erträge in Höhe von **12.220,00 EUR**, die in der Ergebnisrechnung konsumtiv (gewinnauswirkend) dargestellt sind und in gleicher Höhe geplant waren.

## **Einnahmen aus den Verkehrsrechtlichen Anordnungen #33110000**

Die örtliche Straßenverkehrsbehörde ist für Verkehrszeichenbeschilderungen, Sondernutzungen an öffentlichen Straßen und Plätzen, Erteilungen von Ausnahmegenehmigungen nach der StVO, Straßensperrungen aller Straßen in Altdorf, Hildrizhausen und Holzgerlingen zuständig. Der Arbeitsschwerpunkt der Örtlichen Straßenverkehrsbehörde liegt im Bereich der verkehrsrechtlichen Anordnungen im Zusammenhang mit (Straßen-)Baumaßnahmen, d. h. in der Erlaubnis öffentliche Verkehrsflächen zu sperren, für andere Zwecke als den Öffentlichen zu nutzen und Umleitungsstrecken auszuschildern.

Die Einnahmen liegen über den Erwartungen (Plan 12.100,00 EUR) und setzen sich wie folgt zusammen:

Gemeinde	Einnahmen EUR
Holzgerlingen	11.560,00
Altdorf	2.610,00
Hildrizhausen	1.390,00
	<u>15.560,00</u>

Die Einnahmen werden den einzelnen Verbandsmitgliedern in der Umlageberechnung gutgeschrieben. Siehe Umlage 2 (Anlage 8).

## **Sonstige ordentliche Erträge #35210000, #35610000 und #35620000**

Bei den ordentlichen Erträgen handelt es sich um Einnahmen aus den verkehrsrechtlichen Verstößen (OWI) in Höhe von 102.683,84 EUR (Vorjahr 80.236,88 EUR (Plan 51.000,00 EUR)). Zu den verkehrsrechtlichen Verstößen zählen Geschwindigkeitsüberschreitungen, Parkverstöße sowie Unfälle, die in den Zuständigkeitsbereich des GVV fallen.

Gemeinde	Einnahmen 2021 EUR	Einnahmen 2022 EUR
Holzgerlingen	68.251,30	97.280,33
Altdorf	7.608,72	2.836,00
Hildrizhausen	2.618,00	1.129,61
Einnahmen (nicht zuordbar)	1.758,86	1.437,90
	<u>80.237,30</u>	<u>102.683,84</u>

Die Planzahlen werden meist auf Grundlage der Vorjahre festgesetzt. Ein entscheidender Faktor ist die Benutzung bzw. die Beauftragung von Geschwindigkeitsmessanlagen in Verbindung mit den verkehrsrechtlichen Verstößen. Dies ist schwer zu handhaben.

## Außerordentliches Ergebnis

Im Geschäftsjahr 2022 gab es keine außerordentlichen Erträge oder Aufwendungen .

### 3.4 Planvergleich mit Erläuterung der Aufwendungen

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR
		1	2	3	4
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.874	-44.500	-43.743	757
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	0	-3.000	0	3.000
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-45	0	0	0
	42710000 Aufwand Flächennutzungsplan aufteilbar	0	0	-1.417	-1.417
	42711000 Aufwand Flächennutzungsplan nicht auftei	0	-2.000	0	2.000
	42730000 Aufwand für Rechenzentrum	-16.721	-2.000	-13.861	-11.861
	42731000 Aufwand für Rechenzentrum	0	-12.500	0	12.500
	42732000 Aufwand für Blitzeraktionen	-42.107	-25.000	-28.465	-3.465
15	- Abschreibungen	-656	0	-1	-1
	47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	-656	0	-1	-1
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-588	-588
	45930010 Sonderbereich: Aufwand aus Bankgebühren	0	0	-588	-588
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-91.833	-67.300	-115.127	-47.827
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	-5.932	-6.200	-5.990	210
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	0	0	-49	-49
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-3.438	-1.000	-66	934
	44311000 Vollstreckungskosten OWI	-386	-500	-128	372
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle	-407	-500	-407	93
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-68.500	-51.500	-108.488	-56.988
	44520010 Umlage Verkehr	-13.170	-7.600	0	7.600
19	= Ordentliche Aufwendungen	-151.363	-111.800	-159.459	-47.659

#### Wesentliche Aufwendungen:

Bei den Aufwendungen in Höhe von 13.860,93 EUR handelt es sich um diverse **Leistungen vom Rechenzentrum** Komm.One. Im Rahmen von diversen Fusionen und Namensänderungen bei Komm.One wurde im Geschäftsjahr ein neuer Leistungskatalog festgelegt, so dass nicht mehr zwischen Basispaket und sonstigen OWI-Leistungen unterschieden werden kann. Der Ausweis der Kosten erfolgt nur noch auf dem Konto # 42730000. Die Kosten werden entsprechend der Ertragsanteile aus dem OWI verteilt.

Die Kosten für die Inanspruchnahme von **Geschwindigkeitsmessenanlagen** zur Straßenverkehrsüberwachung im Verbandsgebiet sind um 14 TEUR gesunken.

Lediglich Holzgerlingen hat Geschwindigkeitsmessenanlagen aufstellen lassen. Die Kosten werden direkt Holzgerlingen in der Umlage 3 zugerechnet.

Bei den Aufwendungen für **ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten** handelt es sich um Sitzungsgelder der Verbandsorgane (Vorsitzende und Mitglieder) in Höhe von 5.990,00 EUR.

Im Rahmen von Neustrukturierungen und Personalveränderungen kam es zu Änderungen im Ordnungsamt. Die Verbandsaufgaben vom Gemeindeverwaltungsverband wurden hauptsächlich (Ausnahme Buchhaltung) von Mitarbeitern des Ordnungsamtes übernommen. Einer Neukalkulation wurde in der Verbandsversammlung vom 04. Juli 2022 zugestimmt und gemäß einem durchschnittlichen Prozentsatz der ursprünglichen Verteilung der Umlagen 1, 2 und 3 berechnet. (siehe Anlage 9). Zusätzlich wurde vereinbart, dass eine ½ Stelle (25.000,00 EUR) direkt mit den Gemeinden Altdorf (65%) und Hildrizhausen (35%) nach Stundenaufwand verrechnet wird.

Einwohner	Holzgerlingen	Altdorf	Hildrizhausen	Gesamt	Bemerkung
	13.704	4.698	3.617		
	EUR	EUR	EUR	EUR	
Neukalkulation Personalkosten	76.725,18	4.433,19	2.329,31	83.487,68	
Personalkosten GVD	0,00	16.250,00	8.750,00	25.000,00	50% VZÄ GVD
	76.725,18	20.683,19	11.079,31	108.487,68	

Die **restlichen sonstigen ordentlichen Aufwendungen** bestehen aus Kontoführungsgebühren, Vollstreckungskosten, Versicherungsaufwendungen und sonstige Geschäftsaufwendungen in Höhe von 1.237,62 EUR.

## 4. Finanzrechnung

### 4.1 Finanzrechnung des Zweckverbandes

Die Finanzrechnung nach § 50 GemHVO enthält sämtliche, nach Arten gegliederte Ein- und Auszahlungen des Haushaltsjahres und weist die Ursachen der Veränderungen des Zahlungsmittelbestands und die Abweichungen zum Plan nach.

Hierzu werden die Ein- und Auszahlungen des Ergebnishaushalts und der Investitionstätigkeit zum Finanzierungsmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag zusammengefasst. Nach Einbeziehung des Saldos aus der Finanzierungstätigkeit, aus den Zahlungen aus der Aufnahme und der Tilgung von Krediten für Investitionen, wird die Änderung des Bestands an eigenen Finanzierungsmitteln ermittelt. Zusätzlich zum Finanzhaushalt werden haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge wie durchlaufende Gelder, Geldanlagen und die Aufnahme bzw. Tilgung von Kassenkrediten aufgenommen, um die Finanzrechnung zu den Positionen der Bilanz überzuleiten.

## 4.1 Finanzrechnung des Zweckverbandes

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR
		1	2	3	4
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.424	44.750	44.648	-102
	61320000 Sonstige allg. Zuweisungen Gem./GV	15.204	32.500	32.428	-72
	61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	12.220	12.250	12.220	-30
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.755	12.100	15.650	3.550
	63110000 Verkehrsrechtliche Anordnungen	17.675	12.100	15.650	3.550
	63110010 Verkehrsrechtl. AO - Altdorf	40	0	0	0
	63110020 Verkehrsrechtl. AO - Hildrizhausen	40	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.135	13.100	11.876	-1.224
	64821000 Erstattungen von Kommunen	12.135	11.100	11.876	776
	64821100 Erstattungen von Kommunen	0	2.000	0	-2.000
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	83.200	51.100	130.180	79.080
	65210000 Erstattung von Steuern	5.482	0	0	0
	65610000 OWI Holzgerlingen	77.625	51.000	100.870	49.870
	65620000 Säumniszuschläge	92	100	125	25
	67810000 SonstigehaushaltswirksameEinzahlungen	0	0	29.185	29.185
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>140.513</b>	<b>121.050</b>	<b>202.354</b>	<b>81.304</b>
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.161	-44.500	-27.976	16.524
	72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	0	-3.000	0	3.000
	72610000 Bes. zahlungsw. Aufw. f. Beschäftigte	-45	0	0	0
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	0	-2.000	-1.417	583
	72730000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	-53.116	-39.500	-26.559	12.941
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	-588	-588
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-71.963	-67.300	-88.764	-21.464
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-6.272	-6.200	-6.445	-245
	74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	0	-49	-49
	74310000 Geschäftsauszahlungen	-3.369	-1.000	-66	934
	74311000 Vollstreckungskosten OWI	-386	-500	-128	372
	74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-407	-500	-407	93
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-51.247	-51.500	-68.500	-17.000
	74520010 Umlage Verkehr	-9.604	-7.600	-13.170	-5.570
	74520020 Umlage OWI	-679	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-125.125</b>	<b>-111.800</b>	<b>-117.329</b>	<b>-5.529</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>15.389</b>	<b>9.250</b>	<b>85.025</b>	<b>75.775</b>
<b>23</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-82.021	-82.021

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR
		1	2	3	4
	78190000 Verr.konto Rückz. Zuweis./Beiträge	0	0	-82.021	-82.021
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-82.021	-82.021
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	-82.021	-82.021
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	15.389	9.250	3.004	-6.246
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	15.389	9.250	3.004	-6.246
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	839		416	
	67910000 Durchlaufende Gelder	853		376	
	67910200 Sonstige Finanzeinzahlungen - Akonto Neu ab 2013	-14		40	
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-2.339		2.339	
	77910200 Sonstige Finanzauszahlungen - Akonto neu ab 2013	-2.339		2.339	
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-1.501		2.755	
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	94.993		108.880	
	82996000 positiver Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	94.993		108.880	
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	13.888		5.759	
42	= Enbestand an Zahlungsmitteln	108.880		114.640	

## 4.2 Erläuterung der Ein- und Auszahlungen

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit stellen ausschließlich die zahlungswirksam gewordenen Erträge und Aufwendungen dar. Hierin sind demzufolge die zahlungsunwirksamen Erträge/Aufwendungen wie z.B. Abschreibungen/Auflösungen nicht enthalten. Der **Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) beträgt im Rechnungsjahr 2021 **15.388,50 EUR**.

Bei den **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** handelt es sich um die Rücklage für die Unterhaltung der Gemeindeverbindungsstraßen, welche zum Stand vom 31.12.2021 im Jahr 2022 an die Verbandsmitglieder ausbezahlt wurden.

Der gesamte Finanzierungsmittelbedarf zum Ende des Jahres wird aus den liquiden Mitteln des Verbandes bestritten. Unter Berücksichtigung aller Einzahlungen und Auszahlungen erhöht sich der bisherige Zahlungsmittelbestand von 108.880,48 EUR um 5.759,23 EUR.

Der **Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2022 beträgt somit 114.639,71 EUR**. Kreditverbindlichkeiten liegen zum 31.12.2022 keine vor.

## 5. Bilanz

### 5.1 Bilanz zum 31.12.2022

Aktiva		Bilanz zum 31.12.2021	Bilanz zum 31.12.2022
<b>1.</b>	<b>Vermögen</b>	<b>167.916,42 €</b>	<b>130.779,63 €</b>
1.2	Sachvermögen	0,00 €	0,00 €
1.3	Finanzvermögen	131.230,30 €	130.779,63 €
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	36.237,79 €	16.139,92 €
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	0,00 €	0,00 €
1.3.8	Liquide Mittel	94.992,51 €	114.639,71 €
<b>2.</b>	<b>Abgrenzungsposten</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Summe Aktiva</b>	<b>167.916,42 €</b>	<b>130.779,63 €</b>

Passiva		Bilanz zum 31.12.2021	Bilanz zum 31.12.2022
<b>1.</b>	<b>Kapitalposition</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
1.1.	Basiskapital	0,00 €	0,00 €
1.2	Rücklagen		
1.2.1	Rücklage a. Überschüssen ord. Ergebnis	0,00 €	0,00 €
1.2.2	Rücklage a. Überschüssen des Sonderergebnis	0,00 €	0,00 €
1.2.3	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>167.916,42 €</b>	<b>130.779,63 €</b>
4.4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00 €	0,00 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	167.916,42 €	130.779,63 €
4.6	sonst. Verbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €
	<b>Summe Passiva</b>	<b>167.916,42 €</b>	<b>130.779,63 €</b>

## 5.2 Anhangsangaben gem. § 53 GemHVO

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31.12.2022 wurde nach den allgemeinen Grundsätzen gem. der Gemeindehaushaltsverordnung aufgestellt.

Die **Bewertung** der einzelnen Vermögensgegenstände wurde unter der Berücksichtigung der folgenden Bewertungsgrundsätze nach § 43 GemHVO durchgeführt:

*Bilanzidentität, Einzelbewertung, wirklichkeitsgetreue Bewertung, Periodenabgrenzung, Stetigkeit der Bewertung*

Nach Maßgabe des § 40 Abs. 1 GemHVO sind die Vermögensgegenstände und Schulden vollständig ausgewiesen und hinreichend aufgegliedert.

Weitere Angaben bezüglich den Wertansätzen der Vermögensgegenstände und Schulden sind den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen zu entnehmen.

Die Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr wird separat in der Anlage 7 dargestellt.

Nachfolgend werden die Veränderungen der einzelnen Bilanzpositionen dargestellt. Es ist zu beachten, dass es sich hier um reine Buchwerte handelt.

Die **Verbandsversammlung** und der Vorsitzende sind die Organe des Zweckverbandes. Sie sind im Folgenden dargestellt:

Verbandsvorsitzender:	Ioannis Delakos
Stv. Verbandsvorsitzender:	Erwin Heller und Matthias Schöck
Geschäftsführer:	Jan Stäbler

Mitglieder der Verbandsversammlung für die:

- Stadt Holzgerlingen  
Eberhard Binder  
Dr. Björn Schittenhelm  
Anja Poerschke-Frasch  
Waltraud Frasch  
Jens-Uwe Renz  
Markus Rupprecht  
Alexander Wanner
- Gemeinde Altdorf  
Arnd Rehn  
Hans Haas
- Gemeinde Hildrizhausen  
Astrid Reiner  
Marissa, Glaser

## 5.3 Erläuterungen Aktiva:

### Ziff. 1.3: Finanzvermögen

Die Vermögensgegenstände des Finanzvermögens werden grundsätzlich zu den Anschaffungskosten bewertet. Die entsprechenden Werte können der Bilanz entnommen werden. Gleichzeitig werden sie u.s. nochmals erläutert.

Ziff.	Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2021 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	AfA EUR	Bestand 31.12.2022 EUR
1.3.6	öffentl.-r. Forderungen	59.035,94	16.139,39	59.035,94	0,00	16.139,39
1.3.8	liquide Mittel	108.880,48	5.759,23	0,00	0,00	114.639,71
<b>1.3</b>	<b>Summe Finanzvermögen</b>	<b>167.916,42</b>	<b>21.898,62</b>	<b>59.035,94</b>	<b>0,00</b>	<b>130.779,10</b>

#### Erläuterung:

##### Ziff. 1.3.6

##### Zugänge:

Zum Ausgleich der Ergebnisrechnung wird jährlich eine Umlage den Verbandsgemeinden in Rechnung gestellt, die erst nach Jahresabschluss fällig ist. Im Jahr 2022 beträgt die Verbandsumlage insgesamt, nach Abzug der Abschlagszahlungen, 12 TEUR. 4 TEUR sind noch aus den OWI-Forderungen zum 31.12.2022 offen.

##### Ziff. 1.3.8

##### Zugänge:

Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln in 2022, vgl. hierzu 4.1 Finanzrechnung

## 5.4 Erläuterungen Passiva:

### Ziff. 1.2. Ergebnismrücklage

Der Ergebnismrücklage werden die jährlichen Überschüsse aus der Ergebnisrechnung zugeführt. Es wird zwischen "Rücklagen aus dem ordentlichen Ergebnis" und "Rücklagen aus dem außerordentlichen Ergebnis/Sonderergebnis" unterschieden. Die Ergebnismrücklagen dienen im Falle eines Fehlbetrags auch zum Ausgleich des Selbigen.

Ziff.	Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2021 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Bestand 31.12.2022 EUR
	Rücklage aus Überschüssen des				
1.2.1	ordentl. Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Fehlbetrag Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00

### Ziff. 4 Verbindlichkeiten

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt zum Erfüllungsbetrag.

Ziff.	Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2021 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	AfA EUR	Bestand 31.12.2022 EUR
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	167.916,42	129.511,34	167.916,42	0,00	129.511,34
4.6	sonstige Verbindlichkeiten	0,00	1.268,29	0,00	0,00	1.268,29
	<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>167.916,42</b>	<b>130.779,63</b>	<b>167.916,42</b>	<b>0,00</b>	<b>130.779,63</b>

### Erläuterung:

zu 4.4: Die Verbindlichkeiten in Höhe von 130 TEUR beinhalten zum einen die Personalkosten (gemäß Vereinbarung) an die Stadt Holzgerlingen (108 TEUR), die Kosten gegenüber dem Landratsamt (Geschwindigkeitsmessanlage 14 TEUR ) sowie die Verbindlichkeiten gegenüber Komm.One (8 TEUR).

## Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)
		2021	2022	2022	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	43.748	44.750	41.119	-3.631
	31320000 Sonstige allg. Zuweisungen Gem./GV	31.528	32.500	28.899	-3.601
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	12.220	12.250	12.220	-30
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.670	12.100	15.560	3.460
	33110000 Verkehrsrechtl. Anordnungen	17.670	12.100	15.560	3.460
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.101	13.100	0	-13.100
	34821000 Umlage nicht aufteilbarer Aufwand	4.101	11.100	0	-11.100
	34821100 Umlage aufteilbarer Aufwand	0	2.000	0	-2.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	85.844	51.100	102.780	51.680
	35210000 Erstattung von Steuern	5.482	0	0	0
	35610000 OWI Holzgerlingen	80.237	51.000	102.684	51.684
	35620000 Mahngebühren, Vollstreckungskosten	125	100	96	-4
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>151.363</b>	<b>121.050</b>	<b>159.459</b>	<b>38.409</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.874	-44.500	-43.743	757
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	0	-3.000	0	3.000
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-45	0	0	0
	42710000 Aufwand Flächennutzungsplan aufteilbar	0	0	-1.417	-1.417
	42711000 Aufwand Flächennutzungsplan nicht auftei	0	-2.000	0	2.000
	42730000 Aufwand für Rechenzentrum	-16.721	-2.000	-13.861	-11.861
	42731000 Aufwand für Rechenzentrum	0	-12.500	0	12.500
	42732000 Aufwand für Blitzeraktionen	-42.107	-25.000	-28.465	-3.465
15	- Abschreibungen	-656	0	-1	-1
	47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	-656	0	-1	-1
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-588	-588
	45930010 Sonderbereich: Aufwand aus Bankgebühren	0	0	-588	-588
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-91.833	-67.300	-115.127	-47.827
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	-5.932	-6.200	-5.990	210
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	0	0	-49	-49
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-3.438	-1.000	-66	934
	44311000 Vollstreckungskosten OWI	-386	-500	-128	372
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-407	-500	-407	93
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-68.500	-51.500	-108.488	-56.988
	44520010 Umlage Verkehr	-13.170	-7.600	0	7.600
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-151.363</b>	<b>-111.800</b>	<b>-159.459</b>	<b>-47.659</b>
<b>20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>9.250</b>	<b>0</b>	<b>-9.250</b>
21	+ Außerordentliche Erträge	12.685	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-12.685	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>= Gesamtergebnis</b>	<b>0</b>	<b>9.250</b>	<b>0</b>	<b>-9.250</b>

## TH01 Verwaltung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022	Ermächt.- übertrag aus 2021	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2023
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.101	11.100	0	-11.100	0	0	11.100	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.607	100	96	-4	0	0	4	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>9.709</b>	<b>11.200</b>	<b>96</b>	<b>-11.104</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.104</b>	<b>0</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-45	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
15	- Abschreibungen	-8	0	0	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-588	-588	0	0	588	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.277	-9.200	-6.463	2.737	0	0	-2.737	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-12.330</b>	<b>-11.200</b>	<b>-7.051</b>	<b>4.149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.149</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.622</b>	<b>0</b>	<b>-6.955</b>	<b>-6.955</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.955</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-2.622</b>	<b>0</b>	<b>-6.955</b>	<b>-6.955</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.955</b>	<b>0</b>

## TH02 OWI-Verkehr-Planung-Straße

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	Festleg. i.	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	43.748	44.750	41.119	-3.631	0	0	3.631	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.670	12.100	15.560	3.460	0	0	-3.460	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.000	0	-2.000	0	0	2.000	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	80.237	51.000	102.684	51.684	0	0	-51.684	0
11	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>141.655</b>	<b>109.850</b>	<b>159.363</b>	<b>49.513</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-49.513</b>	<b>0</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.828	-42.500	-43.743	-1.243	0	0	1.243	0
15	- Abschreibungen	-648	0	-1	-1	0	0	1	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.556	-58.100	-108.664	-50.564	0	0	50.564	0
19	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-139.033</b>	<b>-100.600</b>	<b>-152.408</b>	<b>-51.808</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51.808</b>	<b>0</b>
20	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.622</b>	<b>9.250</b>	<b>6.955</b>	<b>-2.295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.295</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	<b>= Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>2.622</b>	<b>9.250</b>	<b>6.955</b>	<b>-2.295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.295</b>	<b>0</b>

## Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	Festleg. i.	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	2021	Ergebnis	2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.424	44.750	44.648	-102	0	0	102	0
	61320000 Sonstige allg. Zuweisungen Gem./GV	15.204	32.500	32.428	-72	0	0	72	0
	61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	12.220	12.250	12.220	-30	0	0	30	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.755	12.100	15.650	3.550	0	0	-3.550	0
	63110000 Verkehrsrechtliche Anordnungen	17.675	12.100	15.650	3.550	0	0	-3.550	0
	63110010 Verkehrsrechtl. AO - Altdorf	40	0	0	0	0	0	0	0
	63110020 Verkehrsrechtl. AO - Hildrizhausen	40	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.135	13.100	11.876	-1.224	0	0	1.224	0
	64821000 Erstattungen von Kommunen	12.135	11.100	11.876	776	0	0	-776	0
	64821100 Erstattungen von Kommunen	0	2.000	0	-2.000	0	0	2.000	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	83.200	51.100	130.180	79.080	0	0	-79.080	0
	65210000 Erstattung von Steuern	5.482	0	0	0	0	0	0	0
	65610000 OWI Holzgerlingen	77.625	51.000	100.870	49.870	0	0	-49.870	0
	65620000 Säumniszuschläge	92	100	125	25	0	0	-25	0
	67810000 SonstigehaushaltswirksameEinzah lungen	0	0	29.185	29.185	0	0	-29.185	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>140.513</b>	<b>121.050</b>	<b>202.354</b>	<b>81.304</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-81.304</b>	<b>0</b>
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.161	-44.500	-27.976	16.524	0	0	-16.524	0
	72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	0	-3.000	0	3.000	0	0	-3.000	0
	72610000 Bes. zahlungsw. Aufw. f. Beschäftigte	-45	0	0	0	0	0	0	0
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	0	-2.000	-1.417	583	0	0	-583	0
	72730000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	-53.116	-39.500	-26.559	12.941	0	0	-12.941	0
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	-588	-588	0	0	588	0
	75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	0	0	-588	-588	0	0	588	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-71.963	-67.300	-88.764	-21.464	0	0	21.464	0
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-6.272	-6.200	-6.445	-245	0	0	245	0
	74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	0	-49	-49	0	0	49	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen	-3.369	-1.000	-66	934	0	0	-934	0
	74311000 Vollstreckungskosten OWI	-386	-500	-128	372	0	0	-372	0
	74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-407	-500	-407	93	0	0	-93	0
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-51.247	-51.500	-68.500	-17.000	0	0	17.000	0

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	Festleg. i.	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	2021	Ergebnis	2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	2022	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	74520010 Umlage Verkehr	-9.604	-7.600	-13.170	-5.570	0	0	5.570	0
	74520020 Umlage OWI	-679	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-125.125	-111.800	-117.329	-5.529	0	0	5.529	0
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	15.389	9.250	85.025	75.775	0	0	-75.775	0
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-82.021	-82.021	0	0	82.021	0
	78190000 Verr.konto Rückz. Zuweis./Beiträge	0	0	-82.021	-82.021	0	0	82.021	0
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-82.021	-82.021	0	0	82.021	0
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	-82.021	-82.021	0	0	82.021	0
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	15.389	9.250	3.004	-6.246	0	0	6.246	0
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	15.389	9.250	3.004	-6.246	0	0	6.246	0
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	839		416					
	67910000 Durchlaufende Gelder	853		376					
	67910200 Sonstige Finanzeinzahlungen - Akonto Neu ab 2013	-14		40					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-2.339		2.339					
	77910200 Sonstige Finanzauszahlungen - Akonto neu ab 2013	-2.339		2.339					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-1.501		2.755					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	94.993		108.880					
	82996000 positiver Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	94.993		108.880					
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	13.888		5.759					
42	= Enbestand an Zahlungsmitteln	108.880		114.640					

## TH01 Verwaltung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	Festleg. i.	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.293	11.200	125	-11.075	0	0	11.075	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.593	-11.200	-10.006	1.194	0	0	-1.194	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.700	0	-9.881	-9.881	0	0	9.881	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	6.700	0	-9.881	-9.881	0	0	9.881	0

## TH02 OWI-Verkehr-Planung-Straße

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.220	109.850	202.229	92.379	0	0	-92.379	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-112.532	-100.600	-107.323	-6.723	0	0	6.723	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.688	9.250	94.906	85.656	0	0	-85.656	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-82.021	-82.021	0	0	82.021	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-82.021	-82.021	0	0	82.021	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	-82.021	-82.021	0	0	82.021	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	8.688	9.250	12.886	3.636	0	0	-3.636	0

## Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss des Gemeindeverwaltungsverband

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	Finanzrechnung	
		Vorjahr	Rechnungs- jahr
		EUR	EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	94.992,51	108.880,48
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) <sup>3)</sup>	15.388,50	85.025,15
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) <sup>3)</sup>	0,00	-82.020,74
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) <sup>3)</sup>	0,00	0,00
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-1.500,53	2.754,82
<b>6</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)</b>	<b>108.880,48</b>	<b>114.639,71</b>
7	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende <sup>4)</sup>	0,00	0,00
8	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende <sup>5)</sup>	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>108.880,48</b>	<b>114.639,71</b>
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	0,00	0,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen <sup>6)</sup>	0,00	0,00
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>108.880,48</b>	<b>114.639,71</b>
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00
<b>16</b>	<b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>108.880,48</b>	<b>114.639,71</b>
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	2.502,48	9.369,26

<sup>1)</sup> Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden

<sup>2)</sup> aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO); entspricht den liquiden Mitteln der Kontenarten 171 und 173

<sup>3)</sup> Für die Spalten Finanzhaushalt und Finanzplanung sind die Werte der letzten Finanzplanung zu verwenden.

<sup>4)</sup> entspricht dem Konto 1492 - Sonstige Einlagen -

<sup>5)</sup> Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher soll der Wert an Kassenkrediten (Kontenart 239) hier berücksichtigt werden.

<sup>6)</sup> Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

**Ermittlung der Umlage für den Jahresabschluss 2022**

Aufteilung der Umlagen wie folgt:

- 1) Aufteilung nach Einwohneranteilen
- 2) Aufteilungen nach jeweiligen Kosten-/bzw. Ertragsanteil
- 3) teilweise Aufteilung konkret zuordenbar

Farbliche Zuordnung

Holzgerlingen	Einnahmen/Ausgaben direkt zuordbar
Hildrizhausen	Einnahmen/Ausgaben direkt zuordbar
Altdorf	Einnahmen/Ausgaben direkt zuordbar
Allgemein	Aufteilung von Einnahmen/Ausgaben nach Anteilen

**1) Umlage nach Einwohneranteilen:**

Gemeinde	Einwohner Stand 30.06.2022	Prozent	Anteil Kosten
Holzgerlingen	13.704	62,24	3.938,99 €
Hildrizhausen	3.617	16,43	1.039,81 €
Altdorf	4.698	21,33	1.349,91 €
Gesamt	22.019	100,00	6.328,71 €

Sachkonto	Betreff	Betrag
44210000	Sitzungsdienst	- 5.990,00 €
42710000	Aufwand FNP	- 1.416,93 €
44410000	Versicherungen	- 407,01 €
44520000	VwKostenpauschale	- €
35610000	allgemein OWI	1.437,90 €
35210000	Einnahmen Rückerstattung FA	- €
35620000	Mahngebühren	96,00 €
42610000	besondere Aufwendungen	- €
44290000	sonstige Auf. für Rechte	- 48,67 €
		<b>6.328,71 €</b>

**2) Umlage nach Kosten- / Ertragsanteilen**

Gemeinde	Einnahmen verkehrsrechtl. AO	Prozent	Anteil Kosten
Holzgerlingen	11.560,00	74,3	- €
Hildrizhausen	1.390,00	8,9	- €
Altdorf	2.610,00	16,8	- €
Gesamt	15.560,00	100	- €

Sachkonto	Betreff	Betrag	Prozent
33110000	Verk. AO Holzgerlingen	11.560,00 €	
33110000	Verk. AO Altdorf	2.610,00 €	
33110000	Verk. AO Hildrizhausen	1.390,00 €	
44520000	Verw.KostenPauschale	- €	15.560,00 €

<b>Gesamt</b>	<b>11.560,00</b>	Holz
<b>Gesamt</b>	<b>1.390,00</b>	
<b>Gesamt</b>	<b>2.610,00</b>	

**3) Umlage nach Gemeinden**

Gemeinde	Einnahmen OWI	Prozent	Anteil Kosten
Holzgerlingen	97.280,33	96,1	13.948,95 €
Hildrizhausen	1.129,61	1,1	159,67 €
Altdorf	2.836,00	2,8	406,42 €
Gesamt	101.245,94	100,00	-14.515,04

Sachkonto	Betreff	Betrag	Prozent
44311000	Vollstreckungskosten	- 127,84 €	
31410000	Zuschuss Holzgerlingen	3.510,00 €	
31410000	Zuschuss Altdorf	6.110,00 €	
31410000	Zuschuss Hildrizhausen	2.600,00 €	
35610000	Owi Holzgerlingen	97.280,33 €	96,1
35610000	Owi Altdorf	2.836,00 €	2,8
35610000	Owi Hildrizhausen	1.129,61 €	1,1
42120000	Unterhaltung Gesamt	- €	
44520000	GVB Aufwand Holzgerlingen	- 76.725,18 €	
44520000	GVB Aufwand Altdorf	- 20.683,19 €	
44520000	GVB Aufwand Hildrizhausen	- 11.079,31 €	
44310000+45930010	Kontoführungsgbühren	- 654,11 €	
42730000	Fallpreise KDRS/Owi21	- 13.860,93 €	
47223000	Abschreibung Forderungen	- 0,50 €	
42732000	Kosten Landratsamt Holzg.	- 28.465,00 €	
42732000	Kosten Landratsamt Altd.	- €	
42732000	Kosten Landratsamt Hildr.	- €	
44520000	Verw.KostenPauschale	- €	
		<b>38.130,12 €</b>	

Umlage	Ausgaben	Einnahmen	
Gesamt	-18.477,14	-119.266,97	100.790,33
Gesamt	-7.509,37	-11.238,98	3.729,61
Gesamt	-12.143,61	-21.089,61	8.946,00
	-38.130,12	-151.595,56	113.465,94

**4) Flächennutzungsplan (Umlage nicht aufteilbar = nach Einwohnerzahlen)**

HHStelle	Betreff	Betrag
42710000	Aufwand FNP	- €
<b>GesamtUmlage:</b>		<b>28.898,83 €</b>

	Einnahmen	Ausgaben	Umlage
Holzgerlingen	112.350,33 €	- 123.206,46 €	10.856,13 €
Hildrizhausen	5.119,61 €	- 12.278,79 €	7.159,18 €
Altdorf	11.556,00 €	- 22.439,52 €	10.883,52 €
Kontrollsumme			<b>28.898,83 €</b>

**Kalkulation Verwaltungskosten Gemeindeverwaltungsverband Holzgerlingen**

Anlage 9

Im Rahmen von Neustrukturierungen und Personalveränderungen kam es zu Änderungen im Ordnungsamt. Die Verbandsaufgaben vom Gemeindeverwaltungsverband wurden hauptsächlich (Ausnahme Buchhaltung) von Mitarbeitern des Ordnungsamtes übernommen.

<b>Abrechnung 2021 (frühere Abrechnung)</b>	EUR
- allgemeine Verwaltungskostenpauschale	2.500,00
- Verwaltungskosten für verkehrsrechtliche Anordnungen	4.500,00
- Verwaltungskosten für Bußgeldbehörde	36.500,00
	<b>43.500,00</b>

Stand 2022	1) Vw-Kosten		2) Verkehrs-AO		3.) OWI		Gesamt	Durchschnitt Prozent
	nach Einwohnern	EUR	nach Einnahmen	EUR	nach Einnahmen	EUR		
Holzgerlingen	62,24%	1.556,00	74,30%	3.343,50	96,10%	35.076,50	39.976,00	91,90%
Hildrizhausen	16,43%	410,75	8,90%	400,50	1,10%	401,50	1.212,75	2,79%
Altdorf	21,33%	533,25	16,80%	756,00	2,80%	1.022,00	2.311,25	5,31%
	100,00%	2.500,00	100,00%	4.500,00	100,00%	36.500,00	43.500,00	100,00%

**Neukalkulation für 2022**

Folgende Personen arbeiten für den GVV durchschnittliche Arbeitsstunden pro Jahr

	Anstellungsverhältnis davon Arbeit Stunden		Stundensatz	1648	Gesamt
Frau Odendahl	60	85	840	43 *	36.140,64
Frau Gmoser	50	90	742	43 *	31.888,80
Herr Wagner	100	10	165	68	11.206,40
Frau Weinhardt	100	6	99	43 *	4.251,84
					<b>83.487,68</b>

  

	neu	alt	Differenz	
Holzgerlingen	91,90%	76.725,18	39.976,00	36.749,18
Hildrizhausen	2,79%	2.329,31	1.212,75	1.116,56
Altdorf	5,31%	4.433,20	2.311,25	2.121,95
		83.487,68	43.500,00	39.987,68

\* da es sich um angestellte im öffentlichen Dienst handelt wurden die markierten Kostenstellen nicht berücksichtigt

Laufbahn	durchschn. jährliche Dienstbezüge	Zuschläge für				Summe (Spalten 2 bis 7)	Personal-kosten-pauschale pro Arbeitsstunde (Spalte 8 / 1648 Arbeitsstunden)	Zuschläge für			Summe (Spalten 8, 10, 11 und 12)	Pauschalsatz pro Arbeitsstunde (Spalte 13 / 1648 Arbeitsstunden)	
		sonstige Personal-kosten (insb. Beihilfe)	Versorgung und Beihilfe d. Versorgungsempf. (45,6 % v. Spalte 2)	Hilfs-personal	Kosten der Leitung und Aufsicht			Raum-kosten	Aus-stattung	sächl. Verwaltungs-aufwand			
Mittlerer Dienst	40 700	2 730	18 559	3 160	7 500	11 200	83 849	51	4 399	1 690	2 800	92 738	56
Gehob. Dienst	52 000	2 770	23 712	3 160	7 500	14 100	103 242	63	4 399	1 690	2 800	112 131	68
Höherer Dienst	70 900	2 820	32 330	3 160	2 700	19 000	130 910	79	4 399	1 740	2 800	139 849	85

**Statistik**

Kurzübersicht			
<b>1. Erfasste Ordnungswidrigkeiten</b>	Anzahl	Summe Ist	Summe Soll
Rev. 10	1034	27.545,47 €	29.590,50 €
Rev. 12	1692	64.249,62 €	69.248,11 €
Rev. 16	12	1.896,00 €	1.896,00 €
Rev. 20	81	2.638,50 €	2.766,00 €
Rev. 30	37	1.020,50 €	1.184,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>2856</b>	<b>97.350,09 €</b>	<b>104.684,61 €</b>
<b>2. Einziehungsfälle</b>	Anzahl	Summe Ist	Summe Soll
<b>Gesamt</b>	<b>0</b>		
<b>3. Unfall-Aktenzeichen ohne Ahndung</b>	Anzahl	Summe Ist	Summe Soll
Rev. 16	12	0,00 €	0,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>12</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

**Verteilung nach Fallabrechnungen**

Kommune	Fälle	Prozent
Holzgerlingen	2738	95,87
Hildrizhausen	37	1,30
Altdorf	81	2,84
	<b>2856</b>	<b>100</b>