

# Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

## Landkreis Kitzingen

Art	Darl.Nr. intern	Stand zu Beginn des Vorjahres 2022 (01.01.2022) - EUR -	Stand zu Beginn d. Haushaltsjahres (01.01.2023) - EUR -	vorauss. Zugang 2023 (Kreditaufnahme) - EUR -	vorauss. Abgang 2023 (Tilgung) - EUR -	vorauss. Stand zum 31.12.2023 - EUR -
1. Schulden aus Krediten von/vom						
1.1 Bund, LAF, ERP - Sondervermögen						
1.2 Land						
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden						
1.4 Zweckverbänden u. dgl.						
1.5 Sonstigen öffentlichen Bereich						
1.6 Kreditmarkt						
DZ HYP	Darl.Nr. 3323300800	573.920,45	433.447,79	-	140.683,44	292.764,35
Sparkasse Mainfranken Würzburg	Darl.Nr. 6313156975	71.700,31	-	-	-	-
Sparkasse Mainfranken Würzburg	Darl.Nr. 6316183844	549.044,89	465.174,34	-	87.129,80	378.044,54
Commerzbank	Darl.Nr. 692204120	1.182.104,14	1.083.130,20	-	91.428,56	991.701,64
Sparkasse Mainfranken Würzburg	Darl.Nr. 6316118824	538.314,22	474.127,88	-	64.694,40	409.433,48

Art	Darl.Nr. intern	Stand zu Beginn des Vorjahres 2022 (01.01.2022) - EUR -	Stand zu Beginn d. Haushaltsjahres (01.01.2023) - EUR -	vorauss. Zugang 2023 (Kreditaufnahme) - EUR -	vorauss. Abgang 2023 (Tilgung) - EUR -	vorauss. Stand zum 31.12.2023 - EUR -
Norddeutsche Landesbank	Darl.Nr. 2725710034 (76)	485.136,04	423.578,69	-	64.260,43	359.318,26
Bayern Labo -GZ- München	Darl.Nr. 1000022350 (83)	1.894.149,78	1.821.739,15	-	74.005,11	1.747.734,04
Bayern Labo -GZ- München	Darl.Nr. 1000022055 (84)	1.261.030,67	1.160.544,72	-	103.288,69	1.057.256,03
Bayern Labo -GZ- München	Darl.Nr. 1000022320 (90)	2.031.347,91	1.982.882,47	-	50.358,71	1.932.523,76
Bayern Labo -GZ- München	Darl.Nr. 1000022336 (91)	1.399.789,76	1.204.942,31	-	196.311,55	1.008.630,76
<b>Summe 1.6</b>		<b>9.986.538,17</b>	<b>9.049.567,55</b>	-	<b>872.160,69</b>	<b>8.177.406,86</b>
<b>Summe aller Darlehen 1.1 - 1.6 davon entfallen auf Maßnahmen, die überwiegend aus Entgelten Dritter finanziert werden (Anlage 4 zu § 5 KommHV -AllZVKommGrPI- Nr. 3.3)</b>		<b>9.986.538,17</b>	<b>9.049.567,55</b>	-	<b>872.160,69</b>	<b>8.177.406,86</b>
<b>1.7 In 2023 voraussichtlich aufzunehmende Darlehen</b>		-	-	1.176.739,00	39,31 *	1.176.699,69 *
<b>Gesamtsumme 1.1 - 1.7</b>		<b>9.986.538,17</b>	<b>9.049.567,55</b>	<b>1.176.739,00</b>	<b>872.200,00</b>	<b>9.354.106,55</b>
<b>Außerordentliche Tilgung 2023</b>		-	-	-	-	-
<b>Gesamtverschuldung</b>		<b>9.986.538,17</b>	<b>9.049.567,55</b>	<b>1.176.739,00</b>	<b>872.200,00</b>	<b>9.354.106,55</b>
<b>2. Innere Darlehen aus Sonderrücklagen</b>		-	-	-	-	-
<b>3. Äußere Kassenkredite</b>		-	-	-	-	-
<b>4. Belastungen aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>		-	-	-	-	-

\*Rundungsdifferenz

## Übersicht über die Rücklagen

- in € -

### Soll-Rücklage

(Darstellung der Allgemeinen Rücklagen in Ziff. 1.2 gem. TZ 32 des BKPV-Prüfberichts vom 28.11.2021,  
d.h. inkl. der jew. taggleich zum Haushaltsabgleich der Nachjahre sofort wieder entnommenen Sollüberschüsse der der Jahre 2021 und 2022)

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Zuführungen	Entnahmen	Stand zu Ende des Haushaltsjahres 2022
<b>1. Allgemeine Rücklagen*</b>				
1.1 Pflichtrücklage gem. § 20 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Kameralistik	884.000,00	31.000,00 **	0,00	915.000,00
1.2 Allgemeine Rücklage gem. § 20 Abs. 3 KommHV-Kameralistik	8.200.757,27	659.570,00	5.074.258,26 **	3.786.069,01
<b>Summe 1*</b>	<b>9.084.757,27</b>	<b>690.570,00 **</b>	<b>5.074.258,26 **</b>	<b>4.701.069,01</b>
<b>2. Sonderrücklagen</b>				
2.1. UA 7201				
Ausgleich von Gebührenschwankungen	3.307.344,30	1.750.897,16	164.197,77 ***	4.894.043,69
2.2 UA 7210				
Ausgleich von Gebührenschwankungen	0,00	164.197,77 ***	164.197,77	0,00
2.3 UA 7210				
Rekultivierung und Nachsorge von Abfallbeseitigungsanlagen	745.678,79	5.072,96	3.238,64	747.513,11
<b>Summe 2</b>	<b>4.053.023,09</b>	<b>1.920.167,89 ***</b>	<b>331.634,18 ***</b>	<b>5.641.556,80</b>

Nachrichtlich\*\*\*\*  
Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre

2020	91.810.008,00
2021	93.144.719,00
2022	104.319.174,00
Durchschnitt der letzten 3 Jahre	96.424.633,67
hiervon eins von Hundert	964.246,34
<b>gerundet</b>	<b>964.000,00</b>

\* Der jeweils im Folge-Haushalt sofort wieder entnommene Sollüberschuss des Vorjahres bleibt im Interesse einer übersichtlichen Darstellung des tatsächlich vorhandenen Rücklagebestandes hier unberücksichtigt.

\*\* 31.000,00 € Zuführung / Entnahme nur im Innenverhältnis der Allgemeinen Rücklage ohne Buchungsanordnung.

\*\*\* Gewährung eines Inneren Darlehens i.H.v. 164.197,77 € ohne Buchungsanordnung (2020-2022 inzwischen insgesamt 700.454,11 € ausgereicht).

\*\*\*\* Berechnung aufgrund der Haushaltsansätze in den drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren.

*Handwritten signature and date*  
20.02.23

## Übersicht über die Rücklagen

- in € -  
Ist-Rücklage

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Zuführungen	Entnahmen	Stand zu Ende des Haushaltsjahres 2022
<b>1. Allgemeine Rücklagen*</b>				
1.1 Pflichtrücklage gem. § 20 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Kameralistik	884.000,00	31.000,00 **	0,00	915.000,00
1.2 Allgemeine Rücklage gem. § 20 Abs. 3 KommHV-Kameralistik	3.157.499,01	0,00	31.000,00 **	3.126.499,01
<b>Summe 1*</b>	<b>4.041.499,01</b>	<b>31.000,00 **</b>	<b>31.000,00 **</b>	<b>4.041.499,01</b>
<b>2. Sonderrücklagen</b>				
2.1. UA 7201				
Ausgleich von Gebührenschwankungen	3.307.344,30	1.750.897,16	164.197,77 ***	4.894.043,69
2.2 UA 7210				
Ausgleich von Gebührenschwankungen	0,00	164.197,77 ***	164.197,77	0,00
2.3 UA 7210				
Rekultivierung und Nachsorge von Abfallbeseitigungsanlagen	745.678,79	5.072,96	3.238,64	747.513,11
<b>Summe 2</b>	<b>4.053.023,09</b>	<b>1.920.167,89 ***</b>	<b>331.634,18 ***</b>	<b>5.641.556,80</b>

Nachrichtlich\*\*\*\*  
Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre

2020	91.810.008,00
2021	93.144.719,00
2022	104.319.174,00

Durchschnitt der letzten 3 Jahre  
hiervon eins von Hundert

gerundet 964.000,00

- \* Der jeweils im Folge-Haushalt sofort wieder entnommene Sollüberschuss des Vorjahres bleibt im Interesse einer übersichtlichen Darstellung des tatsächlich vorhandenen Rücklagebestandes hier unberücksichtigt.
- \*\* 31.000,00 € Zuführung / Entnahme nur im Innenverhältnis der Allgemeinen Rücklage ohne Buchungsanordnung.
- \*\*\* Gewährung eines Inneren Darlehens i.H.v. 164.197,77 € ohne Buchungsanordnung (2020-2022 inzwischen insgesamt 700.454,11 € ausgereicht).
- \*\*\*\*Berechnung aufgrund der Haushaltsansätze in den drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren.

*Se 2019/2022*

# Vermögensübersicht

(Darstellung der Sollbeträge in Ziff. 2.2.1 "Allgemeine Rücklagen" gem. TZ 32 des BKPV-Prüfberichts vom 28.11.2021)

Aufgabenbereich Vermögensart	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Zugang	Abgang	Abschreibungen	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2022
<b>A. Vermögen nach § 76 Abs.1 KommHV-Kameralistik</b>					
1. Forderungen des Anlagevermögens					
1.1 Beteiligungen sowie Wertpapiere, die zum zum Zweck der Beteiligung erworben wurden	127.285,00 €	- €	- €	- €	127.285,00 €
1.2 Forderungen aus Darlehen, die aus Mitteln des Haushalts in Erfüllung einer Aufgabe gewährt wurden	8.686,05 €	146.486,51 €	- €	- €	155.172,56 €
1.3 Kapitaleinlagen in Zweckverbände oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	- €	- €	- €	- €	- €
1.4 das im Eigenbetrieb eingebrachte Eigen- kapital	- €	- €	- €	- €	- €
1.5 das im Kommunalunternehmen eingebrachte Eigenkapital (Klinik Kitzinger Land)	500.000,00 €	- €	- €	- €	500.000,00 €
2. Geldanlagen					
2.1 Wertpapiere	- €	- €	- €	- €	- €
2.2 Einlagen bei Geldinstituten					
2.2.1 Allgemeine Rücklagen	9.084.757,27 €	690.570,00 € *	5.074.258,26 € *	- €	4.701.069,01 €
2.2.2 Sonderrücklagen Abfallbeseitigung	4.053.023,09 €	1.920.167,89 € **	331.634,18 € **	- €	5.641.556,80 €
2.3 Sonstige Forderungen	- €	- €	- €	- €	- €
<b>B. Vermögen nach § 76 Abs.2 KommHV-Kameralistik</b>					
Grundstücke, grundstückgleiche Rechte und bewegliche Sachen, die der kostenrechnenden Einrichtung "Abfall- beseitigung" dienen	7.856.161,20 €	306.213,44 €	257.986,19 €	288.445,00 €	7.615.943,45 €

## Erläuterungen zum Stand am Ende des Haushaltsjahres 2022:

zu A.1.1:	60.450,00 €	Geschäftsanteil an der Baugenossenschaft für den Lkrs. Kitzingen
	37.500,00 €	Beteiligung an der Mainschleifen-Infrastruktur GmbH (MIG)
	12.500,00 €	Beteiligung an der Nahverkehr Mainfranken GmbH
	5.120,00 €	Beteiligung an der Flugplatz Giebelstadt GmbH
	4.545,00 €	Beteiligung an der Region Mainfranken GmbH
	4.000,00 €	Geschäftsanteil an der Fränkischen Weinland Tourismus GmbH
	2.500,00 €	Beteiligung an der Betriebsgesellschaft Mainschleifenbahn mbH
	500,00 €	Geschäftsanteil an der Gartenbauzentrale Main-Donau eG
	100,00 €	Geschäftsanteil an der VR Bank Kitzingen eG
	70,00 €	Geschäftsanteil an der Münchener Hypothekenbank
	<u>127.285,00 €</u>	

zu A.1.2: Ausgereichtes Darlehen an die Mainschleifen-Infrastruktur GmbH (MIG) zur Herstellung der für den Schienenpersonennahverkehr erforderlichen Schieneninfrastruktur (für Gutachten und DB Fahrplanrobustheitsprüfung)

zu A.2.2.1 / A.2.2.2: vgl. auch "Übersicht über die Rücklagen"

\* Zugang/Abgang von 31.000,00 € nur im Innenverhältnis der Allgemeinen Rücklage ohne Buchungsanordnung

\*\* Zugang/Abgang von 164.197,77 € nur im Innenverhältnis i.R.d. Gewährung eines Inneren Darlehens von UA 7201

zu B:	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Zugang	Abgang	Abschreibungen	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2022
Unterab. 7201	113.248,57 €	969,73 €	0,00 €	17.647,00 €	96.571,30 €
Unterab. 7202	2.450.202,66 €	228.763,36 €	192.000,00 €	117.607,00 €	2.369.359,02 €
Unterab. 7203	2.232.263,45 €	37.368,04 €	17.600,00 €	98.321,00 €	2.153.710,49 €
Unterab. 7210	3.060.446,52 €	39.112,31 €	48.386,19 €	54.870,00 €	2.996.302,64 €
	<u>7.856.161,20 €</u>	<u>306.213,44 €</u>	<u>257.986,19 €</u>	<u>288.445,00 €</u>	<u>7.615.943,45 €</u>

vgl. auch nachfolgenden Anlagenachweis (Stand: 31.12.2022)



# Vermögensübersicht

(Darstellung der Istbeträge in Ziff. 2.2.1 "Allgemeine Rücklagen")

Aufgabenbereich Vermögensart	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Zugang	Abgang	Abschreibungen	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2022
<b>A. Vermögen nach § 76 Abs.1 KommHV-Kameralistik</b>					
1. Forderungen des Anlagevermögens					
1.1 Beteiligungen sowie Wertpapiere, die zum zum Zweck der Beteiligung erworben wurden	127.285,00 €	- €	- €	- €	127.285,00 €
1.2 Forderungen aus Darlehen, die aus Mitteln des Haushalts in Erfüllung einer Aufgabe gewährt wurden	8.686,05 €	146.486,51 €	- €	- €	155.172,56 €
1.3 Kapitaleinlagen in Zweckverbände oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	- €	- €	- €	- €	- €
1.4 das im Eigenbetrieb eingebrachte Eigen- kapital	- €	- €	- €	- €	- €
1.5 das im Kommunalunternehmen eingebrachte Eigenkapital (Klinik Kitzinger Land)	500.000,00 €	- €	- €	- €	500.000,00 €
2. Geldanlagen					
2.1 Wertpapiere	- €	- €	- €	- €	- €
2.2 Einlagen bei Geldinstituten					
2.2.1 Allgemeine Rücklagen	4.041.499,01 €	31.000,00 € *	31.000,00 € *	- €	4.041.499,01 €
2.2.2 Sonderrücklagen Abfallbeseitigung	4.053.023,09 €	1.920.167,89 € **	331.634,18 € **	- €	5.641.556,80 €
2.3 Sonstige Forderungen	- €	- €	- €	- €	- €
<b>B. Vermögen nach § 76 Abs.2 KommHV-Kameralistik</b>					
Grundstücke, grundstückgleiche Rechte und bewegliche Sachen, die der kostenrechnenden Einrichtung "Abfall- beseitigung" dienen	7.856.161,20 €	306.213,44 €	257.986,19 €	288.445,00 €	7.615.943,45 €

## Erläuterungen zum Stand am Ende des Haushaltsjahres 2022:

<b>zu A.1.1:</b>	60.450,00 €	Geschäftsanteil an der Baugenossenschaft für den Lkrs. Kitzingen
	37.500,00 €	Beteiligung an der Mainschleifen-Infrastruktur GmbH (MIG)
	12.500,00 €	Beteiligung an der Nahverkehr Mainfranken GmbH
	5.120,00 €	Beteiligung an der Flugplatz Giebelstadt GmbH
	4.545,00 €	Beteiligung an der Region Mainfranken GmbH
	4.000,00 €	Geschäftsanteil an der Fränkischen Weinland Tourismus GmbH
	2.500,00 €	Beteiligung an der Betriebsgesellschaft Mainschleifenbahn mbH
	500,00 €	Geschäftsanteil an der Gartenbauzentrale Main-Donau eG
	100,00 €	Geschäftsanteil an der VR Bank Kitzingen eG
	70,00 €	Geschäftsanteil an der Münchener Hypothekenbank
	<b>127.285,00 €</b>	

**zu A.1.2:** Ausgereichtes Darlehen an die Mainschleifen-Infrastruktur GmbH (MIG) zur Herstellung der für den Schienenpersonennahverkehr erforderlichen Schieneninfrastruktur (für Gutachten und DB Fahrplanrobustheitsprüfung)

**zu A.2.2.1 / A.2.2.2:** vgl. auch "Übersicht über die Rücklagen"

\* Zugang/Abgang von 31.000,00 € nur im Innenverhältnis der Allgemeinen Rücklage ohne Buchungsanordnung

\*\* Zugang/Abgang von 164.197,77 € nur im Innenverhältnis i.R.d. Gewährung eines Inneren Darlehens von UA 7201

<b>zu B:</b>	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Zugang	Abgang	Abschreibungen	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2022
Unterab. 7201	113.248,57 €	969,73 €	0,00 €	17.647,00 €	96.571,30 €
Unterab. 7202	2.450.202,66 €	228.763,36 €	192.000,00 €	117.607,00 €	2.369.359,02 €
Unterab. 7203	2.232.263,45 €	37.368,04 €	17.600,00 €	98.321,00 €	2.153.710,49 €
Unterab. 7210	3.060.446,52 €	39.112,31 €	48.386,19 €	54.870,00 €	2.996.302,64 €
	<b>7.856.161,20 €</b>	<b>306.213,44 €</b>	<b>257.986,19 €</b>	<b>288.445,00 €</b>	<b>7.615.943,45 €</b>

vgl. auch nachfolgenden Anlagenachweis (Stand: 31.12.2022)

*S. 2010212022*

**Anlagenachweis (Stand: 31.12.2022)**

der kostenrechnenden Einrichtung, Abfallbeseitigung / Bauschuttdeponien

Gesonderter Ausweis der folgenden Anlagegruppen:

Gruppe 1 = Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Gruppe 2 = Betriebsanlagen und sonstige technische Anlagen

Gruppe 3 = Bewegliche Sachen

Anlagegruppen	Anschaffungswerte			Abschreibungen/Wertberichtigungen					Restbuchwert (Endstand) €
	Anfangsstand 01.01.2022 €	Zugang €	Abgang €	Bestand 31.12.2022 €	bisherige Abschreibungen €	Abschreib. im Haushaltsjahr €	Abgang von Abschreib. €	Abschreib. insgesamt €	
<b>1. Abfallwirtschaft (Unterabschnitt 7201)</b>									
Gruppe 1	128.077,68	0,00	0,00	128.077,68	115.256,78	0,00	0,00	115.256,78	12.820,90
Gruppe 2	1.609.040,94	0,00	0,00	1.609.040,94	1.522.793,00	12.100,00	0,00	1.534.893,00	74.147,94
Gruppe 3	1.581.149,73	969,73	0,00	1.582.119,46	1.566.970,00	5.547,00	0,00	1.572.517,00	9.602,46
<b>Summe 1</b>	<b>3.318.268,35</b>	<b>969,73</b>	<b>0,00</b>	<b>3.319.238,08</b>	<b>3.205.019,78</b>	<b>17.647,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.222.666,78</b>	<b>96.571,30</b>
<b>2. Biotonne, Vergärung, Kompostierung und Grünabfallsorgung (Unterabschnitt 7202)</b>									
Gruppe 1	28.814,31	0,00	0,00	28.814,31	28.813,00	0,00	0,00	28.813,00	1,31
Gruppe 2	1.750.124,72	0,00	0,00	1.750.124,72	11.154,00	2.379,00	0,00	13.533,00	1.736.591,72
Gruppe 3	1.535.080,63	228.763,36	192.000,00	1.571.843,99	823.850,00	115.228,00	0,00	939.078,00	632.765,99
<b>Summe 2</b>	<b>3.314.019,66</b>	<b>228.763,36</b>	<b>192.000,00</b>	<b>3.350.783,02</b>	<b>863.817,00</b>	<b>117.607,00</b>	<b>0,00</b>	<b>981.424,00</b>	<b>2.369.359,02</b>
<b>3. Duale Systeme, Problemmüll und Wertstoffe (Unterabschnitt 7203)</b>									
Gruppe 1	576.792,18	0,00	0,00	576.792,18	57.569,00	11.535,00	0,00	69.104,00	507.688,18
Gruppe 2	2.120.655,65	21.742,15	17.600,00	2.124.797,80	421.144,00	84.478,00	0,00	505.622,00	1.619.175,80
Gruppe 3	16.398,62	15.625,89	0,00	32.024,51	2.870,00	2.308,00	0,00	5.178,00	26.846,51
<b>Summe 3</b>	<b>2.713.846,45</b>	<b>37.368,04</b>	<b>17.600,00</b>	<b>2.733.614,49</b>	<b>481.583,00</b>	<b>98.321,00</b>	<b>0,00</b>	<b>579.904,00</b>	<b>2.153.710,49</b>

4. Bauschuttdeponien (Unterabschnitt 7210)											
Gruppe 1	3.237.611,87	0,00	48.386,19	3.189.225,68	535.188,85	31.345,00	0,00	566.533,85	2.622.691,83		
Gruppe 2	690.981,20	4.828,41	0,00	695.809,61	449.720,48	8.980,00	0,00	458.700,48	237.109,13		
Gruppe 3	275.688,61	34.283,90	0,00	309.972,51	158.925,83	14.545,00	0,00	173.470,83	136.501,68		
Summe 4	4.204.281,68	39.112,31	48.386,19	4.195.007,80	1.143.835,16	54.870,00	0,00	1.198.705,16	2.996.302,64		
5. Gesamt	13.550.416,14	306.213,44	257.986,19	13.598.643,39	5.694.254,94	288.445,00	0,00	5.982.699,94	7.615.943,45		

Anschaffungswerte		Abschreibungen/Wertberichtigungen	
Anfangsstand 01.01.2022	€	bisherige Ab- schreibungen	€
Zugang	€	Abschreib. im Haushaltsjahr	€
Abgang	€	Abgang von Abschreib.	€
Bestand 31.12.2022	€	Abschreib. insgesamt	€
		Restbuchwert (Endstand)	€