



Jahresrechnung

2022

des Marktes Isen

Inhalt

I. Rechenschaftsbericht

1. Vorbericht
2. Deckungskredit/Kassenkredit/Kassenlage
3. Rücklagenbestand und Schuldenstand
4. Übersicht Geschäftsbesorgungsverträge
5. Planabweichungen
6. Budgetrechnung

II. Vorlage der Jahresrechnung

I. Rechenschaftsbericht

1. Vorbericht

Gemäß Art. 102 Abs. 2 GO ist die Jahresrechnung dem Marktgemeinderat nach Ihrer Erstellung vorzulegen. Diese erstmalige Vorlage soll dem Marktgemeinderat lediglich die Möglichkeit geben, sich über den Jahresabschluss, wie er sich nach Berechnungen der Finanzverwaltung darstellt, zu informieren. In eine nähere sachliche Prüfung braucht zu diesem Zeitpunkt noch nicht eingetreten zu werden. Es ist also weder ein Beschluss über die Feststellung noch über die Entlastung zu fassen.

Haushaltsvolumen

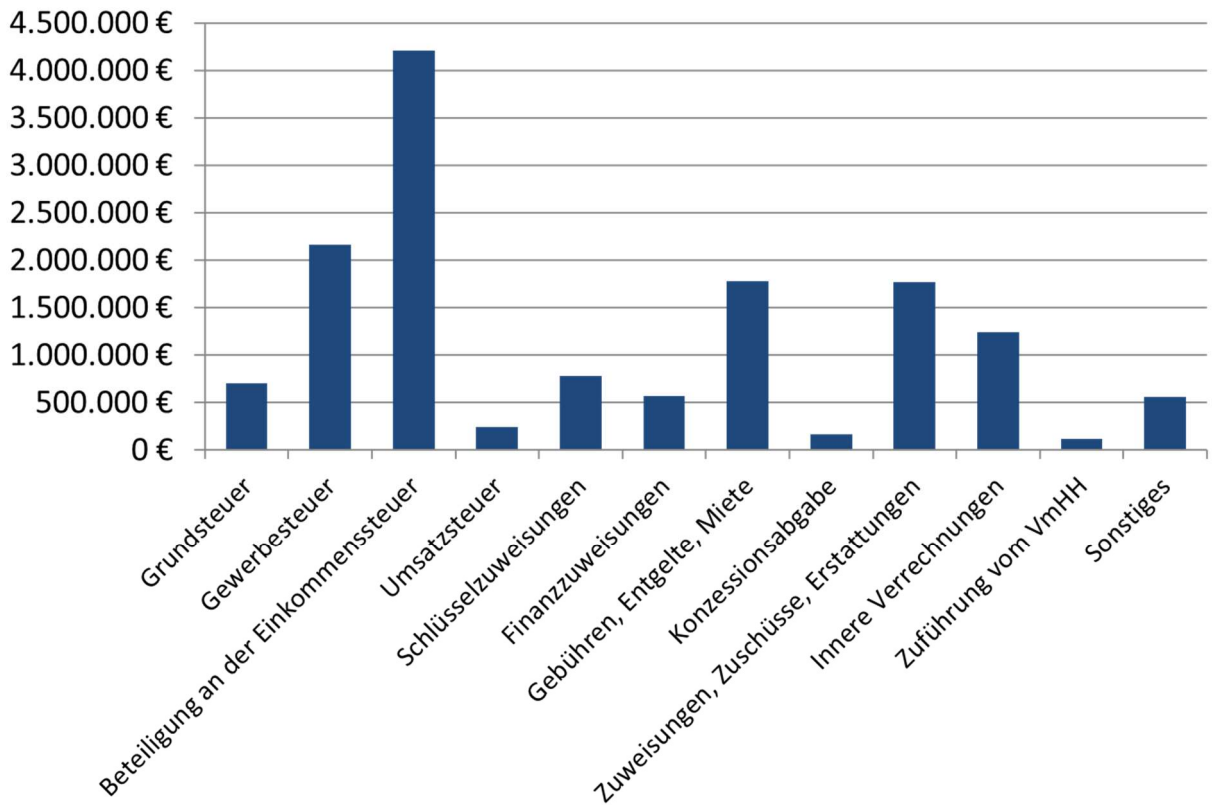
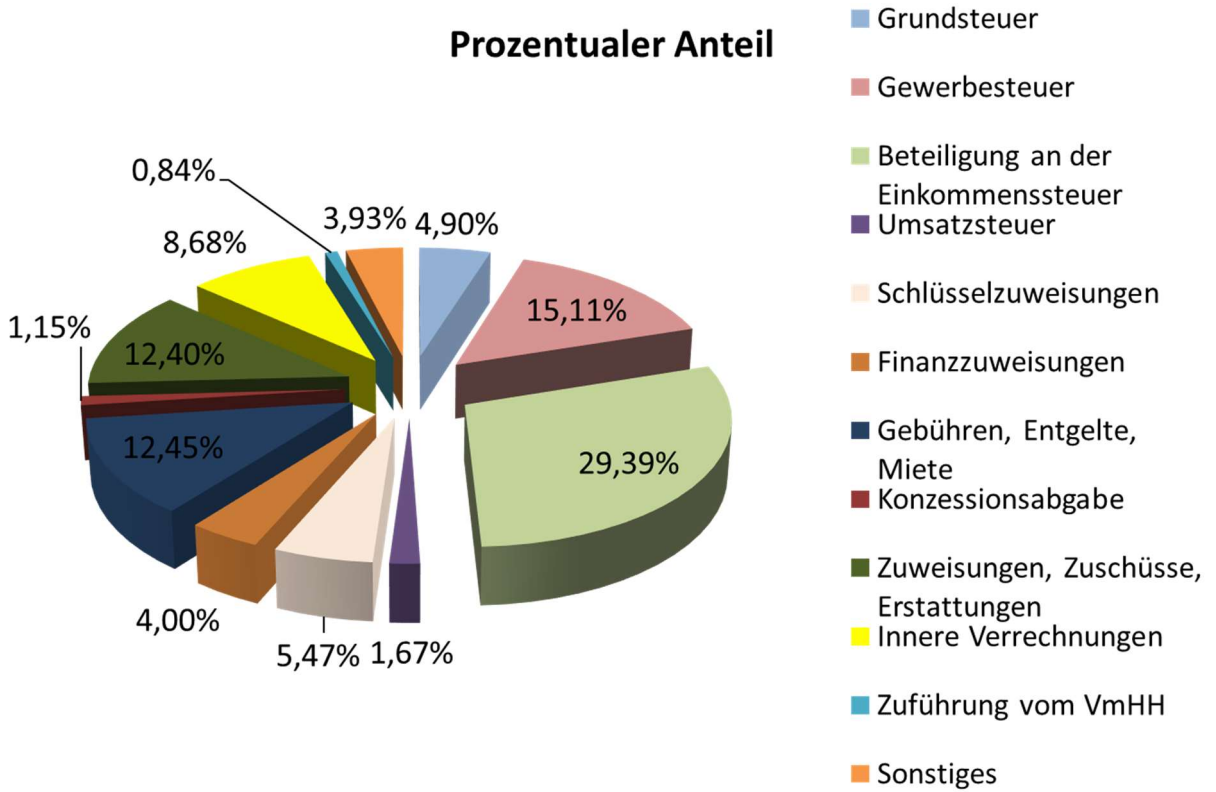
Der Marktgemeinderat beschloss den Haushalt am 01.02.2022.

Haushaltsteil	Plandaten	Ergebnis
Verwaltungshaushalt	15.138.810 €	14.301.969,67 €
Vermögenshaushalt	16.276.950 €	9.232.781,05 €
Haushaltsvolumen	31.415.760 €	23.534.750,72 €

Einnahmen Verwaltungshaushalt

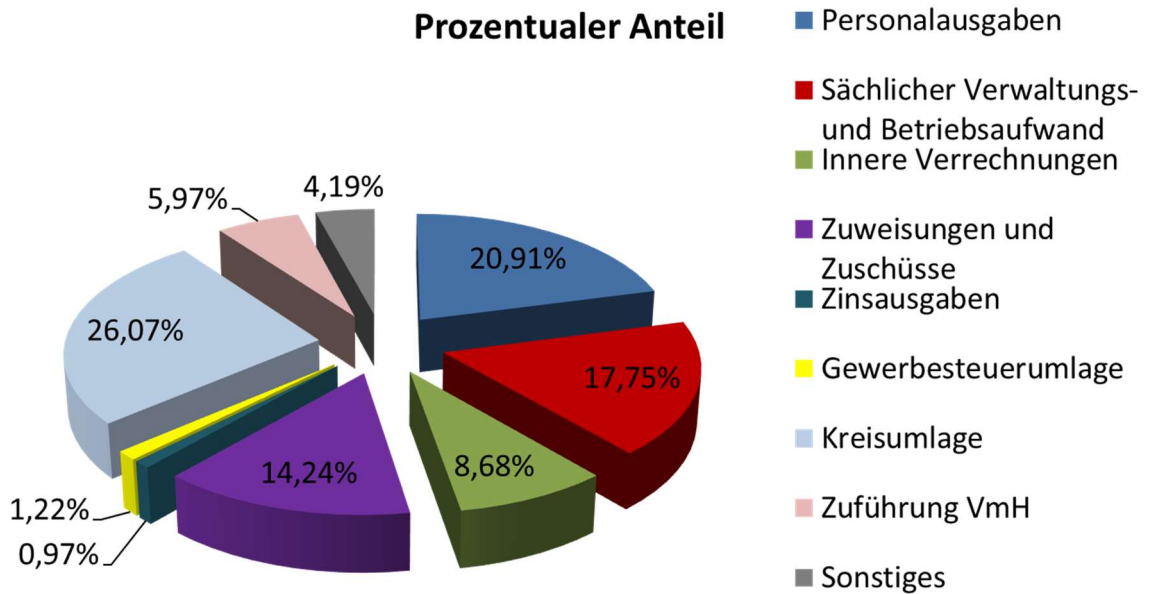
	Ansatz 2022	Rechnungsergebnis 2022	mehr/weniger	Abweichungen
Grundsteuer	707.000 €	701.483,16 €	-5.516,84 €	-0,78%
Gewerbsteuer	2.500.000 €	2.160.987,85 €	-339.012,15 €	-13,56 %
Beteiligung				
Einkommensteuer	4.200.000€	4.203.771,00 €	+3.771 €	+0,09%
Umsatzsteuer	270.000 €	238.843,00 €	-31.157 €	-11,54%
Schlüsselzuweisungen	787.336 €	782.655,00 €	-4.681 €	-0,59%
Finanzzuweisungen	565.054 €	572.605,78 €	+7.551,78 €	+1,34%
Gebühren	1.382.498 €	1.392.835,06 €	+10.337,06 €	+0,75%
Verkauf, Miete, Pacht	156.270 €	387.279,69 €	+231.009,69 €	+147,83%
Konzessionsabgabe	160.000 €	164.134,01€	+4.134,01 €	+2,58%
Zuweisungen und				
Zuschüsse	1.535.320 €	1.438.334,92 €	-96.985,08 €	-6,32%
Erstattungen	372.302 €	335.299,33 €	-37.002,67 €	-9,94%
Innere Verrechnungen	1.319.500 €	1.240.801,49 €	+78.698,51 €	+5,96%
Zuführung vom VmHH	610.500 €	120.595,89 €	-489.904,11 €	-80,25%
Kalkulatorische Kosten	535.580 €	528.674,92 €	-6.905,08 €	-1,29%
Zinseinnahmen,				
Gewinnbeteiligungen	920 €	1.460,51 €	+540,51 €	+58,75%
Weitere Finanzeinnahmen	12.500 €	19.018,06 €	+6.518,06 €	+52,14%
Hundesteuer	13.000 €	13.190	+190,00 €	+1,46%
Sonstiges	11.030 €	0,00 €	-11.030,00 €	-100 %
Gesamteinnahmen	15.138.810 €	14.301.969,67 €	-836.840,33 €	-5,53%

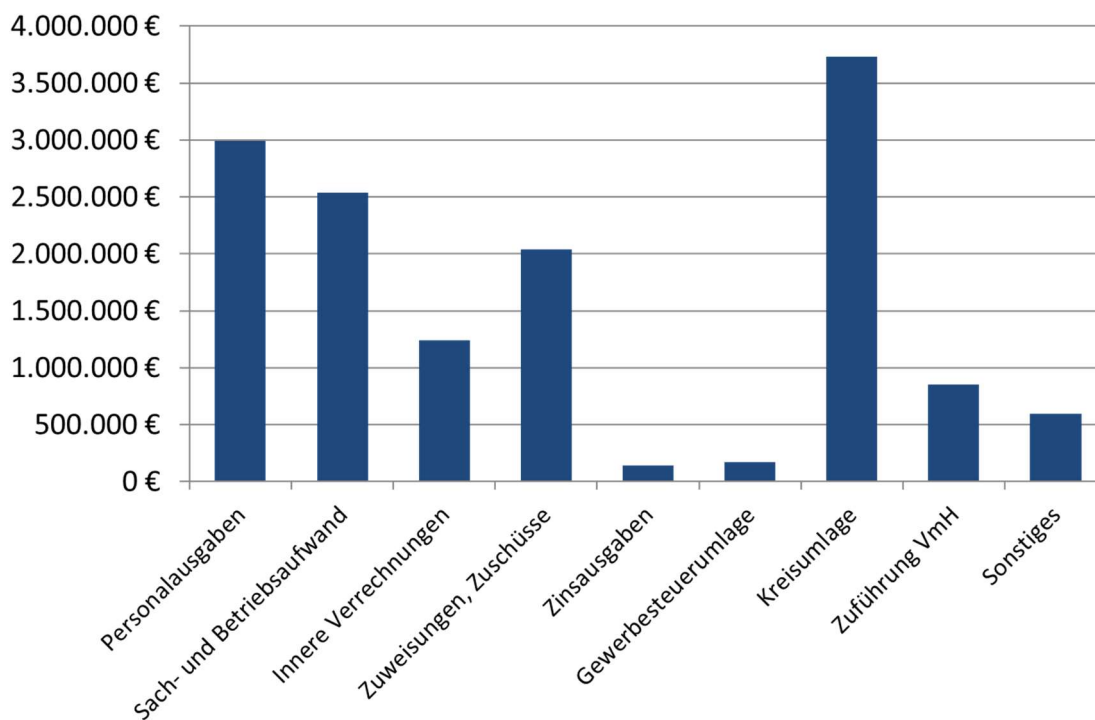
Prozentualer Anteil



Ausgaben Verwaltungshaushalt

	Ansatz 2022	Rechnungsergebnis 2022	mehr/weniger	Abweichungen
Personalkosten	3.321.733 €	2.990.568,76 €	-331.164,24 €	-9,97%
Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.698.264 €	2.538.357,72 €	-159.906,28 €	-5,93%
Erstattungen	35.400 €	70.456,84 €	+35.056,84 €	+99,03%
Innere Verrechnungen	1.319.500 €	1.240.801,49 €	-78.698,51 €	-5,96%
Kalkulatorische Kosten	535.580 €	528.674,92 €	-6.905,08 €	-1,29%
Zuweisungen und Zuschüsse	2.091.460 €	2.036.590,55 €	-54.869,45 €	-2,62%
Zinsausgaben	190.800 €	139.105,30 €	-51.694,70 €	-27,09%
Gewerbesteuerumlage	243.100 €	174.295,00 €	-68.805,00 €	-28,30%
Kreisumlage	3.728.920 €	3.728.914,68 €	-5,32 €	0,00%
Zuführung VmHH	957.653 €	854.199,41 €	-103.453,59 €	-10,80%
Deckungsreserve	10.000 €	0,00 €	-10.000 €	-100,00%
Sonstiges	6.400 €	5,00 €	-6.395,00 €	-99,92%
Gesamtausgaben	15.138.810 €	14.301.969,67 €	-836.840,33 €	-5,53%

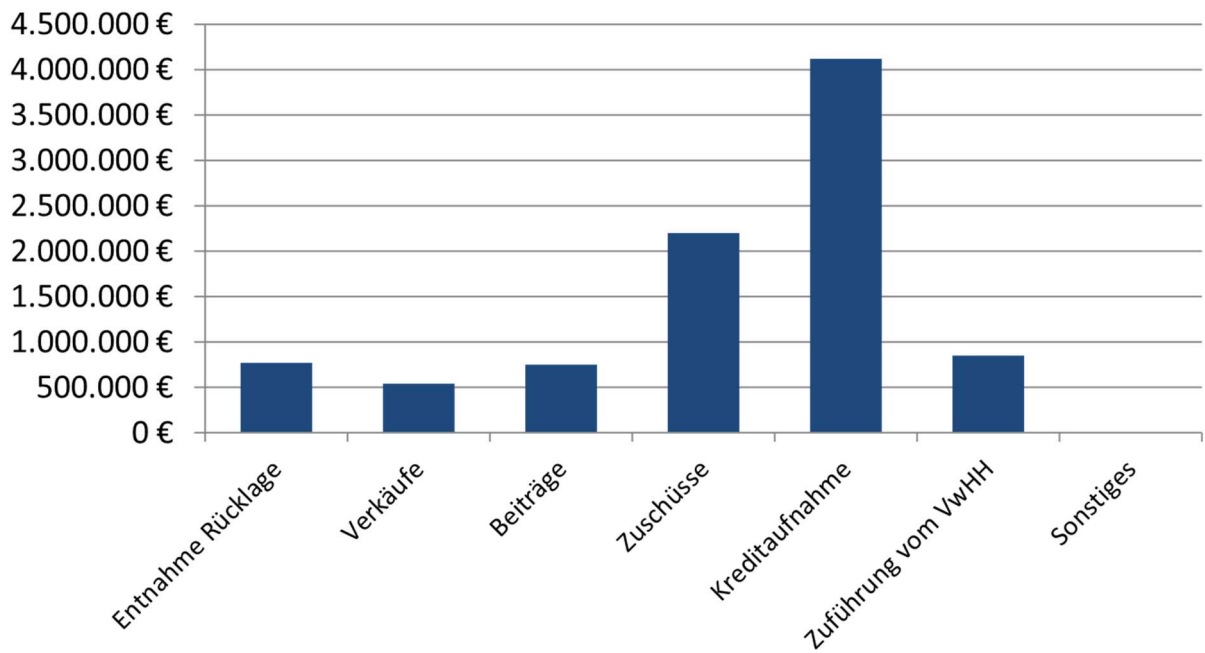
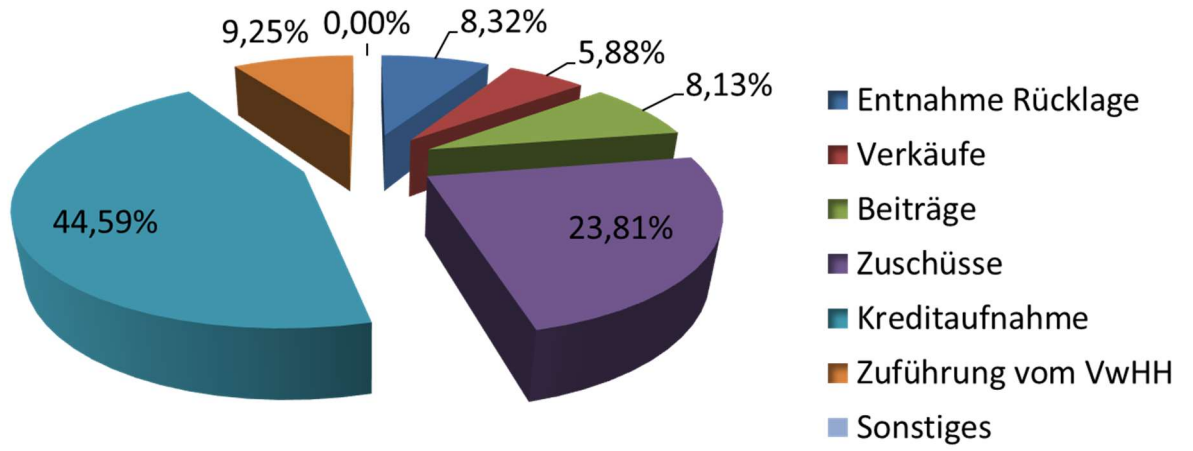




Einnahmen Vermögenshaushalt

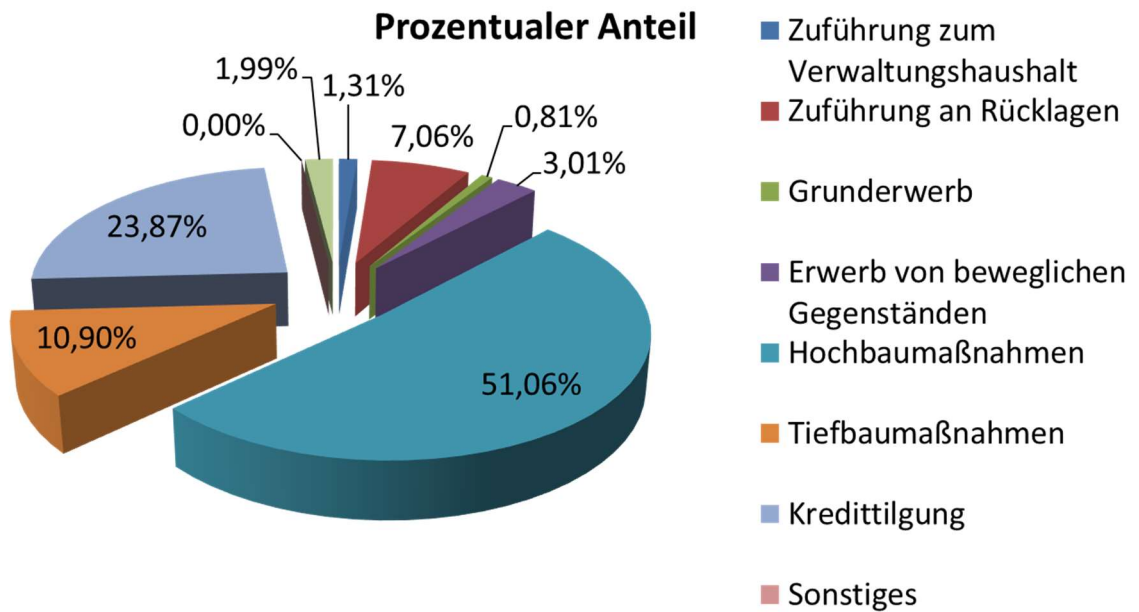
	Ansatz 2022	Rechnungsergebnis 2022	mehr/weniger	Abweichungen
Zuführung vom VwHH	957.653 €	854.199,41 €	-103.453,59 €	-10,80%
Einnahmen aus Veräußerung	1.826.110 €	543.264,24 €	-1.282.845,76 €	-70,25%
Entnahmen aus Rücklagen	610.500 €	768.497,32	+157.997,32 €	+25,88%
Beiträge	2.967.724 €	750.957,27 €	-2.216.766,73 €	-74,70%
Zuschüsse für Investitionen	5.794.963 €	2.198.764,24 €	-3.596.198,76€	-62,06%
Einnahmen aus Krediten	4.120.000 €	4.117.098,57 €	-2.901,43€	-0,07%
Sonstiges	0 €	0,00 €	0,00€	0,00%
Gesamteinnahmen	16.276.950 €	9.232.781,05 €	-7.044.168,95 €	-43,28%

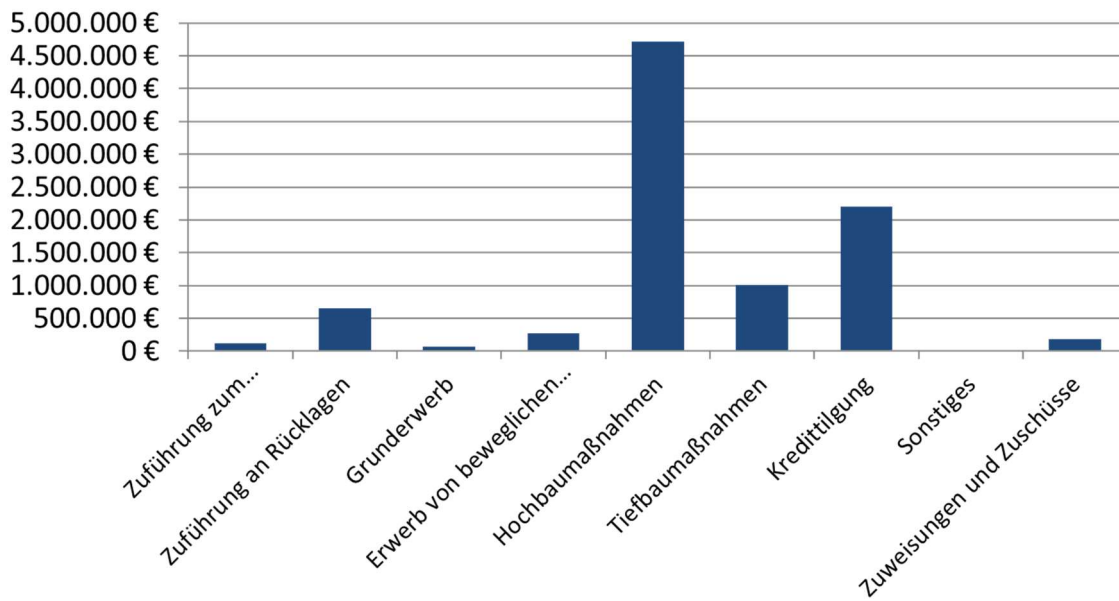
Prozentualer Anteil



Ausgaben Vermögenshaushalt

	Ansatz 2022	Rechnungsergebnis 2022	mehr/weniger	Abweichungen
Zuführung an VwHH	610.5000 €	120.595,89	-489.904,11 €	-80,25%
Zuführung an Rücklagen	2.014.468 €	651.965,83 €	-1.362.502,17 €	-67,64%
Grunderwerb	1.101.000 €	74.928,13 €	-1.026.071,87 €	-48,91%
Erwerb bewegliche Sachen	332.600 €	278.047,33 €	-54.552,67 €	-16,40%
Hochbaumaßnahmen	7.364.550 €	4.713.930,45 €	-2.650.619,55 €	-35,99%
Tiefbaumaßnahmen	3.958.500 €	1.006.446,22 €	-2.982.053,78 €	-74,58%
Tilgung	685.800 €	2.203.535,74	+1.517.735,74 €	+221,31%
Zuweisungen	208.832 €	183.331,46 €	-25.500,54 €	-12,21%
Sonstiges	700 €	0,00 €	-700 €	-100,00%
Gesamtausgaben	16.276.950 €	9.232.781,05 €	-7.044.168,95 €	-43,28%





2. Deckungskredit/Kassenkredit/Kassenlage

In der Haushaltssatzung war für das Jahr 2022 eine Kreditaufnahme in Höhe von 4.120.000 € vorgesehen. Aus dem Jahr 2021 wurde zudem eine Kreditermächtigung in Höhe von 2.159.000 € als Haushaltseinnahmerest in das Jahr 2022 übertragen. Diese Kreditermächtigung wurde im Haushaltsjahr 2022 nicht komplett in Anspruch genommen.

Es wurde ein Kredit in Höhe von 159.000 € für die Schulstraße in Mittbach mit Verlängerung des Gehweges und ein Kredit in Höhe von 2.000.000 € für den Grunderwerb Münchner Str. West auf die Kreditermächtigung aus dem Jahr 2021 aufgenommen. Zudem wurden Kredite in Höhe von 2.000.000 € für den Bau des Feuerwehrhauses Mittbach und in Höhe von 1.200.000 € für den Schulbau aufgenommen.

Zudem wurde ein (Bauspar-) Kredit in Höhe von 917.098,57 € für die Umschuldung (zählt nicht zur Kreditaufnahme) des Kredits für den Bau des Kinderhauses aufgenommen (Zinssatz 2,31 %, Laufzeit bis 31.05.2037, Tilgung auf 0).

Die restliche Kreditermächtigung aus dem Jahr 2022 wurde in Abgang gebracht.

Im Gegensatz zu einem Deckungskredit kann ein Kassenkredit dazu dienen, kurzfristige Liquiditätsprobleme der Kasse zu lösen. Nach der Haushaltssatzung des Jahres 2022 wäre es möglich gewesen, das Girokonto bei der Kreis- und Stadtparkasse Wasserburg am Inn bis zu einer Million Euro zu überziehen. Von dieser Möglichkeit wurde im Haushaltsjahr 2022 kein Gebrauch gemacht. Die Konten des Marktes Isen wurden nicht überzogen.

Ab Mitte des Jahres 2022 mussten für die Konten des Marktes Isen keine Negativzinsen mehr bezahlt werden.

3. Rücklagen und Schuldenstand

Der Rücklagenbestand betrug zum 31.12.2021:	2.681.363,41 €
Rücklagenzuführung 2022:	356.586,54 €
Rücklagenzentnahme 2022:	647.901,43 €
Der Rücklagenbestand betrug zum 31.12.2022:	2.390.048,52 €

Die Sonderrücklagenbestände zum 31.12.2022 betragen nach dem nun vorliegenden Jahresergebnis für die

- Sonderrücklage Kultur 16.785,13 €
- Sonderrücklage zum Ausgl. von Gebührenschwankungen Abwasser 0,00€
- Sonderrücklage Abschreibungserlöse aus zuwendungsfinanziertem Vermögen Abwasser 376.196,02 €
- Sonderrücklage zum Ausgl. von Gebührenschwankungen Wasser 193.341,70 €
- Sonderrücklage Wiederbeschaffungszeitwerte Wasser 52.349,20 €

Der Schuldenstand betrug zum 31.12.2021 :	7.082.134,32 €
Tilgung 2022 :	1.286.437,17 €
Kreditaufnahme 2022 :	5.359.000,00 €
Der Schuldenstand betrug zum 31.12.2022 :	11.154.697,15 €

Aus der Kreditermächtigung für das Haushaltsjahr 2022 wurde kein Haushaltseinnahmerest gebildet.

4. Übersicht

Geschäftsbesorgungsverträge

Bezeichnung	Finanzierungsrahmen	Laufzeit	Saldo 31.12.2021	Saldo 31.12.2022
Steinlandstr. III Grunderwerb	950.000 €	27.05.2015- 31.05.2023	-901.324,54 €	-904.504,69 €
Südl. Haager Straße Grunderwerb	500.000 €	01.06.2016- 31.05.2023	-0,00 €	-0,00 €
			-901.324,54€	-904.504,69 €

5. Planabweichungen (über 10.000 €), Einnahmen sind grün, Ausgaben sind rot markiert

Verwaltungshaushalt					
Haushaltsstelle		Planansatz EUR	Ergebnis EUR	mehr oder weniger gegenüber Planansatz EUR	Bemerkung
0.0200.1620	Erstattung v. Ausgaben von Gemeinden	13.000	906,12	-12.093,88	Abrechnung IT Systembetreuer, Fostern hat eigenes Personal eingestellt, Abrechnung nur noch mit WZV Mittbachgruppe
0.0200.1690	Innere Verrechnungen Hauptamt	461.500	482.954,56	+21.454,56	Verwaltungskosten
0.0200.4140	Beschäftigungsentgelte	260.000	245.543,75	-14.456,25	
0.0300.4140	Beschäftigtenentgelte Kämmeri	165.000	150.515,10	-14.484,90	
0.0330.2616	Säumniszuschläge, Stundungszinsen u.ä.	5.500	16.921,00	+11.421,00	
0.1304.1500	Ersätze Feuerwehr	20.000	2.555,05	-16.982,47	Abrechnung Feuerwehreinätze, Arbeitsrückstand
0.2150.1500	Ersätze Grundschule	1.500	89.464,82	+87.964,82	Versicherungsfall
0.2150.4140	Beschäftigtenentgelte Grundschule	140.000	122.652,59	-17.347,41	
0.2150.5420	Heizungskosten	56.887,71	65.073,94	+8.186,23	Preissteigerungen der Energiekosten
0.2150.6400	Versicherungen, Schadensfälle GS	0	88.109,06	+88.109,06	Versicherungsfall
0.2150.6790	Innere Verrechnungen	85.000	68.683,80	-16.316,20	
0.2151.1500	Ersätze Mittelschule	0	66.065,57	+66.065,57	Versicherungsfall
0.2151.1630	Erst. v. Ausgaben d. Verwaltungshaushaltes von Zweckverbänden u. dgl.	320.302	295.465,51	-24.836,49	Erstattung Mittelschulaufwand gemäß tatsächlicher Abrechnung Schulaufwand
0.2151.4140	Beschäftigtenentgelte Mittelschule Isen	110.000	91.852,52	-18.147,48	
0.2151.6400	Versicherungen, Schadensfälle Mittelschule	2.546,26	65.981,63	+63.435,37	Versicherungsfall
0.2151.6720	Erstattungen an Gemeinden und	5.000	34.575,00	+29.575,00	Gastschulbeiträge von Dorfen bis

	Gemeindeverbände Mittelschule				Schuljahr 2018/2019 zurück angefordert
0.2900.1710	Zuweisungen vom Land, Schülerbeförderung Grundschule Isen	53.000	72.944,00	+191.944,00	Zusätzlich Härtefallausgleich Schülerbeförderungs kosten 2020
0.2900.6390	Beförderungskosten an andere Verkehrsträger	117.6000	151.891,75	+34.291,75	
0.2900.6550	Schülerbeförderung Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä.	0	12.997,84	+12.997,84	Dieselpreisanpassung
0.3410.6790	Innere Verrechnung Volksfest	23.000	12.450,88	-10.549,12	
0.4640.1700	Zuweisungen und für laufende Zwecke vom Bund Kinderhaus Isen	45.000	33.252,79	-11.747,21	
0.4640.1710	Zuweisungen für laufende Zwecke: Kinderhaus Isen	530.000	625.178,64	+95.178,64	Leistungs- u. Verwaltungsbonus, Unwägbarkeiten über Zahl der Anmeldungen
0.4640.7000	Zuweisungen für laufende Zwecke, Kinderhaus Isen	950.000	1.034.073,09	+84.073,09	Leistungs- u. Verwaltungsbonus Unwägbarkeiten über Zahl der Anmeldungen
0.4641.1710	Zuweisungen für laufende Zwecke Kindergarten Mittbach	250.000	194.293,26	-55.706,74	
0.4641.4140	Beschäftigtenentgelte Kindergarten Mittbach	360.000	319.029,62	-40.970,38	
0.4642.1710	Zuweisungen für laufende Zwecke Pfarrkindergarten St. Zeno	300.000	274.404,27	-25.595,73	
0.4642.7000	Zuschüsse an Pfarrkindergarten St. Zeno	430.000	450.861,96	+20.861,96	Leistungs- u. Verwaltungsbonus
0.4642.7010	Zuschüsse an Pfarrkindergarten St. Zeno	70.000	9.297,96	-60.702,04	Betriebskosten- zuschuss nach tatsächlichen Defizit
0.4644.1700	Zuweisung vom Bund, gemeindefremde Kindergärten	10.000	0,00	-10.000,00	
0.4644.1710	Zuschuss vom Land gemeindefremde Kindergärten	120.000	76.109,55	-43.890,45	Die Anzahl der Kinder und die Buchungszeiten sind bei der Haushaltsplanung nicht abschließend

					bekannt (Kindergartenjahr).
0.4644.7000	Zuweisungen an gemeindefremde Kindergärten	200.000	140.804,17	-59.195,83	Die Anzahl der Kinder und die Buchungszeiten sind bei der Haushaltsplanung nicht abschließend bekannt (Kindergartenjahr).
0.4644.7001	Zuweisung gemeindefremde Kindergärten	10.000	-296,21	-10.296,21	
0.5900.6790	Innere Verrechnungen Grünflächen, Fußwege	80.000	57.652,09	-22.347,91	Fußwege hergerichtet Verrechnung nach tatsächlichem Aufwand
0.6100.1710	Zuweisungen vom Land Bauleitplanung	66.000	0,00	-66.000,00	Zuweisungen nach entsprechendem Fortschritt der Verfahren
0.6100.6591 1	Kosten Bauleitplanung Allgemein	65.000	15.429,08	-49.570,92	
0.6100.6591 2	Kosten Bauleitplanung	45.000	0,00	-45.000,00	Städtebauförderung Fassadenprogramm
0.6100.6596	Kosten Bauleitplanung	5.500	15.826,65	+10.326,65	Südliche Haager Straße Nord
0.6100.6599 0	Kosten Bauleitplanung	26.000	12.056,07	-13.943,93	Ranischberg- Ziegelstadtl
0.6100.6599 1	Kosten Bauleitplanung	17.000	0,00	-17.000,00	Münchner Str. West
0.6300.5101	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	19.554,25	+19.554,25	Ersatzvornahme Asphaltierungsarbeit en Glasfaser (Erstattung in 2023)
0.6300.6790	Innere Verrechnung Straßenbau	100.000	77.963,40	-22.036,60	
0.6300.6791	Innere Verrechnung Straßenentwässerungs anteil	250.000	209.188,98	-40.811,02	
0.7000.1100	Benutzungsgebühren Abwasserbeseitigung	890.000	901.892,27	+11.892,27	Abrechnung nach den tatsächlichen Verbräuchen
0.7000.1690	Innere Verrechnungen Abwasserbeseitigung	250.000	209.188,98	-40.811,02	
0.7000.2720	Abschreibungen Abwasserbeseitigung	212.000	237.493,25	+25.493,25	
0.7000.2830	Zuführung vom Vermögenshaushalt	0	115.595,89	+115.595,89	Auflösung Sonderrücklage Ausgleich

					Gebührenschwankungen Abwasser
0.7000.4140	Beschäftigungsentgelte Abwasserbeseitigung	111.640	81.751,36	-29.888,64	
0.7000.5001	Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.200	5.777,90	-16.422,10	
0.7000.5102	Unterhalt Mischwasserkanäle	420.000	281.218,56	-426.984,07	Die Fremdwasser-sanierung wurde weitergeführt. Die Kosten fallen teilweise in 2023 an. Ein HR in Höhe von 390.000 € wurde gebildet. Soll lfd. Jahr -6.984,07 €, Soll HAR 298.202,63 €, Abgang alte HAR 101.797,37 (Rechenergebnis Soll lfd. Jahr +HR -Abgang alte HR)
0.7000.5440	Wasser- u. Kanalbenutzungsgeb. Stromkosten	54.500	35.638,32	-18.861,68	
0.7000.6790	Innere Verrechnungen	150.000	160.576,86	+10.576,86	
0.7000.6800	Kalk. Abschreibung Abwasserbeseitigung	145.000	116.704,80	-28.295,20	
0.7000.6810	Abschreibungen auf zuwendungsfinanzierte Investitionsaufwand	212.000	237.493,25	+25.493,25	
0.7200.6790	Innere Verrechnung Abfallbeseitigung	15.000	27.015,10	+12.015,10	
0.7500.1100	Benutzungsgebühren Friedhof	80.000	62.119,15	-17.880,85	
0.7710.1500	Ersätze	70.000	168.698,25	+98.698,25	Innere Verrechnung Bauhofleistung für Wasser, Abwasser, Straßen und Friedhof für VmHH
0.7710.1690	Innere Verrechnungen Bauhof	608.000	548.657,95	-59.342,05	
0.7710.4140	Beschäftigtenentgelte Bauhof	450.000	394.471,96	-55.528,04	
0.7710.4440	Sozialversicherungsbeiträge Bauhof	95.000	79.822,28	-15.177,72	
0.7710.6790	Innere Verrechnungen Bauhof	100.000	142.602,36	+42.602,36	
0.8150.6410	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Wasserversorgung	5.000	17.770,24	+12.770,24	Körperschaftssteuer und Umsatzsteuer Zahlung an Finanzamt

0.8150.6412	Vorsteuer Wasserversorgung	20.000	39.123,86	+19.123,86	Vorsteuer aus Rechnungen
0.8150.6790	Innere Verrechnungen Wasserversorgung	150.000	124.703,22	-25.296,78	
0.8800.6790	Innere Verrechnungen Lehrerwohnhaus	2.500	19.586,26	+17.086,26	
0.8803.5000	Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.000	0,00	-31.000,00	Renovierung Seilerwirt erst in 2023
0.9000.0030	Gewerbsteuer	2.500.000	2.160.987,85	-339.012,15	Niedrigeres Gewerbesteuer-aufkommen (Rechenergebnis= endgültiges Soll-Kassenreste in Abgang) 2022 keine Kassenreste in Abgang
0.9000.0120	Umsatzsteueranteil	270.000	238.843,00	-31.157,00	
0.9000.0611	Einkommenssteuerersatzleistung	325.054	350.191,00	+25.137,00	
0.9000.0612	Grunderwerbsteueranteil	130.000	118.240,22	-11.759,78	
0.9000.8100	Gewerbsteuerumlage	243.100	174.295,00	-68.805,00	Umlage wird anhand Gewerbesteuer-Ist berechnet
0.9100.2330	Schuldendiensthilfen Zweckverbände	10.000	0,00	-10.000	Es wurden keine kurzfristigen Kredite für die Schule aufgenommen, Zinsen kämen vom MSV
0.9100.2701	Kalk. Abschreibung Abwasser	145.000	116.704,80	-28.295,20	
0.9100.2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	600.000	0,00	-600.000,00	
0.9100.8076 1	Zinsausgaben an Kreditinstitute langfristige Kredite	130.352,93	114.149,45	-16.203,48	
0.9100.8076 2	Zinsausgaben an Kreditinstitute langfristige Kredite Schule	24.000	6.960,00	-17.040,00	
0.9100.8078 2	Zinsausgaben an Kreditinstitute	26.000	10.049,55	-15.950,45	
0.9100.8500	Deckungsreserve	10.000	0,00	-10.000,00	
0.9100.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	686.653	558.820,12	-127.832,88	Überschuss Verwaltungshaushalt
0.9100.8621	Zuführung zum Verm.HH Sonderrücklage WBZ Abwasser	212.000	237.493,25	+25.493,25	

Vermögenshaushalt					
Haushaltsstelle		Planansatz	Ergebnis	mehr oder weniger gegenüber Planansatz	Bemerkung
1.0600.3610	Investitionszuweisungen vom Land Rathaus	16.000	0,00	-16.000,00	Förderung digitales Rathaus kommt in 2023
1.0600.9350	Erwerb von beweglichen Sachen Rathaus	30.000	7.137,94	-22.862,06	Kosten digitales Rathaus teilweise im Verwaltungshaushalt verbucht
1.1100.3610	Investitionszuweisungen vom Land Öffentliche Sicherheit und Ordnung	25.600	1.439,00	-24.161,00	Sirenen Katastrophenschutz in 2023
1.1100.9350	Erwerb von beweglichen Sachen Öffentliche Sicherheit und Ordnung	27.000	5.298,64	-27.701,36	Sirenen Katastrophenschutz in 2023
1.1300.9400	Hochbaumaßnahmen FFW Isen	41.500	36,00	-41.464,00	Waschplatz noch nicht umgesetzt
1.1301.9350	Erwerb von beweglichen Sachen FFW Westach	11.500	33.887,29	+22.387,29	Notstromaggregat außerplanmäßig gekauft
1.1302.9320	Erwerb von Grundstücken FFW Mittbach	392.000	0,00	-392.000,00	Erschließungskosten Neues FFW-Haus, Abrechnung voraussichtlich 2023
1.1302.9400	Hochbaumaßnahmen FFW Mittbach	2.000.000	2.000.000,00	- 1.275.174,39	Soll lfd. Jahr 2.000.000 €, neue HR 1.275.174,39 € Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR
1.2150.3610	Investitionszuweisungen vom Land Grundschule	1.457.178	308.893,39	- 1.148.284,61	Zuschuss FAG geringer als geplant, da sich dieser immer nach dem Ist aus dem Vorjahr richtet
1.2150.9350	Erwerb bewegl. Sachen Grundschule	101.000	36.218,44	-64.781,56	Digitalpakt Schule erst ab 2023
1.2150.9400	Hochbaumaßnahmen Schule	2.622.000	1.414.778,04	- 1.207.221,96	
1.2151.3610	Investitionszuweisungen vom Land Mittelschule	1.098.029	232.972,47	-865.056,53	Zuschuss FAG s.o.
1.2151.3620	Schulaufwand Mittelschule	999.500	1.068.511,27	+69.011,27	Erstattung Schulaufwand VmHH durch Mittelschulverband,

					Erstattung höher notwendig aufgrund geringerer Zuschuss in 2022
1.2151.9400	Hochbaumaßnahmen Schule	1.978.000	1.037.851,56	-940.148,44	
1.3320.9320	Erwerb von Grundstücken	88.000	0,00	-88.000,00	Erschließungskosten Blaskapelle, Abrechnung erst nach Erschließung südl. Haager Str.
1.4641.9400	Hochbaumaßnahmen Kindergarten Mittbach	45.000	41.176,78	-43.823,22	Hausanschluss Nahwärme, Brandschutz, Heizung, Soll lfd. Jahr 1.176,78 € neue HR 40.000,00 € Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR
1.4642.9880	Investitionszuschüsse Pfarrkindergarten St. Zeno	58.100	33.100,00	-58.100,00	neue HR 58.100 €, Abgang alte HR 25.000 € Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR- Abgang alte HR
1.4645.9320	Erwerb von Grundstücken KiGa südliche Haager Str.	352.000,00	0,00	-352.000,00	Abrechnung Erschließungskosten nach Erschließung südl. Haager Str.
1.5500.9880	Investitionszuschüsse	121.050	121.050,00	-121.050,00	neue HR ggf. für Zuschuss Blaskapelle 121.050,00 €, lfd Soll 0 €; Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR
1.5602.9410	Hochbaumaßnahmen Freizeitheim	11.500	0,00	-11.500	
1.5900.3500	Erschließungsbeiträge	0	24.143,79	+24.143,79	Baugebiet Mittbach Süd Ausgleichsfläche, Erstattung durch Erschließungsträger
1.5900.9500	Tiefbaumaßnahmen	16.000	16.000,00	-16.000,00	neue HR 16.000,00 € Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR Abrechnung Grünflächen Baugebiet Mittbach Süd 2023
1.6200.3403	Grundstücksveräußerung	1.300.000	0,00	-	BG südliche Haager Str.
				1.300.000,00	

1.6300.3610	Investitionszuweisungen vom Land	163.747	68.239,00	-95.508,00	Zuweisung für Wegfall Straßenausbaubeitrag, Zuweisungen für ED 20 erst in 2023
1.6300.3620	Investitionszuweisungen	70.000	168.764,85	+98.764,85	Zuschuss Landkreis ED 20
1.6300.9520	Straßenbau Allgemein Gehwege	75.000	48.154,44	-26.845,56	Regenwasserkanal Ziegelstätterstraße, Parkfläche und St.-Zeno-Platz Wiederherstellung
1.6300.9521	Straßenbau Gemeindestraßen	50.000	0,00	-50.000,00	Kreisverkehr Dorfer Str.
1.6300.9522	Straßenbau Brücke über Ambach	20.000	20.000,00	-20.000,00	neue HR 20.000,00 € Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR
1.6300.9526	Tiefbaumaßnahmen Josefsbergstraße/Bergstraße	0	19.246,22	+19.246,22	Ingenieurhonorar Josefsbergstraße
1.6300.9527	Tiefbaumaßnahmen General-Moreau-Straße	10.000	-20.000,00	-40.000,00	Soll lfd. Jahr -30.000 € (Aufteilung Erschließungskosten auf Kanal/Straße), neue HR 10.000,00 € Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR
1.6300.9528	Tiefbaumaßnahmen Gehsteig und Schulstraße ED 20	10.000	49.413,34	+39.413,34	
1.6300.9541	Straßenbau Mais	90.000	89.154,92	-85.642,22	Soll lfd. Jahr 4.357,78 €, neue HR 84.797,14 € Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR
1.6300.9547	Straßenbau Buchschachen Neu	105.000	363,57	-104.636,43	Material Straßenentwässerung
1.6302.3500	Erschließungsbeiträge südliche Haager Str.	1.170.000	0,00	- 1.170.000,00	Maßnahme in 2023 geplant
1.6302.3505	Erschließungsbeiträge südliche Manhartstraße	165.000	0,00	-165.000,00	Voraussichtlich 2023
1.6302.9500	Straßenbau südl. Haager Str.	970.000	-196.953,60	-970.000,00	Soll lfd. Jahr 0,00 €, neue HR 0,00 €, HR aus Vorjahr 200.000 €, Abgang alte HR 196.953,60 € Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR- Abgang alte HR

1.6306.3500	Erschließungsbeiträge Mittbach Süd	410.362	404.997,00	-111.020,00	Soll lfd. Jahr 299.342 €, neue HR 105.655,00 € Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR
1.6306.9500	Tiefbaumaßnahmen Baugebiet Mittbach Süd	100.000	21.416,00	-140.000,00	Soll lfd. Jahr -40.000 €, neue HR 100.000 €, HR Vorjahr 190.000 €, Abgang alte HR 38.584,00 €- Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR – Abgang alte HR
1.6700.9400	Hochbaumaßnahmen Straßenbeleuchtung	56.000	-28.000,00	-56.000,00	Soll lfd. Jahr 0,00 €, neue HR 12.000,00 €; HR Vorjahr 40.000 €, Abgang alte HR 40.000 € Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR – Abgang alte HR
1.6900.3610	Investitionszuweisunge n vom Land	15.000	55.414,61	+40.414,61	Zuwendung integrales Hochwasserschutzko nzept
1.6900.9500	Tiefbaumaßnahmen Isenmauer	25.000	2.513,92	-22.486,08	
1.7000.3130	Entnahmen aus Sonderrücklagen	0	115.595,89	+115.595,89	Auflösung Sonderrücklage Abwasser zum Ausgleich Gebührenschan kungen
1.7000.9030	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	115.595,89	+115.595,89	s.o. Durchbuchung
1.7000.9350	Erwerb v. beweglichen Sachen Abwasser	5.000	26.614,69	+21.614,69	Schiebekamera, Router Pumpwerke
1.7000.9500	Tiefbaumaßnahmen Hausanschlüsse	10.000	109.838,41	+99.838,41	St. Zeno-Platz, Bischofjosefstraße, Lengdorfer Straße, Ziegelstätterstraße, Waldstraße, Niederbachleiten
1.7000.9503	Tiefbaumaßnahmen Kanal Josefsbergstraße/ Bergstraße	0	15.547,62	+15.547,62	Ingenieurhonorar Josefsbergstraße
1.7000.9505	Tiefbaumaßnahmen Regenwasserkanal Steinlandstraße	350.000	490,13	-349.509,87	Regenwasserkanal Altwegring

1.7000.9506	Tiefbaumaßnahmen Kanal allgemein	300.000	221.981,65	-298.018,35	Soll lfd. Jahr 1.981,65 €, neue HR 220.000,00€ Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR
1.7000.9510	Tiefbaumaßnahmen Kläranlage	10.000	0,00	-10.000,00	
1.7010.9320	Erwerb von Grundstücken Abwasserbeseitigung Steinlandstraße III	25.000	0,00	-25.000,00	
1.7011.3500	Erschließungsbeiträge Baugebiet südliche Haager Str.	600.000	0,00	-600.000,00	Geplant 2023
1.7011.3505	Erschließungsbeiträge Baugebiet südliche Manhartstraße	240.000	0,00	-240.000,00	Abrechnung voraussichtlich 2023
1.7011.9500	Tiefbaumaßnahmen Abwasser Baugebiet südliche Haager Str.	600.000	0,00	-600.000,00	Geplant 2023
1.7011.9501	Tiefbaumaßnahmen Abwasser Baugebiet südliche Manhartstr.	240.000	205.209,52	-134.790,48	Soll lfd. Jahr 105.209,52 €, neue HR 100.000,00 € Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR
1.7015.3500	Erschließungsbeiträge Abwasser Baugebiet Mittbach Süd	324.362	319.520,37	-304.841,63	Soll lfd. Jahr 19.520,37 €, neue HR 300.000,00 € Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR
1.7015.9500	Tiefbaumaßnahmen Baugebiet Mittbach Süd	100.000	100.000,00	-100.000,00	Soll lfd. Jahr 0,00 €, neue HR 100.000,00 € Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR
1.7500.9400	Hochbaumaßnahmen Friedhof	70.000	7.686,23	-62.313,77	Hecke Friedhof Isen
1.7710.9350	Erwerb von bewegl. Sachen Bauhof	32.000	28.453,99	-23.546,01	Soll lfd. Jahr 8.453,99 €, neue HR 20.000,00 € Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR
1.7710.9400	Hochbaumaßnahmen Bauhof	160.000	160.000,00	-11.828,06	Soll lfd. Jahr 148.171,94 €, neue HR 11.828,06€ Ergebnis lfd. Soll Jahr + neue HR
1.7910.3600	Investitionszuweisungen vom Bund Breitband	551.989	51.226,60	-500.762,40	
1.7910.3610	Investitionszuweisungen vom Land Breitband	769.444	-99.967,00	-769.444,00	Soll lfd. Jahr 0 €, HR Vorjahr 295.000 €, Abgang alte HR

					99.967 € (Soll auf alte Reste 195.033€)
1.7910.9501	Sonstige Förderung Breitband GigaBit-Richtlinie	620.000	-4.827,45	-620.000,00	Lfd. Soll 0 €, Alte HR 5.000 € Abgang alte HR 4.827,45 € Ergebnis lfd. Soll + HR – Abgang alte HR
1.8150.9350	Erwerb von bewegl. Sachen Wasserversorgung	10.000	34.584,94	+24.584,94	Neues Fahrzeug WZV, Handy, Tablet
1.8151.9510	Tiefbaumaßnahmen Wasserleitungen	30.000	69.302,69	+39.302,69	Münchner Straße, Wasserzählerschacht Lengdorfer Straße
1.8152.3505	Erschließungsbeiträge Wasserversorgung südliche Manhartstraße	48.000	0,00	-48.000,00	Abrechnung voraussichtlich 2023
1.8800.3400	Grundstücksveräußerungen Allgemein	0,00	12.566,11	+12.566,11	
1.8800.9320	Grunderwerb allgemein	30.000	-126.059,32	-25.466,37	Soll lfd. Jahr - 4.533,63 €, neue HR 0 €, alte HR 2.000.000 €, Abgang alte HR 130.592,95 € Ergebnis lfd. Soll + HR – Abgang alte HR
1.8804.3610	Investitionszuweisungen vom Land	440.000	152.900,00	-287.100,00	Förderung Städtebauplanung St.-Zeno-Platz Grunderwerb (Teil von Bau/Planung war schon eingeplant)
1.8804.9320	Allgemeines Grundvermögen	200.000	184.464,26	-15.535,74	Grunderwerb St.-Zeno-Platz
1.8804.9400	Hochbaumaßnahmen allgemein	350.000	66.765,01	-283.234,99	Planungskosten St.-Zeno-Platz
1.9100.3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	686.653	558.820,12	-127.832,88	Überschuss VwHH
1.9100.3021	Zuführung vom Verwaltungshaushalt Sonderrücklage WBZ Abwasser	212.000	237.493,25	+25.493,25	
1.9100.3100	Entnahme aus Rücklagen	600.000	647.901,43	+47.901,43	
1.9100.37761	Kreditaufnahmen von Kreditinstituten langfristige Kredite	2.200.000	2.000.000,00	-200.000,00	neue HR 0 €, Alte HR 2.159.000 € verbraucht
1.9100.37781	Kreditaufnahme Friedhof	70.000	0,00	-70.000,00	
1.9100.37782	Kreditaufnahme Abwasser	650.000	0,00	-650.000,00	

1.9100.37793	Kreditaufnahme Umschuldung	0	917.098,57	+917.098,57	Umschuldung Kredit über Bausparer für Kinderhaus
1.9100.9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	600.000	0,00	-600.000,00	
1.9100.9100	Zuführung an Rücklagen	1.687.128	278.624,81	- 1.408.503,19	
1.9100.9101	Zuführung an Rücklagen Ansparung Bausparvertrag	56.340	77.961,73	+21.621,73	
1.9100.9112	Zuführung an Sonderrücklagen WBZ Abwasser	212.000	237.493,25	+25.493,25	
1.9100.97761	Kredittilgung langfristige Kredite	545.800	1.186.900,40	+641.100,40	Umschuldung Kredit über Bausparer, Ansparung für Teiltilgung des Zwischenkredites
1.9100.97782	Kredittilgung langfristige Kredite Abwasserbeseitigung	97.000	64.504,00	-32.496,00	
1.9100.97793	Kredittilgung langfristige Kredite Umschuldung	0	917.098,57	+917.098,57	Umschuldung Kredit Kinderhaus

6. Budgetrechnung

	Budget	Rechnungsergebnis	Budgetrest	70%
Gesamtbudget Feuerwehren	114.500,00 €	119.255,56 €	-4.755,56 €	-3.328,89 €
Feuerwehr Isen	68.000,00 €	75.098,16 €	-7.098,16 €	
Feuerwehr Westach	18.000,00 €	16.518,34 €	1.037,16 €	
Feuerwehr Mittbach	18.000,00 €	19.538,13 €	-1.538,13 €	
Feuerwehr Schnaapping	6.000,00 €	7.887,68 €	-1.887,68 €	
First Responder	4.500,00 €	213,25 €	4.286,75 €	

7. Durchgeführte Maßnahmen

Im Jahr 2022 wurden folgende größere Investitionen getätigt:

- Rathaus Bürostühle 5.889 €
- Rathaus neues Büro EWO 7.191 €
- Bürgerserviceportal 13.603 €
- Defibrillator, Hundetoiletten 4.437 €
- FFW Isen, Erwerb bewegliche Sachen 12.874 €
- FFW Mittbach Hochbaumaßnahmen, Feuerwehrhaus 724.826 €
(Ansatz 2.000.000 €, HAR 1.275.174,39 €)
- Grundschule Isen, Erwerb bewegliche Sachen 36.218 €
- Grundschule Isen, Hochbaumaßnahmen 1.972.929 €
- Mittelschule Isen, Erwerb bewegliche Sachen 61.349 €

• Mittelschule Isen, Hochbaumaßnahmen	1.476.467 €
• Investitionsumlage Mittelschulverband	29.181 €
• Spielplätze, Erwerb Spielgeräte	6.554 €
• Kiga Mittbach, Hochbaumaßnahmen (Brandschutz, Fenster, Hausanschluss Nahwärme, HAR 40.000 €)	26.177 €
• Kiga St. Zeno, Investitionszuschuss Hort	58.100 €
• Grunderwerb St.-Zeno-Platz 3	176.000 €
• Hochbaumaßnahmen St.-Zeno-Platz 3	66.765 €
• Grunderwerb Münchner Str. West	1.861.985 €
• Grunderwerb Straßen	14.810 €
• Erwerb bewegliche Sachen Straßenbau	9.390 €
• Straßen Allgemein, Gehwege	48.154 €
• Straßenbau Josefsbergstraße	19.246 €
• Straßenbau, General-Moreau-Straße	11.000 €
• Straßenbau, Straße ED 20 und Gehsteig ED 20	142.146 €
• Straßenbau, Mais HAR 84.797,14 €	4.358 €
• Straßenbau Erschließung südl. Manhartstr.	161.300 €
• Straßenbau, Baugebiet Mittbach-Süd	111.416 €
• Erneuerung Isenmauer, Hochwasserschutzkonzept	2.513 €
• Abwasserbeseitigung, Erwerb bewegl. Sachen	28.615 €
• Kanal Hausanschlüsse	109.838 €
• Kanal Pfarrgasse	15.548 €
• Abwasserbeseitigung, Baugebiet Manhartstr.	105.210 €
• Abwasserbeseitigung, Baugebiet Mittbach Süd	40.000 €
• Breitband	357.103 €
• Friedhof Isen; Hecke	7.686 €
• Erwerb bewegliche Sachen Bauhof	8.454 €
• Hochbau Bauhof	148.172 €
• Erwerb bewegliche Sachen Wasser	34.585 €
• Wasser, Hausanschlüsse	17.005 €
• Kanalbau Fremdwassersanierung (HR von 220.000 € in 2023 übertragen)	222.000 €
• Wasserleitungen	83.303 €
• Wasserversorgung, Erschließung südl. Manhartstr.	47.418 €
• Kredittilgung	1.286.437 €
• Umschuldung	917.099 €
• Zuführung an Rücklagen	278.625 €

Folgende Investitionen wurden verschoben, bzw. noch nicht begonnen:

• FFW Isen, Hochbaumaßnahmen Waschplatz	40.000 €
• Erschießungsanteil Grundstück Blaskapelle	88.000 €
• Erschießungsanteil Grundstück neuer Kindergarten	352.000 €
• Förderung TSV	121.050 €
• Freizeitheim, Sicherung Teich	10.000 €
• Straßenbau Dorfener Str.	50.000 €
• Straßenbau Buchschachen Neu	105.000 €
• Straßenbeleuchtung HAR 12.000 €	12.000 €

• Straßenbau, Erschließungsplanung BG südl. Haager Straße	970.000 €
• Kanalbau Regenwasserkanal Steinlandstr.	350.000 €
• Kläranlage	10.000 €
• Abwasserbeseitigung Baugebiet Steinlandstr. III; Dienstbarkeit	25.000 €
• Abwasserbeseitigung BG südliche Haager Straße	600.000 €
• Toiletten Friedhof Burgrain	60.000 €
• Breitband Gigabitrichtlinie	620.000 €

II. Vorlage Jahresrechnung