

## Haushaltssatzung

des Kanalisations-Zweckverbandes „Schwarzachgruppe“ in Schwarzenbruck  
für das Haushaltsjahr 2022

Auf Grund der Art. 40 Abs. 1 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KommZG) und Art. 63 ff. der Gemeindeordnung (GO) erlässt der Zweckverband folgende Haushaltssatzung:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

im Verwaltungshaushalt

in den Einnahmen auf	€ 6.163.900
in den Ausgaben auf	€ 6.163.900

und im Vermögenshaushalt

in den Einnahmen auf	€ 15.007.450
in den Ausgaben auf	€ 15.007.450

festgesetzt.

### § 2

Der Gesamtbetrag der Kredite zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögenshaushalt wird auf

€ 4.200.000

festgesetzt.

### § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt wird auf

€ 0

festgesetzt.

### § 4

(Ziffer 1)

Eine Betriebskostenumlage wird in Höhe von

€ 49.700

festgesetzt.

(Ziffer 2)

Eine Investitionsumlage wird nicht erhoben.

### § 5

(Ziffer 1)

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf

€ 850.000

festgesetzt.

### § 6

Weitere Festsetzungen werden nicht vorgenommen.

### § 7

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2022 in Kraft.

Schwarzenbruck, den 19. April 2022



Kanalisations-Zweckverband  
„Schwarzachgruppe“

gez. Meyer  
1. Vorsitzender

# VORBERICHT

gem. § 3 Komm HV

## Anlage zum Haushaltsplan 2022 des Kanalisations- Zweckverbandes „Schwarzachgruppe“ in Schwarzenbruck

Nach § 3 KommHV soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft in den beiden vorangegangenen und dem aktuellen Haushaltsjahr geben. Im Vorbericht zum Haushaltsplan 2022 ist also auf die Haushaltsjahre 2020 und 2021 einzugehen. Die nachstehenden Ausführungen sollen die Jahresrechnung 2020 und die wichtigsten Einnahmen und Ausgaben 2021 und 2022, die Entwicklung der Schulden und der Rücklagen analysieren, die Finanz- und Investitionsplanung schildern und die finanziellen Verhältnisse in einer gerafften Form darstellen.

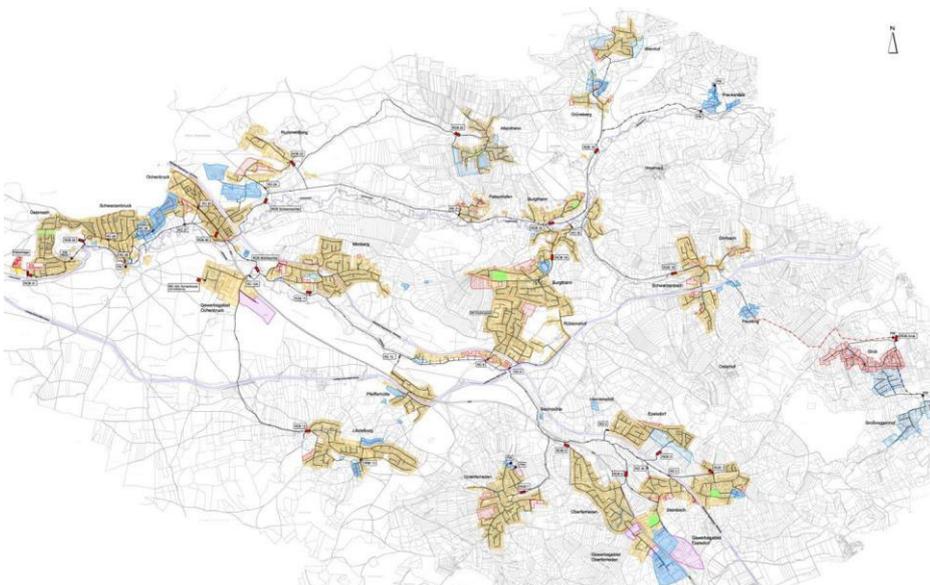
### I. Allgemeines

Der Kanalisations-Zweckverband „Schwarzachgruppe“ wurde 1962 gegründet und besteht heute aus folgenden Mitgliedsgemeinden:

**Gemeinde Burgthann**  
**Gemeinde Schwarzenbruck**  
**Stadt Altdorf**

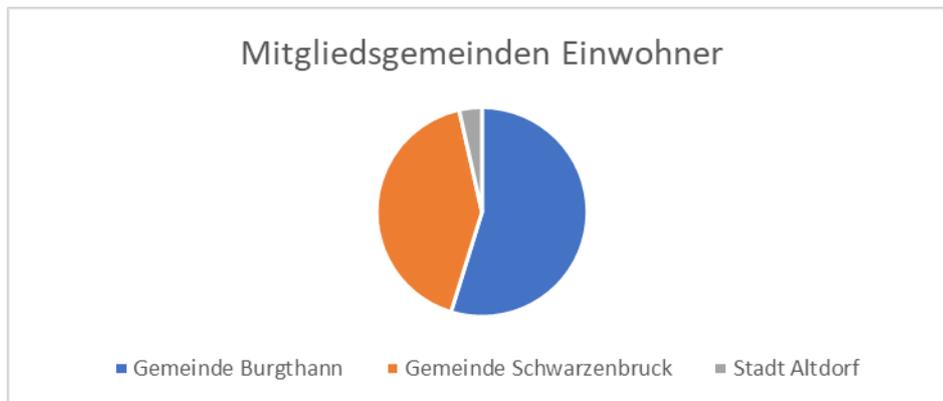
Das Einzugsgebiet des Kanalisations-Zweckverbandes erstreckt sich von der Autobahnrastanlage Feucht (Schwarzenbruck) bis nach Großvoggenhof (Burgthann) und von Weinhof (Stadt Altdorf) bis nach Unterferrieden (Burgthann). Die Gesamtfläche des Eigeneinzugsgebietes beträgt 716 ha. Davon sind ca. 261 ha befestigt und abflusswirksam.

Die Länge der im Verbandsgebiet verlegten Abwasserleitungen beträgt 180 km. Es bestehen ca. 7.500 Grundstücksanschlüsse, 19 Regenüberlaufbecken, 16 Regenüberlaufbauwerke, 10 Regenrückhaltebecken, 1 Regeklärteich und 8 Pumpwerke.



Im gesamten Einzugsgebiet des KZV sind insgesamt 21.444 Einwohner an die Kanalisation angeschlossen:

Gemeinde Burgthann:	11.742 Einwohner
Gemeinde Schwarzenbruck:	8.954 Einwohner
Stadt Altdorf:	748 Einwohner



### **Kläranlage Grub / Pumpwerk Grub**

Die Kläranlage Grub konnte im Januar 2021 außer Betrieb genommen werden. Das Abwasser wird seit dem 20.01.2021 über ein neues Pumpwerk und einer ca. 2,4 km langen Druckleitung der Ortskanalisation von Peunting zugeführt und weiter zur Zentralkläranlage in Schwarzenbruck geleitet. Mit dem Umbau der Mischwasserentlastungsanlagen und dem Neubau eines Regenrückhaltebeckens konnte die Maßnahme am neuen Pumpwerk in Grub im Kalenderjahr 2021 vollständig abgeschlossen und der Verwendungsnachweis noch im Jahr 2021 bei der Fachbehörde des Wasserwirtschaftsamtes vorgelegt werden.

### **Kläranlage Schwarzenbruck**

Die bestehende Kläranlage in Schwarzenbruck-Gsteinach wurde 1968 in Betrieb genommen, 1997 erweitert und 2005 letztmalig ertüchtigt. Die gehobene Einleitungserlaubnis wurde vom Wasserwirtschaftsamt mit Auflagen bis 2014 verlängert.

In den Jahren 2012 – 2013 wurde eine Ausbaustudie für die Kläranlage Schwarzenbruck (4 Varianten) erstellt, mit dem Ergebnis, den Neubau einer Kläranlage weiter zu verfolgen.

Nach Durchführung der Flächennutzungsplanänderung durch die Gemeinde Schwarzenbruck in den Jahren 2014 bis 2017 konnte der Bauentwurf zum Neubau der Kläranlage den Gemeinden in Burgthann, Schwarzenbruck und Altdorf im Jahr 2017 vorgestellt und deren Zustimmung erlangt werden. Mit dem Bauentwurf entschlossen sich die Verantwortlichen auch dazu, eine neue Kläranlage zu bauen, die zum einen wenig Energie verbraucht und zum anderen netzdienlich arbeitet. Hierfür erhielt der KZV im Jahr 2019 einen Bewilligungsbescheid über das Umweltinnovationsprogramm des Bundes, der das Projekt mit 4 Mio Euro fördert.

Im Jahr 2019 wurde die Baumaßnahme europaweit ausgeschrieben. Die Baukosten werden auf ca. 25 Mio Euro (brutto) geschätzt. Die Gesamtkosten der Maßnahme beziffert die Verwaltung mit 30 Mio Euro (brutto).

Der Bau der neuen Kläranlage wurde im Herbst 2019 begonnen. Bis zum Ende des Kalenderjahres 2021 lag der Kostenstand bei den ausgegebenen Baukosten (ohne Nebenkosten) bei 14 Mio Euro. Der KZV plant ab Juni 2022 einen Probetrieb zu Testzwecken zu starten. Die abwassertechnische Inbetriebnahme wäre dann im Herbst 2022 vorgesehen. Anschließend wird der Rückbau der alten Kläranlage einschl. der Renaturierung des alten Kläranlagengeländes vorbereitet. Der Abschluss der Gesamtmaßnahme wäre dann im Kalenderjahr 2023 zu erwarten. Mit der Schlussabrechnung und Rechnungslegung ist daher frühestens im Jahr 2023 bzw. eher 2024 zu rechnen. Derzeit gehen die Verantwortlichen davon aus, dass die Baukosten in Höhe von 25 Mio Euro bzw. die Gesamtkosten der Baumaßnahme in Höhe von 30 Mio Euro nicht überschritten werden.

### Mischfinanzierung

Die Verbandsversammlung hat im Jahr 2018 eine Mischfinanzierung für den Neubau der Kläranlage beschlossen. Daher werden 50 % der Gesamtkosten abzüglich der Förderung über Beiträge und 50 % der Kosten über Gebühren finanziert.

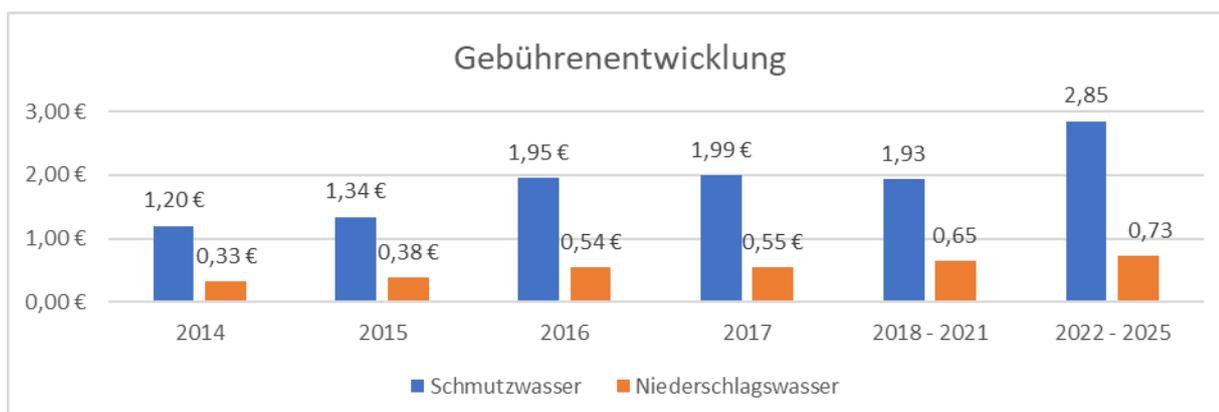
### Beiträge für Verbesserungsmaßnahme

Die Erhebung der Vorausleistung (60 %) erfolgte im Jahr 2021. Es wurde ein Gesamtbetrag in Höhe von 7.385.535 EUR zu Soll gestellt. Der tatsächliche Zahlungseingang im Jahr 2021 betrug 7.211.508 EUR; somit ergab sich ein Kassenrest im Jahr 2021 in Höhe von 174.027 EUR, der in das Jahr 2022 übertragen wurde. Der Endabrechnungsbescheid (40 %) ist nach Abrechnung der Baumaßnahme im Jahr 2024 in der Finanzplanung dargestellt. Hier werden weitere Beitragseinnahmen in Höhe von 5.600.000 Euro in der Finanzplanung eingestellt.

Der KZV hat im Jahr 2021 alle notwendigen Satzungen für die Beitragseinnahmen erlassen (BGS/EWS und VES/EWS). Mit dem Endbescheid (2024) erfolgt die endgültige Beitragskalkulation. Mit dem Versand der Endbescheide werden alle Satzungen überprüft und ggf. neu erlassen.

### Gebühren für Verbesserungsmaßnahme

Nachdem die Kläranlage voraussichtlich im Sommer 2022 in Betrieb genommen wird, ist auch ab dem Jahr 2022 eine Erhöhung der Gebühren möglich und im Verwaltungshaushalt (2022 bis 2025) dargestellt. Die Gebührenkalkulation für die Jahre 2022 bis 2025 erfolgte im Jahr 2021 mit Erlass einer Satzung (BGS-EWS).



## **Zuführung von Sonderrücklagen**

Der Kanalisationszweckverband „Schwarzachgruppe“ hat in den Jahren von 2012 bis einschließlich 2021 von der Möglichkeit der Abschreibung auf zuwendungsfinanzierte Anlagenteile und von 2018 bis 2021 von der Möglichkeit der Abschreibung auf Wiederbeschaffungszeitwerte Gebrauch gemacht. Die durch die Rücklagenbildung erlangten Mehrerlöse wurden einschließlich einer Verzinsung jeweils einem Sonderrücklagenkonto zugeführt. Der Zweckverband hat bereits Beträge aus den Sonderrücklagen der Einrichtung wieder zugeführt. Die Entnahmen / Zuführungen aus den Sonderrücklagen wurden gebührenmindernd berücksichtigt. Für den Kalkulationszeitraum 2022 bis 2025 soll nach Beschlussfassung zunächst keine Rücklagenbildung mehr erfolgen.

Nach der Sonderaufzeichnung nach Art. 8 Abs. 3 Satz 4 KAG (Anlage 10.13 Seite 1 der Beitrags- und Gebührenbedarfsberechnung) ergaben sich bei der Nachkalkulation für die Jahre 2017 bis 2021 höhere jährliche Mehrerlöse als ursprünglich kalkuliert, sowohl bei der Abschreibung auf zuwendungsfinanzierte Anlagenteile (für das Jahr 2021) als auch bei der Abschreibung auf Wiederbeschaffungszeitwerte (Jahre 2018 – 2021). Aufgrund der Nachkalkulation dieser Jahre muss im Jahr 2022 noch eine Zuführung an die entsprechende Sonderrücklage erfolgen.

## **Bauverzögerungen beim Neubau der Kläranlage und anderer Bautätigkeiten / Baumaßnahmen**

Aufgrund der erschwerten Bedingungen (Covid 19) konnte der Mittelabruf zur Finanzierung der Bautätigkeiten im Verbandsgebiet nicht wie für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 vorgesehen erfolgen. Daher mussten begonnene Bauabschnitte oder -maßnahmen, die eigentlich noch im Jahr 2021 durchgeführt bzw. fertig gestellt werden sollten wie schon im letzten Jahr zum Teil ins Haushaltsjahr 2022 übertragen und hier neu veranschlagt werden.

Neben dem Pandemiegeschehen (Personalprobleme Quarantäne etc.) wirkten sich im Jahr 2021 v. a. auch gestörte Lieferketten negativ auf den Baufortschritt aus.

Darüber hinaus konnte auch witterungsbedingt nicht wie erwartet auf dem Neubaugelände gearbeitet werden. Zudem gab es auch immer wieder terminliche Schwierigkeiten mit den ausführenden Handwerkern zur Erfüllung deren Leistungen aufgrund fehlendem Personal bzw. Material.

## **Erschießung von Baugebieten**

Gemeinde Burgthann:

Die Gemeinde Burgthann erschließt seit Frühjahr 2020 im OT Ezelsdorf ein ca. 7,5 ha großes Baugebiet an der Bayernstraße. Der KZV ist hier für die Abwasserentsorgung zuständig. Hier wurden ca. 2,2 km Kanäle verlegt und ein Regenrückhaltebecken gebaut. Der zweite Bauabschnitt konnte abwassertechnisch im Jahr 2021 fertig gestellt werden. Da die Schlussrechnungen 2021 nicht vorliegen, ist eine Bereitstellung von Restmitteln im Haushaltsjahr 2022 notwendig.

Zudem erschließt die Gemeinde Burgthann im OT Mimberg „Am Mühlbach“ ein weiteres Baugebiet mit ca.

4 ha über einen Investor. Die Maßnahme wurde im Herbst 2021 begonnen und soll im Sommer 2022 abgeschlossen werden können. Haushaltsmittel sind für die Erstellung des Baugebiets nicht notwendig. Der Erschließungsbeitrag wird nach Abnahme durch den Investor abgelöst. Entsprechende Einnahmen sind im Haushaltsjahr 2022 eingestellt.

Darüber hinaus plant die Gemeinde Burgthann im OT Ezelsdorf ein ca. 2 ha großes Gewerbegebiet „Am Espenpark“ zu erschließen. Die Maßnahme wird im Haushaltsjahr 2022 beendet werden können.

Gemeinde Schwarzenbruck:

Die Gemeinde Schwarzenbruck plant im Haushaltsjahr 2022 die Erschließung eines Baugebiet „Am Feuerweg“ im OT Altenthann.

Weiter ist vorgesehen den zweiten Bauabschnitt zum Ausbau der Hauptstraße in Schwarzenbruck zu starten. Der erste Bauabschnitt konnte abwassertechnisch wie vorgesehen im Jahr 2021 umgesetzt jedoch noch nicht schlussgerechnet werden. Für beide Bauabschnitte (BA I, BA II) sind Mittel eingestellt.

Stadt Altdorf:

Die Stadt Altdorf hat im OT Weinhof die Aufstellung eines Bebauungsplanes „Am Schlagweg“ beschlossen. Die Umsetzung ist im Haushaltsjahr 2023 vorgesehen.

## **II. Rückblick auf das HH-Jahr 2020**

### **1. Haushaltsvolumen**

Die Haushaltsrechnung des Haushaltsjahres 2020 schließt im Verwaltungshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit

5.072.331 EUR

und im Vermögenshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit

10.940.818 EUR

ab. Erfreulicherweise konnte der Allgemeinen Rücklage als Jahresabschlussbuchung ein Betrag von 1.446.830 EUR zugeführt werden.

### **2. Vergleich Haushaltsplaneckdaten mit Rechnungsergebnis**

	<b>Haushaltsansatz</b>	<b>Rechnungsergebnis</b>	<b>Unterschied</b>	<b>In %</b>
<b>Verwaltungshaushalt</b>	<b>5.132.660 €</b>	<b>5.072.331 €</b>	<b>-60.329 €</b>	<b>-1,18 %</b>
<b>Vermögenshaushalt</b>	<b>18.904.000 €</b>	<b>10.940.818 €</b>	<b>-7.963.182 €</b>	<b>-42,12 %</b>
<b>Gesamtvolumen</b>	<b>24.036.660 €</b>	<b>16.013.149 €</b>	<b>-8.023.511 €</b>	<b>-33,38 %</b>

### 3. Erhebliche Abweichungen vom Haushaltsansatz

#### Abweichungen des Verwaltungshaushaltes 2020 in EURO ab 10.000 EUR

HHSt	Bezeichnung	Ansatz 2020 in EUR	RE 2020 in EUR	Begründung
<b>Einnahmen</b>				
7000.1116	Abg.v.Abwassereinleitern	0	14.632	Rückerstattungen v.LRA Abwasserabgabe GroÙeinleiter (nach Abrechnung)
7001.1111	Kanalbenutzungsgebühren	2.970.000	2.894.017	Ansatz zu hoch gewählt
<b>Ausgaben</b>				
7000.4090 bis 7000.4690	Personalausgaben (Entgelte, Beiträge zu Versorgungskassen, Sozialversicherungsbeiträge, Beihilfen, Personalnebenausgaben	867.380	750.398	Kündigung einer Verw.kraft (Wiederbesetzung erfolgte erst zu einem späteren Zeitpunkt) Veranschlagung einer höheren Arbeitszeit bei einer Verw.kraft Einrechnung einer höheren Tariferhöhung als tatsächlich erfolgt
7000.5040	Unterh.betriebstechn.Anlagen (Labor)	125.000	115.714	Die veranschlagten Haushaltsansätze wurden nicht benötigt
7000.5041	Unterh.betriebstechn.Anlagen (RÜB)	35.000	990	Die notwendigen Wartungsarbeiten an den Drosseln wurden z. T. durch eigenes Personal ausgeführt. Darüber hinaus konnten weitere beabsichtigte Prüfungen aus Kapazitätsgründen nicht beauftragt werden.
7000.5131	Unterhalt v. Straßen u. Wegen	20.000	145	Der KZV beabsichtigt im Bereich des Saugrabens in Ezelsdorf eine größere Kanalsanierungsmaßnahme. Hierzu ist der Bau von Baustraßen zur Zugänglichkeit von Schachtbauwerken notwendig. Da sich der KZV Zuwendungen über die neue RZWas 2021 erhofft wurde die Maßnahme zurückgestellt.

HHSt.	Bezeichnung	Ansatz 2020 In EUR	RE 2020 In EUR	Begründung
7000.5155	Unterhalt Betonrohrkanäle	80.000	101.462	Hier führten v. a. einige größere Rohrbrüche dazu, dass der Mittelansatz nicht ausreichte.
7000.5159	Sonst.Unterh.Wasservers.u.Entwässerungsanl. (Dichtigkeit, Filmen)	300.000	221.766	Die Jahresaufträge 2018, 2019 und 2020 zur TV Inspektion wurden nach Durchführung einer Ausschreibung alle vom selben Bieter gewonnen. Zur Abwicklung der Maßnahme mussten die beauftragten Leistungen im Haushalt eingestellt werden. Der beauftragte AN konnte die Leistungen jedoch nicht wie beauftragt abwickeln – daher musste die im Jahr 2020 beauftragte Maßnahme vollständig in das Jahr 2021 übertragen werden.
7000.5203	Verwaltungs- u. Zweckausstattg.Instandhaltung	108.000	67.504	Da im Jahr 2022 die neue Kläranlage in Betrieb genommen werden soll, wird der Unterhalt der Altanlage auf nurmehr das absolut „Notwendigste“ heruntergefahren. Daher konnten angedachte Mittel eingespart werden, da sie nicht zur Ausführung gelangten.
7000.5620	Aus- und Fortbildung; Umschulung	25.800	12.418	Corona geschuldet konnten Lehrgänge nicht wie beabsichtigt in Anspruch genommen werden.
7000.6342	Stromverbrauch für Betriebszwecke	240.000	194.224	Die eingerechneten Reserven wurden nicht verbraucht, da letztendlich die durchgeführte Bündelausschreibung für den Strombezug ein sehr annehmbares Ergebnis erbrachte. Darüber hinaus konnte ein Großteil des Strombedarfes der Kläranlage über das eigene BHKW erzeugt werden (Faulgas)
7000.6361	Müllabf.d.Privatuntern.Rechengut+Nassschlamm)	219.000	190.887	Zum einen konnten die Konditionen für die Klärschlamm Entsorgung konstant gehalten werden, zum anderen erreichte der Betrieb durch sehr gute Entwässerungsbedingungen (TS >> 25 %) des Nassschlammes eine Reduzierung der Abfuhrmenge.
7000.6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä.	190.000	107.274	Auch hier zeigte sich, dass die angesetzte Kostenannahme für das Anhörungsverfahren (Verbesserungsbeitrag) nicht ganz in Anspruch genommen werden musste, da vor allem der Ansatz für das Bürgerbüro deutlich unterschritten wurde. Zudem konnten auch die rechtlichen Beratungsleistungen deutlich unterhalb des

				Kostenansatzes abgerechnet werden, da hier im Jahr 2020 deutlich weniger Bedarf entstand bzw. Anfragen an den KZV gerichtet wurde.
9121.8070	Zinsen an private Unternehmen	166.100	109.770	Einsparung d. geringere Kreditaufnahme

**Abweichungenn des Vermögenshaushaltes 2020  
in EURO ab 10.000 EUR**

HHSt	Bezeichnung	Ansatz 2020 in EUR	RE 2020 In EUR	Begründung
<b>Einnahmen</b>				
7000.3520	Erschließungsbeiträge u.ä.	335.500	323.451	Das Haushaltssoll von 335.500 Euro wurde um knapp 4 % nicht erreicht.
7000.3531	Kanalbaubeiträge (Herst.aufw.)	200.000	13.774	Hier handelte es sich um einen Planungsauftrag der Autobahndirektion Nordbayern, welcher über eine gemeinsame Vereinbarung geregelt war. Der KZV sollte aufgrund einer Brückenbaumaßnahme an der Rastanlage Feucht eine bestehende Druckleitung umverlegen. Aufgrund Verzögerungen des Planfeststellungsverfahrens der ABDN konnte der Planungsauftrag einschl. der Realisierung der Baumaßnahme nicht im Haushaltsjahr 2020 erbracht werden und musste so auf das folgende Haushaltsjahr 2021 verschoben werden. Sämtliche Kosten des KZV werden hier durch die ABDN übernommen und erstattet.
7000.3610	Investitionszuweisungen v. Land	263.000	0	Der Mittelabruf für die Abwasseranlage in Grub auf Grundlage der RZWas 2018 konnten erst im Dezember 2020 beim Wasserwirtschaftsamt Nürnberg eingereicht werden. Daher war hier im Jahr 2020 keine Mittelauszahlung mehr möglich. Mittlerweile liegt die Verwendungsbestätigung (19.01.21) des

				Wasserwirtschaftsamtes für die erste Auszahlungsrate in Höhe von 394.000 Euro vor.
9121.3778	Kreditaufnahmen v.priv.Untern.	11.000.000	3.000.000	<p>Aufgrund des Pandemiegesehens traten Verzögerungen beim Neubau der Kläranlage und der anderen Bautätigkeiten auf. Der Mittelabfluss erfolgte nicht wie vorgesehen, so dass größere Teile von begonnenen Maßnahmen in das Haushaltsjahr 2021 verschoben werden mussten.</p> <p>Darüber hinaus gab es auch witterungsbedingt Verzögerungen beim Bau der Kläranlage wie auch bei anderen laufenden Baumaßnahmen.</p> <p>Hinzu kam beim Bau der Kläranlage auch die Problematik, dass Handwerkerleistungen nicht immer terminlich rechtzeitig erbracht werden konnten und so beispielsweise die Dächer des Maschinengebäudes II nur zum Teil und des Maschinengebäudes I nicht gedeckt wurden. Demzufolge mussten auch die weiteren Ausbaugewerke gestoppt werden.</p> <p>Darüber hinaus gab es auch ein Insolvenzverfahren gegenüber eines Auftragnehmers. Hier wurde der Vertrag gekündigt und das Baulos neu ausgeschrieben, was zu Verzögerungen führte.</p>
<b>Ausgaben</b>				
7000.9350	Erwerb v.bewegl.Sachen d.Anl.verm.	102.000	38.221	Begründet werden die Minderausgaben hauptsächlich durch den Bau der neuen Kläranlage und deren Inbetriebnahme im Jahr 2022, so dass wiederum nur unbedingt notwendige Aggregate auf der alten Anlage getauscht wurden.
7000.9401	Hochbaumaßn. Verwaltg.u.Wohnhaus	22.000	2.803	Da künftig das Mietshaus und die Verwaltung über eine Wärmeleitung mit der neuen Kläranlage verbunden werden um so wärmetechnisch versorgt zu werden ist künftig die Heizung im Mietshaus nicht mehr erforderlich. Daher konnten die eingestellten Mittel für eine evtl. notwendige Erneuerung des sehr alten Heizkessels im Mietshaus eingespart werden.
7000.9402	Hochbaumaßn.Betriebsgeb.u.Rechenh.PW	1.380.000	1.085.398	Wie bereits erwähnt konnten die Bautätigkeiten zum Umbau der Kläranlage Grub zu einem Pumpwerk nicht

				vollständig im Jahr 2020 abgeschlossen werden. Begründet wird dies zum einen mit der starken Auslastung der Baufirmen. Selbstverständlich führte auch Covid 19 zu Verzögerungen im Bauablauf - sowie Witterungseinflüsse. Daher ist eine Verschiebung der Baumaßnahme bis zur endgültigen Fertigstellung ins Jahr 2021 nötig.
7000.9502	Tiefbaumaßn. Ortskanal	1.750.000	602.483	<p>Die Erschließung des Baugebietes in Ezelsdorf konnte coronabedingt nicht wie beabsichtigt Anfang März sondern erst Ende April mit reduziertem Personaleinsatz begonnen werden. Erst Ende Juni konnte das Personal wie vorgesehen eingesetzt werden. Dies führte zu massiven Bauverzögerungen bei der Erschließungsmaßnahme. Folglich ist auch hier eine Fertigstellung erst im Jahr 2021 möglich.</p> <p>Die Umverlegungsarbeiten an der Druckleitung am PW Feucht konnten aufgrund der Verzögerungen des Planfeststellungsverfahrens der ABD-Nordbayern ebenfalls nicht mehr im Jahr 2020 begonnen werden und mussten so vollständig ins Jahr 2021 verschoben werden.</p> <p>Auch der Planungsansatz für das GE „Am Espenpark“ bzw. die Kanalplanungen in Unterferrieden konnten aus kapazitätsgründen im Jahr 2020 nicht ausgeführt werden.</p>
7000.9520	RÜB, Fortschreibung d.Regenentlastung	175.000	12.365	Hier handelt es sich um das Regenrückhaltebecken innerhalb des BG an der Bayernstraße in Ezelsdorf (Begründung siehe Ortskanal). Die Maßnahme des RRB wird in das Jahr 2021 verschoben.
7000.9536	Entwässerung – Hausanschlüsse	432.000	337.888	Die betrifft wiederum das BG an der Bayernstraße in Ezelsdorf.
7000.9590	Baunebenk.Neubau KA Ing.geb. usw.	1.185.000	628.864	Der Haushaltsansatz für die Planungsleistungen zum Neubau der Kläranlage wurde deutlich unterschritten. Letztendlich führten hier auch die Bauverzögerungen auf der Baustelle zu einer Verzögerung der weiteren Ausplanungen bzw. der Abrechnung der Honorare für die Bauüberwachung.
7000.9620	Betriebsanl. Neubau KA Baul. Teil	10.000.000	4.629.987	Der Mittelabfluss und die Bautätigkeiten am Neubau der Kläranlage konnten nicht wie erwartet abgerufen

				werden. Verzögerungen im Bauablauf, Probleme mit Corona und die Witterung trugen hierzu bei.
7000.9621	Betriebsanl. Neubau KA Wasserkr.u.PV-An	100.000	0	Wie vor
7000.9632	Betriebsanl. Neubau KA Masch. Teil	1.400.000	721.950	Wie vor
7000.9633	Betriebsanl. Neubau KA Elektrik	1.000.000	102.829	Wie vor
7000.9680	Sonst.Bau-u.Betriebsanl.(Erst.Katast.Filmung	26.000	0	Die Maßnahmen wurden beauftragt und z. T. im Haushaltsjahr 2020 durch Freiberufler ausgeführt jedoch aus termingründen nicht fertig gestellt und daher nicht abgerechnet.

#### 4. Wichtige Einnahme- und Ausgabearten

##### 4.1. Einnahmen Verwaltungshaushalt

Einnahmeart	Hh-Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Abweichung EUR
Einnahmen aus Verwaltung u. Betrieb Gruppe 1 – 10-15	3.049.750	2.987.260	-62.490
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gruppe 1 - 17	257.610	257.591	-19
Sonst. Finanzeinnahmen Gruppe 2 – 20-28	1.825.300	1.827.480	2180
<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>5.132.660</b>	<b>5.072.331</b>	<b>-60.329</b>

##### 4.2 Ausgaben Verwaltungshaushalt

Ausgabeart	Hh-Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Abweichung EUR
Personalausgaben Gruppe 4	867.380	750.398	-116.982
Sächlicher Verw.- u. Betriebsaufwand Gruppe 5-66	1.571.000	1.187.167	-383.833
Erstattung v. Ausgaben des Verwaltungshaushalts an Gemeinden Gruppe 67	30.000	26.904	-3.096
Kalkulatorische Kosten Gruppe 68	1.818.000	1.816.861	-1.139
Sonstige Finanzausgaben Gruppe 80	166.100	109.770	-56.330
Zuführung zum Vermögenshaushalt Gruppe 86	680.180	1.181.230	501.050
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>5.132.660</b>	<b>5.072.331</b>	<b>-60.329</b>

##### 4.3 Kostendeckung im Einzelplan 7 Verwaltungshaushalt

Der Kostendeckungsgrad im Einzelplan 7 war im Rückblick nach Erstellung der Haushaltsrechnung 2020 ausgeglichen, obwohl die Plandaten im Haushaltsplan ein Defizit aufwiesen.

<b>EP 7</b>	<b>Rechnungsergebnis Haushaltsrechnung 2020</b>
Verwaltungshaushalt Einnahmen	3.968.521,24 Euro
Verwaltungshaushalt Ausgaben	3.781.330,32 Euro
<b>Differenz</b>	<b>+187.190,92 Euro</b>

#### 4.4. Einnahmen Vermögenshaushalt

Einnahmeart	Hh-Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Abweichung EUR
Zuführung vom Verwaltungshaushalt Gruppe 30	680.180	1.181.230	501.050
Entnahme Rücklagen - Gruppe 31	5.238.800	5.240.210	1.410
Entnahme aus Veräußerung v. Sachen d. Anlagevermögens – Gruppe 34	500	0	-500
Beiträge u. ähnl. Entgelte – Gruppe 35	560.500	354.844	-205.656
Zuweisungen u. Zuschüsse f. Investitionen Gruppe 36	1.424.020	1.164.534	-259.486
Einnahmen aus Krediten – Gruppe 37	11.000.000	3.000.000	-8.000.000
<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>18.904.000</b>	<b>10.940.818</b>	<b>-7.963.182</b>

#### 4.5 Ausgaben Vermögenshaushalt

Ausgabeart	Hh-Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Abweichung EUR
Zuführung an Rücklagen – Gruppe 91	738.000	2.185.603	1.447.603
Vermögenserwerb – Gruppe 93	103.000	38.336	-64.664
Baumaßnahmen – Gruppe 94 - 96	17.470.000	8.124.566	-9.345.434
Tilgung von Krediten – Gruppe 97	593.000	592.313	-687
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>18.904.000</b>	<b>10.940.818</b>	<b>-7.963.182</b>

#### 5. Investitionen

Maßnahme	HHSt.	Haushalts- Ansatz €	Rechnungs- Ergebnis €	Differenz
Baumaßn. Betr.Geb./PW/Rechenh PW Grub – s.Erläuterung S. 10	7000.9402	1.380.000	1.085.398	-294.602
Tiefbaumaßnahmen: Kanalbau -Kanalauswechslung – Kanalsanierung s.Erläuterung S. 11	7000.9502	1.750.000	602.483	-1.147.517
BG Bayernstr. RRB Erläuterung.Seite 11	7000.9520	175.000	12.365	-162.635
Baunebenkosten Kläranlage Erläuterung S. 11	7000.9590	1.185.000	628.864	-556.136
Neubau Kläranlage – masch.Teil S.11	7000.9632	1.400.000	721.950	-678.050
Neubau Kläranlage – baul. Teil S.11	7000.9620	10.000.000	4.629.987	-5.370.013
Neubau Kläranlage – elektrot.Teil S.12	7000.9633	1.000.000	102.829	-897.171

## **6. Investitionskredite – Tilgungen - Schuldenstand:**

Im Haushaltsjahr 2020 wurde aus der Kreditgenehmigung 2019 und der Bildung eines Haushaltseinnahmerestes ein Darlehen in Höhe von 2.000.000 Euro aufgenommen. Ein weiteres Darlehen in Höhe von 3.000.000 Euro wurde aus der mit Haushaltssatzung 2020 vom Landratsamt genehmigten Kreditermächtigung (Kreditermächtigung über 11.000.000 Euro) aufgenommen (s.auch Erläuterung VermHh HhSt. 9121.3778 Seite 10).

Die Tilgungen beliefen sich auf Euro 492.303 + einer Sondertilgung in Höhe von 100.010 € durch Auszahlung eines Bausparvertrages. Die gesamten Tilgungen betragen 592.313 EUR.

Die ordentlichen Tilgungen beliefen sich auf	Euro	492.303
der Gesamtschuldendienst betrug	Euro	602.073

Schuldenstand am 01.01.2020	11.384.785 EUR
-----------------------------	----------------

(Kredit 2.000.000 aus Kreditermächtigung 2019 bereits enthalten)

Schuldenstand am 31.12.2020	13.792.472 EUR
-----------------------------	----------------

## **7. Zuführung zum Vermögenshaushalt**

Als Jahresabschlussbuchung konnte ein Betrag von 1.181.230 EUR vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt zugeführt werden. In der Planung war nur eine Zuführung in Höhe von 680.180 EUR vorgesehen.

Nach § 22 Abs. 1 Satz 2 KommHv muss die (Mindest)Zuführung zum Vermögenshaushalt mindestens so hoch sein wie die ordentliche Tilgung von Krediten. Dieser Betrag konnte im Haushaltsjahr 2020 erheblich überschritten werden.

## **8. Zuführung zur allgemeinen Rücklage**

Der Vermögenshaushalt konnte mit einer Zuführung zur allgemeinen Rücklage in Höhe von **1.446.830 EUR** abgeschlossen werden.

## **9. Kassenlage**

Die Kassenlage war im Haushaltsjahr 2020 positiv zu bewerten, es traten niemals Liquiditätsprobleme auf, die zur Aufnahme von Kassenkrediten geführt hätten. Kassenmittel, die über eine längere Zeit nicht benötigt wurden, konnten als Termingelder bzw. auf Cash-Konten angelegt werden. Aus diesen Anlagen wurden leider aufgrund des niedrigen Kapitalmarktniveaus keine Zinsen erwirtschaftet. Lediglich für die angelegten Gelder aus Sonderrücklagen konnte ein geringer Zins erwirtschaftet werden.

### **Kasseneinnahmereste waren zum 31.12.2020 wie folgt zu verzeichnen:**

(Kasseneinnahmereste sind die Beträge, um die die Soll-Einnahmen höher sind als die Ist-Einnahmen (Kasseneinnahmereste))

HHSt.	Bezeichnung	Betrag Euro
Verwaltungshaushalt		
0331.1010	Verwaltungskosten PK	750,74
0331.1040	Gerichtskosten u.ä.	393,80
0331.2610	Säumniszuschläge	2.099,77
7000.1500	Sonst.Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-15

7001.1111	Kanalbenutzungsgebühren	45.720,45
	<b>Gesamt Kasseneinnahmereste Verw.Hh</b>	<b>48.949,76</b>
<b>Vermögenshaushalt</b>		
7000.3520	Erschließungsbeiträge	91.185,98
7000.3530	Beiträge für Abwasseranlagen	21.765,72
	<b>Gesamt Kasseneinnahmereste Verm.Hh</b>	<b>112.951,70</b>

## **10. Haushaltsreste:**

Es wurden 2020 vor Erstellung der Jahresrechnung weder Haushaltseinnahmereste noch Haushaltsausgabereiste gebildet.

Der für das Jahr 2020 genehmigte nicht beanspruchte Kreditbetrag in Höhe von 8.000.000 Euro ist damit verfallen. Für das Haushaltsjahr 2021 wurden neue Kreditaufnahmen festgesetzt. Neu angesetzt für das Haushaltsjahr 2021 wurden 7.700.000 Euro.

### **III. Rückblick auf das HH-Jahr 2021**

#### **1. Haushaltsvolumen**

Die Haushaltsrechnung des Haushaltsjahres 2021 schließt im Verwaltungshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit

5.248.968 EUR

und im Vermögenshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit

15.202.890 EUR

ab. Erfreulicherweise konnte der Allgemeinen Rücklage als Jahresabschlussbuchung ein Betrag von 5.140.063 (einschließlich 2 Mio Haushaltseinnahmereste) EUR zugeführt werden.

#### **2. Vergleich Haushaltsplaneckdaten mit Rechnungsergebnis**

	Haushaltsansatz	Rechnungsergebnis	Unterschied	In %
Verwaltungshaushalt	5.161.470 €	5.248.968 €	+87.498 €	+1,70 %
Vermögenshaushalt	21.964.061 €	15.202.890 €	-6.761.171 €	-30,78 %
Gesamtvolumen	27.125.531 €	20.451.858 €	-6.673.673 €	-24,60 %

### 3. Erhebliche Abweichungen vom Haushaltsansatz

#### Abweichungen des Verwaltungshaushaltes 2021 in EURO ab 10.000 EUR

HHSt	Bezeichnung	Ansatz 2021 in EUR	RE 2021 in EUR	Begründung
<b>Einnahmen</b>				
7001.1111	Kanalbenutzungsgebühren	2.950.000	3.007.099	Ansatz zu niedrig gewählt
<b>Ausgaben</b>				
7000.4090 bis 7000.4690	Personalausgaben (Entgelte, Beiträge zu Versorgungskassen, Sozialversicherungsbeiträge, Beihilfen, Personalnebenausgaben)	826.955	765.365	Minderausgaben Gründe: Elternzeit Mitarbeiter (keine Entgeltzahlung in dieser Zeit), Corona-Sonderzahlung eingerechnet (keine Auszahlung gem. TVöD), Puffer in Ansatz eingearbeitet
7000.5040	Unterh.betriebstechn.Anlagen (Labor)	120.000	104.782	Die veranschlagten Haushaltsansätze wurden nicht benötigt
7000.5131	Unterhalt v. Straßen u. Wegen	10.000	0	Der KZV beabsichtigt im Bereich des Saugrabens in Ezelsdorf eine größere Kanalsanierungsmaßnahme. Hierzu ist der Bau von Baustraßen zur Zugänglichkeit von Schachtbauwerken notwendig. Da sich der KZV Zuwendungen über die neue RZWas 2021 erhofft wurde die Maßnahme im Jahr 2021 zurückgestellt.
7000.5155	Unterhalt Kanäle u.ä.	85.000	52.725	Die Schachtsanierung in Ezelsdorf „In der Schwärz“ konnte in geschlossener Bauweise erfolgen, so dass hier deutlich Haushaltsmittel eingespart werden konnten. Darüber hinaus gab es nur vereinzelte Kanaleinbrüche die Sofortmaßnahmen nach sich gezogen haben.
7000.5159	Sonst.Unterh.Wasservers.u.Entwässerungsanl. (Dichtigkeit, Filmen)	255.000	167.217	Der beauftragte AN konnte die Leistung (Filmung Schwarzenbruck) nicht wie beauftragt abwickeln – daher musste ein Teil, der im Jahr 2020 beauftragten Maßnahme in das Jahr 2022 übertragen werden (Befahrung Sammler im

				Wiesengrund witterungsbedingt 2021 im Herbst nicht mehr möglich und Teile der Inspektionsarbeiten lagen in der Umfahrungsstrecke der Hauptstraße)
7000.5620	Aus- und Fortbildung; Umschulung	17.900	3.010	Corona geschuldet konnten Lehrgänge nicht wie beabsichtigt in Anspruch genommen werden.
7000.6361	Müllabf.d.Privatuntern.Rechengut+Nassschlamm)	203.000	184.484	Zum einen konnten die Konditionen für die Klärschlamm Entsorgung konstant bzw. geringfügig reduziert werden (Umstellung von Abrollcontainer zu Umsetzcontainer), zum anderen erreichte der Betrieb durch sehr gute Entwässerungsbedingungen (TS >> 25 %) des Nassschlammes eine Reduzierung der Abfuhrmenge.
7000.6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä.	161.000	135.119	Hier zeigte sich, dass die angesetzte Kostenannahme für den Versand der Beitragsbescheide und die Widerspruchsbearbeitung nicht ganz in Anspruch genommen werden musste. Zudem konnten auch die rechtlichen Beratungsleistungen deutlich unterhalb des Kostenansatzes abgerechnet werden, da hier im Jahr 2021 weniger Bedarf entstand bzw. Anfragen an den KZV gerichtet wurde. Darüber hinaus ist die Widerspruchsbearbeitung für die Vorausleistungsbescheide noch nicht abgeschlossen und Mittel hierfür werden im Haushalt 2022 neu angesetzt.
9121.8070	Zinsen an private Unternehmen	123.500	97.409	Einsparung da keine neue Kreditaufnahme erfolgte

**Abweichungen des Vermögenshaushaltes 2021  
in EURO ab 10.000 EUR**

HHSt	Bezeichnung	Ansatz 2021 in EUR	RE 2021 In EUR	Begründung
<b>Einnahmen</b>				
7000.3520	Erschließungsbeiträge u.ä.	145.500	72.153	Der Herstellungsbeitrag für das BG Mühlbachtal konnte aufgrund der Verschiebung der Baumaßnahme in den Herbst 2021 vom Investor nicht abgelöst werden.
7000.3529	Verbesserungsbeiträge für neue Kläranlage	7.000.000	7.385.535	s. Erklärung S. 3 Beiträge für Verbesserungsmaßnahme
7000.3531	Kanalbaubeiträge (Herst.aufw.)	30.000	43.663	Hier handelte es sich um einen um einen Planungsauftrag der Autobahndirektion Nordbayern, welcher über eine gemeinsame Vereinbarung geregelt war. Der KZV sollte aufgrund einer Brückenbaumaßnahme an der Rastanlage Feucht eine bestehende Druckleitung umverlegen. Die Maßnahme konnte im Haushaltsjahr 2021 fast abgeschlossen werden (Schlussrechnung fehlt noch).  Neu hinzu kam ein Planungsauftrag zur Umverlegung des Sammlers im OT Rummelsberg zum Neubau des Krankenhauses. Auch hier konnte eine Vereinbarung geschlossen werden. Die Mehreinnahmen in der Haushaltsstelle rühren hier heraus.
7000.3600	Investitionszuweisungen vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	2.603.671	1.603.671	Der Ansatz wurde nicht erreicht, deshalb wurde 1 Mio Euro auf das Haushaltsjahr 2022 übertragen. Der Mittelabruf ist gekoppelt an die Investitionskosten. Diese erreichten im Jahr 2021 nicht die Höhe um die Investitionszuweisungen vollständig abzurufen.
7000.3610	Investitionszuweisungen v. Land	694.000	394.345	Der vollständige Mittelabruf mit Vorlage des

				Verwendungsnachweises für die Abwasseranlage in Grub auf Grundlage der RZWas 2018 konnte erst im Dezember 2021 beim Wasserwirtschaftsamt Nürnberg eingereicht werden. Die erste Auszahlungsrate in Höhe von 394.000 Euro konnte planmäßig im Jahr 2021 abgerufen werden. Die Restzahlung folgt im Jahr 2022.
7000.3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden	580.145	90.331	Der Ansatz konnte nicht voll erreicht werden, da auch eine Vielzahl an Investitionen nicht vollständig ausgeführt wurde (GE Am Espenpark ist komplett verschoben). Zudem ist der Zahlungseingang zeitlich etwas versetzt zu den Investitionsausgaben.
9121.3778	Kreditaufnahmen v.priv.Untern.	7.700.000	0	Aufgrund des Pandemiegeschehens traten Verzögerungen beim Neubau der Kläranlage und der anderen Bautätigkeiten auf. Der Mittelabfluss erfolgte nicht wie vorgesehen, so dass größere Teile von begonnenen Maßnahmen in das Haushaltsjahr 2022 verschoben werden mussten. Zudem konnte mit Versand der Beitragsbescheide und den hieraus resultierenden Einnahmen ein Großteil der Investitionen abgedeckt werden.  Darüber hinaus wurde auch der in Höhe von 3 Mio Euro geplante Zwischenfinanzierungskredit nicht benötigt (s. Seite 26 Pkt. 6)
<b>Ausgaben</b>				
7000.9350	Erwerb v.bewegl.Sachen d.Anl.verm.	280.500	91.291	Begründet werden die Minderausgaben hauptsächlich durch den Bau der neuen Kläranlage und deren Inbetriebnahme im Jahr 2022, so dass wiederum nur unbedingt notwendige Aggregate auf der alten Anlage getauscht wurden.
7000.9401	Hochbaumaßn. Verwaltg.u.Wohnhaus	62.000	6.140	Da künftig das Mietshaus und die Verwaltung über eine Wärmeleitung mit der neuen Kläranlage verbunden werden, umso

				wärmetechnisch versorgt zu werden ist künftig die Heizung im Mietshaus nicht mehr erforderlich. Daher konnten die eingestellten Mittel für eine evtl. notwendige Erneuerung /Überbrückungsreparatur des sehr alten Heizkessels im Mietshaus eingespart werden. Die Erstellung der Wärmeleitung wurde darüber hinaus auf 2022 verschoben und im Haushalt 2022 neu eingestellt.
7000.9402	Hochbaumaßn.Betriebsgeb.u.Rechenh.PW	971.000	710.765	<p>Das Pumpwerk in Grub konnte planmäßig am 20.1.21 in Betrieb genommen werden. Planmäßig wurde die Maßnahme auch Ende 2021 schlussgerechnet.</p> <p>Hingegen verzögerten sich die Bautätigkeiten am Pumpwerk Gsteinach etwas, so dass die veranschlagten Mittel nicht erreicht wurden und die Maßnahme in das neue Haushaltsjahr 2022 verschoben werden müssen.</p> <p>Das geplante Pumpwerk „Am Espenpark“ wurde vollständig auf das Haushaltsjahr 2022 verschoben, da die beauftragte Baufirma hier eine flexible Bauzeit in Anspruch nimmt und die Fertigstellung vertraglich bis Mitte 2022 möglich wäre.</p>
7000.9502	Tiefbaumaßn. Ortskanal	1.666.500	680.297	<p>Die Erschließung des Baugebietes in Ezelsdorf konnte coronabedingt nicht wie beabsichtigt im Juli beendet werden. Daher ist eine teilweise Mittelübertragung in das Haushaltsjahr 2022 nötig.</p> <p>Die Abrechnung der Kanalerneuerung in der Hauptstraße (BA I) konnte abrechnungstechnisch nicht fertig gestellt werden. Die Schlussrechnung wird auf das Haushaltsjahr 2022 verschoben.</p> <p>Die Erschließung des BG „Am Espenpark“ wurde vollständig auf das Haushaltsjahr 2022 verschoben.</p>

7000.9520	RÜB, Fortschreibung d.Regenentlastung	210.000	35.408	Hier handelt es sich um das Regenrückhaltebecken innerhalb des BG an der Bayernstraße in Ezelsdorf. Die Endfertigstellung des RRB in Ezelsdorf wird auf das Haushaltsjahr 2022 verschoben.
7000.9536	Entwässerung – Hausanschlüsse	490.000	236.125	Dies betrifft wiederum das BG an der Bayernstraße in Ezelsdorf und die Erschließung des BG „Am Espenpark“. Ebenso das Baulos in der Hauptstraße.
7000.9590	Baunebenk.Neubau KA Ing.geb. usw.	1.111.833	465.981	Der Haushaltsansatz für die Planungsleistungen zum Neubau der Kläranlage wurde deutlich unterschritten. Letztendlich führten hier auch die Bauverzögerungen auf der Baustelle zu einer Verzögerung der weiteren Ausplanungen bzw. der Abrechnung der Honorare für die Bauüberwachung.
7000.9620	Betriebsanl. Neubau KA Baul. Teil	6.974.030	4.115.520	Der Mittelabfluss und die Bautätigkeiten am Neubau der Kläranlage konnten nicht wie erwartet abgerufen werden. Verzögerungen im Bauablauf, Probleme mit Corona und die Witterung trugen hierzu bei.
7000.9621	Betriebsanl. Neubau KA Wasserkr.u.PV-An	235.000	89.541	Wie vor
7000.9632	Betriebsanl. Neubau KA Masch. Teil	3.391.282	1.438.732	Wie vor
7000.9633	Betriebsanl. Neubau KA Elektrik	2.444.316	1.083.312	Wie vor
7000.9680	Sonst.Bau-u.Betriebsanl.(Erst.Katast.Filmung	27.500	11.117	Die Maßnahmen wurden beauftragt und z. T. im Haushaltsjahr 2021 durch Freiberufler ausgeführt jedoch aus termingründen nicht fertig gestellt und daher nicht abgerechnet.
9121.9779	Außerord. Tilgung / Umschuldung an Kreditinstitute	3.000.000	0	Der geplante Zwischenfinanzierungskredit wurde nicht benötigt; daher entfiel auch die außerordentliche Tilgung

## 4. Wichtige Einnahme- und Ausgabearten

### 4.1. Einnahmen Verwaltungshaushalt

Einnahmeart	Hh-Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Abweichung EUR
Einnahmen aus Verwaltung u. Betrieb Gruppe 1 – 10-15	3.025.550	3.082.448	+56.898
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gruppe 1 - 17	349.820	350.371	+551
Sonst. Finanzeinnahmen Gruppe 2 – 20-28	1.786.100	1.816.149	+30.049
<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>5.161.470</b>	<b>5.248.968</b>	<b>+87.498</b>

### 4.2 Ausgaben Verwaltungshaushalt

Ausgabeart	Hh-Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Abweichung EUR
Personalausgaben Gruppe 4	826.955	765.365	-61.590
Sächlicher Verw.- u. Betriebsaufwand Gruppe 5-66	1.372.600	1.132.030	-240.570
Erstattung v. Ausgaben des Verwaltungshaushalts an Gemeinden Gruppe 67	35.000	28.624	-6.376
Kalkulatorische Kosten Gruppe 68	1.782.000	1.805.191	+23.191
Sonstige Finanzausgaben Gruppe 80	123.500	97.409	-26.091
Zuführung zum Vermögenshaushalt Gruppe 86	1.021.415	1.420.349	+398.934
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>5.161.470</b>	<b>5.248.968</b>	<b>87.498</b>

### 4.3 Kostendeckung im Einzelplan 7 Verwaltungshaushalt

Die Kostendeckung im Einzelplan 7 war sowohl im Haushaltsansatz 2021 als auch im Rückblick nach Erstellung der Haushaltsrechnung 2021 gegeben.

<b>EP 7</b>	<b>Rechnungsergebnis Haushaltsrechnung 2021</b>
Verwaltungshaushalt Einnahmen	4.136.714,71 Euro
Verwaltungshaushalt Ausgaben	3.731.209,28 Euro
<b>Differenz</b>	<b>+405.505,43 Euro</b>

#### 4.4. Einnahmen Vermögenshaushalt

Einnahmeart	Hh-Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Abweichung EUR
Zuführung vom Verwaltungshaushalt Gruppe 30	1.021.415	1.420.349	+398.934
Entnahme Rücklagen - Gruppe 31	2.173.830	2.173.830	0
Entnahme aus Veräußerung v. Sachen d. Anlagevermögens – Gruppe 34	500	0	-500
Beiträge u. ähnl. Entgelte – Gruppe 35	7.190.500	7.520.365	+329.865
Zuweisungen u. Zuschüsse f. Investitionen Gruppe 36	3.877.816	2.088.346	-1.789.470
Einnahmen aus Krediten – Gruppe 37	7.700.000	2.000.000	-5.700.000
<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>21.964.061</b>	<b>15.202.890</b>	<b>-6.761.171</b>

#### 4.5 Ausgaben Vermögenshaushalt

Ausgabeart	Hh-Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Abweichung EUR
Zuführung an Rücklagen – Gruppe 91	708.100	5.847.295	5.139.195
Vermögenserwerb – Gruppe 93	280.500	91.406	-189.094
Baumaßnahmen – Gruppe 94 - 96	17.583.461	8.872.937	-8.710.524
Tilgung von Krediten – Gruppe 97	3.392.000	391.252	-3.000.748
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>21.964.061</b>	<b>15.202.890</b>	<b>-6.761.171</b>

#### 5. Investitionen

Maßnahme	HHSt.	Haushalts- Ansatz €	Rechnungs- Ergebnis €	Differenz
Baumaßn. Betr.Geb./PW/Rechenh PW Grub/Gsteinach/Espenpark – s.Erläuterung S. 22	7000.9402	971.000	710.765	-260.235
Tiefbaumaßnahmen: Kanalbau -Kanalauswechslung – Kanalsanierung s.Erläuterung S. 22	7000.9502	1.666.500	680.297	-986.203
BG Bayernstr. RRB Erläuterung.Seite 23	7000.9520	210.000	35.408	-174.592
Baunebenkosten Kläranlage Erläuterung S. 23	7000.9590	1.111.833	465.981	-645.852
Neubau Kläranlage – baul. Teil Erläuterung S.23	7000.9620	6.974.030	4.115.520	-2.858.510
Neubau Kläranlage – eletrotechn.Teil Erläuterung S.23	7000.9621	235.000	89.541	-145.459

Maßnahme	HHSt.	Haushalts-Ansatz €	Rechnungs-Ergebnis €	Differenz
Neubau Kläranlage – masch. Teil Erläuterung S. 23	7000.9632	3.391.282	1.438.732	-1.952.550
Neubau Kläranlage – elektrot.Teil Erläuterung S.23	7000.9633	2.444.316	1.083.312	-1.361.004

## **6. Investitionskredite – Tilgungen - Schuldenstand:**

Die im Haushaltsjahr 2021 geplante Aufnahme eines kurzfristigen Kredites zur Zwischenfinanzierung in Höhe von 3.000.000 Euro war nicht erforderlich, da der Mittelabfluss im 1. und 2. Quartal nicht wie vorgesehen erfolgte. Durch die Nichtaufnahme des kurzfristigen Kredites zur Zwischenfinanzierung entfiel auch die außerordentliche Tilgung bei Haushaltsstelle 9121.9779. Ebenso nicht erforderlich war die geplante Aufnahme eines mittel- bzw. langfristigen Darlehens, da zum einen der Zahlungseingang durch die Vorausleistungsbescheide (HhSt. 7000.3529) erfolgte und zum anderen der Mittelabfluss nicht wie geplant stattfand (s.a. Begründung S. 21).

Da aufgrund dessen für das Haushaltsjahr 2021 eine noch nicht beanspruchte Kreditgenehmigung in Höhe von 7.700.000 EUR bestand (Art. 71 Abs. 3 GO), wurde bei der Haushaltsstelle 9121.3778 vor Legung der Jahresrechnung 2021 ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 2.000.000 EUR gebildet (Art. 79 Abs. 2 GO). Somit ist die Inanspruchnahme eines Kredites in Höhe von 2.000.000 EUR aus der Kreditgenehmigung 2021 (ohne Neuveranschlagung bei der entsprechenden Haushaltsstelle) im Haushaltsjahr 2022 (auch in der haushaltslosen Zeit) möglich und durch die Bildung des Haushaltseinnahmerestes vorgesehen.

Die Tilgungen beliefen sich auf Euro 391.252

Die ordentlichen Tilgungen beliefen sich auf	Euro	391.252
der Gesamtschuldendienst (Tilgung und Zinsen) betrug	Euro	488.661

Schuldenstand am 01.01.2021                      13.792.472 EUR

Schuldenstand am 31.12.2021                    13.401.220 EUR

## **7. Zuführung zum Vermögenshaushalt**

Als Jahresabschlussbuchung konnte ein Betrag von 1.420.349 EUR vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt zugeführt werden. In der Planung war nur eine Zuführung in Höhe von 1.021.415 EUR vorgesehen.

Nach § 22 Abs. 1 Satz 2 KommHv muss die (Mindest)Zuführung zum Vermögenshaushalt mindestens so hoch sein wie die ordentliche Tilgung von Krediten. Dieser Betrag konnte im Haushaltsjahr 2021 erheblich überschritten werden.

## **8. Zuführung zur allgemeinen Rücklage**

Der Vermögenshaushalt konnte mit einer Zuführung zur allgemeinen Rücklage in Höhe von 5.140.063 EUR (einschließlich 2.000.000 EUR Haushaltseinnahmerest HhSt. 9121.3778) abgeschlossen werden. Die allgemeine Rücklage ergibt sich aus der Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Überschuss Einnahmen – Ausgaben) und dem Überschuss (Einnahmen – Ausgaben) aus dem Vermögenshaushalt.

## 9. Kassenlage

Die Kassenlage war im Haushaltsjahr 2021 positiv zu bewerten, es traten niemals Liquiditätsprobleme auf, die zur Aufnahme von Kassenkrediten geführt hätten. Kassenmittel, die über eine längere Zeit nicht benötigt wurden, konnten als Termingelder bzw. auf Cash-Konten angelegt werden. Aus diesen Anlagen wurden leider aufgrund des niedrigen Kapitalmarktniveaus keine Zinsen erwirtschaftet. Lediglich für die angelegten Gelder aus Sonderrücklagen konnte ein geringer Zins erwirtschaftet werden.

### 9.1 Kassenreste

Kasseneinnahmereste waren zum 31.12.2021 wie folgt zu verzeichnen:  
(Kasseneinnahmereste sind die Beträge, um die die Soll-Einnahmen höher sind als die Ist-Einnahmen (Kasseneinnahmereste))

HHSt.	Bezeichnung	Betrag Euro
Verwaltungshaushalt		
0331.1010	Verwaltungskosten PK	2.393,14
0331.1040	Gerichtskosten u.ä.	463,56
0331.2610	Säumniszuschläge	9.530,27
7000.1500	Sonst.Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-62,00
7001.1111	Kanalbenutzungsgebühren	60.223,45
	<b>Gesamt Kasseneinnahmereste Verw.Hh</b>	<b>72.548,42</b>
Vermögenshaushalt		
7000.3520	Erschließungsbeiträge	69.100,49
7000.3529	Verbesserungsbeiträge neue Kläranlage	174.027,02
7000.3530	Beiträge für Abwasseranlagen	21.765,72
	<b>Gesamt Kasseneinnahmereste Verm.Hh</b>	<b>264.893,23</b>

## 10. Haushaltsreste:

Es wurde 2021 vor Erstellung der Jahresrechnung aufgrund der Kreditermächtigung aus dem Jahr 2021 ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 2.000.000 EUR gebildet (Erläuterung. s. S. 26 Ziffer 6).

Der für das Jahr 2021 genehmigte, nicht beanspruchte restliche Kreditbetrag in Höhe von 5.700.000 Euro (7.700.000 EUR abzüglich 2.000.000 EUR Haushaltseinnahmerest) verfällt damit. Für das Haushaltsjahr 2022 werden neue Kreditaufnahmen festgesetzt. Neu angesetzt für das Haushaltsjahr 2022 werden 4.200.000 Euro.

Haushaltsausgabereiste wurden nicht gebildet

## IV. Betrachtungen des Haushaltsplans 2022

### 1. Haushaltssatzung

#### 1.1. Haushaltsvolumen

Der Haushaltsplan weist folgende Beträge aus:

	Gesamtbetrag des Haushaltes		Mehrun g / Minderung (-)	Jeweils in Prozent
	2022	2021		
Verwaltungshaushalt	6.163.900 €	5.161.470 €	1.002.430 €	+19,42
Vermögenshaushalt	15.007.450 €	21.964.061 €	-6.956.611 €	-31,67
Gesamtvolumen	21.171.350 €	27.125.531 €	-5.954.181 €	-21,95

#### **Begründung Erhöhung Verwaltungshaushalt im Vergleich 2021:**

Die Erhöhung ist überwiegend begründet durch Gebührenmehreinnahmen aufgrund der Gebührenerhöhung ab dem Jahr 2022.

#### **Begründung Minderung Vermögenshaushalt im Vergleich 2021:**

Die Minderung von 31,7 % ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass die Neubaumaßnahme zum Großteil bereits fertig gestellt werden konnte.

#### 1.2. Investitionskredite

In der Haushaltssatzung 2022 wird eine neue Kreditaufnahme in Höhe von 4,2 Mio Euro festgesetzt.

Im Jahr 2021 wurde vor Legung der Haushaltsrechnung ein Haushaltseinnahmerest (HER) aus der Kreditermächtigung 2021 in Höhe von 2.000.000 EUR gebildet, so dass eine Kreditaufnahme über diesen Betrag im Jahr 2022 ohne Neuveranschlagung bei der Haushaltsstelle und ohne erneute Festsetzung in der Haushaltssatzung erfolgen kann (s.S. 26 Ziffer 6). Der Betrag in Höhe von 2 Mio Euro ist durch die Bildung des HER als Soll-Einnahme im Vermögenshaushalt 2021 enthalten.

Der zusätzlich benötigte Kredit in Höhe von 4.2 Mio Euro wurde bei der HhSt. 9121.3778 neu veranschlagt und in der Haushaltssatzung festgesetzt.

#### 1.3. Umlagen

Gemäß § 4 Ziffer 2 der Haushaltssatzung wird im Jahr 2022 eine Betriebskostenumlage in Höhe von 49.700 Euro festgesetzt.

Die Umlagenberechnung des Straßenentwässerungsanteils (Betriebskostenumlage) für das Jahr 2022 erfolgte durch das Kommunalberatungsbüro Hurzlmeier. Die Aufteilung der Betriebskosten wurde bei dieser Berechnung grundlegend überarbeitet. Zugrunde gelegt wurde das Vedewa-Modell (VGH BW vom 07.10.2004, Az. 2 S 2806/02 – auch im Kommentar Nitsche/Baumann/Mühlfeld, Satzungen zur Abwasserbeseitigung, Erl. 60.16 kommt dies seit kurzem zur Anwendung). Bei der Aufteilung der Betriebskosten wurden daher die Betriebskostenanteile für die Straßenentwässerung und Oberflächenentwässerung der Grundstücke gemäß vorgenannter Rechtsprechung bzw. nach Erfahrungswerten angesetzt.

Aufgrund der geänderten Berechnungsweise ergibt sich für das Jahr 2022 eine niedrigere Betriebskostenumlage.

#### 1.4. Kassenkredite

In § 5 wurde ein Kassenkredithöchstbetrag zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan i. H. v. 850.000 € festgesetzt. Somit ist der Höchstbetrag gemäß Art. 73 Abs. 2 GO (ein Sechstel der im Verwaltungshaushalt veranschlagten Einnahmen) nicht überschritten.

## 2. Haushaltsplan

### 2.1. Kostendeckungsgrad

Der Einzelplan 7 des Verwaltungshaushaltes im lfd. Haushaltsjahr ist ausgeglichen.

Einzelplan 7 Einnahmen	4.473.200 Euro
Einzelplan 7 Ausgaben	4.472.350 Euro
Differenz	+ 850 Euro

### 2.2. Kreditverpflichtungen

Schuldenstand zum 01.01.2022	13.401 T€
Kreditaufnahme HH-Plan 2022 (einschließlich geplante Kreditaufnahme durch Haushaltseinnahmerest)	+6.200 T€
ordentliche Tilgung HH-Plan 2022	- 393 T€
Schuldenstand zum 31.12.2022	19.208 T€
Kreditaufnahme Finanzplan 2023 – 2025	+1.000 T€
Ordentliche Kredittilgung Finanzplan 2023 - 2025	- 1.649 T€
Außerordentliche Kredittilgung Finanzplan 2023 – 2025	- 5.450 T€
Schuldenstand zum 31.12.2025	13.109 T€

**Die planmäßigen (ordentlichen) Tilgungsleistungen betragen für das Haushaltsjahr 2022 392.205 Euro.**

Der Gesamtschuldendienst für das Haushaltsjahr 2022 (ordentliche Tilgung und Zinsen für bereits bestehende Darlehen) beträgt 470.932 Euro. Im Gesamtschuldendienst nicht enthalten, jedoch bei der Haushaltsstelle 9121.8070 veranschlagt, sind Zinsen in Höhe von 62.000 € für neu geplante Darlehen und Negativzinsen.

### 2.3. Rücklagen

Die Rücklagen des Zweckverbandes betragen zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 insgesamt 5.924.868 €. Darin enthalten ist die Allgemeine Rücklage i. H. v. 5.140.063 € (Sollüberschuss des Jahres 2021 - 3.140.063 € + Haushaltseinnahmerest 2.000.000 €). Dieser Betrag ist nicht angelegt (teilweise vorübergehend auf Cash-Konto) und wird 2022 wieder als Rücklagenentnahme eingeplant.

Der geplante Stand der Rücklagen zum 31.12.2022 beträgt 618.705 Euro.

In den Jahren 2023 bis 2025 geplante Einnahmen (Sonderrücklagen) : 547.900 €  
 In den Jahren 2023 bis 2025 geplante Ausgaben (Sonderrücklagen): 0 €

Mit der neuen Beitrags- und Gebührenbedarfsberechnung vom April 2021 für die Jahre 2022 – 2025 wurde beschlossen, für diesen Kalkulationszeitraum keine Rücklagen durch Abschreibungen auf zuwendungsfinanzierte Anlagenteile und Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte mehr zu bilden.

Aufgrund der Sonderaufzeichnung nach Art. 8 Abs. 3 Satz 4 KAG (Anlage 10.13 Seite 1 der Beitrags- und Gebührenbedarfsberechnung ergaben sich bei der Nachkalkulation für die Jahre 2017 bis 2021 höhere jährliche Mehrerlöse als ursprünglich vorgesehen sowohl bei der Abschreibung auf zuwendungsfinanzierte Anlagenteile (für das Jahr 2021) als auch bei der Abschreibung auf Wiederbeschaffungszeitwerte (Jahre 2018 – 2021). Aufgrund der Nachkalkulation dieser Jahre muss im Jahr 2022 noch eine Zuführung an die entsprechende Sonderrücklage erfolgen.

- SR Abschreibung auf zuwendungsfinanz. Anlagenteile 20.820 EUR ~ 20.900 EUR  
s.HhSt.7000.9110
- SR Abschreibung auf Wiederbeschaffungszeitwerte 526.693 EUR ~ 527.000 EUR  
s.HhSt.7000.9140

Die Entnahmen dieser Sonderrücklagen erfolgt im Jahr 2023.

### 2.4. Zuführung zum Vermögenshaushalt

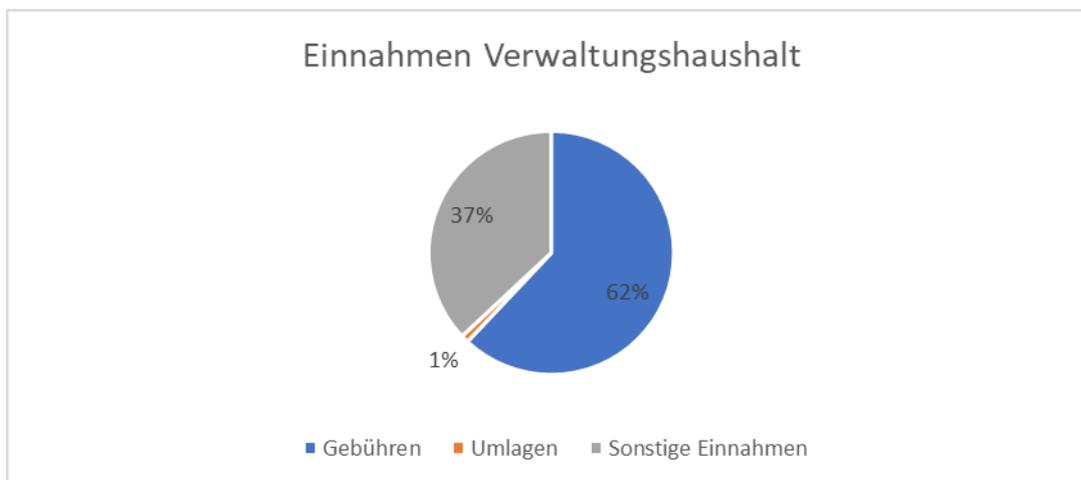
#### Geplante Zuführung

	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	T€	T€	T€	T€	T€
<b>Zuführung zum Verm.Hh.</b>	<b>1.021</b>	<b>1.551</b>	<b>1.966</b>	<b>1.757</b>	<b>1.796</b>
<b>Abzgl. Ordentl. Kredittilgung</b>	<b>392</b>	<b>393</b>	<b>456</b>	<b>539</b>	<b>654</b>
<b>Freie Finanzspanne</b>	<b>+629</b>	<b>+1.158</b>	<b>+1.510</b>	<b>+1.218</b>	<b>+1.142</b>

## 2.5. Verwaltungshaushalt

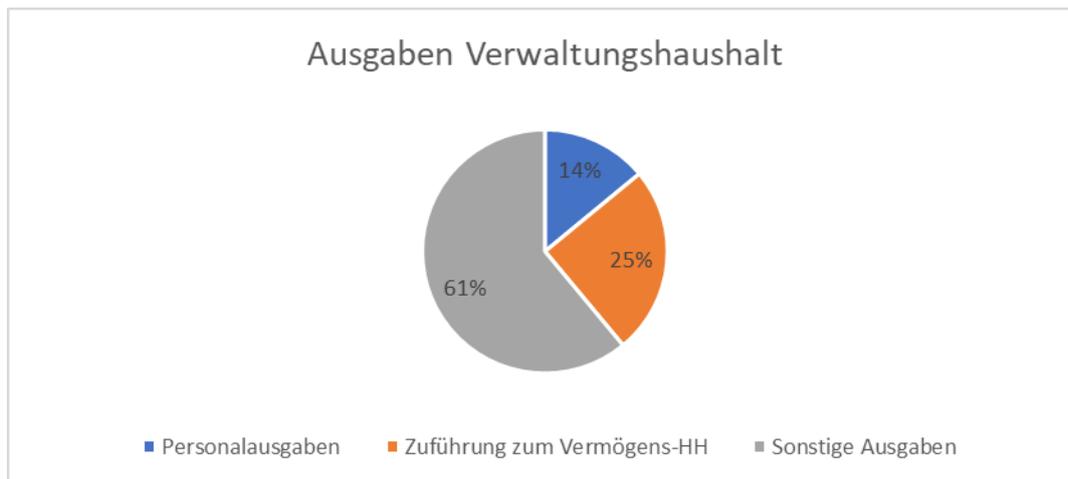
### 2.5.1 Einnahmen

	Betrag	Anteil %
Gebühren	3.813.100 €	62
Umlagen	50.300 €	1
Sonstige Einnahmen	2.300.500 €	37
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>6.163.900 €</b>	<b>100</b>



### 2.5.2 Ausgaben

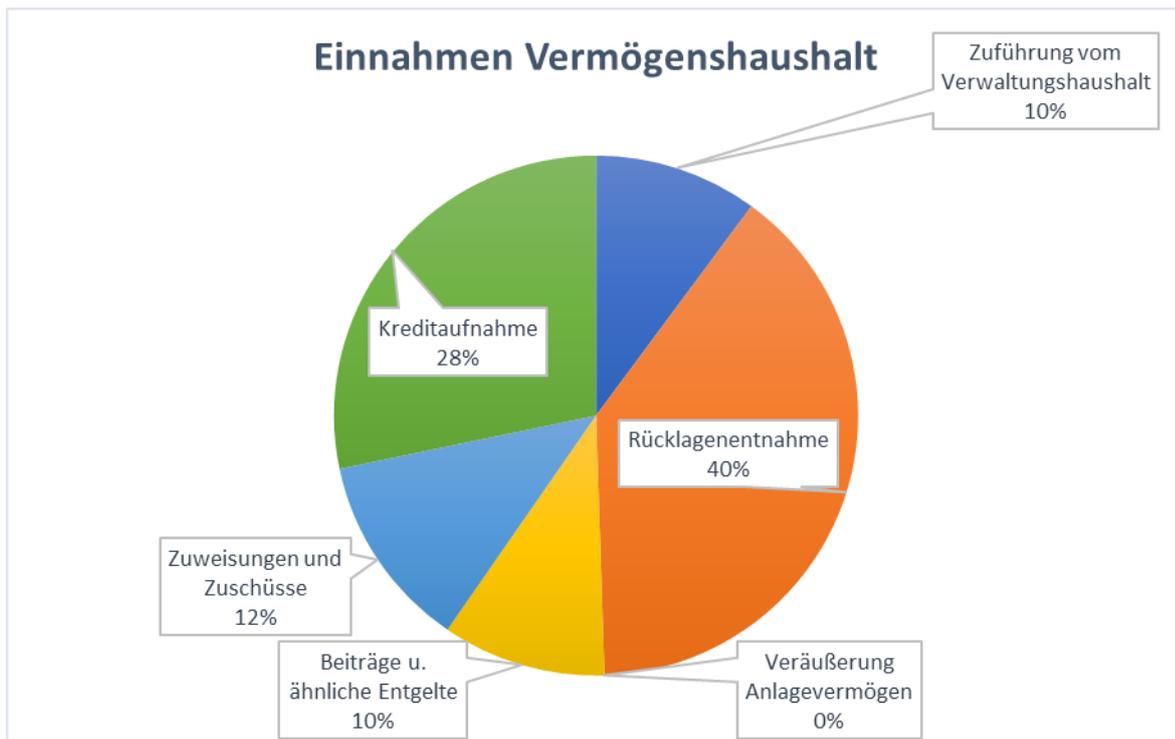
	Betrag	Anteil %
Personalausgaben	842.700 €	14
Zuführung zum Vermögens-HH	1.550.750 €	25
Sonstige Ausgaben	3.770.450 €	61
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>6.163.900 €</b>	<b>100</b>



## 2.6. Vermögenshaushalt und Investitionsleistungen

### 2.6.1. Einnahmen

	Betrag	Anteil %
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.550.750 €	10
Rücklagenentnahme	5.854.063 €	39
Veräußerung Anlagevermögen (z.B.Dienstbark.)	500 €	0
Beiträge und ähnliche Entgelte	1.559.000 €	10
Zuweisungen und Zuschüsse	1.843.137 €	12
Kreditaufnahme	4.200.000 €	28
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>15.007.450 €</b>	<b>100</b>



#### Erläuterungen:

Die **Rücklagenentnahme** beinhaltet wie bereits unter „2.3. Rücklagen“ beschrieben den Sollüberschuss in Höhe von 5.140.063 € und die Entnahme aus den Sonderrücklagen i. H. v. 714.000 €.

Die Einnahmen aus **Beiträgen** und Entgelten bestehen hauptsächlich aus der Erstattung für die Kanalauswechslung Rummelsberg und der Erstattung der Schmutzwasserverschließungskosten (50 %) für das BG Espenpark. Ebenso beinhalten diese Einnahmen allgemeine Erschließungsbeiträge und Ablöse für das BG Mühlbachtal.

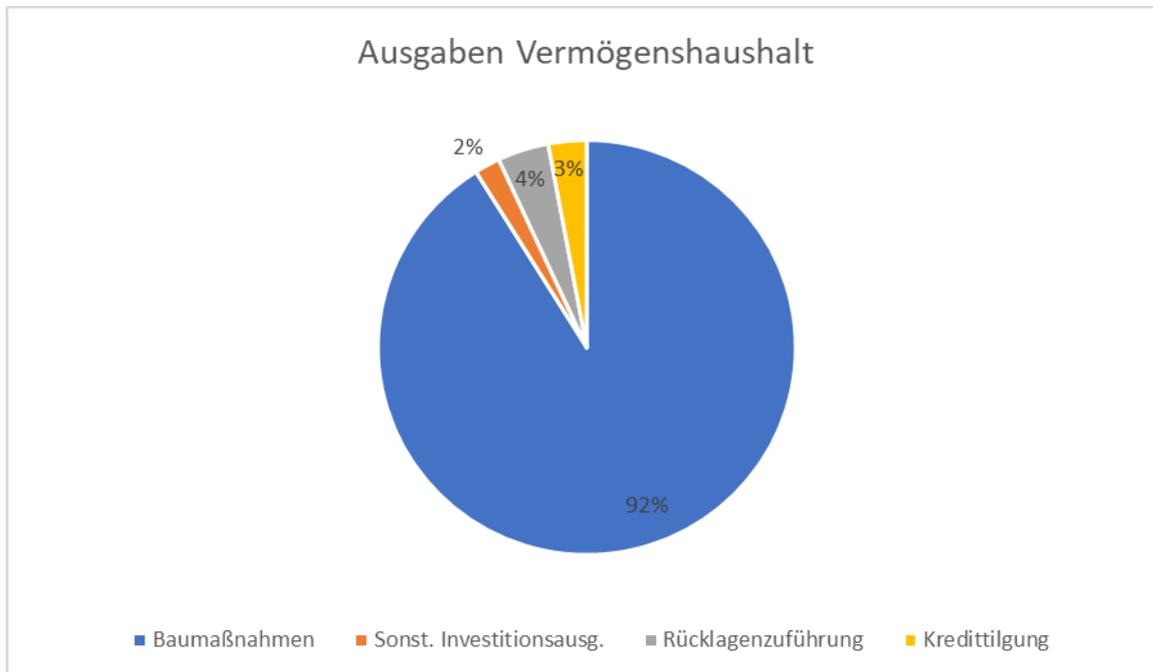
Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen** handelt es sich vor allem um Zuweisungen vom Bund für die neue Kläranlage Schwarzenbruck sowie um Zuweisungen vom Land für das neue Pumpwerk Grub.

Die Veranschlagung der benötigten **Kredite** (ohne Kreditaufnahme aus der Bildung eines Haushaltseinnahmerestes s. Erl. S. 28 ) erfolgte erneut bei der entsprechenden Haushaltsstelle.

## 2.6.2. Ausgaben

Die Ausgaben des Zweckverbandes stellen sich wie folgt dar:

	Betrag	Anteil %
Baumaßnahmen:	13.822.500 €	92
Sonst. Investitionsausgaben:	244.000 €	2
Rücklagenzuführung	547.950 €	4
Kredittilgung	393.000 €	3
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>15.007.450 €</b>	<b>100</b>



## Aufgliederung der im Vermögenshaushalt enthaltenen „größeren“ Bau- und sonstigen Maßnahmen

HhSt.	Beschreibung	Erläuterung
7000.9350	Erwerb v.bewegl.Sachen d.Anlagevermögens	Neben der Möblierung für den Neubau der Kläranlage sind auch Mittel für den Umzug des Servers und der Telefonanlage in das neue Betriebsgebäude am Standort der Kläranlage im Haushalt eingestellt. Ferner ist die fernwirktechnische Anbindung eines weiteren RÜB`s an die Leitwarte mit Überfallmengenmessung vorgesehen. Ebenso ist die Ersatzbeschaffung eines Transporters (Fahrzeug) mit Kranbetrieb im Haushalt eingestellt.
7000.9536	Entwässerung - Hausanschlüsse	Hier handelt es sich um die in Ziff. I „Allgemeines“ erwähnten Baugebiete (+Sanierungen), die z. T. bereits im Haushaltsjahr 2021 begonnen wurden und jetzt (2022) fertig gestellt bzw. neu begonnen werden. Darüber hinaus beinhaltet die Haushaltsstelle auch die lokale Neuherstellung von Hausanschlüssen im gesamten Verbandsgebiet bei Einzelbauvorhaben, sofern die Grundstücke noch über keinen Grundstücksanschluss verfügen.
7000.9402	Baumaßnahmen Betr.Geb./PW/etc.	Neu eingestellt werden Mittel für den Bau des Pumpwerkes im Ortsteil Gsteinach. Der Neubau ist erforderlich, da der OT Gsteinach zukünftig zur neuen Kläranlage nicht mehr im Freigefälle zulaufen kann, sondern mittels einer Druckleitung zugeführt wird.  Zudem sind Mittel für das große Pumpwerk im Moor eingestellt, da mit Inbetriebnahme der neuen Kläranlage hier der Mischwasser-zufluss erhöht werden muss.  Ebenso sind Mittel für den Bau des Pumpwerkes im GE „Am Espenpark“ im OT Ezelsdorf eingestellt.
7000.9502	Tiefbaumaßnahme Ortskanal	Die hier eingestellten Mittel beinhalten z. T. Planungsleistungen für Kanalsanierungsmaßnahmen (Inliner), die nicht (bzw. z. T.) im Haushaltsjahr 2022 umgesetzt, sondern nur ausgeplant werden.  Darüber hinaus werden hier Mittel für die unter Ziff. I „Allgemeines“ beschriebenen Erschließungsmaßnahmen, wie z. B. die Erschließung des GE „Am Espenpark“ sowie die Kanalerneuerung in der Lindelburger Straße (OT Unterferrieden) neu eingestellt.  Bereits begonnene und z. T. fertiggestellte Maßnahmen wie die Kanalerneuerung in der Hauptstraße (BA I und BA II) sowie das BG Bayernstraße.  Neu eingestellt werden hier Mittel für die Kanalumverlegung in Rummelsberg am Krankenhaus und zur Erschließung des BG „Am Feuerweg“ für die Gemeinde Schwarzenbruck.

HhSt.	Beschreibung	Erläuterung
7000.9520	RÜB, Fortschreibung d. Regenentlastung	Der Neubau eines Regenrückhaltebeckens innerhalb des Baugebietes an der Bayernstraße wird im Haushalt 2022 nochmals neu eingestellt, da wie bereits unter Ziff. III Rückblick auf das HH-Jahr 2021 beschrieben die Maßnahme nicht fertig gestellt werden konnte.
7000.9590	Baunebenkosten Neubau KA Ing.geb. usw.	Aufgrund von Bauverzögerungen und Bauablaufstörungen (Covid 19, Witterung, Bauablaufschwierigkeiten mit Handwerkern) ist hier eine Neuansetzung von Mitteln notwendig, die im Haushalt 2021 nicht umgesetzt wurden. Zudem werden neue zusätzliche Mittel im Zuge des Baufortschrittes zum Neubau der Kläranlage notwendig.
7000.9620 7000.9621 7000.9632 7000.9633	Betriebsanl. Neubau KA...	Ähnlich der Neuansetzung der Nebenkosten ist auch aufgrund der zuvor geschilderten Probleme (siehe auch Ziff. III Rückblick auf das HH-Jahr 2021) beim Neubau der Kläranlage eine erneute Einstellung von Mitteln notwendig, die im Haushalt 2021 nicht umgesetzt wurden. Zudem sind neue Mittel im Zuge des Baufortschrittes zum Neubau der Kläranlage notwendig. Neu eingestellt sind Mittel für die Umsetzung der Außenanlagen.

Bei den Rücklagenzuführungen handelt es sich um die Zuführung an die Sonderrücklagen (SR Abschreibung auf zuwendungsfinanzierte Anlagenteile und SR Abschreibung auf Wiederbeschaffungszeitwerte) s. unter 2.3. Rücklagen (Nachberechnung).

Bei der Kredittilgung handelt es sich um die ordentliche Tilgung (393.000 Euro).

### 3. Stellenplan

Der Zweckverband beschäftigt keine Beamten.

Der Stellenplan der Beschäftigten enthält 12,12 Stellen (Vorjahr 12,04).

Die reinen Personalausgaben 2022 betragen	Euro	651.700
Beiträge zur Zusatz- und Sozialversicherung	Euro	185.970
sonstige Personalausgaben	<u>Euro</u>	<u>5.030</u>
Gesamt-Summe:	<u>Euro</u>	<u>842.700</u>

Die Personalausgaben belasten den VwH mit 13,67 %.

## **4. Finanzplanung**

Der Finanzplan 2023 bis 2025 ist in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen. Die Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen entwickeln sich wie folgt:

### **4.1. Haushaltsjahr 2023**

Die Plandaten für Investitionen im Jahr 2023 betragen 3.585.990 €, darunter Baumaßnahmen 3.385.990 €

Dem gegenüber stehen Beitragseinnahmen u. ähnliche Entgelte in Höhe von 287.000 €, eine geplante Zuführung vom Verwaltungshaushalt in Höhe von 1.966.390 € und eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.000.000 €.

#### **Erläuterung der Investitionen:**

Die Kläranlage soll Mitte / Ende des Jahres 2022 in Betrieb genommen werden. Im Jahr 2023 ist der Bau der Wasserkraftanlage zur Schwarzach, die Fertigstellung der Außenanlagen sowie der Rückbau der Altanlage vorgesehen.

Ferner werden die begonnenen Erschließungen in Ezelsdorf (GE Am Espenpark) bzw. Kanalerneuerung in Unterferrieden in der Lindelburger Straße abgeschlossen bzw. die geplanten Kanalsanierungen im OT Unterferrieden in der Lindelburger Straße und Jahnstraße begonnen.

Ebenfalls ist geplant, die im Jahr 2022 begonnene Kanalumverlegung am Krankenhaus in Rummelsberg sowie den zweiten Bauabschnitt innerhalb der Hauptstraße im Jahr 2023 abzuschließen. Auch die Fertigstellung des BG „Am Feuerweg“ im Ortsteil Altenthann ist im Haushaltsjahr 2023 geplant.

Gemäß Prioritätenliste (Anlage zum Wasserrecht der Mischwasserbehandlungsanlagen) ist im Jahr 2023 ein Neubau der Drosseleinrichtungen am Regenüberlaufbauwerk 27 im Wiesengrund in Schwarzenbruck vorgesehen. Mit Inbetriebnahme der neuen Kläranlage ist eine Optimierung der Zuflüsse aus Mischwasseranlagen zur Kläranlage nun zwingend vorzunehmen.

#### **Erläuterung der Einnahmen:**

Die Beitragseinnahmen und ähnlichen Entgelte bestehen hauptsächlich aus der Erstattung für die Kanalauswechslung Rummelsberg und der geplanten Zuführung vom Verwaltungshaushalt.

Aufgrund der oben beschriebenen Investitionen ist nach Abzug der Einnahmen noch ein Kredit in Höhe von 1.000.000 Euro veranschlagt.

### **4.2. Haushaltsjahr 2024**

Die Plandaten für Investitionen im Jahr 2024 betragen 1.812.000 €, darunter Baumaßnahmen 1.686.000 €

Dem gegenüber stehen Beitragseinnahmen in Höhe von 5.687.000 € und eine Zuführung vom Verwaltungshaushalt in Höhe von 1.756.840 €. Eine Kreditaufnahme ist nach den Plandaten nicht notwendig.

Im Haushaltsjahr 2024 ist aufgrund der Beitragseinnahmen eine außerordentliche Tilgung eingeplant.

### **Erläuterung der Investitionen:**

Der Neubau der Kläranlage wird über das Umweltinnovationsprogramm des Bundes gefördert. Förderbestandteil ist ein mindestens über die Dauer von einem Jahr nachgeschaltetes Monitoring zum netzdienlichen Betrieb. Notwendige Honorarleistungen hierfür werden entsprechend vorgehalten. Ebenso werden Mittel für die Renaturierung des alten Kläranlagenstandortes mit eingestellt.

Im Jahr 2024 sind neben Kanalsanierungsarbeiten (Schlauchlining) auch Mittel für die Kanalerneuerungen in Schwarzenbruck innerhalb der Schubertstraße vorgesehen.

Die Stadt Altdorf plant im Jahr 2024 die Erschließung des Baugebietes Am Schlagweg im OT Weinhof. Die Mittel für die abwassertechnische Erschließung sind in der Finanzplanung eingestellt.

Gemäß Prioritätenliste (Anlage zum Wasserrecht der Mischwasserbehandlungsanlagen) ist im Jahr 2024 ein Neubau der Drosseleinrichtungen am Regenüberlaufbauwerk 25 in Ochenbruck (Einmündung Frauenfeldstraße in B8) am Regenüberlaufbecken 29 in der Gsteinacher Straße und am Regenüberlauf 32 in Burgthann in der Schwarzachstraße vorgesehen. Mit diesen Maßnahmen wird eine Erhöhung des Abflusses zur Kläranlage gewährleistet und eine Entlastung der Wassermengen an den Überlaufbauwerken erreicht.

### **Erläuterung der Einnahmen:**

Bei den Beitragseinnahmen handelt es sich überwiegend (5.600.000 €) um die Beiträge für die Verbesserungsmaßnahme „Neubau Kläranlage Schwarzenbruck“. Nach Abrechnung der Baumaßnahme im Jahr 2024 ist geplant, die Endabrechnungsbescheide (Restzahlung s. I Allgemeines) zu versenden.

## **4.3. Haushaltsjahr 2025**

Die Plandaten für Investitionen im Jahr 2025 betragen 1.835.320 €, darunter Baumaßnahmen 1.734.320 €

Dem gegenüber stehen Beitragseinnahmen in Höhe von 75.000 € und eine Zuführung vom Verwaltungshaushalt von 1.796.370 €. Eine Kreditaufnahme ist nach den Plandaten nicht notwendig

### **Erläuterung der Investitionen:**

Im Jahr 2025 sind neben Kanalsanierungsarbeiten (Schlauchlining) wieder Mittel für die Kanalerneuerungen in offener Bauweise eingestellt.

Gemäß Prioritätenliste (Anlage zum Wasserrecht der Mischwasserbehandlungsanlagen) ist im Jahr 2025 ein Neubau der Drosselstrecken an den Regenüberlaufbauwerken RÜ 5 in der Hessenstraße im OT Ezelsdorf und am Regenüberlauf 10 im OT Pfeifferhütte vorgesehen. Darüber hinaus sind Umbauarbeiten am Stauraumkanal (RÜB 33) in Burgthann geplant. Hierdurch wird erreicht, dass der Drosselabfluss zur Kläranlage deutlich erhöht werden kann und weniger Abwasser über die Entlastungseinrichtungen in die Vorfluter abgeschlagen werde.

## Erläuterung der Einnahmen:

entfällt

## 5. Anlagevermögen

### Übersicht über den Stand des Restwertes vom Betriebsvermögen für Straßenreinigung und Abwasserbeseitigung

Stand am 31.12.2016	Euro	26.157.537
Stand am 31.12.2017	Euro	26.204.563
Stand am 31.12.2018	Euro	26.171.678
Stand am 31.12.2019	Euro	28.199.285
Stand am 31.12.2020	Euro	34.946.394
Stand am 31.12.2021	Euro	*

\* Die Ermittlung „Stand Restwert am 31.12.2021“ erfolgt noch durch das Kommunalberatungsbüro Hurzlmeier.

Schwarzenbruck, 08.02.2022

Horst Wagner  
Geschäftsleiter

# **Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2022**

## **1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen**

- in EUR -

## Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2022

Einzelplan		Haushaltsansatz				Ergebnisse der Jahresrechnung 2020		
		Haushaltsjahr 2022		Vorjahr 2021				
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR		Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Verwaltungshaushalt</b>							
0	Allgemeine Verwaltung	4.150	0		7.050	0	5.454,90	0,00
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0		0	0	0,00	0,00
2	Schulen	0	0		0	0	0,00	0,00
3	Wissenschaft, Forschung Kulturpflege	0	0		0	0	0,00	0,00
4	Soziale Sicherung	0	0		0	0	0,00	0,00
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	0		0	0	0,00	0,00
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0	0		0	0	0,00	0,00
7	Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	4.473.200	4.472.350		4.080.320	4.016.555	3.968.521,24	3.781.330,32
8	Wirtschaftl.Unternehmen Grund- u.Sondervermögen	0	0		0	0	0,00	0,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.686.550	1.691.550		1.074.100	1.144.915	1.098.354,77	1.291.000,59
<b>0-9</b>	<b>Zusammen</b>	<b>6.163.900</b>	<b>6.163.900</b>		<b>5.161.470</b>	<b>5.161.470</b>	<b>5.072.330,91</b>	<b>5.072.330,91</b>

## Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2022

Einzelplan		Haushaltsansatz					Ergebnisse der Jahresrechnung	
		Haushaltsjahr 2022			Vorjahr 2021		2020	
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Verpfl.-Erm. EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Vermögenshaushalt</b>							
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2	Schulen	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3	Wissenschaft, Forschung Kulturpflege	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4	Soziale Sicherung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0	0	0	0	0	0,00	0,00
7	Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	4.116.637	14.614.400	0	11.795.816	18.571.961	3.919.377,51	8.889.020,40
8	Wirtschaftl. Unternehmen Grund- u. Sondervermögen	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.890.813	393.050	0	10.168.245	3.392.100	7.021.440,44	2.051.797,55
<b>0-9</b>	<b>Zusammen</b>	<b>15.007.450</b>	<b>15.007.450</b>	<b>0</b>	<b>21.964.061</b>	<b>21.964.061</b>	<b>10.940.817,95</b>	<b>10.940.817,95</b>
	<b>Gesamthaushalt</b>	<b>21.171.350</b>	<b>21.171.350</b>	<b>0</b>	<b>27.125.531</b>	<b>27.125.531</b>	<b>16.013.148,86</b>	<b>16.013.148,86</b>

\*\*\* Ende der Liste "Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben" \*\*\*

# Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2022

## Verwaltungshaushalt

- in EUR -

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung  
 Abschnitt 03 Finanzverwaltung  
 U-Abschnitt 0331 Kassenverwaltung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	<b>Einnahmen</b>							
.1010	Verwaltungskosten (KG,VwKostG)	1.600	2.000	1.005,87				
.1040	Gerichtskosten und ähnliches <i>Portogebühren PK</i>	1.000	1.000	366,23				
.1599	Vermischte Einnahmen <i>KLEINBETRAEGE MEHR-MINDERZAHL.</i>	50	50	970,00				
.2610	Säumniszuschläge, Stundungszinsen u.ä.	1.500	4.000	3.112,80				
	<b>Einnahmen</b>	<b>4.150</b>	<b>7.050</b>	<b>5.454,90</b>				
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>				
	<b>UAB 0331</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>4.150</b>	<b>7.050</b>	<b>5.454,90</b>			
	<b>Einnahmen</b>	<b>4.150</b>	<b>7.050</b>	<b>5.454,90</b>				
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>				
	<b>AB 03</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>4.150</b>	<b>7.050</b>	<b>5.454,90</b>			
	<b>Einnahmen</b>	<b>4.150</b>	<b>7.050</b>	<b>5.454,90</b>				
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>				
	<b>EP 0</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>4.150</b>	<b>7.050</b>	<b>5.454,90</b>			

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung  
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung  
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	<b>Einnahmen</b>							
.1116	Abgaben von Abwassereinleitern <i>Rückerstattung Abwasserabgabe</i>	1.000	1.000	14.631,55				
.1174	Stromverbrauchsgebühren <i>Rückvergütung KWK-Zuschlag</i>	78.000	35.000	34.227,17				
.1175	Entgelte für Unterhalt von Stromanschlüssen <i>Entgelte f. Stromeinspeisung Neue Kläranlage</i>	4.000	0	----				
.1349	Verkauf von sonstigen beweglichen Sachen <i>Erlöse</i>	1.000	0	0,00				
.1411	Mieten aus Wohnungen und ähnl.	18.500	18.500	18.490,20				
.1432	Heizungskostenrückersätze <i>ERS. HEIZG.KOST.U.VERBR.GEB.</i>	6.500	6.500	4.784,54				
.1500	sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Bauanträge</i>	3.000	2.500	4.102,37				
.1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	0	0,00				
.1544	Dienstleistungsersätze <i>Kanalreinig.,Annahme Abwasser z.B.KKA und Diverses</i>	34.000	4.000	3.278,83				
.1549	Sonstige Kostenersätze <i>Verplombung GWZ, Kleinbeträge</i>	1.500	2.500	1.893,65				

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung  
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung  
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land <i>Förderbetrag § 100 EStG</i>	600	420	----				
.1720	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Umlage Gem. Burghann</i>	31.000	190.300	140.312,50				
.1725	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Umlagen Gem. Schwarzenbruck</i>	17.000	146.400	108.553,65				
.1726	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Umlage Stadt Altdorf</i>	1.700	12.700	8.724,75				
.2710	Kalk. Einnahmen Abschreibung auf zuwend.finanz. Vermögen	20.900	115.000	124.762,96				
.2720	Kalk. Einnahmen Abschr. auf Wiederbeschaffungszeitwert	527.000	593.000	601.249,58				
	<b>Einnahmen</b>	<b>745.700</b>	<b>1.127.820</b>	<b>1.065.011,75</b>				
	<b>Ausgaben</b>							
.4090	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit <i>1.+2. VORS.</i>	23.000	22.400	21.294,07			G1	
.4098	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit -Sonderdienste- <i>SITZG. GELD</i>	4.000	4.000	2.240,00			G1	

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung  
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung  
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.4145	Entgelte für tarifl. Beschäft. -Wirtschafts-,Versorgungs- u. Aussend.- <i>Abwassermeister</i>	62.500	61.500	57.746,93			G1	
.4146	Entgelte für tarifl. Beschäft. -Instandhaltungs- und..... <i>Klärarbeiter, Klärfacharb.</i>	301.400	293.500	271.096,11			G1	
.4147	Entgelte für tariflich Beschäftigte -Verwaltungsdienst- <i>ANGEST. VERWLTG.</i>	169.000	164.300	147.060,82			G1	
.4148	Entgelte für tariflich Beschäftigte -Sonderdienste- <i>GESCHF.</i>	83.500	82.500	80.288,54			G1	
.4149	Entgelte für tariflich Beschäftigte -sonstiges Personal- <i>Reinigungskraft</i>	8.300	10.500	9.698,28			G1	
.4345	Beiträge zu Versorgungskassen 'Tariflich Beschäftigte' -Wirt.Versorg. <i>Abwassermeister</i>	5.200	5.100	4.660,06			G1	
.4346	Beiträge zu Versorgungskassen 'Tariflich Beschäftigte' -Inst.halt./ <i>Klärarbeiter, Klärfacharbeiter</i>	25.000	24.500	21.722,75			G1	
.4347	Beiträge zu Versorgungskassen 'Tariflich Beschäftigte'..... <i>VERWLTG.</i>	13.800	13.450	11.356,87			G1	

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung  
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung  
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6			
.4348	Beiträge zu Versorgungskassen 'Tariflich Beschäftigte' -Sonderdienste- <i>GESCHF.</i>	6.950	6.900	6.402,62			G1	
.4349	Beiträge zu Versorgungskassen 'Tariflich Beschäftigte' -sonstiges..... <i>Reinigungskraft</i>	420	860	737,05			G1	
.4445	Soz.Vers.Beitr.'Tarif. Besch.' -Wirtschafts-, Versorgungs u. Aussend.- <i>Abwassermeister</i>	13.100	13.000	11.550,24			G1	
.4446	Soz.Vers.Beitr.'Tarif. Besch.' -Instandhaltungs- und..... <i>Klärarbeiter, Klärfacharbeiter</i>	63.900	61.800	55.196,31			G1	
.4447	Sozialversicherungsbeiträge 'Tariflich Beschäftigte' -Verwaltungsdienst- <i>VERWLTG.</i>	35.400	34.615	29.896,33			G1	
.4448	Sozialversicherungsbeiträge 'Tariflich Beschäftigte' -Sonderdienste- <i>GESCHF.</i>	17.500	17.500	14.135,66			G1	
.4449	Sozialversicherungsbeiträge 'Tariflich Beschäftigte' -sonstiges Personal- <i>Reinigungskraft</i>	2.750	3.500	2.983,39			G1	
.4480	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung 'Sonstige'	1.950	2.000	1.653,55			G1	

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung  
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung  
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.4590	Beihilfen,Unterstützungen u.ä.	30	30	25,80			G1	
.4690	Personalnebenausgaben <i>BETR. AUSFL. USW.</i>	5.000	5.000	653,00			G1	
.5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt <i>VERW.GEB.GST.</i>	20.000	3.500	124,83			G2	
.5010	Unterhalt eigener Gebäude <i>Mietgeb.GST.Dienstleistung NK,Techn.Prüf</i>	17.500	4.000	2.127,24			G2	
.5011	Unterhalt eigener Gebäude -a- <i>Gasverbr. Wohnhaus</i>	4.000	7.000	4.595,91			G2	
.5030	Unterh. bautechnischer Anlagen <i>BETR.GEBAEUDE PUMPWERK RÜB BAUUNT. (HOCHBAU)</i>	2.000	3.000	0,00			G2	
.5040	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen <i>Kläranlage (Gaswartung), Labor (AQS u. Wartung)</i>	7.000	120.000	115.713,52			G2	
.5041	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen -a- <i>UNTERH./ERS.RUEB</i>	15.000	7.500	990,08			G2	
.5042	Unterhalt betriebstechnischer Gewässer Renaturierung, Bachsanierung	3.000	3.000	0,00			G2	
.5043	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen <i>Unterh. PW</i>	13.000	7.500	----			G2	
.5131	Unterhalt v.Straßen,Wegen u.ä.	5.000	10.000	145,00			G2	

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung  
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung  
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.5155	Unterhalt: Kanäle uä.	75.000	85.000	101.462,16			G2	
.5158	Unterhalt: Kläranlagen <i>UNTERH. KLAERANL.GRUB</i>	----	1.000	2.075,64			G2	
.5159	Sonstiger Unterhalt: Wasserversorgungs- und Entwässerungsanlagen <i>Kanalreinigungs- u. Kanalinspektionsarbeiten</i>	252.000	255.000	221.766,33			G2	
.5201	Verwaltungs- und Zweckausstattung -Beschaffung-	9.000	2.000	2.007,43			G2	
.5203	Verwaltungs- und Zweckausstattung -Instandhaltung- <i>KA,Telefonanl. usw.</i>	42.000	57.000	67.504,00			G2	
.5209	Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.500	2.500	457,98			G2	
.5223	Arbeitsgeräte und -maschinen Instandhaltung <i>Rasenmäher,Räumer,Rein.Gerät</i>	2.000	2.000	411,94			G2	
.5340	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge <i>Leasing von Maschinen</i>	0	0	0,00			G2	
.5430	Reinigungskosten <i>Verwaltung und Kläranlage</i>	0	0	0,00				
.5431	Reinigungsmittel <i>F.ALLE GEBAEUDE</i>	1.200	2.500	1.477,92			G2	

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung  
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung  
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6			
.5433	Vergütung an Reinigungsunternehmen	1.000	0	0,00			G2	
.5450	Wasserversorgung, Entwässerung <i>F. ALLE GEBAEUDE</i>	9.000	8.500	7.187,00			G2	
.5500	Haltung von Fahrzeugen <i>TÜV, Abgasunters.Steu.Vers.</i>	7.500	7.000	4.819,70			G2	
.5510	Unterhalt der Fahrzeuge <i>Kundend./Schmierst./Benzin usw</i>	16.500	15.000	12.452,51			G2	
.5610	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	3.500	3.500	3.065,68			G2	
.5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung <i>Personal, DWA</i>	10.000	17.900	12.418,47			G2	
.5700	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben Verbrauchsmittel Kläranlage, Labor	105.000	----	----			G2	
.6321	Öffentlichkeitsarbeit	3.500	500	0,00			G2	
.6322	EDV-Kosten an Dritte	13.000	16.000	10.037,53			G2	
.6342	Stromverbrauch für Betriebszwecke	310.400	220.000	194.224,00			G2	
.6343	Gasverbrauch für Betriebszwecke	12.000	0	0,00			G2	
.6344	Heizölverbrauch für Betriebszwecke	250	500	0,00			G2	

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung  
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung  
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6361	Müllabfuhr durch Privatunternehmen <i>RECHENG.U.NASSCHLAMM,Analyse</i>	166.500	203.000	190.887,20			G2	
.6369	Sonstige Dienstleistungen durch Dritte <i>Fäkalschlammensorgung</i>	7.500	6.500	5.129,95			G2	
.6380	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	1.200	1.000	0,00			G2	
.6400	Steuern, Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden <i>KUVB,Selbstbet.Schäden</i>	40.000	28.000	25.354,16			G2	
.6496	Weiterleitung der Abwasser- abgabe (vgl. UGr 1116)	54.200	54.200	59.145,86			G2	
.6500	Bürobedarf	15.000	15.000	14.047,87			G2	
.6520	Post-, Fernmeldegebühren	18.000	26.500	15.570,83			G2	
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt <i>Satzungen u.sonst. Ausschreib.</i>	6.000	5.000	1.020,56			G2	
.6540	Dienstreisen <i>Reisekosten, Wegstreckenentschädig.</i>	3.000	3.000	1.230,99			G2	
.6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä. <i>Prüf.Verb., Kommunalberatungsbüros, RÄe.</i>	76.000	161.000	107.274,49			G2	

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung  
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung  
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6556	Honorare u.ä. <i>Ermittlung Straßenflächen</i>	0	0	0,00			G2	
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben <i>Jubil. Gesch. Kontofüh. Spesen</i>	3.000	3.000	1.135,88			G2	
.6620	Vermischte Ausgaben	5.000	5.000	1.304,82				
.6720	Kostenerstattungen an den überörtlichen Träger <i>Erstattg. Wasserablesg. Gemeinden, EDV-Dienstleistungen</i>	38.000	35.000	26.903,93			G2	
.6800	Abschreibungen	890.000	560.000	592.831,14				
.6810	Kalk. Kosten Abschr. auf zuwend.finanz. Vermögen	20.900	115.000	124.762,96				
.6820	Abschreibungen auf Wiederbeschaff.zeitw.	527.000	593.000	601.249,58				
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	796.500	514.000	498.016,85				
	<b>Ausgaben</b>	<b>4.472.350</b>	<b>4.016.555</b>	<b>3.781.330,32</b>				
	<b>UAB 7000</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-3.726.650</b>	<b>-2.888.735</b>				<b>-2.716.318,57</b>

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung  
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung  
 U-Abschnitt 7001 Abwasserbeseitigung -001-

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	<b>Einnahmen</b>							
.1111	Kanalbenutzungsgebühren <i>EINL.-GEB. Gesamt</i>	3.725.000	2.950.000	2.894.016,71				
.1112	Kanalbenutzungsgebühren (Sonderfälle) <i>FS-GEB. Gesamt</i>	2.500	2.500	9.492,78				
	<b>Einnahmen</b>	<b>3.727.500</b>	<b>2.952.500</b>	<b>2.903.509,49</b>				
	<b>Ausgaben</b>							
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>				
	<b>UAB 7001</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>3.727.500</b>	<b>2.952.500</b>	<b>2.903.509,49</b>			

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung  
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung  
 U-Abschnitt 7002 Abwasserbeseitigung -002-

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	<b>Einnahmen</b>							
.1111	Kanalbenutzungsgebühren <i>EINL.-GEB. BURGTHANN - alt</i>	0	0	0,00				
.1112	Kanalbenutzungsgebühren (Sonderfälle) <i>FS-GEB. BURGTHANN - alt</i>	0	0	0,00				
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>				
	<b>Ausgaben</b>							
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>				
	<b>UAB 7002</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>			
	<b>Einnahmen</b>	<b>4.473.200</b>	<b>4.080.320</b>	<b>3.968.521,24</b>				
	<b>Ausgaben</b>	<b>4.472.350</b>	<b>4.016.555</b>	<b>3.781.330,32</b>				
	<b>AB 70</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>850</b>	<b>63.765</b>	<b>187.190,92</b>			
	<b>Einnahmen</b>	<b>4.473.200</b>	<b>4.080.320</b>	<b>3.968.521,24</b>				
	<b>Ausgaben</b>	<b>4.472.350</b>	<b>4.016.555</b>	<b>3.781.330,32</b>				
	<b>EP 7</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>850</b>	<b>63.765</b>	<b>187.190,92</b>			

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 90 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen  
 U-Abschnitt 9000 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	<b>Einnahmen</b>							
.0720	Allg. Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Umlage Gem. Burghann - alt -</i>	0	0	0,00				
.0721	Allg. Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden -a- <i>Gemeinde Schwarzenbruck - alt -</i>	0	0	0,00				
.0722	Allg. Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden -b- <i>Stadt Altdorf - alt -</i>	0	0	0,00				
	<b>Einnahmen</b>	0	0	0,00				
	<b>Ausgaben</b>	0	0	0,00				
	<b>UAB 9000</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	0	0	0,00			
		<b>Einnahmen</b>	0	0	0,00			
		<b>Ausgaben</b>	0	0	0,00			
	<b>AB 90</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	0	0	0,00			

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 U-Abschnitt 9121 Kredite, innere Darl., Kreditbeschaff. -Kosten, Schuldendienst, Schuldendiensthilfe v.

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	<b>Einnahmen</b>							
.2062	Zinsen von sonstiger öffentl. Sonderrechnung -b- <i>Postbank</i>	0	0	0,00				
.2070	Zinsen von privaten Unternehmen sowie von Kreditinstituten (einschl. Spk.)	50	100	7.506,78				
.2071	Zinsen von privaten Unternehmen -a-	0	0	0,00				
.2300	Schuldendiensthilfen vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen <i>ZINS U. TILG. ZUSCHUSS STAAT</i>	0	0	0,00				
.2310	Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	0,00				
	<b>Einnahmen</b>	<b>50</b>	<b>100</b>	<b>7.506,78</b>				
	<b>Ausgaben</b>							
.8000	Zinsen an den Bund, LAF, ERP-Sondervermögen - alt <i>KfW</i>	0	0	0,00				
.8040	Zinsen an die gesetzliche Sozialversicherung - alt <i>Kassenkredite, Bausparvertrag</i>	0	0	0,00				
.8060	Zinsen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen - alt <i>Sparkasse - alt -</i>	0	0	0,00				
.8061	Zinsen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen -a- alt <i>Bay. Landesbank - alt</i>	0	0	0,00				

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 U-Abschnitt 9121 Kredite,innere Darl.,Kreditbeschaff. -Kosten,Schuldendienst, Schuldendiensthilfe v.

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.8062	Zinsen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen -b- <i>Postbank - alt -</i>	0	0	0,00				
.8070	Zinsen an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	140.800	123.500	109.770,42				
	<b>Ausgaben</b>	<b>140.800</b>	<b>123.500</b>	<b>109.770,42</b>				
	<b>UAB 9121 Zu-/Überschuss</b>	<b>-140.750</b>	<b>-123.400</b>	<b>-102.263,64</b>				

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 U-Abschnitt 9151 Kalkulatorische Einnahmen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	<b>Einnahmen</b>							
.2700	Abschreibungen	890.000	560.000	592.831,14				
.2750	Verzinsung des Anlagekapitals	796.500	514.000	498.016,85				
	<b>Einnahmen</b>	<b>1.686.500</b>	<b>1.074.000</b>	<b>1.090.847,99</b>				
	<b>Ausgaben</b>							
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>				
	<b>UAB 9151</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>1.686.500</b>	<b>1.074.000</b>	<b>1.090.847,99</b>			

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 U-Abschnitt 9161 Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	<b>Einnahmen</b>							
		<b>Einnahmen</b>	0	0	0,00			
	<b>Ausgaben</b>							
.8600	Zuführung z. Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)		1.550.750	1.021.415	1.181.230,17			
		<b>Ausgaben</b>	1.550.750	1.021.415	1.181.230,17			
	<b>UAB 9161</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	-1.550.750	-1.021.415	-1.181.230,17			
		<b>Einnahmen</b>	1.686.550	1.074.100	1.098.354,77			
		<b>Ausgaben</b>	1.691.550	1.144.915	1.291.000,59			
	<b>AB 91</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	-5.000	-70.815	-192.645,82			

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 92 Abwicklung der Vorjahre  
 U-Abschnitt 9200 Abwicklung der Vorjahre

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	<b>Einnahmen</b>							
	<b>Ausgaben</b>							
.8950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VerwHH)	0	0	0,00				
	<b>Ausgaben</b>	0	0	0,00				
	<b>UAB 9200</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	0	0	0,00			
		<b>Einnahmen</b>	0	0	0,00			
		<b>Ausgaben</b>	0	0	0,00			
	<b>AB 92</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	0	0	0,00			

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 96 Verrechnungstechnischer Abschnitt  
 U-Abschnitt 9699 Verrechnungstechnischer Abschnitt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	<b>Einnahmen</b>							
.2999	Verrechnung von Einnahmebuchg. im Verwaltungs-HH;die angeord. HH-stelle...	0	0	0,00				
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>				
	<b>Ausgaben</b>							
.8999	Verrechnung von Ausgabebuchg. im Verwaltungs-HH;die angeord. HH-Stelle...	0	0	0,00				
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>				
	<b>UAB 9699</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>				
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>				
	<b>AB 96</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
	<b>Einnahmen</b>	<b>1.686.550</b>	<b>1.074.100</b>	<b>1.098.354,77</b>				
	<b>Ausgaben</b>	<b>1.691.550</b>	<b>1.144.915</b>	<b>1.291.000,59</b>				
	<b>EP 9</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-5.000</b>	<b>-192.645,82</b>				

\*\*\* Ende der Liste "A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne" \*\*\*

# Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2022

## Vermögenshaushalt

- in EUR -

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung  
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung  
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	Verpfl.-Erm. 2022	2021		2020	Gesamt-ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	<b>Einnahmen</b>										
.3110	Entn. aus SR f. Abschreibungserlöse aus zuw. Anlageteilen	120.000		125.000	1.200.000,00				ÜVM		
.3140	Entnahme aus SR für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerte	594.000		602.000	1.200.000,00				ÜVM		
.3300	Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen, Rückflüsse von.....	0		0	0,00						
.3400	Veräußerung von Grundstücken, baulichen Anlagen und grundstücksgleichen Rechten	500		500	0,00				ÜVM		
.3402	Veräußerung von bebauten Grundstücken	0		0	0,00						
.3450	Verkauf von beweglichen Sachen	0		0	0,00						
.3520	Erschließungsbeiträge u.ä. <i>Herstellungsbeiträge</i>	115.500		145.500	323.450,77				ÜVM		
.3529	Verbesserungsbeiträge für neue Kläranlage <i>Verbesserungsbeiträge</i>	0		7.000.000	0,00				ÜVM		
.3530	Beiträge für Abwasseranlagen <i>ERS. ANTLG. BAUKOST.</i>	15.000		15.000	17.619,17				ÜVM		
.3531	Kanalbaubeiträge (Herstellungsaufwand) <i>VORFIN. GRDST. EIGENT. OD. INVESTOR</i>	1.428.500		30.000	13.774,03				ÜVM		
.3539	Sonstige Entwässerungsbeiträge <i>BAUWESENVERSCHG.</i>	0		0	0,00				ÜVM		

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung  
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung  
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	Verpfl.-Erm. 2022	2021		2020	Gesamt-ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.3600	Investitionszuweisungen vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	1.000.000		2.603.671	650.000,00				ÜVM		
.3610	Investitionszuweisungen vom Land	250.000		694.000	0,00				ÜVM		
.3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden <i>STRASSENENTW. ANT.</i>	593.137		580.145	514.533,54				ÜVM		
	<b>Einnahmen</b>	<b>4.116.637</b>		<b>11.795.816</b>	<b>3.919.377,51</b>						
	<b>Ausgaben</b>										
.9110	Zuführung an Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus zuw. Anl.teilen	20.900	0	115.000	124.810,87	0	0		ÜVM		
.9140	Zuführung an SR für Abschreibungserlöse auf Wiederbeschaffungszeitwert	527.000	0	593.000	601.307,71	0	0		ÜVM		
.9300	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9320	Erwerb von Grundstücken und baulichen Anlagen <i>Grunddienst. Gestatt. Flurentschi</i>	1.000	0	0	115,00	0	0		ÜVM		
.9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	243.000	0	280.500	38.220,86	0	0		ÜVM	G3	
.9401	Hochbaumaßnahme -a- <i>VERWLTG. U. WOHNHS.</i>	85.000	0	62.000	2.803,03	0	0		ÜVM		
.9402	Hochbaumaßnahme -b- <i>Pumpwerke</i>	331.000	0	971.000	1.085.397,53	0	0		ÜVM		

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung  
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung  
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	Verpfl.-Erm. 2022	2021		2020	Gesamt-ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9501	Tiefbaumaßnahme -a- <i>SAMMLER</i>	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9502	Tiefbaumaßnahme -b- <i>ORTSKANAL</i>	2.475.000	0	1.666.500	602.482,63	0	0		ÜVM		
.9503	Tiefbaumaßnahme -c- <i>SANIERG. REGENENTLASTG.</i>	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9504	Tiefbaumaßnahme -d- <i>BACHSAN.RASCHERS HUT</i>	0	0	0	0,00	20.000	0		ÜVM		
.9505	Tiefbaumaßnahme -e- <i>Überpr.IWG, Anschl.Gruben</i>	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9506	Tiefbaumaßnahme -f- <i>KAN.AUSWCHSG.MIMB.STR.BGTH.</i>	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9520	Tiefbaumaßnahme -g- <i>RÜB,RRB</i>	160.000	0	210.000	12.365,03	0	0		ÜVM		
.9533	Stromversorgung	0	0	0	0,00	15.000	0		ÜVM		
.9536	Entwässerung -Hausanschlüsse- <i>Unterhaltsfirma</i>	445.000	0	490.000	337.887,79	0	0		ÜVM		
.9590	Baunebenkosten: Tiefbau <i>KLAERANL.NEUBAU ING.GEB.USW.</i>	873.000	0	1.111.833	628.864,31	0	0		ÜVM	G3	
.9591	Baunebenkosten: Tiefbau -a- <i>Ausbaustudie KA Schwarzenbr.</i>	0	0	0	0,00	2.240.000	0		ÜVM		
.9620	Betriebsanlagen: Tiefbau <i>KLAERANL.Neubau BAUL.TEIL</i>	4.170.000	0	6.974.030	4.629.987,07	0	0		ÜVM	G3	
.9621	Betriebsanlagen: Tiefbau -a- <i>Energieopt. KA</i>	171.000	0	235.000	0,00	0	0		ÜVM	G3	

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung  
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung  
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	Verpfl.-Erm. 2022	2021		2020	Gesamt-ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9632	Betriebstechnische Anlagen -b- <i>KLAERANL.Neubau MASCH.TEIL</i>	2.785.000	0	3.391.282	721.949,80	0	0		ÜVM	G3	
.9633	Betriebstechnische Anlagen -c- <i>KLAERANL.Neubau ELEKTRIK</i>	2.300.000	0	2.444.316	102.828,77	0	0		ÜVM	G3	
.9634	Betriebstechnische Anlagen -d- <i>KOST.DRUCKL.+OK GRUB</i>	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9635	Betriebstechnische Anlagen -e- <i>KA-ERW.GRUB BAUL.TEIL</i>	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9636	Betriebstechnische Anlagen -f- <i>KA-ERW. MASCH. T.</i>	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9637	Betriebstechnische Anlagen -g- <i>PW GROSSV.BAUL. T.</i>	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9638	Betriebstechnische Anlagen -h- <i>KA GRUB ELEKTRIK</i>	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9639	Betriebstechnische Anlagen -i- <i>PW GROSSV.MASCH. TEIL</i>	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9680	Sonst.Bau- und Betriebsanlagen <i>ERSTELLG. KANALKAT. , Filmung</i>	27.500	0	27.500	0,00	0	0		ÜVM		
.9690	Baunebenkosten:Betriebsanlagen <i>NEBENK. KAN. GRUB/GROSSV.</i>	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung  
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung  
 U-Abschnitt 7000 Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	Verpfl.-Erm. 2022	2021		2020	Gesamt-ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Ausgaben	14.614.400	0	18.571.961	8.889.020,40	2.275.000	0				
	<b>UAB 7000</b> Zu-/Überschuss	-10.497.763		-6.776.145	-4.969.642,89						
	Einnahmen	4.116.637		11.795.816	3.919.377,51						
	Ausgaben	14.614.400	0	18.571.961	8.889.020,40	2.275.000	0				
	<b>AB 70</b> Zu-/Überschuss	-10.497.763		-6.776.145	-4.969.642,89						
	Einnahmen	4.116.637		11.795.816	3.919.377,51						
	Ausgaben	14.614.400	0	18.571.961	8.889.020,40	2.275.000	0				
	<b>EP 7</b> Zu-/Überschuss	-10.497.763		-6.776.145	-4.969.642,89						

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 U-Abschnitt 9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	Verpfl.-Erm. 2022	2021		2020	Gesamt-ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	<b>Einnahmen</b>										
.3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	1.550.750		1.021.415	1.181.230,17						
.3100	Entnahme aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	5.140.063		1.446.830	2.740.200,16						
.3101	Entnahme aus der Rücklage -1- (ohne Sonderrücklagen) <i>Terming. LBS Bausparvertr.</i>	0		0	100.010,11						
	<b>Einnahmen</b>	<b>6.690.813</b>		<b>2.468.245</b>	<b>4.021.440,44</b>						
	<b>Ausgaben</b>										
.9100	Zuführung an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	0	0	0	1.446.829,73	0	0		ÜVM		
.9101	Zuführung an die Rücklage -1- (ohne Sonderrücklagen) <i>Terming. LBS Bausparvertr.</i>	50	0	100	12.655,03	0	0		ÜVM		
.9900	Kreditbeschaffungskosten, Disagio <i>KRED.BESCHFFG.DISAGIO</i>	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
	<b>Ausgaben</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>1.459.484,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
	<b>UAB 9100 Zu-/Überschuss</b>	<b>6.690.763</b>		<b>2.468.145</b>	<b>2.561.955,68</b>						

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 U-Abschnitt 9101 Allgemeine Rücklage (einschließlich Zinserträge)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	Verpfl.-Erm. 2022	2021		2020	Gesamt-ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	<b>Einnahmen</b>										
	Einnahmen	0		0	0,00						
	<b>Ausgaben</b>										
.9100	Zuführung an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0				
	<b>UAB 9101</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>						
	Zu-/Überschuss	0		0	0,00						

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 U-Abschnitt 9121 Kredite,innere Darl.,Kreditbeschaff. -Kosten,Schuldendienst, Schuldendiensthilfe v.

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	Verpfl.-Erm. 2022	2021		2020	Gesamt-ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	<b>Einnahmen</b>										
.3778	Kreditaufnahmen v.Kreditinstitut.(einsch Sparkassen) f.entgeltfinanz.Maßnahmen <i>Kreditinstitute und Förderbanken</i>	4.200.000		7.700.000	3.000.000,00				ÜVM		
.3779	Kreditaufnahmen von Kreditinstituten (einschl. Spk.)-Umschuldung ..... <i>Kreditinstitute und Förderbanken</i>	0		0	0,00				ÜVM		
	<b>Einnahmen</b>	<b>4.200.000</b>		<b>7.700.000</b>	<b>3.000.000,00</b>						
	<b>Ausgaben</b>										
.9778	Ordentliche Tilgungsausgaben an Kredit institute für entgeltfinanz. Maßnahmen <i>(einschl. Sparkassen) und Förderbanken</i>	393.000	0	392.000	362.312,79	0	0		ÜVM		
.9779	Außerord. Tilgung/Umschuldung an Kreditinstitute für entgeltfinanz... <i>(einschl. Sparkassen) und Förderbanken</i>	0	0	3.000.000	230.000,00	0	0		ÜVM		
	<b>Ausgaben</b>	<b>393.000</b>	<b>0</b>	<b>3.392.000</b>	<b>592.312,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
	<b>UAB 9121 Zu-/Überschuss</b>	<b>3.807.000</b>		<b>4.308.000</b>	<b>2.407.687,21</b>						
	<b>Einnahmen</b>	<b>10.890.813</b>		<b>10.168.245</b>	<b>7.021.440,44</b>						
	<b>Ausgaben</b>	<b>393.050</b>	<b>0</b>	<b>3.392.100</b>	<b>2.051.797,55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
	<b>AB 91 Zu-/Überschuss</b>	<b>10.497.763</b>		<b>6.776.145</b>	<b>4.969.642,89</b>						

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 92 Abwicklung der Vorjahre  
 U-Abschnitt 9200 Abwicklung der Vorjahre

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	Verpfl.-Erm. 2022	2021		2020	Gesamt-ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	<b>Einnahmen</b>										
.3920	Durchbuchung Sollfehlbetrag	0		0	0,00						
.3950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des VermHH)	0		0	0,00						
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>						
	<b>Ausgaben</b>										
.9950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VermHH)	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
	<b>UAB 9200</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>						
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>						
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
	<b>AB 92</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>						

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 1 KZV "Schwarzachgruppe"  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 96 Verrechnungstechnischer Abschnitt  
 U-Abschnitt 9699 Verrechnungstechnischer Abschnitt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2022	Verpfl.-Erm. 2022	2021		2020	Gesamt-ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	<b>Einnahmen</b>										
.3999	Verrechnung von Einnahmebuchg. im Vermögens-HH; die angeord. HH-stelle....	0		0	0,00						
	<b>Einnahmen</b>	0		0	0,00						
	<b>Ausgaben</b>										
.9999	Verrechnung von Ausgabebuchg. im Vermögens-HH; die angeord. HH-stelle....	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
	<b>Ausgaben</b>	0	0	0	0,00	0	0				
	<b>UAB 9699 Zu-/Überschuss</b>	0		0	0,00						
	<b>Einnahmen</b>	0		0	0,00						
	<b>Ausgaben</b>	0	0	0	0,00	0	0				
	<b>AB 96 Zu-/Überschuss</b>	0		0	0,00						
	<b>Einnahmen</b>	10.890.813		10.168.245	7.021.440,44						
	<b>Ausgaben</b>	393.050	0	3.392.100	2.051.797,55	0	0				
	<b>EP 9 Zu-/Überschuss</b>	10.497.763		6.776.145	4.969.642,89						

\*\*\* Ende der Liste "B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne" \*\*\*

# Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2022

## 3. Gruppierungsübersicht

- in EUR -

**KZV "Schwarzachgruppe"**  
**Einwohner: 21.444**  
**Stand: 31.12.2021**

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Einnahmen</b>					
<b>E I N N A H M E N D E S V E R W A L T U N G S H A U S H A L T E S</b>					
-----					
<b>0</b>	<b>Steuern, Allgemeine Zuweisungen</b>				
<b>00</b>	<b>Realsteuern</b>				
000	Grundsteuer A	0	0,00	0	0,00
001	Grundsteuer B	0	0,00	0	0,00
003	Gewerbesteuer (brutto)	0	0,00	0	0,00
<b>00</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>01</b>	<b>Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern</b>				
010	Einkommensteuer	0	0,00	0	0,00
012	Umsatzsteuer	0	0,00	0	0,00
<b>01</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>02</b>	<b>Andere Steuern</b>				
022	Hundesteuer	0	0,00	0	0,00
027	Zweitwohnungssteuer	0	0,00	0	0,00
029	Sonstige örtliche Steuern	0	0,00	0	0,00
<b>02</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>03</b>	<b>Steuerähnliche Einnahmen</b>				
032	Sonstige steuerähnliche Einnahmen	0	0,00	0	0,00
<b>04</b>	<b>Schlüsselzuweisungen</b>				
041	vom Land	0	0,00	0	0,00
<b>05</b>	<b>Bedarfszuweisungen (ohne Stabilisierungshilfen)</b>				
051	vom Land	0	0,00	0	0,00
<b>06</b>	<b>Sonstige allgemeine Zuweisungen</b>				
060	vom Bund	0	0,00	0	0,00
061	vom Land	0	0,00	0	0,00
062	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
063	von Verwaltungsgemeinschaften	0	0,00	0	0,00
<b>06</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>07</b>	<b>Allgemeine Umlagen</b>				
072	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
<b>08</b>	<b>Allg.Zuweisungen aus bes. Abrechnungsverfahren</b>				
081	Überlassung des Aufkommens an Verwarnungs- geldern und Geldbußen	0	0,00	0	0,00
092	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des Vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0	0,00	0	0,00
081,092	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>0</b>	<b>Z W I S C H E N S U M M E</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
	<b>STEUERN, ALLGEMEINE ZUWEISUNGEN</b>				
<b>1</b>	<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>				
10	Verwaltungsgebühren	2.600	0,12	3.000	1.372,10
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.810.500	177,70	2.988.500	2.952.368,21
12	Zweckgebundene Abgaben	0	0,00	0	0,00
13	Einnahmen aus Verkauf	1.000	0,05	0	0,00
14	Mieten und Pachten	25.000	1,17	25.000	23.274,74
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	38.550	1,80	9.050	10.244,85

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Einnahmen</b>					
10-15	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>3.877.650</b>	<b>180,83</b>	<b>3.025.550</b>	<b>2.987.259,90</b>
<b>16</b>	<b>Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungs- haushaltes</b>				
160	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
161	vom Land	0	0,00	0	0,00
162	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
163	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
164	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
165	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
166	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
167	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
168	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
169	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
<b>16</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>				
170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
171	vom Land	600	0,03	420	0,00
172	von Gemeinden/Gv	49.700	2,32	349.400	257.590,90
173	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
174	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
175	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
176	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
177	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
178	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
<b>17</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>50.300</b>	<b>2,35</b>	<b>349.820</b>	<b>257.590,90</b>
<b>19</b>	<b>Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung des Bundes</b>				
191	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	0	0,00	0	0,00
192	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts nach SGB II (ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung)	0	0,00	0	0,00
193	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitssuchenden nach SGB II	0	0,00	0	0,00
<b>19</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Z W I S C H E N S U M M E</b>	<b>3.927.950</b>	<b>183,19</b>	<b>3.375.370</b>	<b>3.244.850,80</b>
	<b>EINNAHMEN AUS VERWALTUNG UND BETRIEB</b>				
	<b>ERSTATTUNGEN UND ZUWEISUNGEN</b>				
<b>2</b>	<b>Sonstige Finanzeinnahmen</b>				
<b>20</b>	<b>Zinseinnahmen</b>				
202	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
203	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
204	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
205	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
206	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
207	von privaten Unternehmen sowie von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	50	0,00	100	7.506,78
208	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Einnahmen</b>					
209	Innere Darlehen	0	0,00	0	0,00
<b>20</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>50</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>7.506,78</b>
21	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen	0	0,00	0	0,00
22	Konzessionsabgaben	0	0,00	0	0,00
<b>23</b>	<b>Schuldendiensthilfen (nur Zinshilfen)</b>				
230	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
231	vom Land	0	0,00	0	0,00
232	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
233	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
234	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
235	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
236	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
237	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
238	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
<b>23</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen</b>				
240	Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz; Kostenersatz - überörtliche Träger	0	0,00	0	0,00
241	Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz; Kostenersatz - örtliche Träger	0	0,00	0	0,00
242	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich- rechtlich Unterhaltsverpflichtete - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
243	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtl.Unterhaltsverpflichtete - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
244	Leistungen von Sozialleistungsträgern - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
245	Leistungen von Sozialleistungsträgern - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
246	Sonstige Ersatzleistungen - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
247	Sonstige Ersatzleistungen - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
248	Rückzahlung gewährter Hilfen (einschließlich Tilgung und Zinsen von Darlehen) - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
249	Rückzahlung gewährter Hilfen (einschl.Tilgung und Zinsen von Darlehen) - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
<b>24</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen</b>				
250	Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz; Kostenersatz - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
251	Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz; Kostenersatz - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
252	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Einnahmen</b>					
253	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
254	Leistungen von Sozialleistungsträgern - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
255	Leistungen von Sozialleistungsträgern - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
256	Sonstige Ersatzleistungen - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
257	Sonstige Ersatzleistungen - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
258	Rückzahlung gewährter Hilfen (einschließlich Tilgung und Zinsen von Darlehen) - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
259	Rückzahlung gewährter Hilfen (einschl. Tilgung und Zinsen von Darlehen) - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
<b>25</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
26	Weitere Finanzeinnahmen	1.500	0,07	4.000	3.112,80
<b>27</b>	<b>Kalkulatorische Einnahmen</b>				
270	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	890.000	41,50	560.000	592.831,14
271	Abschreibungen auf zuwendungsfinanziertes Vermögen	20.900	0,97	115.000	124.762,96
272	Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte	527.000	24,58	593.000	601.249,58
275	Verzinsung des Anlagekapitals	796.500	37,14	514.000	498.016,85
<b>27</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>2.234.400</b>	<b>104,20</b>	<b>1.782.000</b>	<b>1.816.860,53</b>
<b>28</b>	<b>Zuführung vom Vermögenshaushalt</b>				
280	Zuführung vom Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00
281-289	Zuführung vom Vermögenshaushalt (aus Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebühren- schwankungen, für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen, für Versorgungsrücklagen oder für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerten)	0	0,00	0	0,00
<b>28</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>Übertragungs- und Abschlussbuchungen</b>				
295	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des Verwaltungshaushalts)	0	0,00	0	0,00
<b>2</b>	<b>ZWISCHENSUMME SONSTIGE FINANZEINNAHMEN</b>	<b>2.235.950</b>	<b>104,26</b>	<b>1.786.100</b>	<b>1.827.480,11</b>
<b>0-2999</b>	<b>GESAMTEINNAHMEN DES VERWALTUNGSHAUSHALTES</b>	<b>6.163.900</b>	<b>287,45</b>	<b>5.161.470</b>	<b>5.072.330,91</b>
<b>3</b>	<b>EINNAHMEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES</b> -----				
<b>30</b>	<b>Zuführung vom Verwaltungshaushalt</b>				

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Einnahmen</b>					
300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	1.550.750	72,32	1.021.415	1.181.230,17
301-309	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (für Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebühren- schwankungen, für Abschreibungserlöse auf zuwendungs- finanziertem Vermögen, für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen oder für Versorgungsrücklagen, für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerten)	0	0,00	0	0,00
<b>30</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>1.550.750</b>	<b>72,32</b>	<b>1.021.415</b>	<b>1.181.230,17</b>
<b>31</b>	<b>Entnahmen aus Rücklagen</b>				
310	Entnahmen aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	5.140.063	239,70	1.446.830	2.840.210,27
311	Entnahmen aus Sonderrücklagen für Abschreibungs- erlöse aus zuwendungsfinanziertem Vermögen	120.000	5,60	125.000	1.200.000,00
312	Entnahmen aus Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen	0	0,00	0	0,00
313	Entnahmen aus Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührensankungen	0	0,00	0	0,00
314	Entnahmen aus Sonderrücklagen für Abschreibungs- erlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerten	594.000	27,70	602.000	1.200.000,00
315	Entnahmen aus Sonderrücklagen für im Haushaltsjahr nicht verausgabte wiederkehrende Beiträge	0	0,00	0	0,00
316-319	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0	0,00	0	0,00
<b>31</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>5.854.063</b>	<b>272,99</b>	<b>2.173.830</b>	<b>5.240.210,27</b>
<b>32</b>	<b>Rückflüsse von Darlehen</b>				
322	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
323	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
324	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
325	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
326	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
327	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
328	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
<b>32</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>33</b>	<b>Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen</b>				
331	Wertpapiere ohne Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
332	Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
333	Investmentzertifikate	0	0,00	0	0,00
334	Veräußerung von Finanzderivaten	0	0,00	0	0,00
339	sonstige Einnahmen	0	0,00	0	0,00
<b>33</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>34</b>	<b>Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens</b>				
340	Grundstücke, bauliche Anlagen, grundstücksgleiche Rechte	500	0,02	500	0,00
341	Ablösung dinglicher Rechte	0	0,00	0	0,00
345	Bewegliche Sachen	0	0,00	0	0,00
<b>34</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>500</b>	<b>0,02</b>	<b>500</b>	<b>0,00</b>
35	Beiträge und ähnlichen Entgelte	1.559.000	72,70	7.190.500	354.843,97
<b>36</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>				

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Einnahmen</b>					
360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	1.000.000	46,63	2.603.671	650.000,00
361	vom Land	250.000	11,66	694.000	0,00
362	von Gemeinden/Gv	593.137	27,66	580.145	514.533,54
363	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
364	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
365	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
366	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
367	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
368	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
<b>36</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>1.843.137</b>	<b>85,95</b>	<b>3.877.816</b>	<b>1.164.533,54</b>
<b>37</b>	<b>Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen</b>				
370	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
371	vom Land	0	0,00	0	0,00
372	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
373	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
374	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
375	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
376	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
377	von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	4.200.000	195,86	7.700.000	3.000.000,00
378	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
379	Innere Darlehen	0	0,00	0	0,00
<b>37</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>4.200.000</b>	<b>195,86</b>	<b>7.700.000</b>	<b>3.000.000,00</b>
<b>38</b>	<b>Schuldendiensthilfen (Tilgungshilfen)</b>				
381	vom Land	0	0,00	0	0,00
<b>39</b>	<b>Übertragungs- und Abschlussbuchungen</b>				
392	Durchbuchung von Soll-Fehlbeiträgen	0	0,00	0	0,00
395	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des Vermögenshaushalts)	0	0,00	0	0,00
<b>39</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>GESAMTEINNAHMEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES</b>	<b>15.007.450</b>	<b>699,85</b>	<b>21.964.061</b>	<b>10.940.817,95</b>
	<b>GESAMTEINNAHMEN DES VWHH UND VMHH</b>	<b>21.171.350</b>	<b>987,30</b>	<b>27.125.531</b>	<b>16.013.148,86</b>

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Ausgaben</b>					
<b>A U S G A B E N D E S V E R W A L T U N G S H A U S H A L T E S</b>					
<b>4</b>	<b>Personalausgaben</b>				
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	27.000	1,26	26.400	23.534,07
<b>41</b>	<b>Dienstbezüge u. dgl.</b>				
410	Beamte	0	0,00	0	0,00
411	Versorgungsrücklage für aktive Beamte	0	0,00	0	0,00
414	Tariflich Beschäftigte	624.700	29,13	612.300	565.890,68
416	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	0	0,00	0	0,00
<b>42</b>	<b>Versorgungsbezüge u. dgl.</b>				
420	Beamte	0	0,00	0	0,00
421	Versorgungsrücklage für Versorgungsempfänger	0	0,00	0	0,00
424	Tariflich Beschäftigte	0	0,00	0	0,00
428	Sonstige	0	0,00	0	0,00
<b>43</b>	<b>Beiträge zu Versorgungskassen</b>				
430	Beamte	0	0,00	0	0,00
434	Tariflich Beschäftigte	51.370	2,40	50.810	44.879,35
438	Sonstige	0	0,00	0	0,00
<b>44</b>	<b>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung</b>				
440	Beamte	0	0,00	0	0,00
444	Tariflich Beschäftigte	132.650	6,19	130.415	113.761,93
448	Sonstige	1.950	0,09	2.000	1.653,55
45	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	30	0,00	30	25,80
46	Personal-Nebenausgaben	5.000	0,23	5.000	653,00
<b>47</b>	<b>Deckungsreserve für Personalausgaben</b>				
470	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	0	0,00	0	0,00
471	Summarischer Ansatz gemäß § 34 Abs. 2 KommHV-Kameralistik	0	0,00	0	0,00
<b>4</b>	<b>SUMME DER PERSONALAUSGABEN</b>	<b>842.700</b>	<b>39,30</b>	<b>826.955</b>	<b>750.398,38</b>
<b>5/6</b>	<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>				
50	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	81.500	3,80	155.500	123.551,58
51	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	332.000	15,48	351.000	325.449,13
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	55.500	2,59	63.500	70.381,35
53	Mieten und Pachten	0	0,00	0	0,00
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen An- lagen usw.	11.200	0,52	11.000	8.664,92
55	Haltung von Fahrzeugen	24.000	1,12	22.000	17.272,21
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	13.500	0,63	21.400	15.484,15
<b>57-63</b>	<b>Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben</b>				
638	statistische Zusammenfassung der Gruppen 57 bis 63 ohne die Untergruppe 639	619.350	28,88	447.500	400.278,68
639	Kosten der notwendigen Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger	0	0,00	0	0,00
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	94.200	4,39	82.200	84.500,02
65	Geschäftsausgaben	121.000	5,64	213.500	140.280,62

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Ausgaben</b>					
<b>66</b>	<b>Weitere allgemeine sächliche Ausgaben</b>				
660	Verfüungsmittel	0	0,00	0	0,00
661	Mitgliedsbeiträge	0	0,00	0	0,00
662	Vermischte Ausgaben	5.000	0,23	5.000	1.304,82
<b>5-66</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>1.357.250</b>	<b>63,29</b>	<b>1.372.600</b>	<b>1.187.167,48</b>
<b>67</b>	<b>Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>				
670	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
671	an Land	0	0,00	0	0,00
672	an Gemeinden/Gv	38.000	1,77	35.000	26.903,93
673	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0	0,00
674	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
675	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
676	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
677	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
678	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
679	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
<b>67</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>38.000</b>	<b>1,77</b>	<b>35.000</b>	<b>26.903,93</b>
<b>68</b>	<b>Kalkulatorische Kosten</b>				
680	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	890.000	41,50	560.000	592.831,14
681	Abschreibungen aus zuwendungsfinanzierten Investitionsaufwand	20.900	0,97	115.000	124.762,96
682	Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte	527.000	24,58	593.000	601.249,58
685	Verzinsung des Anlagekapitals	796.500	37,14	514.000	498.016,85
<b>68</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>2.234.400</b>	<b>104,20</b>	<b>1.782.000</b>	<b>1.816.860,53</b>
<b>69</b>	<b>Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen</b>				
690	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung (ohne Wohnungsbeschaffungs- und Umzugskosten) nach SGB II	0	0,00	0	0,00
691	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung (für Wohnungsbeschaffungs- und Umzugskosten) nach SGB II	0	0,00	0	0,00
692	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach SGB II	0	0,00	0	0,00
693	Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende nach SGB II	0	0,00	0	0,00
694	Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II nach SGB II (ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung)	0	0,00	0	0,00
695	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung Arbeitsuchender nach SGB II	0	0,00	0	0,00
696	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II im Rahmen einer gemeinsamen Einrichtung	0	0,00	0	0,00
<b>69</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>5-6</b>	<b>Z W I S C H E N S U M M E</b>	<b>3.629.650</b>	<b>169,24</b>	<b>3.189.600</b>	<b>3.030.931,94</b>
	<b>SÄCHLICHER VERWALTUNGS- U. BETRIEBSAUFWAND</b>				
<b>7</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)</b>				

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Ausgaben</b>					
70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
<b>71</b>	<b>Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke</b>				
710	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
711	an Land	0	0,00	0	0,00
712	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
713	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0	0,00
714	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
715	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
716	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
717	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
718	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
<b>71</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>72</b>	<b>Schuldendiensthilfen</b>				
722	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
723	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0	0,00
724	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
725	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
726	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
727	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
728	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
<b>72</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>73</b>	<b>Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen</b>				
730	überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
735	örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
739	Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
<b>74</b>	<b>Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter an natürliche Personen in Einrichtungen</b>				
740	überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
745	örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
749	Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
75	Leistungen an Kriegssopfer und ähnliche Berechtigte	0	0,00	0	0,00
76	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
77	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
<b>78</b>	<b>Sonstige soziale Leistungen</b>				
781	Bildung und Teilhabe nach Bundeskindergeldgesetz	0	0,00	0	0,00
782	Originäre Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II	0	0,00	0	0,00
783	Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende nach SGB II	0	0,00	0	0,00
784	Leistungen zur Eingliederung Arbeitsuchender nach SGB II	0	0,00	0	0,00
785	Einmalige Leistungen an Arbeitsuchende nach SGB II	0	0,00	0	0,00

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Ausgaben</b>					
786	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts, Arbeitslosengeld II nach SGB II (ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung)	0	0,00	0	0,00
787	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach SGB II	0	0,00	0	0,00
788	Weitere soziale Leistungen	0	0,00	0	0,00
<b>78</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
79	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	0	0,00	0	0,00
<b>7</b>	<b>Z W I S C H E N S U M M E</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE DES VVHH</b>					
<b>8</b>	<b>Sonstige Finanzausgaben</b>				
<b>80</b>	<b>Zinsausgaben</b>				
800	an Bund	0	0,00	0	0,00
801	an Land	0	0,00	0	0,00
802	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
803	an Zweckverbände u.dgl.	0	0,00	0	0,00
804	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
805	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
806	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
807	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	140.800	6,57	123.500	109.770,42
808	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
809	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
<b>80</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>140.800</b>	<b>6,57</b>	<b>123.500</b>	<b>109.770,42</b>
<b>81</b>	<b>Steuerbeteiligungen</b>				
810	Gewerbesteuerumlage	0	0,00	0	0,00
<b>82</b>	<b>Allgemeine Zuweisungen</b>				
821	an Land	0	0,00	0	0,00
822	an Gemeinden/GV	0	0,00	0	0,00
<b>82</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>83</b>	<b>Allgemeine Umlagen</b>				
831	an Land	0	0,00	0	0,00
832	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
833	an Verwaltungsgemeinschaften	0	0,00	0	0,00
<b>83</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
84	Weitere Finanzausgaben	0	0,00	0	0,00
<b>85</b>	<b>Deckungsreserve</b>				
850	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	0	0,00	0	0,00
851	Summarischer Ansatz gemäß § 34 Abs. 2 KommHV-Kameralistik	0	0,00	0	0,00
<b>86</b>	<b>Zuführung zum Vermögenshaushalt</b>				
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	1.550.750	72,32	1.021.415	1.181.230,17
861	Zuführung zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus zuwendungsfinanziertem Vermögen)	0	0,00	0	0,00
862	Zuführungen zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen)	0	0,00	0	0,00

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Ausgaben</b>					
863	Zuführungen zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen)	0	0,00	0	0,00
864	Zuführung zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerten)	0	0,00	0	0,00
865-869	Zuführung zum Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00
<b>86</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>1.550.750</b>	<b>72,32</b>	<b>1.021.415</b>	<b>1.181.230,17</b>
<b>89</b>	<b>Übertragungs- und Abschlussbuchungen</b>				
895	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des Verwaltungshaushalts)	0	0,00	0	0,00
<b>8</b>	<b>Z W I S C H E N S U M M E</b> <b>SONSTIGE FINANZAUSGABEN</b>	<b>1.691.550</b>	<b>78,89</b>	<b>1.144.915</b>	<b>1.291.000,59</b>
<b>4-8999</b>	<b>G E S A M T A U S G A B E N</b> <b>DES VERWALTUNGSHAUSHALTES</b>	<b>6.163.900</b>	<b>287,43</b>	<b>5.161.470</b>	<b>5.072.330,91</b>
<b>9</b>	<b>A U S G A B E N D E S V E R M Ö G E N S H A U S H A L T E S</b> -----				
<b>90</b>	<b>Zuführung zum Verwaltungshaushalt</b>				
900	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00
901-909	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebühren- schwankungen, für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen, für Versorgungsrücklagen, für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerten)	0	0,00	0	0,00
<b>90</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>91</b>	<b>Zuführungen an Rücklagen</b>				
910	Zuführungen an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	50	0,00	100	1.459.484,76
911-919	Zuführungen an Sonderrücklagen (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebühren- schwankungen, für Abschreibungserlöse aus zuwendungs- finanziertem Vermögen, für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen oder für Versorgungsrücklagen, für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerten, für im Haushaltsjahr nicht verausgabte wiederkehrende Beiträge)	547.900	25,55	708.000	726.118,58
<b>91</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>547.950</b>	<b>25,55</b>	<b>708.100</b>	<b>2.185.603,34</b>
<b>92</b>	<b>Gewährung von Darlehen</b>				
922	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
923	an Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
924	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
925	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Ausgaben</b>					
926	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
927	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
928	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
<b>92</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>93</b>	<b>Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)</b>				
931	Wertpapiere ohne Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
932	Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und baulichen Anlagen	1.000	0,05	0	115,00
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlage- vermögens	243.000	11,33	280.500	38.220,86
936	Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
937	Investmentzertifikate	0	0,00	0	0,00
938	Kauf von Finanzderivaten	0	0,00	0	0,00
939	sonstige Ausgaben	0	0,00	0	0,00
<b>93</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>244.000</b>	<b>11,38</b>	<b>280.500</b>	<b>38.335,86</b>
<b>94,95,96</b>	<b>Baumaßnahmen</b>	<b>13.822.500</b>	<b>644,59</b>	<b>17.583.461</b>	<b>8.124.565,96</b>
<b>97</b>	<b>Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen</b>				
970	an Bund	0	0,00	0	0,00
971	an Land	0	0,00	0	0,00
972	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
973	an Zweckverbände u.dgl.	0	0,00	0	0,00
974	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
975	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
976	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
977	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	393.000	18,33	3.392.000	592.312,79
978	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
979	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
<b>97</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>393.000</b>	<b>18,33</b>	<b>3.392.000</b>	<b>592.312,79</b>
<b>98</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen</b>				
980	an Bund	0	0,00	0	0,00
981	an Land	0	0,00	0	0,00
982	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
983	an Zweckverbänden u.dgl.	0	0,00	0	0,00
984	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
985	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
986	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
987	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
988	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
<b>98</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>99</b>	<b>Sonstiges</b>				
990	Kreditbeschaffungskosten, Disagio	0	0,00	0	0,00
991	Ablösung von Dauerlasten	0	0,00	0	0,00
992	Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträgen)	0	0,00	0	0,00
995	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des Vermögenshaushalts)	0	0,00	0	0,00
<b>99</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>9</b>	<b>GESAMTAUSGABEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES</b>	<b>15.007.450</b>	<b>699,85</b>	<b>21.964.061</b>	<b>10.940.817,95</b>

**Gruppierungsübersicht**

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Ausgaben</b>					
	<b>GESAMTAUSGABEN DES VWHH UND VMHH</b>	<b>21.171.350</b>	<b>987,28</b>	<b>27.125.531</b>	<b>16.013.148,86</b>

\*\*\* Ende der Liste "Gruppierungsübersicht" \*\*\*

# Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2022

## 2. Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

- in EUR -

**KZV "Schwarzachgruppe"**  
**Einwohner: 21.444**  
**Stand : 31.12.2021**

## Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	Sächlicher Verw.- und Betriebs- aufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp.3 und 4 ./.5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- ausgaben	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen
	Gruppierungsziffer	10 - 17 EUR	20-22, 24-26,271, 272,28 EUR	40 - 46 EUR	50-68,84 EUR	70 - 78 EUR	EUR	31 - 36 EUR	94 - 96 EUR	92,93,98,99 EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
03	Finanzverwaltung <i>Je EW.</i>	2.650 0	1.500 0	0 0	0 0	0 0	4.150 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b> <i>Je EW.</i>	<b>2.650</b> 0	<b>1.500</b> 0	<b>0</b> 0	<b>0</b> 0	<b>0</b> 0	<b>4.150</b> 0	<b>0</b> 0	<b>0</b> 0	<b>0</b> 0	<b>0</b> 0
70	Abwasserbeseitigung <i>Je EW.</i>	3.925.300 183	547.900 26	842.700 39	3.629.650 169	0 0	850 0	4.116.637 192	13.822.500 645	791.900 37	0 0
<b>7</b>	<b>Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung</b> <i>Je EW.</i>	<b>3.925.300</b> 183	<b>547.900</b> 26	<b>842.700</b> 39	<b>3.629.650</b> 169	<b>0</b> 0	<b>850</b> 0	<b>4.116.637</b> 192	<b>13.822.500</b> 645	<b>791.900</b> 37	<b>0</b> 0
	<b>Gesamt</b> <i>Je EW.</i>	<b>3.927.950</b> 183	<b>549.400</b> 26	<b>842.700</b> 39	<b>3.629.650</b> 169	<b>0</b> 0	<b>5.000</b> 0	<b>4.116.637</b> 192	<b>13.822.500</b> 645	<b>791.900</b> 37	<b>0</b> 0

\*\*\* Ende der Liste "Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8" \*\*\*

# Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2022

## 2. Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9

- in EUR -

**KZV "Schwarzachgruppe"**  
**Einwohner: 21.444**  
**Stand : 31.12.2021**

## Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Steuern und allgemeine Zuweisungen	Einnahmen aus Verw. u.Betrieb Sonstige Finanz- einnahmen	Deckungs- reserve	Sonstige Finanz- ausgaben	Überschuss (Sp.3+4 ./5+6)	Sonstige Einnahmen des VMH	Sonstige Ausgaben des VMH
	Gruppierungsziffer	00 - 08	158,20,21, 23,26-28	47, 85	80-84,86		30,31,37	90,91,97, 990,992
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
90	Steuern,allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen <i>Je EW.</i>	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft <i>Je EW.</i>	0 0	1.686.550 79	0 0	1.691.550 79	-5.000 0	10.890.813 508	393.050 18
<b>9</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b> <i>Je EW.</i>	<b>0</b> 0	<b>1.686.550</b> 79	<b>0</b> 0	<b>1.691.550</b> 79	<b>-5.000</b> 0	<b>10.890.813</b> 508	<b>393.050</b> 18
	<b>Gesamt</b> <i>Je EW.</i>	<b>0</b> 0	<b>1.686.550</b> 79	<b>0</b> 0	<b>1.691.550</b> 79	<b>-5.000</b> 0	<b>10.890.813</b> 508	<b>393.050</b> 18

\*\*\* Ende der Liste "Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9" \*\*\*

# Kommunale Finanzplanung

## 1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten

2021 - 2025

- 1000 EUR -

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2021	Planjahr 2022	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
<b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</b>							
=====							
<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b>							
01	000,001	Grundsteuern A und B	0	0	0	0	0
02	003	Gewerbsteuer (brutto)	0	0	0	0	0
03	010	Gemeindeanteil Gemeinschaftssteuern	0	0	0	0	0
04	012	Umsatzsteuer	0	0	0	0	0
05	02,03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	0	0	0	0	0
<b>06</b>	<b>00-03</b>	<b>Steuern zusammen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-----							
07	04-06, und 08	Allgemeine Zuweisungen	0	0	0	0	0
08	07	Allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
09	09	Ausgleichsleistungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>0</b>	<b>Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-----							
<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>							
11	10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	2.992	3.813	4.063	3.915	3.914
12	13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	34	65	37	35	35
<b>16,17</b>		<b>Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>					
<b>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>							
13	160,170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
14	161,171	vom Land	0	1	0	1	1
15	162,163,172,173	von Gemeinden/Gv und Zweckverbänden und dgl.	349	50	56	145	145
16	164-168,169, 174-178	von sonstigen Bereichen	0	0	0	0	0
17	19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0	0	0	0	0
<b>1</b>		<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)</b>	<b>3.375</b>	<b>3.929</b>	<b>4.156</b>	<b>4.096</b>	<b>4.095</b>
-----							
<b>Sonstige Finanzerinnahmen</b>							
18	20	Zinseinnahmen	0	0	0	0	0
19	23	Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0
20	21,22,24-28	Übrige Finanzerinnahmen	1.786	2.236	2.313	2.012	1.890
<b>21</b>	<b>2</b>	<b>Sonstige Finanzerinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)</b>	<b>1.786</b>	<b>2.236</b>	<b>2.313</b>	<b>2.012</b>	<b>1.890</b>
-----							
<b>21</b>	<b>0-2</b>	<b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2)</b>	<b>5.161</b>	<b>6.165</b>	<b>6.469</b>	<b>6.108</b>	<b>5.985</b>

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2021	Planjahr 2022	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							

=====

**Einnahmen des Vermögenshaushalts**

=====

22	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.021	1.551	1.966	1.757	1.796
23	31	Entnahmen aus Rücklagen	2.174	5.854	548	0	0
24	32,33,34	Rückflüsse von Darlehen und von Kapitaleinlagen, Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	1	1	6	6	1
25	35	Beiträge und ähnliche Entgelte	7.191	1.559	287	5.687	75
<b>36</b>		<b>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>					
26	360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	2.604	1.000	0	0	280
27	361	vom Land	694	250	0	0	0
28	362,363	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden und dgl.	580	593	235	352	338
29	364-368	von sonstigen Bereichen	0	0	0	0	0
<b>37</b>		<b>Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen</b>					
30	370	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
31	371	vom Land	0	0	0	0	0
32	372,373	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden und dgl.	0	0	0	0	0
33	374,375,376, 377,378	von sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	7.700	4.200	1.000	0	0
34	379	Innere Darlehen	0	0	0	0	0
35	381	Schuldendiensthilfen (Tilgungshilfen) vom Land	0	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>3</b>	<b>Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)</b>	<b>21.965</b>	<b>15.008</b>	<b>4.042</b>	<b>7.802</b>	<b>2.490</b>
=====							
<b>36</b>	<b>0-3</b>	<b>Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)</b>	<b>27.126</b>	<b>21.173</b>	<b>10.511</b>	<b>13.910</b>	<b>8.475</b>
=====							

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2021	Planjahr 2022	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
<b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>							
=====							
37	40-47	<b>Personalausgaben (Hauptgruppe 4)</b>	<b>827</b>	<b>843</b>	<b>871</b>	<b>885</b>	<b>882</b>
-----							
<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>							
38	50-66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68)	1.373	1.357	1.148	1.313	1.302
39	670-678	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	35	38	30	33	33
40	679	Innere Verrechnungen	0	0	0	0	0
41	68	Kalkulatorische Kosten	1.782	2.234	2.312	2.009	1.889
69	69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0	0	0	0	0
42	5/6	<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)</b>	<b>3.190</b>	<b>3.629</b>	<b>3.490</b>	<b>3.355</b>	<b>3.224</b>
-----							
<b>Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)</b>							
43	70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	0	0	0	0	0
71,72 <b>Zuweisungen und sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen</b>							
44	710	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
45	711	an Land	0	0	0	0	0
46	712,713,722,723	an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	0	0	0	0	0
47	715,716,725,726	an kommunale und sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0	0	0	0
48	714,717,718,724,727,728	an sonstige Bereiche	0	0	0	0	0
49	73-78	Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	0	0	0	0	0
	79	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	0	0	0	0	0
50	7	<b>Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-----							
<b>Sonstige Finanzausgaben</b>							
51	80	Zinsausgaben	124	141	142	111	83
52	81	Gewerbesteuerumlage	0	0	0	0	0
53	82,83	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	0	0	0	0	0
54	84,85	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	0	0	0	0	0
55	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.021	1.551	1.966	1.757	1.796
56	8	<b>Sonstige Finanzausgaben zusammen</b>	<b>1.145</b>	<b>1.692</b>	<b>2.108</b>	<b>1.868</b>	<b>1.879</b>

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2021	Planjahr 2022	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
<b>(Hauptgruppe 8)</b>							
-----							
57	4-8	<b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8)</b>	<b>5.162</b>	<b>6.164</b>	<b>6.469</b>	<b>6.108</b>	<b>5.985</b>
=====							
<b>Ausgaben des Vermögenshaushalts</b>							
=====							
<b>92,98 Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen</b>							
58	980	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
59	981	an Land	0	0	0	0	0
60	922,982,923,983	an Gemeinden und Gemeindeverbänden, an Zweckverbände und dgl.	0	0	0	0	0
61	924-928,984-988	an sonstige Bereiche	0	0	0	0	0
62	931,936-939	Vermögenserwerb Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0	0	0	0	0
63	932	Erwerb von Grundstücken	0	1	50	1	1
64	935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	281	243	150	125	100
65	94,95,96	Baumaßnahmen	17.584	13.823	3.386	1.686	1.734
<b>66</b>	<b>92-96,98</b>	<b>Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt</b>	<b>17.865</b>	<b>14.067</b>	<b>3.586</b>	<b>1.812</b>	<b>1.835</b>
67	90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	0	0	0	0	0
68	91	Zuführungen an Rücklagen	708	548	0	0	0
69	970	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
70	971	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Land	0	0	0	0	0
71	972,973	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Gemeinden und Gemeindeverbänden, an Zweckverbände und dgl.	0	0	0	0	0
72	974-978	an sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	3.392	393	456	5.989	654
73	979	Rückzahlung von inneren Darlehen	0	0	0	0	0
74	992	Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträgen)	0	0	0	0	0
75	990,991	Übrige Ausgaben des	0	0	0	0	0

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2021	Planjahr 2022	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
					- 1000 EUR -		
Vermögenshaushalts							
76	90,91,97,99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	4.100	941	456	5.989	654
77	9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)	21.965	15.008	4.042	7.801	2.489
78	4-9	Summe der Ausgaben (Hauptgruppen 4-9)	27.127	21.172	10.511	13.909	8.474

\*\*\* Ende der Liste "Einnahmen und Ausgaben nach Arten" \*\*\*

# **Kommunale Finanzplanung**

## **2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen**

**2021 - 2025**

- 1000 EUR -

## Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen

lfd. Nr.	Gliederungs-Nr.	Aufgabenbereiche	lfd. Haushaltsjahr 2021	Planjahr 2022	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
01	00-08	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	0	0	0	0	0
02	10-16	<b>Öffentliche Sicherheit und Ordnung</b>	0	0	0	0	0
<b>Schulen</b>							
03	21	Grund- und Hauptschulen	0	0	0	0	0
04	22	Realschulen	0	0	0	0	0
05	23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	0	0	0	0	0
06	24-26	Berufsbildende Schulen	0	0	0	0	0
07	27	Förderschulen	0	0	0	0	0
08	28	Gesamtschulen, Schulzentren	0	0	0	0	0
09	20,29	Übriges	0	0	0	0	0
10	2	<b>Epl. 2 zusammen</b>	0	0	0	0	0
<b>Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege</b>							
11	31	Wissenschaft, Forschung	0	0	0	0	0
12	35	Volksbildung	0	0	0	0	0
13	30,32-34,36,37	Übriges	0	0	0	0	0
14	3	<b>Epl. 3 zusammen</b>	0	0	0	0	0
<b>Soziale Sicherung</b>							
15	43,46	Einrichtungen der Sozialhilfe, Kriegsopferfürsorge und Jugendhilfe	0	0	0	0	0
16	40,47	Übriges	0	0	0	0	0
17	4	<b>Epl. 4 zusammen</b>	0	0	0	0	0
<b>Gesundheit, Sport, Erholung</b>							
18	51	Krankenhäuser	0	0	0	0	0
19	50,54	Sonstige Einrichtungen des Gesundheitswesens	0	0	0	0	0
20	55,56,57	Sport, Badeanstalten	0	0	0	0	0
21	58,59	Übriges	0	0	0	0	0
22	5	<b>Epl. 5 zusammen</b>	0	0	0	0	0
<b>Bau- und Wohnungswesen, Verkehr</b>							
23	63-66	Straßen	0	0	0	0	0
24	60,61,62,67-69	Übriges	0	0	0	0	0
25	6	<b>Epl. 6 zusammen</b>	0	0	0	0	0
<b>Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung</b>							
26	70	Abwasserbeseitigung	17.864	14.067	3.586	1.812	1.835
27	72	Abfallbeseitigung	0	0	0	0	0
28	73-79	Übriges	0	0	0	0	0
29	7	<b>Epl. 7 zusammen</b>	17.864	14.067	3.586	1.812	1.835
<b>Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen</b>							

## Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen

lfd. Nr.	Gliederungs-Nr.	Aufgabenbereiche	lfd. Haushaltsjahr 2021	Planjahr 2022	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
					- 1000 EUR -		
30	80-87	Wirtschaftliche Unternehmen	0	0	0	0	0
31	88,89	Allgemeines Grund- und Sondervermögen	0	0	0	0	0
32	8	<b>Epl. 8 zusammen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
33	0-8	<b>Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen insgesamt</b>	<b>17.864</b>	<b>14.067</b>	<b>3.586</b>	<b>1.812</b>	<b>1.835</b>

\*\*\* Ende der Liste "Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen" \*\*\*

# Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Anlage 9 zu § 4 Nr. 4 KommHV

in 1000 EUR

	Ergebnisse der letzten Jahres- rechnung(Vor- vorjahr)	Ansätze aus dem Haus- haltsplan d. Vorjahres incl. Nachtrag 2021	Ansätze aus dem Haus- haltsplan d. Haushalts- jahres 2022	Ansätze aus dem Finanzplan für die darauffolgenden Haushaltsjahre		
				2023	2024	2025
1. Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86) abzüglich	1.181	1.021	1.551	1.966	1.757	1.796
1.1 Zuführung zum Vermögenshaushalt- Sonderrücklagen						
1.2 Bedarfszuweisung (UGr. 051)						
1.3 Zuführung vom Vermögenshaushalt (Haushaltsstelle 91.280)						
1.4 Ordentliche Tilgung von Krediten zuzüglich	362	392	393	456	539	654
1.5 Rückflüsse von Darlehen (Gr. 32)						
1.6 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (Haushaltsstelle 90.361)						
1.7 Jährliche pauschale, zweckgebundene Zuweisung aus der Feuerschutzsteuer nach Art. 3 BayFwG (UGr. 361)						
<b>2. Bereinigtes Ergebnis</b>	<b>819</b>	<b>629</b>	<b>1.158</b>	<b>1.510</b>	<b>1.218</b>	<b>1.142</b>
<b><i>Ergänzende Angaben zum VWH</i></b>						
3. Einmalige Einnahmen						
4. Einmalige Ausgaben						
Nachrichtliche Angaben						
5. Ausgaben für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (UGr. 935)	38	281	243	150	125	100
6. Ausgaben für Baumaßnahmen an Straßen (Nr. 2.42 AllgZVKommGrPI; aus Gr. 94 - 96)						
7. Außerordentliche Tilgung von Krediten	230	3.000			5.450	
8. Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken (aus UGr. 932)						
9. Leasingraten (soweit vermögenswirksam)						
10. Kalkulatorische Abschreibung kosten- rechnender Einrichtungen (UGr. 680)	593	560	890	1.248	1.026	996

BEMERKUNGEN:

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit" \*\*\*

# **Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben**

## **Haushaltsplan 2022**

- in EUR -

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Ausgaben - in EUR -				
	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6
2015 0	0	0	0	0	0
2019 0	0	0	0	0	0
2020 485.000	485.000	0	0	0	0
<b>Summe 485.000</b>	<b>485.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben" \*\*\*

**Aufgliederung der im VmH durchzuführenden Bau- und sonstigen Maßnahmen**  
**Haushalt 2022**

	<b>Ortskanal Euro</b>	<b>RÜ, RÜB´s Euro</b>	<b>Kläranlage Euro</b>	<b>Sonstiges Euro</b>	
Erwerb von Grundstücken				1.000	
Erwerb v. bewegl. Sachen				243.000	
Grundstücksanschlüsse				445.000	
Baumaßnahmen Verwalt./Wohnhaus				85.000	
Baumaßnahmen Betr.Geb./PW/Rechenh.				331.000	
Erstellung Kanalkataster				27.500	
Kanalsanierung Teil 7 im Jahr 2020 (Ez.d.Saugraben) + T9f	65.000,00				
Baugebiet Bayernstraße (SW Kanal)	50.000,00				
Baugebiet Bayernstraße (RW Kanal)	50.000,00				
Baugebiet Bayernstraße (nur Planungskosten)	25.000,00				
Kanalauswechslung Lindelburg.Str. in Unterfer.	140.000,00				
Kanalauswechslung Lindelburg.Str. in Unterfer. nur Planung	25.000,00				
Kanalauswechslung Hauptstraße in Schw.br. Bau + Plan. BA I	100.000,00				
Kanalauswechslung Hauptstraße in Schw.br. Bau + Plan. BA II	220.000,00				
Kanalauswechslung Rummelsberg	1.200.000,00				
BG Espenpark Erschließung (Schmutzwasser)	65.000,00				
BG Espenpark Erschließung (Regenwasser)	335.000,00				
BG Espenpark Erschließung (nur Planungskosten)	80.000,00				
Druckleitung PW Moor Neubau Schachtbauwerk-RL-Techn.	10.000,00				
Kanalneubau BG Altenthann Feuerweg	100.000,00				
Erneuerung DL PW Feucht an der BAB A9 nur Bauüberw.	10.000,00				
BG Bayernstr. RRB / Umbauarbeiten RÜB etc.		160.000			
Baunebenkosten Kläranlage			873.000		
KA masch. Teil			2.785.000		
KA baul. Teil			4.170.000		
KA elektrot. Teil			2.300.000		
KA energieopti.			171.000		
<b>Summe</b>	<b>2.475.000</b>	<b>160.000</b>	<b>10.299.000</b>	<b>1.132.500</b>	<b>14.066.500</b>

## Nachweisung über den Schuldendienst

<b>Jahr d. Aufn.</b>	<b>Darlehengeber</b>	<b>Darl. Nr.</b>	<b>Nominalwert</b>	<b>Anfang 2022</b>	<b>Zins 2022</b>	<b>Tilgung 2022</b>	<b>Stand Ende 2022</b>
2003	Bay.Landesbk.	1000146122	500.000	43.750	722	25.000	18.750
2004	Bay.Landesbk.	1000146137	901.385	125.145	1.746	50.080	75.065
2008	Bayern Labo	1000146095	630.000	407.053	5.135	36.124	370.929
2004	DGHYP	3020381401	400.000	40.972	507	29.401	11.571
2004	KfW	4396557	200.000	100.000	1.058	8.000	92.000
2004	KfW	4360669	90.000	43.200	874	3.600	39.600
2007	KfW	3399570	230.000	142.600	1.164	9.200	133.400
2008	KfW	8677874	600.000	396.000	3.627	24.000	372.000
2010	LfA Förderbk.	119290017	420.000	294.000	1.813	16.800	277.200
2012	LfA Förderbk.	139795015/128515017	2.000.000	1.620.000	12.070	80.000	1.540.000
2013	LfA Förderbk.	126659016/14272801€	1.200.000	1.040.000	15.728	48.000	992.000
2014	LfA Förderbk.	158108016/14778801€	950.000	872.500	5.134	38.000	834.500
2016	LfA Förderbk.	186700015	600.000	576.000	3.799	24.000	552.000
2018	LfA Förderbk.	256210019	700.000	700.000	5.250	0	700.000
2019	DZ Hyp	3322618400	2.000.000	2.000.000	17.400	0	2.000.000
2020	LfA Förderbk.	303230010	2.000.000	2.000.000	0	0	2.000.000
2020	LfA Förderbk.	315260012/32112101€	3.000.000	3.000.000	2.700	0	3.000.000
<b>Netto-Schuldendienst</b>			<b>16.421.385</b>	<b>13.401.220</b>	<b>78.727</b>	<b>392.205</b>	<b>13.009.015</b>
<b>Gesamt-Schuldendienst</b>				<b>€ 470.932</b>			
2022	Neuaufnahme Darlehen			6.200.000	62.000		
	davon wurden mit Haushaltssatzung 2021 bereits 2.000.000 € genehmigt (über diese 2.000.000 € wurde ein Haushaltseinnahmerest gebildet)						

## Übersicht über den Stand der Rücklagen

Ifd.Nr.	Bezeichnung der Rücklage	Stand 31.12.2020 EURO	Zuführung 2021 EURO	Entnahme 2021 EURO	Stand 31.12.2021 EURO
1	Allgemeine Rücklage (Sollüberschuss) 9100/3100	1.446.830	5.140.063	1.446.830	5.140.063
2	Allgemeine Rücklage (§ 20 Abs. 2 KommHV) HHSt. 9101/3101	70.019	4	0	70.023
3	Sonderrücklage HHSt. 9110/3110	130.737	114.326	125.000	120.063
4	Sonderrücklage HHSt. 9140/3140	603.818	592.901	602.000	594.719
<b>Summe:</b>		<b>2.251.404</b>	<b>5.847.294</b>	<b>2.173.830</b>	<b>5.924.868</b>
<b>Stand 31.12.2020</b>					<b>2.251.404</b>
Entnahme 2021					-1.446.830
Entnahme Allgem. Rücklage 2021					0
Entnahme Sonderrücklage 2021					-727.000
Zuführung 2021 (Allgem.Rücklage)					4
Zuführung 2021 (Sollüberschuss)					5.140.063
Zuführung 2021 (Sonderrücklagen)					707.227
<b>Stand 31.12.2021</b>					<b>5.924.868</b>
Zuführung 2022 (SR 20.900 EUR + SR Wiederbesch. 527.000EUR)					547.900
Entnahme 2022 aus allgem. Rücklage (Sollüberschuss 2021 einschl. HER)					-5.140.063
Entnahme 2022 aus Sonderrücklage					-714.000
Entnahme 2022 aus allgem. Rücklage					0
<b>Stand am 31.12.2022</b>					<b>618.705</b>

## I. Stellenplan 2022

KZV Schwarzachgruppe

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5
15				
14				
13				
12	1	1	1	1 x VZ
11				
10				
9b				
9a	1,73	1,73	1,73	1 x VZ / 1 x TZ (28,5 Std.)
8	1	1	0	1 x VZ
7	0,5	0,5	0,5	1 x TZ (19,5 Std.)
6	3,5	3,5	4,5	3 x VZ / 1 x TZ (19,5 Std.)
5	4	4	4	3 x VZ / 2 x TZ (19,5 Std.)
4				
3				
2	0,39	0,31	0,31	1 x TZ (6 Std.) / 1 x TZ (3 Std.)
1				
<b>Insgesamt</b>	12,12	12,04	12,04	

## Aufteilung der Stellen nach Gliederung des Haushaltsplans

Haushaltsstelle	Entgelt- gruppen						
	12	9a	8	7	6	5	2
0.7000.4145		1,00					
0.7000.4146					3,00	3,00	
0.7000.4147		0,73	1,00	0,50	0,50	1,00	
0.7000.4148	1,00						
0.7000.4149							0,39
<b>Insgesamt</b>	<b>1,00</b>	<b>1,73</b>	<b>1,00</b>	<b>0,50</b>	<b>3,50</b>	<b>4,00</b>	<b>0,39</b>