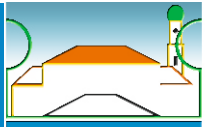


Haimhausen

modern - familienfreundlich - liebenswert



Entdecke die Details!

Haushaltssatzung

für das Haushaltsjahr

2022



Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	Seite 1 – 3
Vorbericht	V1 – V26
Stellenplan	S1 – S8
Wirtschaftsplan KU Energie	Seite 1 – 22
Wirtschaftsplan KU Liegenschaften	Seite 1 – 51
<u>Haushaltsplan</u>	
Verwaltungshaushalt	Seite 1 – 120
Vermögenshaushalt	Seite 121 – 198
Finanzplan nach Art	Seite 199 – 204
Finanzplan nach Aufgaben	Seite 205 – 208
Finanzplan Verwaltungshaushalt	Seite 209 – 328
Finanzplan Vermögenshaushalt	Seite 329 – 406
Investitionsprogramm	Seite 407 – 410
Gesamtplan Zusammenfassung	Seite 411 – 414
Gesamtplan Haushaltsquerschnitt	Seite 415 – 424
Gesamtplan Gruppierungsübersicht	Seite 425 – 438
Gesamtplan Finanzierungsübersicht	Seite 439 – 440
Verpflichtungsermächtigungen	Seite 441
Übersicht zur Beurteilung der Dauernden Leistungsfähigkeit	Anlage 9

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Gemeinde Haimhausen

Landkreis Dachau

für das Haushaltsjahr 2022

1. Amtliche Einwohnerzahl

Bevölkerungsstand 30.06.2021

Landesamt für Statistik und Datenverarbeitung

5.693

2. Gesamtfläche der Gemeindeflur

26,95 km²

3. Steuersätze (Hebesätze)

Im Jahr 2022:

Grundsteuer für

- die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (A)
- für die Grundstücke (B)

Gewerbesteuer

360 v. H.

360 v. H.

330 v. H.

Haushaltssatzung

der Gemeinde Haimhausen (Landkreis Dachau)

für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des Artikel 63 ff. der Gemeindeordnung erlässt die Gemeinde Haimhausen folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird hiermit festgesetzt; er schließt

im Verwaltungshaushalt

in den Einnahmen und Ausgaben mit 15.022.800 €

und im Vermögenshaushalt

in den Einnahmen und Ausgaben mit 14.837.500 €

ab.

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden in Höhe von insgesamt 1.380.000 Euro festgesetzt.

§ 4

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Gemeindesteuern sind durch die Satzung über die Realsteuerhebesätze (Hebesatz-Satzung) vom 19.03.2021 festgelegt.

§ 5

Der Höchstbetrag der **Kassenkredite** zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf 2.500.000,00 Euro festgesetzt.

§ 6

Der Stellenplan für Beamte und Beschäftigte wird in der Fassung der Anlage festgesetzt.

§ 7

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 1. Januar 2022 in Kraft.

Haimhausen, den



Gemeinde Haimhausen

Peter Felbermeier
Erster Bürgermeister

Vorbericht nach § 3 KommHV-K

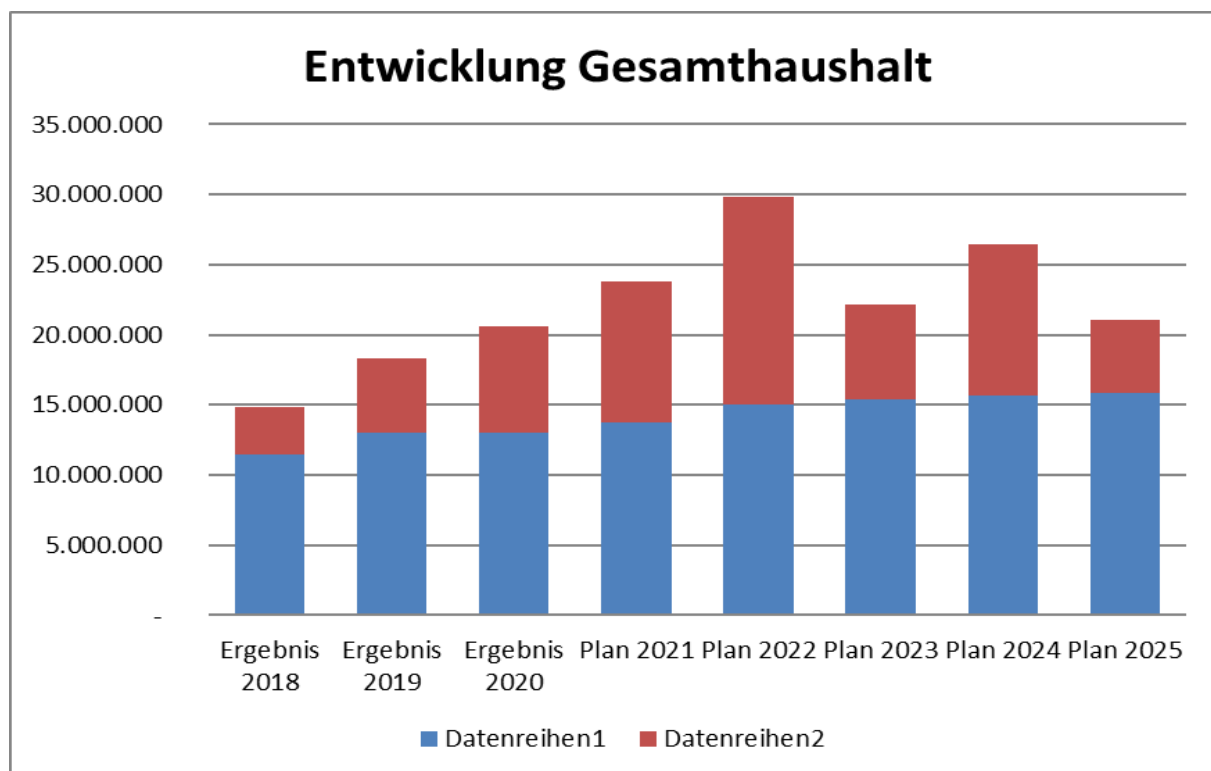
FÜR DEN HAUSHALT 2022 DER GEMEINDE HAIMHAUSEN

1. STAND UND ENTWICKLUNG DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT

Der Haushaltsplan 2022 wurde nach den Vorschriften der Gemeindeordnung (GO) und der kommunalen Haushaltsverordnung nach Kameralistik (KommHV-K) aufgestellt.

Das Gesamtvolumen des Haushalts steigt seit Jahren an und erreicht voraussichtlich im Jahr 2022 seinen Höchststand. Für das Jahr 2022 wird mit einem Gesamtvolumen von 29.860.300 € gerechnet.

Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
14.808.565	18.339.971	20.606.838	23.825.500	29.860.300	22.178.600	26.416.100	21.075.100



Nachfolgend wird auf die einzelnen Positionen im Haushalt eingegangen und die wichtigsten Positionen erläutert.

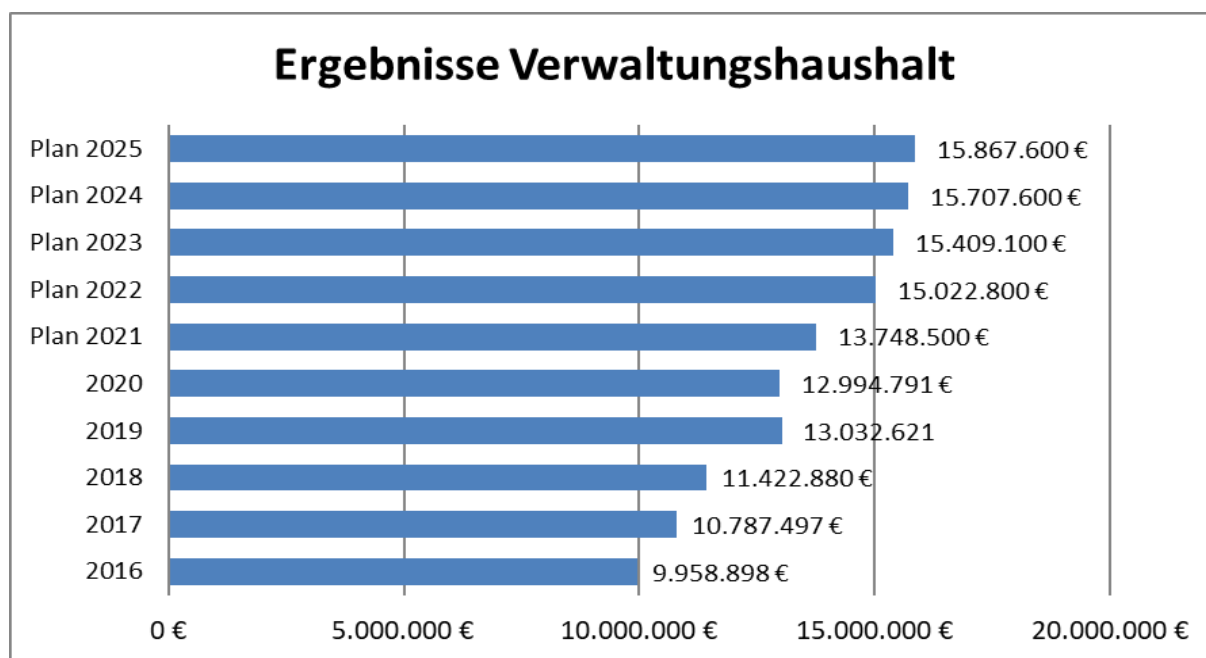
2. ENTWICKLUNG DES VERWALTUNGSHAUSHALTS

Der Verwaltungshaushalt (VwHH) schließt im Jahr 2022 mit einem Überschuss in Höhe von 178.000 €, der dem Vermögenshaushalt zugeführt wird.

Das Ziel, mit den Einnahmen die Ausgaben des Verwaltungshaushalts zu decken, wird nach 2021 wohl erst wieder im Haushaltsjahr 2024 nicht gelingen. Im Jahr 2024 wird mit einer Zuführung in Höhe von 6.000 € gerechnet. In den Jahren 2022, 2023 und 2025 wird von einem positiven Abschluss des VwHH ausgegangen.

Der Verwaltungshaushalt umfasst im Haushaltsjahr 2022 ein Volumen in Höhe von 15.022.800 Euro. Dies entspricht einer Steigerung gegenüber 2021 von ca. 11,45 %.

Zum Vergleich die Entwicklung der Rechnungsergebnisse des Verwaltungshaushalts:



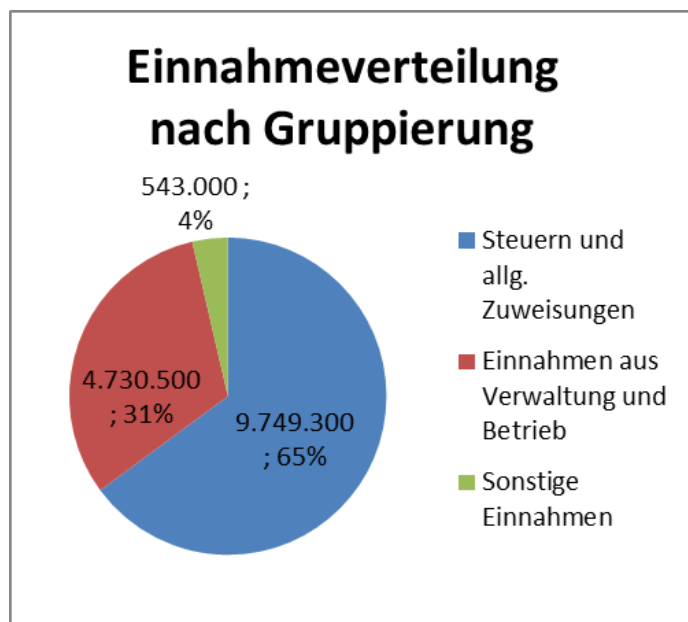
2020 schloss der VwHH mit einem negativen Rechnungsergebnis von rd. -551.500 € (Zuführung vom VMHH notwendig). Die Ausgaben im VwHH beliefen sich auf rd. 12.995.000 €. Im Jahr 2021 waren Ausgaben von 13.748.500 vorgesehen, 2022 sind es 15.022.800 €. Dies entspricht einer Steigerung von 2.027.800 € und somit über 15 % im Vergleich zum Jahr 2020.

Mehr als die Hälfte davon steht im Zusammenhang mit den Erstattungen an die Zweckverbände (Schule und ZV Jugendarbeit), welche 2020 bei rd. 1.158.000 € lag und in 2022 bei 2.210.000 € (**+ 1.052.000 €**). Außerdem steigen die Personalausgaben von 3.798.000 € im Jahr 2020 auf 4.147.000 € in 2022 (**+ 349.000 €**). Zu erwähnen ist auch, dass sich die Einnahmen aus Steuern und Steuerbeteiligungen um ca. 1.500.000 € erhöht haben.

2.1 ENTWICKLUNG DER EINNAHMEN DES VERWALTUNGS- HAUSHALTS

Die Einnahmen im Verwaltungshaushalt untergliedern sich wie folgt:

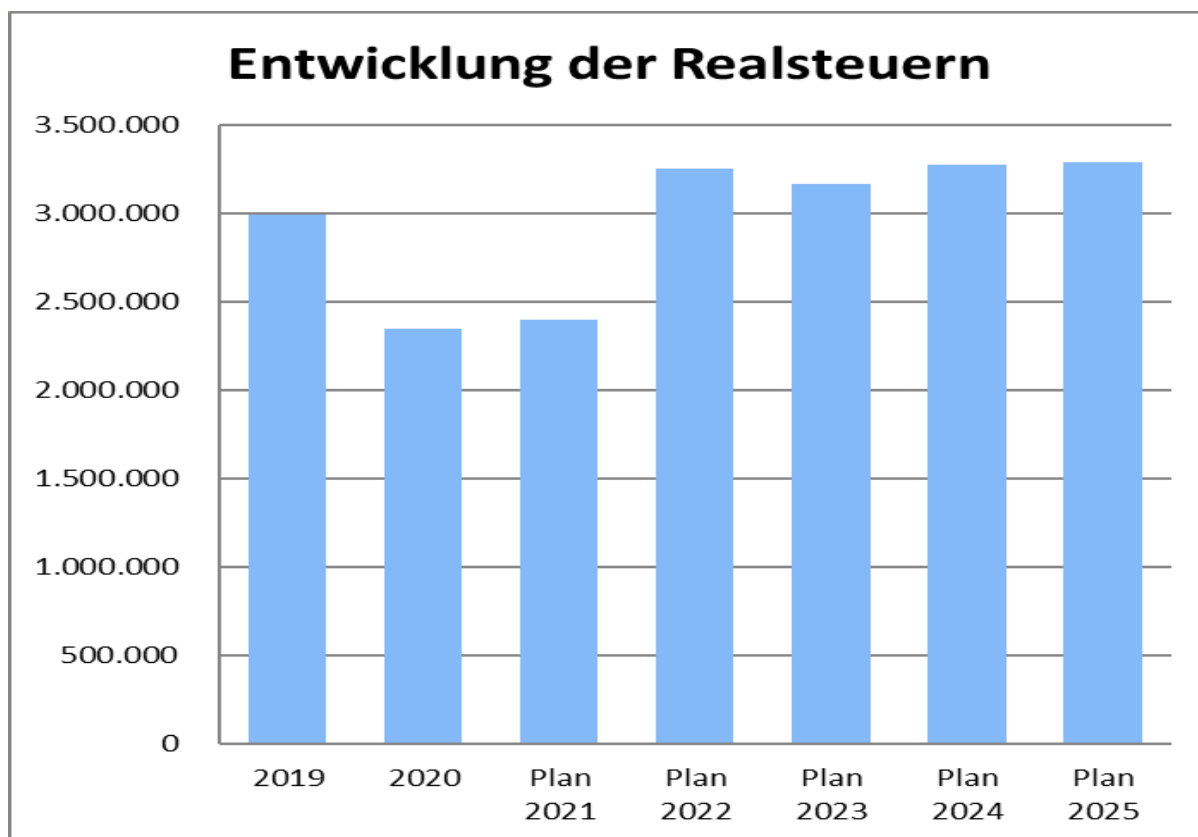
- **Steuern und allgemeine Zuweisungen (Hauptgruppe 0)**
- **Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb (Hauptgruppe 1)**
- **Sonstige Einnahmen (Hauptgruppe 2)**



Steuern und allg. Zuweisungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
GrSt A	49.702	52.228	56.000	55.600	55.600	55.600	55.600
GrSt B	526.493	529.609	590.000	600.000	610.000	620.000	630.000
GewSt	2.418.843	1.764.607	1.750.000	2.600.000	2.500.000	2.600.000	2.600.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.746.821	4.530.496	4.940.000	5.202.000	5.350.000	5.400.000	5.500.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	155.690	170.130	172.000	152.400	170.000	170.000	170.000
Hundesteuer	21.650	21.020	21.000	22.500	23.000	23.000	23.000
Schlüsselzuweisungen	428.724	494.444	172.500	357.000	370.000	485.000	485.000
Finanzzuweisungen	102.802	145.947	105.000	104.600	111.000	114.000	114.000
Einkommenssteuer-ersatzleistungen	340.084	331.563	355.000	405.200	410.000	410.000	410.000
Aufkommen an Grunderwerbsteuer	73.730	177.793	150.000	220.000	220.000	300.000	320.000
Verwarnungsgeld							
Verkehrsüberwachung	34.087	26.555	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Summe	8.898.626	8.244.392	8.341.500	9.749.300	9.849.600	10.207.600	10.337.600

Im Bereich der **Steuern und allgemeinen Zuweisungen** verändert sich die Planung 2022 im Vergleich zum Ergebnis 2020 um rund + 1.505.000 €.

Entwicklung der Realsteuern



Abgesehen von den beiden Pandemie Jahren zeigt die Grafik auf, dass ein kontinuierlicher Anstieg der **Realsteuern** zu verzeichnen ist. Da ab 2021 die Erhöhungen der Hebesätze einkalkuliert sind und davon ausgegangen wird, dass sich die Wirtschaft und somit auch die Gewebetreibenden in Haimhausen von der Pandemie erholen, wird das Niveau von 2019 voraussichtlich in 2022 überschritten.

Die **Beteiligungen** an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer und die Einkommensteu-
ersersatzleistungen sind zunächst Schätzungen, die vom statistischen Landesamt mit-
geteilt werden und an die sich die Gemeinde halten muss. Bei den Planwerten 2022
handelt es sich also nicht um die Schätzung der Gemeinde.

Die **Schlüsselzuweisungen** erreichen wieder das Niveau aus 2018.

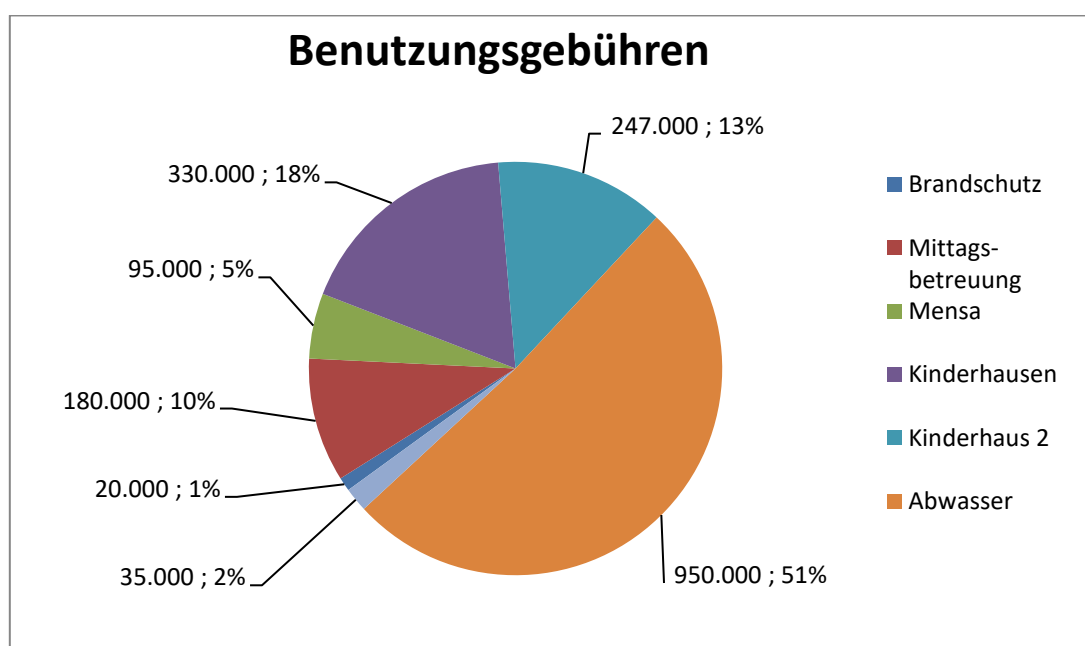
Das Aufkommen an der **Grunderwerbsteuer** richtet sich nach den tatsächlichen Zah-
lungen. Da in den Jahren 2022 bis 2024 Grundstücksverkäufe in den Baugebieten Bir-
kenweg und Amperberg anstehen, ist mit einem erheblichen Anstieg zu rechnen.

Entwicklung der Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb

Im Bereich der **Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb** wird mit einer Steigerung
um + 263.361 € gerechnet.

Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Verwaltungsgebühren	69.434	57.539	65.500	62.000	62.000	62.000	62.000
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.284.379	1.359.821	1.455.000	1.857.000	1.983.000	2.010.000	2.027.000
Einnahmen aus Verkauf	11.539	9.357	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
Mieten, Pachten inkl. Nebenleistungen	176.314	182.830	162.000	292.500	597.000	597.000	597.000
Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	68.029	80.024	74.000	99.500	73.000	74.000	75.000
Erstattungen	493.721	530.761	671.000	794.000	831.000	817.500	830.500
Zuweisungen, Zuschüsse, Spenden	1.198.922	1.458.589	1.500.500	1.616.000	1.460.500	1.375.500	1.380.500
Summe	3.302.338	3.678.922	3.937.500	4.730.500	5.016.000	4.945.500	4.981.500

Die geplanten Einnahmen im Bereich der **Benutzungsgebühren u. ä.** beinhalten hauptsächlich die Elternbeiträge (30 %) und die Kanalbenutzungsgebühren (51%). Die Planungen 2022 richten sich nach den aktuell bekannten Buchungszeiten; darin enthalten sind auch bereits die zusätzlichen Gruppen (Übernahme BRK, Ukraine und Waldkindergarten). Vollends werden sich die Gebühren erst im Jahr 2023 bemerkbar machen.



Sonstige Einnahmen

2021 wurde das Gebäude am Pfanderling an das Kommunalunternehmen Liegenschaften verkauft, so dass die damit verbundenen **Mieteinnahmen und Nebenleistungen** ab Mitte 2021 wegfallen sind. Ab 10/2022 sind die Mieteinnahmen und Nebenleistungen aus dem Geschosswohnungsbau am Schrammerweg einkalkuliert. Hierfür wird mit Einnahmen von insgesamt 360.000 € pro Jahr gerechnet (Kaltmiete).

Sonstige Einnahmen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Zinseinnahmen	12.535	11.249	8.000	9.000	9.500	9.500	9.500
Gewinnablieferungen v. wirtschaftl. Unternehmen	400.005	100.003	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Konzessionsabgaben	133.410	140.577	150.000	155.000	155.000	160.000	160.000
Weitere Einnahmen	78.043	20.448	678.000	28.000	28.000	28.000	28.000
Kalkulatorische Einnahme	210.596	237.767	242.000	251.000	251.000	251.000	251.000
Zuführung vom Vermögenshaushalt	0	551.426	291.500	0	0	6.000	0
Summe	834.588	1.061.471	1.469.500	543.000	543.500	554.500	548.500

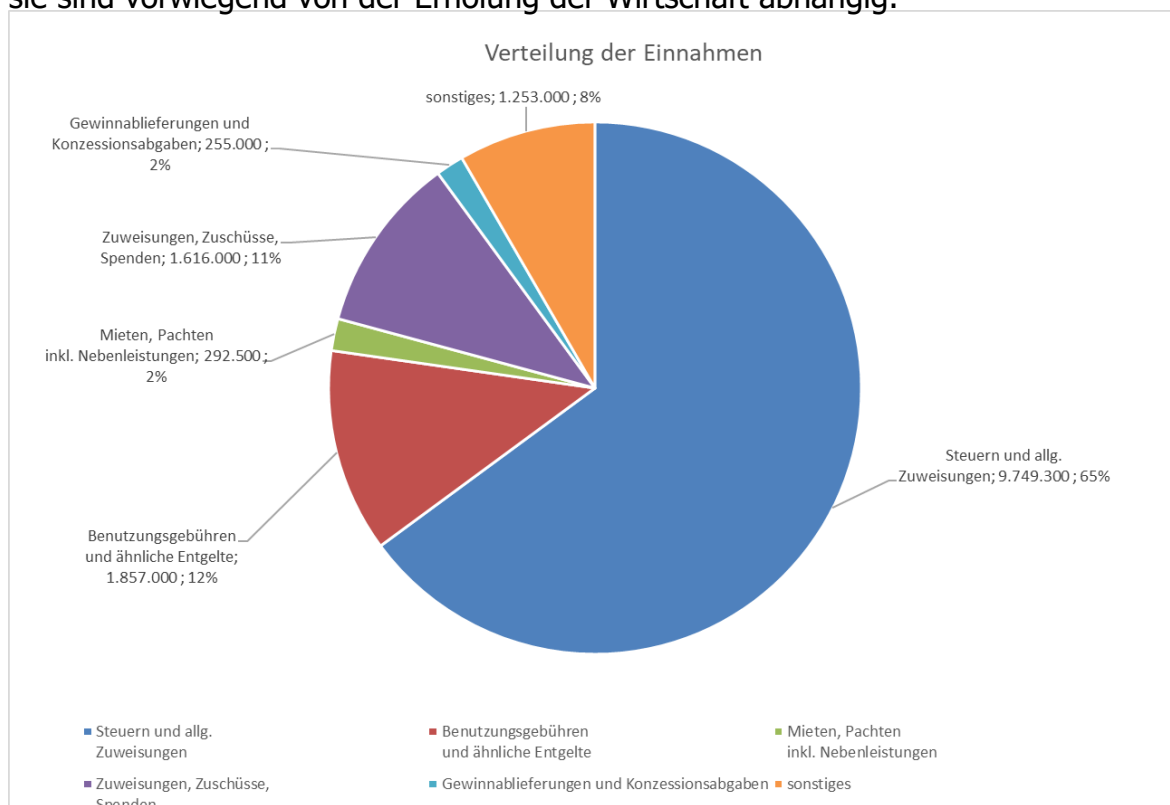
Bei den **sonstigen Einnahmen** bleibt der Ansatz 2022 gegenüber dem Ergebnis von 2020 nach Abzug der Zuführung vom Vermögenshaushalt (Defizit) nahezu identisch. Der Ansatz 2021 weicht ausschließlich durch die geplante öffentliche Umlegung im Baugebiet Birkenweg von den Ansätzen der Jahre 2020 und 2022 ab.

FAZIT:

Die nachstehende Grafik verdeutlicht, wie sich die Einnahmen (ohne Zuführung) des Verwaltungshaushalts – aufgeteilt nach Einnahmeart – verteilen.

Größter Einnahmeposten mit 9.749.300 € bleiben wie auch schon in den Vorjahren die **Steuern und die allgemeinen Zuweisungen**.

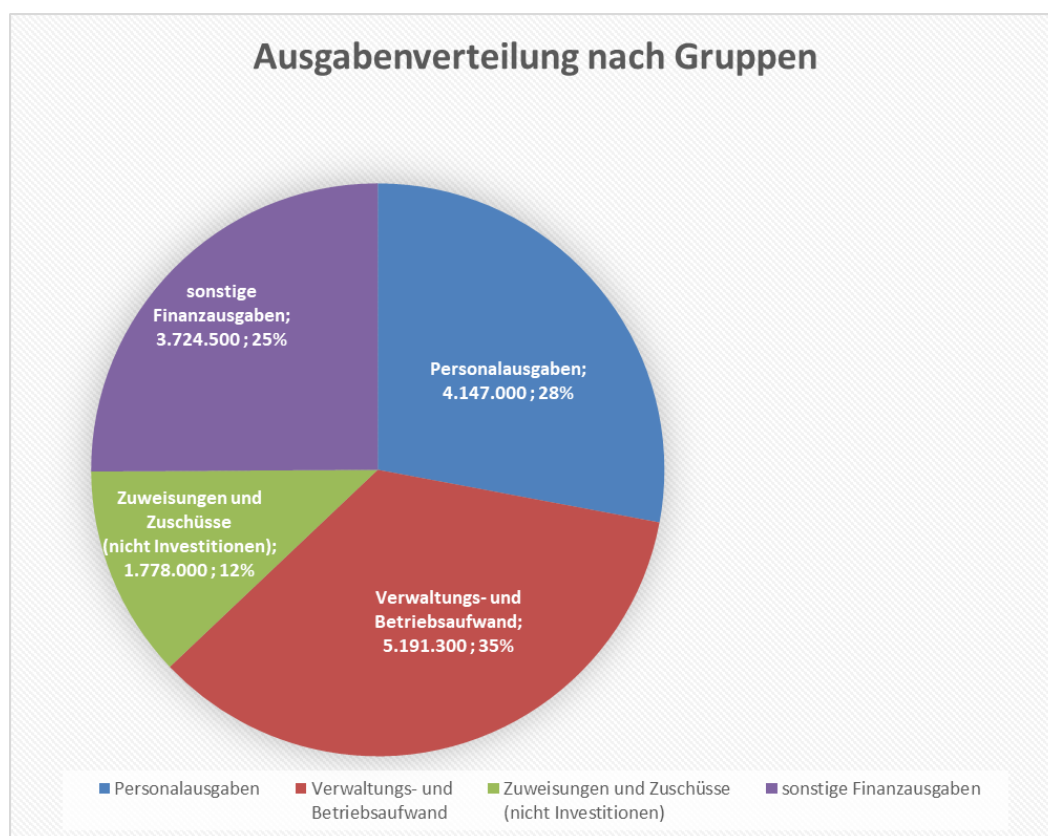
Sie machen fast 2/3 der Einnahmen des Verwaltungshaushalts aus. Die übrigen Steuerbeteiligungen und Zuweisungen lassen sich von der Gemeinde kaum beeinflussen; sie sind vorwiegend von der Erholung der Wirtschaft abhängig.



2.2 ENTWICKLUNG DER AUSGABEN DES VERWALTUNGSHAUSHALTS

Die Ausgaben im Verwaltungshaushalt untergliedern sich wie folgt:

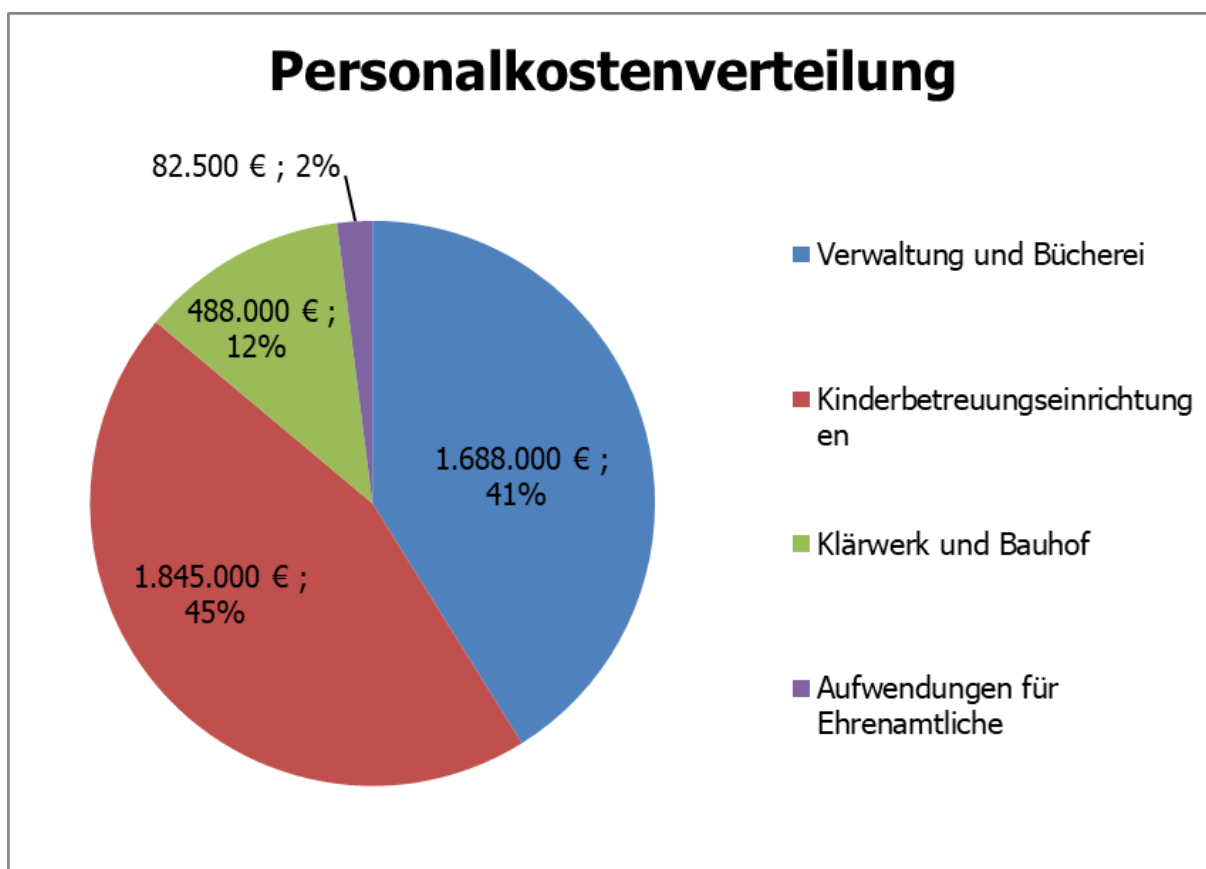
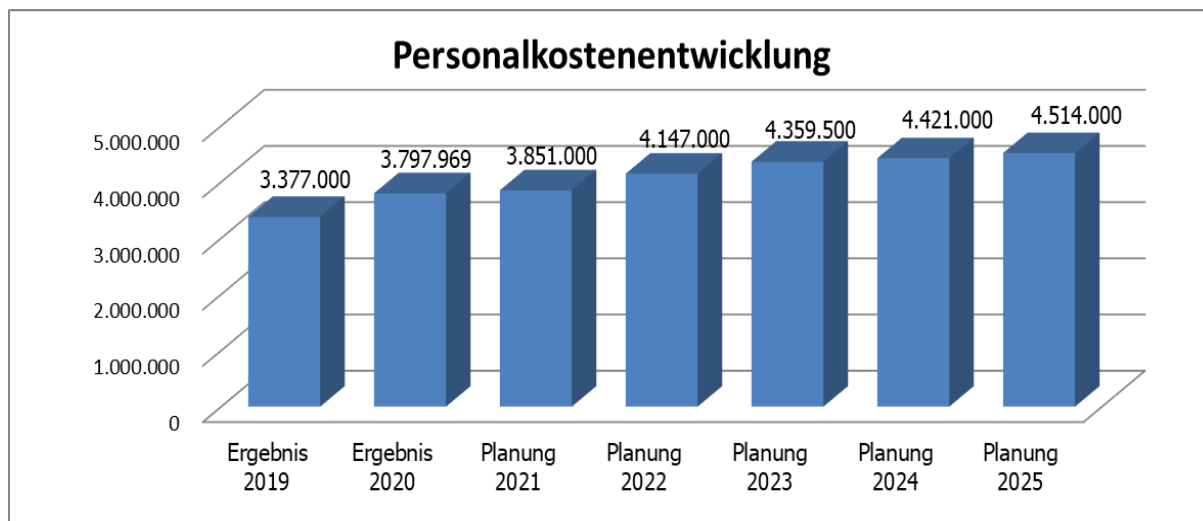
- **Personalausgaben (Hauptgruppe 4)**
- **Verwaltungs- und Betriebsaufwand (Hauptgruppe 5 + 6)**
- **Zuweisungen und Zuschüsse (nicht Investitionen) (Hauptgruppe 7)**
- **sonstige Finanzausgaben (Hauptgruppe 8)**



Die grundsätzliche Verteilung der Ausgaben hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert und wird sich wohl auch in den nächsten Jahren kaum verändern.

Personalausgaben	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	93.011	81.719	84.500	82.500	88.500	83.500	83.500
- Dienstbezüge	2.516.077	2.830.688	2.871.000	3.088.000	3.260.000	3.308.500	3.388.000
- Versorgungsbezüge u. dgl.	0	0	0	0	0	0	0
- Beiträge zu Versorgungskassen	284.046	328.632	334.500	357.000	367.500	373.500	378.000
- Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	456.728	527.294	531.000	579.500	603.500	615.500	624.500
- Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	27.138	29.636	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
- Personal-Nebenausgaben	0	0	0	0	0	0	0
- Deckungsreserve	0	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe	3.377.000	3.797.969	3.851.000	4.147.000	4.359.500	4.421.000	4.514.000

Die **Personalkosten** steigen im Vergleich zum Vorjahr um 296.000 € an. Dies ist vorwiegend auf das zusätzliche Personal für die Kinderbetreuungseinrichtungen zurückzuführen. Eine Tarifsteigerung in Höhe von 3% wurde bei den Ansätzen berücksichtigt.



Verwaltungs- und Betriebsaufwand	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	185.089	337.552	224.500	133.500	129.500	129.500	129.500
- Unterhalt d. sonst. unbeweglichen Vermögens	225.543	280.334	459.500	463.000	475.000	460.000	460.000
- Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	54.245	60.274	60.000	56.700	53.000	53.000	53.000
- Mieten und Pachten	30.678	152.211	133.500	134.100	133.100	133.100	133.100
- Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	231.203	376.636	285.500	371.900	363.400	363.400	365.400
- Haltung von Fahrzeugen	127.272	103.256	107.500	110.000	110.000	110.000	110.000
- Besondere Aufwendungen für Bedienstete	62.008	66.460	65.500	54.500	55.500	55.500	55.500
- Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	628.105	561.914	644.500	659.500	611.500	593.500	593.500
- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	213.060	279.749	213.000	279.600	237.600	237.600	239.600
- Geschäftsausgaben	193.833	332.322	400.000	415.000	567.000	429.500	379.500
- Weitere allgemeine sächliche Ausgaben	45.112	48.156	46.000	52.000	46.000	46.000	46.000
- Erstattungen von Ausgaben d. VwHH	1.153.724	1.158.561	1.312.500	2.210.500	2.043.000	2.085.500	2.092.500
- Kalkulatorische Kosten	210.596	237.767	242.000	251.000	251.000	251.000	251.000
Summe	3.360.467	3.995.193	4.194.000	5.191.300	5.075.600	4.947.600	4.908.600

Der Bereich des **Verwaltungs- und Betriebsaufwands** erhöht sich gegenüber dem Vorjahresansatz um knapp 1 Mio. €, gegenüber dem Ergebnis 2020 sogar um rund + 1,2 Mio. €.

Während sich bei fast allen Ausgabearten nur geringfügige inflationsbedingte Veränderungen ergeben, steigen die Geschäftsausgaben (Gruppe 65) und die Erstattungen (Gruppe 67) in erheblichem Maße an.

Geschäftsausgaben + 15.000 €

Im Bereich der Gruppe 65 sind die Kosten und Honorare für Flächennutzungspläne, Bebauungspläne, Ortsabrundungssatzungen, aber auch das Honorar für das Starkregenkonzept angesetzt. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich zwar nur eine Erhöhung um 15.000 €, allerdings zum Rechnungsergebnis 2019 eine Erhöhung um 221.100 € (= 114%).

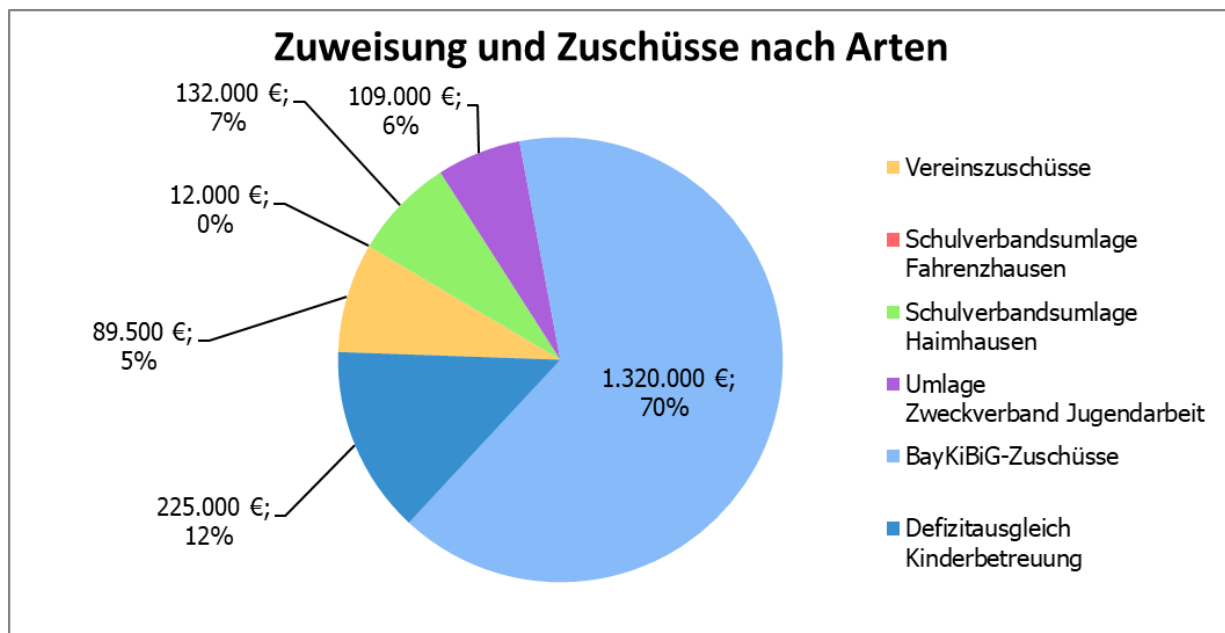
Erstattungen + 898.000 €

Zum größten Teil hängt die Erhöhung der Erstattungen mit dem Zweckverband Jugendarbeit zusammen. Die Betriebsführung der Schulmensa obliegt zwar der Gemeinde, alle Tätigkeiten im Zusammenhang mit der Essenszubereitung wurden aber dem Zweckverband übertragen. Die Kosten werden dem Zweckverband erstattet (Schulmensa, Gliederung 2113). Diese belaufen sich in 2022 geschätzt auf 685.000 €. Hinzu kommen 157.000 € für innere Verrechnungen zwischen der Schulmensa und den Einrichtungen der Gemeinde (Mittagsbetreuung, Kinderhausen und Kinderhaus an der Prof.-Schinnerer-Straße), die das Essen der Schulmensa abnehmen und über die Gebührensatzungen mit den Eltern der betreuten Kinder abrechnen.

Zuweisungen und Zuschüsse (nicht Investitionen)	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	1.238.263	1424751,18	1.556.000	1.426.500	1.204.500	1.204.500	1.204.500
- Zuweisungen u. sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke	334.054	325401,38	330.500	350.500	346.000	349.000	349.000
- Sonstige soziale Leistungen	9.323	3311,72	1.000	1.000	5.000	5.000	5.000
Summe	1.581.641	1.753.464	1.887.500	1.778.000	1.555.500	1.558.500	1.558.500

Der Ansatz für **Zuweisungen und Zuschüsse** sinkt um -109.500 €.

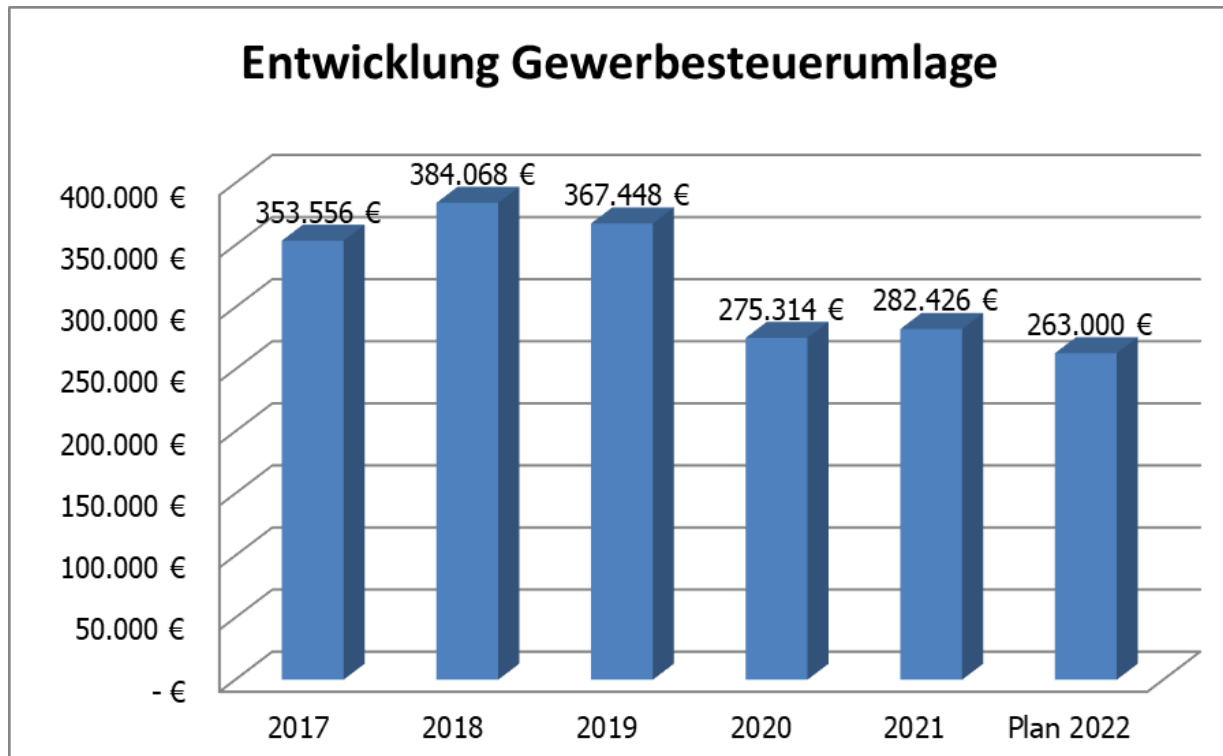
Die Zuschüsse nach dem Bayerisches Kinderbildungs- und Betreuungsgesetz (BayKiBiG) umfassen 70% der Gesamtzuschüsse. Diese sind gesetzlich vorgegeben und richten sich nach der Anzahl der betreuten Kinder und deren Buchungsstunden. Rechnet man hierzu noch die freiwilligen Zuschüsse (Übernahme der Defizite und Großraumzulage) umfassen die Zuschüsse für die Kleinkinderbetreuung über 82%.



sonstige Finanzausgaben	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Zinsausgaben	7.468	6.911	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
- Steuerbeteiligungen	367.448	275.314	208.000	263.000	265.000	270.000	275.000
- Allgemeine Zuweisungen	0	-	0	0	0	0	0
- Allgemeine Umlagen	2.904.836	3.153.649	3.597.000	3.440.000	3.450.000	3.570.000	3.570.000
- Weitere Finanzausgaben	6.135	6.309	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Deckungsreserve	0	-	0	10.000	10.000	10.000	10.000
- Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.427.625	5.985	0	178.000	682.000	917.000	1.022.000
Summe	4.713.512	3.448.169	3.816.500	3.902.500	4.418.500	4.778.500	4.888.500

Bei den **sonstigen Finanzausgaben** verändert sich der Ansatz gegenüber den Vorjahresergebnis um + 86.000 €.

Die **Gewerbesteuerumlage** richtet sich nach den IST-Zahlen der Gewerbesteuer und wird errechnet, in dem das IST-Aufkommen der Gewerbesteuer (2022 Plan: 2,6 Mio. Euro) durch den von der Gemeinde erhobenen Hebesatz (Plan 330) dividiert wird und mit dem Gesamtvervielfältiger (35%) multipliziert wird. Dazu kommt noch die Korrektur des 4. Quartal des Vorjahres, sodass mit einer Gewerbesteuerumlage im Jahr 2022 in Höhe von rund 263.000 € gerechnet wird. Sollten höhere oder niedrigere Gewerbesteuerereinnahmen verzeichnet werden können, so wird sich auch die Gewerbesteuerumlage ändern.

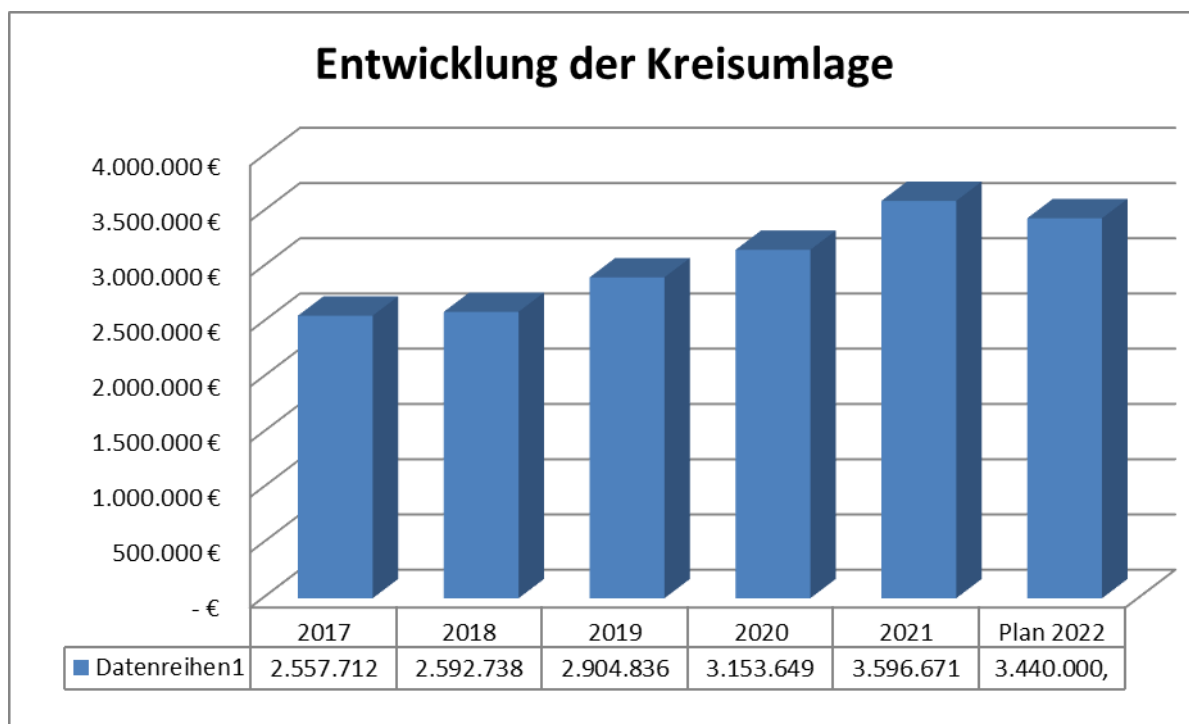


Die **Kreisumlage** („Allgemeine Umlagen“) sinkt um – 146.000 €

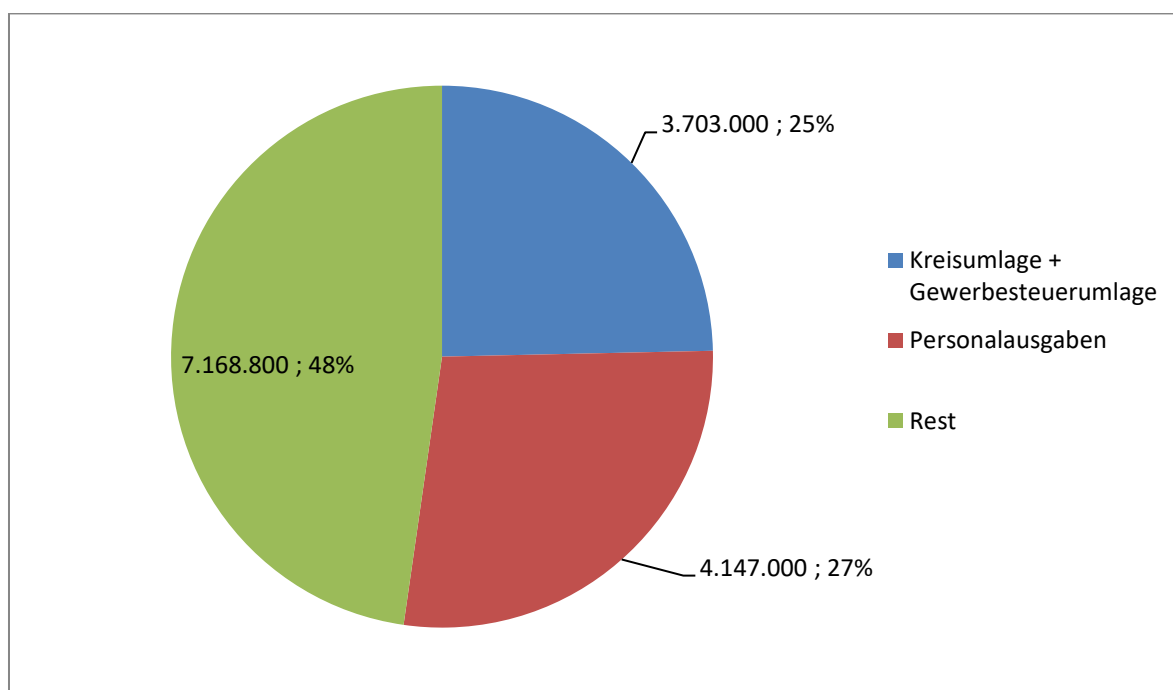
Die Kreisumlage ist eine von den kreisangehörigen Gemeinden an den Landkreis zu zahlende Umlage zur Finanzierung der vom Landkreis erbrachten öffentlichen Leistungen. Der Hebesatz für die Kreisumlage 2022 erhöht sich zum Vorjahr um 0,5 % auf 49,0%. Für die Gemeinde Haimhausen errechnet sich die Kreisumlage 2021 wie folgt:

$$\text{Umlagekraft } 7.020.260 \text{ €} \times \text{Hebesatz } 49,0\% = 3.429.927 \text{ €}$$

Der Hebesatz wird vom Landkreis jedes Jahr neu festgesetzt. Die Umlagekraft errechnet sich aus den IST-Zahlen der Realsteuern sowie den Beteiligungsbeträgen aus der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer des vorletzten Jahres (=2020). Hinzu kommen 80 % der Schlüsselzuweisungen des Vorjahres (2021). Das bedeutet, höhere Steuereinnahmen führen auch zu einer höheren Kreisumlage.



Die Kreisumlage und die Gewerbesteuerumlage umfassen $\frac{1}{4}$ der gesamten Ausgaben im Verwaltungshaushalt.



FAZIT:

Wie die Zahlen belegen, gelingt es der Gemeinde nicht in jedem Jahr den Verwaltungshaushalt ohne Zuführung aus dem Vermögenshaushalt auszugleichen (s. Planungsjahr 2021), dennoch stabilisieren sich die Steuereinnahmen soweit, dass überwiegend ein Überschuss im Verwaltungshaushalt erzielt wird. Die Zahlen der Finanzplanungsjahre 2023 bis 2025 sind mit Vorsicht zu genießen, da aufgrund der hohen Inflation die Wirtschaftsweisen bereits wieder ein erheblich geringeres Wachstum prognostiziert haben.

Die allgemeinen Kostensteigerungen (Inflationsrate derzeit bei 8%), die extrem angestiegenen Energiekosten (die die Gemeinde erst ab 2024 treffen werden) sowie die Tarifierhöhungen werden auch in Zukunft die Ausgaben des laufenden Haushalts weiter erhöhen. Demgegenüber stehen nur wenige Einnahmen, die beeinflussbar sind.

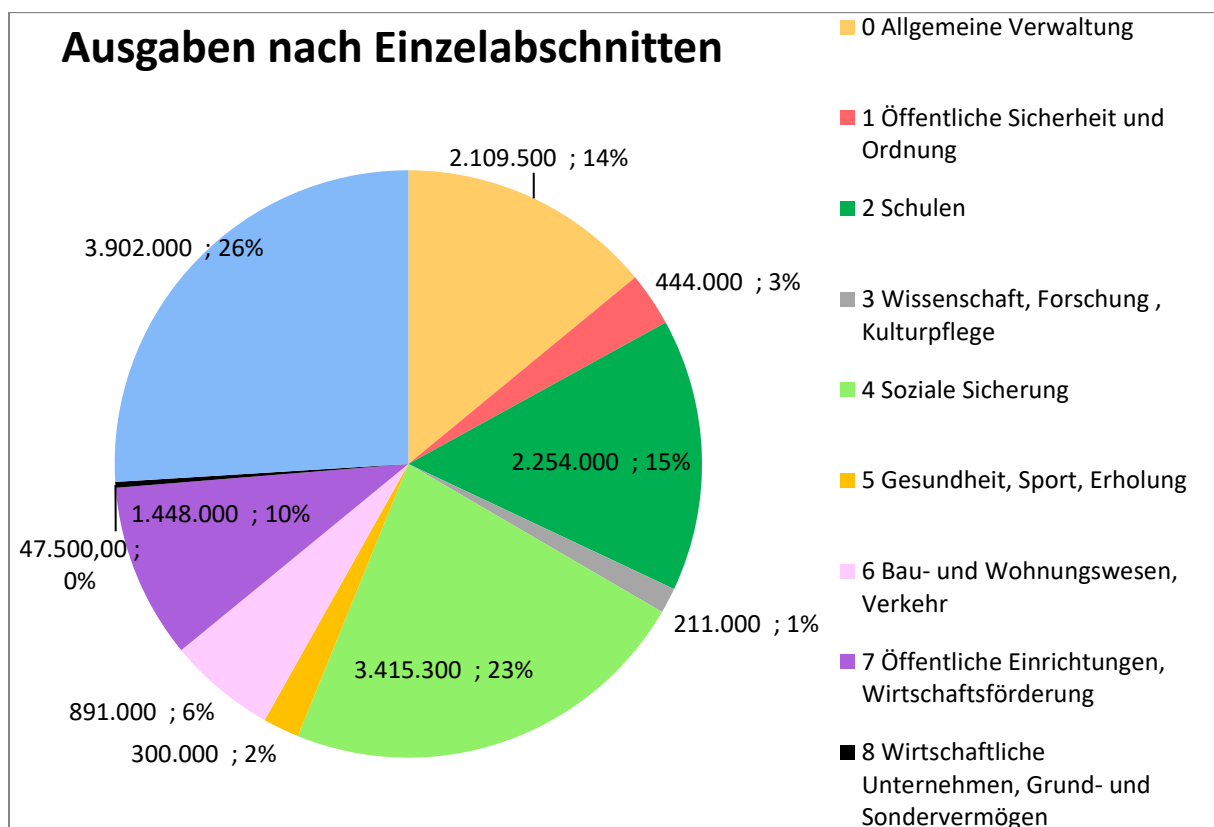
Ein wichtiger Schritt war die Erhöhung der Hebesätze. Außer den Hebesätzen, können noch die Gebühren und Beiträge von der Gemeinde beeinflusst werden. Die Abwasserbeseitigung und der Friedhof sind kostenrechnende Einrichtungen, sodass die Gebühren hierfür regelmäßig neu kalkuliert und angepasst werden **müssen** (spätestens alle 4 Jahre). Die Friedhofsgebühren wurden 2022 angepasst, bei den Abwassergebühren wird die nächste Anpassung zum 01.01.2023 erfolgen. Die Gebühren für die Betreuungseinrichtungen sind nicht kostendeckend, sodass hier die Gemeinde bzw. der Gemeinderat entscheiden kann, wie hoch der Deckungsgrad sein soll. Die sehr hohen Defizite in diesem Bereich drängen hier zu einer jährlichen Anpassung.

Die folgende Übersicht zeigt die Ausgaben und Einnahmen des Verwaltungshaushaltes gegliedert nach Einzelabschnitten mit den jeweiligen Defiziten. Der Abschnitt 9 umfasst sowohl bei den Einnahmen als auch bei den Ausgaben den größten Bereich des Verwaltungshaushalts, da hier die Steuereinnahmen sowie die Gewerbesteuerumlage und die Kreismumlage verbucht werden. Neben dem Abschnitt der Allgemeinen Verwaltung umfasst der Bereich der Schulen und Kindergärten (Abschnitt 2 und 4) insgesamt das größte Volumen mit 34 % der Gesamtausgaben. Die Einnahmen umfassen lediglich rund 12 %, sodass hier hohe Defizite entstehen.

Wie bereits erläutert, werden im Bereich der Kinderbetreuung hohe Zuschüsse geleistet. Zum einen, die gesetzlich vorgeschriebenen Zuschüsse und zum anderen freiwillige Zuschüsse. Die freiwilligen Zuschüsse leistet die Gemeinde Haimhausen um eine qualitativ hochwertige Kinderbetreuung anbieten zu können. Dies beinhaltet insbesondere, dass ein besserer Betreuungsschlüssel als gesetzlich vorgeschrieben angeboten werden kann. Um ausgebildete, pädagogische Fachkräfte für Haimhausen gewinnen und halten zu können, werden außerdem besondere Leistungen für die Mitarbeiter erbracht, wie beispielsweise die Arbeitsmarktzulage.

Dies zeigt auf, dass in Haimhausen ein besonderes Augenmerk auf die Qualität der Kinderbetreuung gelegt wird.

Einzelplan	Einnahmen	Ausgaben	Defizit/ Überschuss
0 Allgemeine Verwaltung	183.000	2.109.500	-1.926.500
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	106.000	444.000	-338.000
2 Schulen	592.500	2.254.000	-1.661.500
3 Wissenschaft, Forschung , Kulturpflege	6.500	211.000	-204.500
4 Soziale Sicherung	1.976.000	3.415.300	-1.439.300
5 Gesundheit, Sport, Erholung	73.500	300.000	-226.500
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	215.000	891.000	-676.000
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	1.354.000	1.448.000	-94.000
8 Wirtschaftliche Unternehmen, Grund- und Sondervermögen	513.000	48.000	465.000
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	10.003.300	3.902.000	6.101.300



2.4 KINDEBETREUUNGSEINRICHTUNGEN – DEFIZITE IM VERWALTUNGSHAUSHALT

Kath. Kinderhaus						
Einnahmen			Ausgaben			Defizit
BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	430.000	BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	430.000	
	Elternbeitragszuschuss			Elternbeitragszuschuss		
	Bundesmittel (Kinder U3)			Endabrechnung Vorjahre		
	Endabrechnung Vorjahre			sonstiges		
	sonstiges	0		Kommunalanteil	190.000	
	(HHStelle 4641.1710)	430.000		(HHStelle 4641.7008)	625.000	-190.000
				freiwillige Leistungen	153.000	-153.000
				(HHStelle 4641.7004, .7090)		
Gesamt		430.000			773.000	-343.000

BRK						
Einnahmen			Ausgaben			Defizit
BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	160.000	BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	160.000	
	Elternbeitragszuschuss			Elternbeitragszuschuss		
	Bundesmittel (Kinder U3)			Endabrechnung Vorjahre		
	Endabrechnung Vorjahre			sonstiges	0	
	sonstiges			Kommunalanteil	17.000	
	(HHStelle 4642.1710)	160.000		(HHStelle 4642.7008)	177.000	-17.000
				freiwillige Leistungen	100.000	-100.000
				(HHStelle 4642.7004)		
				Sachausgaben Gebäude	32.700	-32.700
Gesamt		160.000			309.700	-149.700

BIS-Kindergarten						
Einnahmen			Ausgaben			Defizit
BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	30.000	BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	30.000	
	Elternbeitragszuschuss			Elternbeitragszuschuss		
	Bundesmittel (Kinder U3)			Endabrechnung Vorjahre		
	Endabrechnung Vorjahre			sonstiges		
	sonstiges	0		Kommunalanteil	30.000	
		30.000			60.000	-30.000
Gesamt		30.000			60.000	-30.000

Kinderhausen					
Einnahmen			Ausgaben		Defizit
BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	400.000	BayKiBiG		
	Elternbeitragszuschuss			Elternbeitragszuschuss	64.000
	Bundesmittel (Kinder U3)				
	Endabrechnung Vorjahre			Summe BayKiBiG	64.000
	sonstiges	10.000			
	Summe BayKiBiG	410.000			
	Gebühren	330.000		Personalausgaben	985.500
	sonstige Einnahmen	7.500		Sachausgaben	182.000
		337.500			1.187.500
Gesamt		747.500	Gesamt		1.231.500
			abzüglich	Kommunalanteil	250.000
				(Pflichtanteil)	
Gesamt		747.500	Verbleibendes Defizit der Gemeinde		-234.500

Kinderhaus 2				
Einnahmen		Ausgaben		Defizit
BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	120.000	BayKiBiG	
	Elternbeitragszuschuss		Elternbeitragszuschuss	0
	Bundesmittel (Kinder U3)			
	Endabrechnung Vorjahre		Summe BayKiBiG	0
	sonstiges	0		
	Summe BayKiBiG	120.000		
	Gebühren	90.000	Personalausgaben	295.000
	sonstige Einnahmen	6.000	Sachausgaben	49.500
		96.000		344.500
Gesamt		216.000	Gesamt	344.500
			abzüglich <i>Kommunalanteil</i>	<i>98.000</i>
			<i>(Pflichtanteil)</i>	
Gesamt		216.000	Verbleibendes Defizit der Gemeinde	-30.500

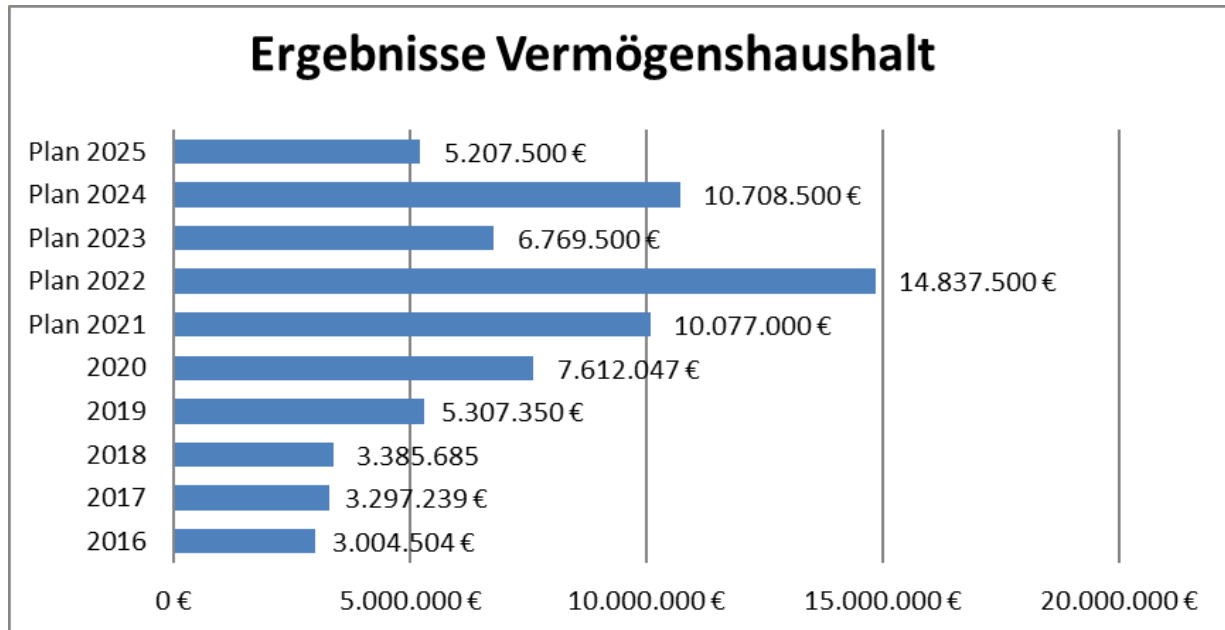
Einrichtungen Außerorts						
Einnahmen			Ausgaben			Defizit
BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	120.000	BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	120.000	
	Elternbeitragszuschuss			Elternbeitragszuschuss	13.000	
	Bundesmittel (Kinder U3)			Endabrechnung Vorjahre	40.000	
	Endabrechnung Vorjahre			sonstiges	8.000	
	sonstiges	0		Kommunalanteil	80.000	
		120.000			200.000	
Gesamt		120.000			200.000	-80.000
						-80.000

Waldkindergarten Zweckverband						
Einnahmen			Ausgaben			Defizit
BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	15.000	BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	15.000	
	Elternbeitragszuschuss			Elternbeitragszuschuss		
	Bundesmittel (Kinder U3)			Endabrechnung Vorjahre		
	Endabrechnung Vorjahre			sonstiges	1.000	
	sonstiges	0		Kommunalanteil	15.000	
		15.000			31.000	
Gesamt		15.000				-16.000
						-16.000

3. ENTWICKLUNG DES VERMÖGENSHAUSHALTS

Der Vermögenshaushalt sieht im Haushaltsjahr 2022 mit Einnahmen und Ausgaben in Höhe von insgesamt 14.837.500 € ab (Ergebnis 2020: 7.612.047 €). Dies entspricht einer Steigerung gegenüber 2020 von 94% bzw. 47% gegenüber dem Haushaltsansatz 2021.

Zum Vergleich die Volumen der Vermögenshaushalte der Vorjahre:



Die aufgeführte Tabelle zeigt eine wellenhafte Entwicklung. Dabei sticht das Jahr 2022 besonders hervor, ausgelöst durch den Wohnungsbau im Rahmen der kommunalen Wohnförderung. Alleine die Darlehensumschuldung in Höhe von ca. 5.900.000 € und die staatliche Förderung mit ca. 1.800.000 € machen sich mit mehr als 50% des Volumens bemerkbar.

Die in den Jahren 2019 bis 2021 aufgenommenen Darlehen in Höhe von 9.040.000 € werden zwar in diesem Jahr planmäßig getilgt; 8.655.00 € davon müssen aber umgeschuldet werden. Davon sind 5.912.000 € für das Wohnungsbaudarlehen der geförderten Wohnungen im Baugebiet Schrammerweg. 2.743.000 € müssen weiterhin mittels Darlehen vorfinanziert werden.

Die Vorfinanzierung kann in 2 Bereiche aufgeteilt werden:

- 1.818.000 € letzte Zuwendungsrate für den geförderten Wohnungsbau (kommt 2023)
- 925.000 € Baumaßnahmen im Haushaltsjahr 2022, die nicht durch Einnahmen oder Rücklagen gedeckt werden können.
- 2.743.000 €

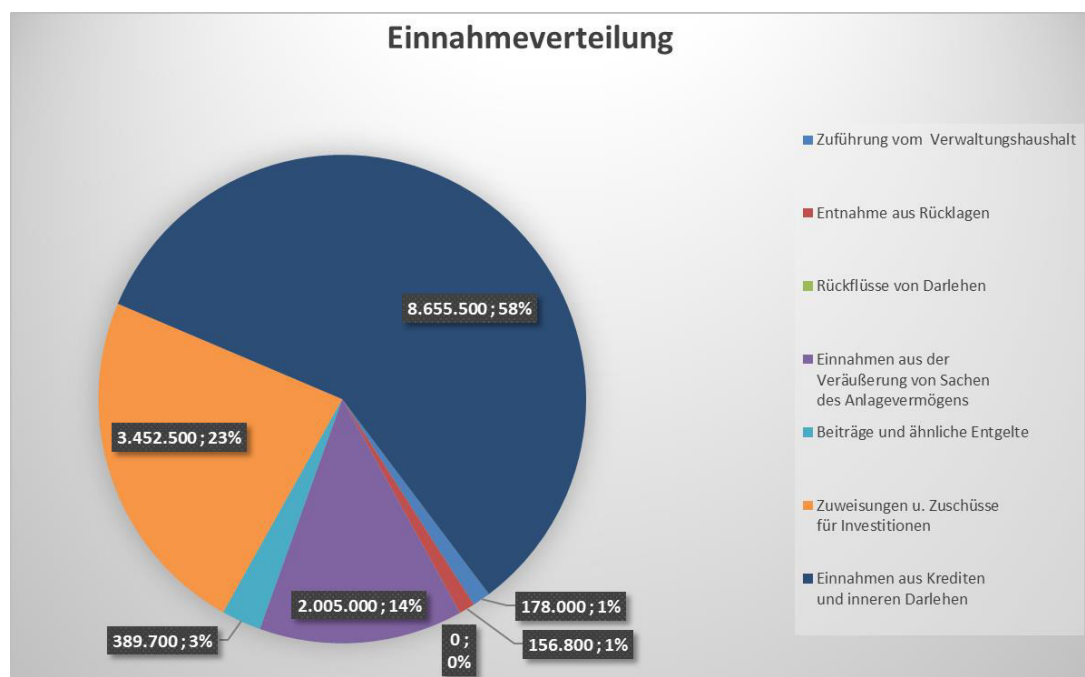
Wie bereits 2021 wird auch in 2022 wieder eine Entnahme aus den Rücklagen erforderlich sein, um den Haushaltsausgleich herbeiführen zu können (2021 geplante Entnahme in Höhe von 291.500 €, 2022 geplante Entnahme in Höhe von 156.800 €). Die Rücklage wird auf die gesetzlich vorgeschriebene Mindestrücklage zurückgefahren.

3.2. EINNAHMEN DES VERMÖGENSHAUSHALTS

Die Einnahmen des Vermögenshaushalts gliedern sich wie folgt:

- **Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Gruppierung 30)**
- **Entnahme aus der Rücklage (Gruppierung 31)**
- **Rückflüsse von Darlehen (Gruppierung 32)**
- **Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens (Gruppierung 34)**
- **Beiträge und ähnliche Entgelte (Gruppierung 35)**
- **Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen (Gruppierung 36)**
- **Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen (Gruppierung 37)**

Einnahmen des VmHH	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.427.625	5.985	0	178.000	73.000	917.000	1.022.000
Entnahme aus Rücklagen	1.425.283	0	291.500	156.800	0	6.000	0
Rückflüsse von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	11.760	7.820	5.864.000	2.005.000	4.000.000	9.600.000	4.000.000
Beiträge und ähnliche Entgelte	50.610	160.000	392.500	389.700	34.000	34.000	34.000
Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen	1.392.073	1.298.242	1.629.000	3.452.500	2.662.500	151.500	151.500
Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	1.000.000	6.140.000	1.900.000	8.655.500	0	0	0
Summe	5.307.350	7.612.047	10.077.000	14.837.500	6.769.500	10.708.500	5.207.500



Zuführung vom Verwaltungshaushalt

In den Finanzplanungsjahren 2022 bis 2025 kann mit einer Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt gerechnet werden, auch wenn es sich in 2022 und 2023 nur um kleinere Beträge handelt.

Entnahme aus der Rücklage

Wie bereits erläutert, wird voraussichtlich in 2022 eine Rücklagenentnahme (156.800 €) erforderlich. Die Mindestrücklage wird weiterhin eingehalten.

Im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2025 sieht es nach einer nicht unerheblichen Rücklagenzuführung aus.

Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens

Diese Position umfasst in 2022 die Veräußerung der Grundstücke im Baugebiet Inhauser Moos (2.000.000 €). In den Jahren 2023 bis 2025 wird mit den Verkäufen der Grundstücke am Amperberg (ca. 17.000.000 €) gerechnet.

Beiträge und ähnliche Entgelte

Geplant sind folgende Einnahmen:

- Endabrechnung der Erschließung des Baugebiets Mooswiesen (100.000 €)
- Einnahmen vom staatlichen Bauamt Freising bezüglich der Kostenvereinbarung über den Geh- und Radweg entlang der Hauptstraße bis B13 (62.000 €)
- Entwässerungsbeiträge (30.000 €)
- Erschließungsbeiträge vom KU Liegenschaften für das verkaufte Grundstück am Schrammerweg (183.000 €)

Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen

Mit folgenden Zuweisungen und Zuschüssen wird in 2022 gerechnet:

- Zuweisungsrate für den Bau Schulturnhalle (545.000 €)
- Schlusszahlung für Sanierung des Kath. Kinderhauses (139.000 €)
- Beitragsersatz für den Ausbau Hauptstraße (225.000 €)
- Erstattung für die von der Gemeinde erbrachten Leistungen zur Erschließung des Baugebiets Schrammerweg von Bayerngrund (Ausgleichsflächenherstellung und Bereitstellung der Grundstücke für Ausgleichsflächen) in Höhe von 195.000 €
- Förderung Breitbandausbau (369.000 €)
- Förderung kommunaler Wohnungsbau, 1. Rate (1.818.000 €)
- Investitionspauschale nach Art. 12 FAG (126.500 €)

Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen

Die in 2019, 2020 und 2021 aufgenommenen Darlehen zur Zwischenfinanzierung des kommunalen Wohnungsbaues werden in 2022 vollständig zurückbezahlt. Anstelle dieser Darlehen wird nun ein 30-jähriges Wohnungsbaudarlehen über 5.912.000 € aufgenommen (umgeschuldet) sowie in Zwischenfinanzierungsdarlehen über 2.743.000 € aufgenommen (s. Entwicklung des Vermögenshaushalts).

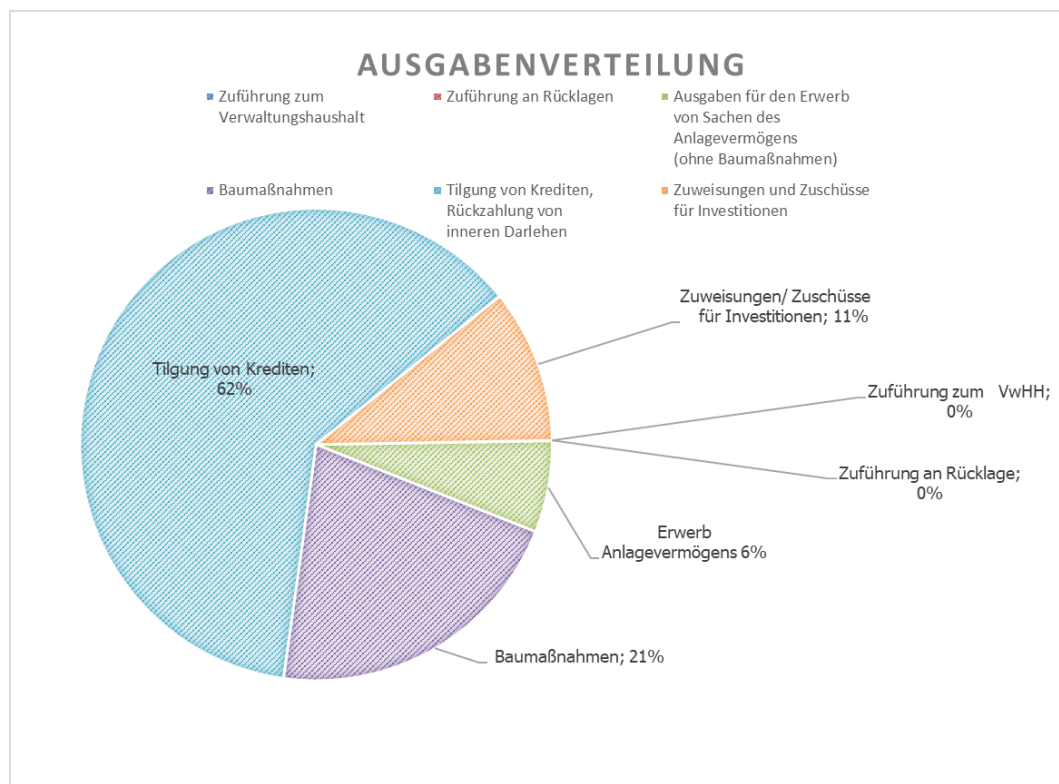
3.1 AUSGABEN DES VERMÖGENSHAUSHALTS

Die Ausgaben des Verwaltungshaushaltes untergliedern sich in:

- Zuführung zum Verwaltungshaushalt (Gruppierung 90)
- **Zuführung an Rücklagen (Gruppierung 91)**
- **Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (Gruppierung 93)**
- **Baumaßnahmen (Gruppierung 94, 95, 96)**
- **Tilgung von Krediten (Gruppierung 97)**
- **Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen (Gruppierung 98)**

Ausgaben des VmHH	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planng 2023	Planung 2024	Planung 2025
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	551.436	291.500	0	0	6.000	0
Zuführung an Rücklagen	4.308	128.665	0	5.500	1.322.500	1.352.000	838.500
Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)	469.370	689.548	1.355.000	929.000	1.719.000	6.521.500	40.000
Baumaßnahmen	2.169.814	1.523.818	7.523.000	3.144.000	490.000	1.205.000	3.805.000
Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	154.900	154.900	155.000	9.195.000	2.946.000	287.000	287.000
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	2.508.958	4.563.680	752.500	1.564.000	292.000	1.337.000	237.000
Summe	5.307.350	7.612.047	10.077.000	14.837.500	6.769.500	10.708.500	5.207.500

Aus nachfolgender Grafik ist zu entnehmen, dass die Hauptausgaben im Vermögenshaushalt für die Rückzahlungen der Darlehen und Kredittilgungen (9.195.000 €) sowie für diverse Baumaßnahmen (vorwiegend kommunaler Wohnungsbau) anfallen.



Zuführung zum Verwaltungshaushalt

Wie bereits erläutert ist ab 2022 vorerst keine Zuführung in den Verwaltungshaushalt mehr notwendig. Die geringe Zuführung zum Verwaltungshaushalt in 2024 ist bedingt durch die vorgesehene Ausschüttung von Stiftungsvermögen und muss im Haushalt gesondert ausgewiesen werden.

Zuführung an die Rücklage

Ab 2023 werden voraussichtlich größere Beträge der Rücklage zugeführt.

Erwerb von Sachen des Anlagevermögens

Insbesondere sind folgende Maßnahmen geplant:

- Erwerb von Office-Lizenzen, neuer Server und zusätzlicher Büroeinrichtung (66.000 €)
- Nachrüstung der erforderlichen Absauganlage in der Fahrzeughalle der Feuerwehr sowie Erwerb (Anzahlung) des HLF20 (241.000 €)
- Beschaffungen nach dem Förderprogramm „Digitalpakt Schule“ (78.000 €)
- Beschaffung einer Entkalkungsanlage in der Schulturnhalle (20.000 €)
- Beschaffung eines Ersatzfahrzeugs in der Kläranlage (30.000 €)
- Grunderwerb inkl. Erschließungskosten (444.000 €)

Baumaßnahmen

- Errichtung, Umbau und Erweiterung der Kinderhäuser
 - o Umbau Lüftung/Nachrüstung Klimatisierung Kinderhausen (142.000 €)
 - o Erweiterung des Kinderhauses an der Prof.-Schinnerer-Straße (226.000 €)
 - o Planungsvorbereitung neues Kinderhaus (50.000 €)
 - o Erweiterung Waldkindergarten am Heiglweiher (90.000 €)
- Zusatzkosten für die Freifläche im Baugebiet Schrammerweg (40.000 €)
- Erneuerung/Austausch Badesteg am Heiglweiher (20.000 €)
- Austausch Straßenbeleuchtung (50.000 €)
- Abschlagsbauwerke und Rechenanlage für die Kläranlage (355.000 €)
- Neuer Koaleszenzabscheider im Bauhof (40.000 €)
- Wohnungsbau Schrammerweg (2.020.000 €)

In den Folgejahren sind mit erheblichen Kosten für das dritte Kinderhaus und der baulichen Umsetzung zur Ganztagsbetreuung der Grundschüler zu rechnen.

Tilgung von Krediten und Schuldenstand

Wie bereits erwähnt werden die drei Vorfinanzierungsdarlehen aus den Jahren 2019 bis 2021 in 2022 vollständig getilgt und zum größten Teil durch andere Darlehen umgeschuldet. Das Wohnungsbaudarlehen über 5.912.000 € der BayernLabo hat eine Laufzeit und Zinsfestschreibung von 30 Jahren, das neue Vorfinanzierungsdarlehen über 2.743.000 € soll im kommenden Jahr durch die letzte Zuwendungsrate für den kommunalen Wohnungsbau und durch Grundstücksverkäufe dann vollständig und endgültig getilgt werden.

	2022			2023			2024		2025	
	Stand 01.01.	Aufnahme	Tilgung	Stand 31.12.	Tilgung	Stand 31.12.	Tilgung	Stand 31.12.	Tilgung	Stand 31.12.
bestehendes Darlehen	1.155.000		82.500	1.072.500	82.500	990.000	82.500	907.500	82.500	825.000
bestehendes Darlehen	90.481		72.400	18.081	18.081	0				
Zwischenfinanzierung	1.000.000		1.000.000	0						
Zwischenfinanzierung	6.140.000		6.140.000	0						
Neu Zwischenfinanzierung	1.900.000		1.900.000	0						
Förderkredit		5.912.400	0	5.912.400	102.000	5.810.400	204.000	5.606.400	204.000	5.402.400
n.n.		2.743.000	0	2.743.000	2.743.000	0				
Summe	10.285.481	5.912.400	9.194.900	7.002.981	202.581	6.800.400	286.500	6.513.900	286.500	6.227.400

Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Hauptsächlich sind folgende Maßnahmen vorgesehen:

- Löschwasserversorgung Inhausermoos (20.000 €)
- Investitionsumlage Schulverband für 216 Grundschüler (173.000 €)
- Investitionsumlage Schulverband für 41 Mittelschüler (11.000 €)
- Investitionszuschüsse für Kirchensanierungen (9.000 €)
- Investitionszuschuss Erschließung Baugebiet Schrammerweg (916.000 €)
- Investitionszuschuss Erschließung Baugebiet Birkenweg (275.000 €)
- Investitionszuschuss Erschließung Baugebiet Amperberg (150.000 €)

4. ÜBERSICHT ÜBER DEN STAND DER AKTUELLEN BÜRGSCHAFTEN

→ Kommunalunternehmen Energie	2.525.000 €
→ SV Haimhausen 1928 e.V.	434.290 €
→ SC Inhauser Moos	46.550 €

5. ÜBERSICHT ÜBER DEN STAND „ANTEILIGEN, RENTIERLICHEN SCHULDEN“

→ Kommunalunternehmen Energie Haimhausen	
Stand 01.01.2022	838.903 €
Tilgung 2022	380.160 €
Stand 31.12.2022	458.743 €
→ Kommunalunternehmen Liegenschaften Haimhausen	
Stand 01.01.2022	12.037.425 €
Neuaufnahme 2022	900.000 €
Tilgung 2022	1.012.720 €
Stand 31.12.2022	13.025.279 €

→ Schulverband Haimhausen	
Stand 01.01.2022	3.080.356 €
Tilgung 2022	235.724 €
Stand 31.12.2022	2.844.632 €
Aufteilung aufgrund der Schülerzahlen 40%	1.137.853 €

6. **FAZIT:**

Die Haushaltsplanung für den Zeitraum 2022 bis 2025 ist geprägt von hohen Darlehensumschuldungen und Grundstücksverkäufen im Vermögenshaushalt.

Durch die Baulandentwicklung und den damit verbundenen Grundstücksverkäufen kann die Gemeinde Haimhausen die nächsten Jahre überbrücken und ab 2023 sogar wieder Rücklagen bilden.

Ab 2023 hat die Gemeinde nur noch zwei laufende Darlehen:

- LfA Förderbank (Abwasserbeseitigung), Laufzeit bis 2036 (1.155.000 €)
- BayernLaBo (Wohnungsbau), Laufzeit bis 2052 (5.912.400 €)

Der Ausgleich des Verwaltungshaushalts stellte insbesondere in den Jahren 2020 und 2021 eine besondere Herausforderung dar, bedingt durch die Auswirkungen der Pandemie. Die Prognosen ab 2022 scheinen deutlich verbessert, auch wenn krisenbedingt die Wachstumszahlen in den letzten Monaten erheblich heruntergesetzt wurden.

In den kommenden Jahren muss die Gemeinde in zwei große investive Maßnahmen stemmen:

- Bau eines neuen Kinderhauses (es besteht eine Anerkennung für 9 zusätzliche Gruppen); eine erste Hochrechnung liegt bei 6 Mio. € Baukosten
- Umsetzung der Ganztagsbetreuung für die Grundschüler ab 2025; auch hier ist mit zusätzlichem Raumbedarf zu rechnen, der entweder durch Erweiterung des Schulgebäudes (Aufstockung) oder einen Ersatzneubau für das alte Lehrerhaus (Mittagsbetreuung) zu erfüllen ist.

Beide Maßnahmen können über den Erlös der Grundstücke im Baugebiet Amperberg finanziert werden. Weitere größere Investitionen werden sich aus den Erlösen der Grundstückverkäufe allerdings kaum mehr realisieren lassen.

Vorbericht (§ 3 KommHV)

Übersicht

Über den voraussichtlichen Stand der Schulden

(§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV)

In 1.000 Euro

		2021	2022	Voraussichtlicher		
Art		Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des HH-Jahres	Zugang	Abgang	Stand nach Ablauf des HH-Jahres €
1		2	3	4	5	6
1.	Schulden aus Krediten					
1.1	Bund, LAF, ERP Sondervermögen					
1.2	Land	-	-	-	-	-
1.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	-	-	-	-	-
1.4	Zweckverbänden u. dgl.	-	-	-	-	-
1.5	sonst. öffentl. Bereich	-	-	-	-	-
1.6	Kreditmarkt (Bereich 5bis 8, sh. Nr.1.1 Allg. ZV KommGrPl.)	8.540	10.285	8.655	9.195	9.746
1.7	IAW					
	Summe 1	8.540	10.285	8.655	9.195	9.746
2.	Innere Darlehen aus Sonderrücklagen	-	-	-	-	-
3.	Äußere Kassenkre- dite	-	-	-	-	-
4.	Anteiliger Schulden- dienst	-	-	-	-	-
5.	Gesamtsumme	8.540	10.285	8.655	9.165	9.746
		Zahlungen im Vorjahr	Voraussichtl. Zahl. HH-Jahr			
6.	Belastungen aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen:	-	-	-	-	-
7.	Schulden Kommu- nalunternehmen Energie	1.216	839		380	459
8.	Schulden Kommu- nalunternehmen Liegenschaften	11.094	13.178	900	1.013	13.025

Vorbericht (§ 3 KommHV)

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der **Rücklagen** (§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV)
in 1.000 Euro

Anlage zum Haushaltsplan 2022

Art	(2021)	(2022)
	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraus. Stand zu Beginn HHJ
Allgemeine Rücklage		
§ 20 Abs. 2 u. 3 KommHV		
1.1 Betriebsmittel	261	244
2. Sonderrücklage		
§ 20 Abs. 4 KommHV		
Art		
Rosalia-Bruckmeier-Stiftung	379	370
Abwasserentsorgung	0	0
Summe	379	370
Summe	640	614

Berechnung des Mindestbetrages der allgemeinen Rücklage (§ 20 Abs. 2. KommHV)
Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten drei Haushaltsjahre nach den
Haushaltsansätzen

2019	12.579.000,00 €	Durchschnitt der letzten drei Haushaltsjahre
2020	13.126.500,00 €	
<u>2021</u>	<u>13.748.500,00 €</u>	
Gesamt	39.454.000,00 €	
Durchschnitt	13.513.333,00 €	davon 1%
		135.133,33 €

Übersicht

Über den voraussichtlichen Stand der **Rücklagen**
 (§ 2 Abs. 2 Nr. 3 i.V.m. § 20 Abs. 4 KommHV)
 der Kostenrechnenden Einrichtung Abwasserentsorgung
 und der Rosalia-Bruckmeier-Stiftung

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres €	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres €	Im Haushaltsjahr vorgesehene Zuführungen €	Im Haushaltsjahr vorgesehene Entnahmen €
2.1 Sonderrücklagen Abwasserentsorgung (§ 20 Abs. 4 KommHV)	0	0	0	0
2.2 Sonderrücklagen Rosalia-Bruckmeier-Stiftung (§ 20 Abs. 4 KommHV)	378.720	370.143	5.500	0
2.3 Summe 2:	378.720	370.143	5.500	0

Erläuterungen zu den Verpflichtungsermächtigungen:

Für das Jahr 2023 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1.380.000 € vorgesehen (Grunderwerbsmaßnahmen). Soweit die Gemeinde in 2022 noch einen Planungsauftrag für das dritte Kinderhaus vergibt, sollten in 2023 Verpflichtungsermächtigungen für den Bau des Kinderhauses (2024/2025) beschlossen werden.

Stellenplan 2022

der Gemeinde Haimhausen

(Art. 44, Art. 68 Abs. 2 Nr. 4 GO sowie § 2 Abs. 1 Nr. 4, § 6 KommHV und VV KommHV)

Der Stellenplan für die Beamten und Beschäftigten der Gemeinde ist Teil des Haushaltes.

- I. Stellenplan Beamte**
mit Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltes sowie ergänzenden nachrichtlichen Angaben
- II. Stellenplan Beschäftigte**
mit Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltes sowie ergänzenden nachrichtlichen Angaben
- III. Nachrichtliche Angaben**

I. Beamte

1. Stellenplan

Laufbahn-Gruppe	Bes.-Gruppe	Anzahl der Stellen 2022			Vorjahr 2021		Vermerke
		insgesamt	mit Zulage	ausgesondert	Anzahl der Stellen	Besetzt am 30.06.2021	
Gemeindeorgane	A16	1	0	0	1	1	
QE 4 (ehem. höherer Dienst)	-	0	0	0	0	0	
QE 3 (ehem. gehobener Dienst)	A13	1	0	0	1	1	
	A12	1	0	0	0	0	
	A11	0	0	0	1	1	
	A10	1	0	0	0	0	
QE 2 (ehem. mittlerer Dienst)		0	0	0	0	0	
QE 1 (ehem. einfacher Dienst)	-	0	0	0	0	0	
Insgesamt		4	0	0	3	3	

2. Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans

Haushaltsplan- Gliederung	Bezeichnung der (Unter-) Abschnitte	Wahlbeamter	QE 4 (ehem.höherer Dienst)	QE 3 (ehem. gehobener Dienst)				QE 2 (ehem. mittlerer Dienst)	QE 1 (ehem. einfacher Dienst)	Vermerke
				A13	A12	A11	A10			
		A16	A13-A15					A6-A9	A3-A5	
0	1.Bürgermeister	1	0	0	0	0	0	0	0	hauptamtlich
2	Hauptverwaltung	0	0	1	1	0	1	0	0	GL und Bauverwaltung
30	Kämmerei	0	0	0	0	0	0	0	0	
116	Ordnungsamt	0	0	0	0	0	0	0	0	
Insgesamt		1	0	1	1	0	1	0	0	

3. Ergänzende nachrichtliche Angaben

Die Gemeinde hat derzeit keine Planstellen für Beamte zur Anstellung bzw. auf Widerruf.

II. Beschäftigte

Allgemeine Vorbemerkungen:

1.1 Stellenplan für Beschäftigte nach TVöD

TVöD Entgeltgr.	Anzahl der Stellen 2022	Vorjahr 2021		Vermerke
		Anzahl der Stellen	tatsächlich besetzt am 30.06.2021	
15Ü	0	0	0	
15	0	0	0	
14	0	0	0	
13	0	0	0	
12	2	2	2	
11	1	0	0	
10	3,25	3,25	3,25	
9c	0,75	0,75	0,75	
9b	1	1	1	
9a	2	3	1	
8	3,5	3,5	4,5	
7	3	2,5	1,75	
6	9,5	9	9,75	
5	8	7,75	7,75	
4	0	0	0	
3	0	0	0	
2Ü	0,25	0,25	0,25	
2	1,5	1,5	1	
1	1,5	1,5	0,75	1x k.w.
Insgesamt	37,25	36	33,75	

1.2 Stellenplan für Beschäftigte nach TVSuE

TVSuE Entgeltgr.	Anzahl der Stellen 2022	Vorjahr 2021		Vermerke
		Anzahl der Stellen	tatsächlich besetzt am 30.06.2021	
S 18	0	0	0	Ltng. KiTa > 180 Plätze
S 17	0	0	0	Ltng. KiTa > 130 Plätze
S 16	0	0	0	Ltng. KiTa > 100 Plätze
S 15	2	1	1	Ltng. KiTa > 70 Plätze
S 14	0	0	0	Sozialarbeiter m. Garantenstellung
S 13	1	0,75	0,75	Ltng. KiTa > 40 Plätze
S 12	0	0	0	Sozialarbeiter m. schw. Tätigkeit
S 11b	0	0	0	Sozialarbeiter
S 11a	0	0	0	Stv. Ltng. Behinderteneinrichtung
S 9	0	0	0	Koord. Erzieher / Heilpädagoge
S 8b	0	0	0	Erzieher m. schw. Tätigkeit
S 8a	11,25	8,5	6,5	Erzieher
S 7	0	0	0	Gruppenleitung in Werkstatt
S 4	1,75	1,75	1,75	Kinderpfleger m. schw. Tätigkeit
S 3	16,25	9,5	8,5	Kinderpfleger
S 2	3,25	2,5	2,5	Beschäftigter als Kinderpfleger
Insgesamt	35,5	24,0	21,0	

2. Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans

2.1 TVöD

Haushaltsplan Gliederung	Bezeichnung der (Unter-) Abschnitte	Entgeltgruppen nach TVöD																			Vermerke
		15Ü	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	
0200	Hauptverwaltung	0	0	0	0	1	0	1,25	0,75	1	0	1,75	1,25	1,25	0	0	0	0	0	0	
0300	Finanzverwaltung	0	0	0	0	1	1	1	0	0	1	1,25	0	1,75	0	0	0	0	0	0	
1161	Ordnungsamt	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0,5	0	1,5	0	0	0	0	0	0	
2110	Grundschule	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,75	0	
2111	Mittagsbetreuung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,75	0	6,75	0	0	0	0	0	
3521	Bücherei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,25	0	0	0,25	0	0	
4644	KH/Reinigung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,5	0	
7000	Entwässerung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1	1	0	0	0	0	0	0	
7500	Friedhof	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,25	0	
7710	Bauhof	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	1	0	0	0	0	1,5	1,5 (k.w.)
Insgesamt	37,25	0	0	0	0	2	1	3,25	0,75	1	2	3,5	3	9,5	8	0	0	0,25	1,5	1,5	

2.2 TVSuE

Haushaltsplan Gliederung	Bezeichnung der (Unter-) Abschnitte	Entgeltgruppen nach TVSuE																Vermerke	
		18	17	16	15	14	13	12	11b	11a	9	8b	8a	7	4	3	2		
4644	Kinderhaus Pfarrstr	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	5,25	0	1,75	9,5	1,75		
4646	Kinderkrippe Prof.	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	6,0	0	0	6,75	1,5		
Insgesamt	35,5	0	0	0	2	0	1	0	0	0	0	0	11,25	0	1,75	16,25	3,25		

3. Ergänzende nachrichtliche Angaben

3. 1 Aktuelle Teilzeitarbeitsverhältnisse

Bezeichnung der (Unter-) Abschnitte	Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen	Momentane Arbeitszeit in Stunden	Vermerke
Bauamt/Bautechnik	10 9c 8	0,51 0,82 0,77 1,15	20,0 Std./W 32,0 Std./W 30,0 Std./W 20,0/25,0 Std./W	
Hauptverwaltung	8 7 6	0,90 0,64 0,30	35,0 Std./W 25,0 Std./W 12,0 Std./W	
Kasse	8	0,77	30,0 Std./W	
Steueramt	6	0,64	25,0 Std./W	
Bürgerbüro	6	1,28	2x 25,0 Std./W	
Sozial- und Rentenamt	8	0,62	24,0 Std./W	
Kinderhaus Pfarrstr.	8a 4 3 2	4,35 1,61 5,18 1,96	22,5 – 33,5 Std./W 26,0-36,5 Std./W 27,0 – 36,5 Std./W 15,0 – 31,5 Std./W	TVSuE (6 Besch.) (2 Besch.) (6 Besch.) (3 Besch.)
Kinderkrippe Prof.	8a 3	0,97 0,77	38 Std./W 30 Std./W	TVSuE (1 Besch) (1 Besch)
Mittagsbetreuung	7 5	0,90 6,49	35,0 Std./W 5,5 – 20,0 Std./W	(20 Besch.)
Bücherei	5 2 Ü	0,13 0,09	5 Std./W 3,5 Std./W	
Friedhof	2	0,10	4,00 Std./W	
Kinderhaus/Reinigung	2	0,26	10,0 Std./W	
Grundschule (TH/M)	2	1,02	2x 20,0 Std./W	
Bauhof	1	1,28	2X 25,0 Std./W	k.w.

III. Nachrichtliche Angaben insbesondere zu Bediensteten in Ausbildung und sonstige Nachwuchskräfte sowie „informativische“ Beschäftigte

- III.1. Der Sozialbereich stellt regelmäßig für Fachober-, Real- und Mittelschüler Praktikumsplätze bereit. Außerdem stehen Plätze für Berufspraktikanten und Vorpraktikanten zur Verfügung.
- III.2. Ab September 2022 ist ein Ausbildungsplatz bei der Gemeinde zu besetzen.
- III.3. Im gemeindlichen Bauhof werden je nach Anfall mehrere Aushilfskräfte (u.a. für den Winterdienst u.ä.) als geringfügig bzw. kurzfristig Beschäftigte eingesetzt.

Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr

2022



Kommunalunternehmen Energie

Haimhausen

Wirtschaftsplan 2022

Der Wirtschaftsplan 2022 schließt im

A	Erfolgsplan	€
	1. in den Erträgen mit	777.900
	2. in den Aufwendungen mit	641.600
B	Vermögensplan	€
	1. in den Einnahmen mit (Deckungsmittel)	450.100
	2. in den Ausgaben mit	450.100

Beschluss des Verwaltungsrates in der Sitzung am:

Dem vorgelegten Entwurf des Wirtschaftsplans 2022 des Kommunalunternehmens Energie mit seinen Bestandteilen Erfolgsplan, Vermögensplan, Finanzplan, Investitionsprogramm sowie Stellenplan wird zugestimmt. Der Vermögensplan umfasst alle vorausschabaren Einnahmen und beinhaltet auch die Ausgaben für das Wirtschaftsjahr 2022, die zur Aufrechterhaltung des Betriebs und für notwendige Investitionen erforderlich sind. Sie entsprechen den Zielsetzungen und den Finanzierungsvorstellungen des Verwaltungsrats. Der Sollansatz für das Jahr 2022 beim Stellenplan wird gebilligt.

Haimhausen,

Peter Haslbeck
Vorstand

Erfolgsplan 2022

		Erfolgsplan		G u V
		2022	2021	2020
		Euro	Euro	Euro
1.	Umsatzerlöse	688.500	691.600	722.302,07
2.	Sonstige betriebliche Erträge	3.900	15.200	3.900,00
3.	Material-/Wareneinkauf			
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	103.500	72.700	69.834,89
4.	Personalkosten			
	a) Löhne und Gehälter	21.400	29.200	27.142,20
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	6.300	8.700	7.188,02
5.	Abschreibungen:			
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	313.800	303.500	303.203,73
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	136.400	154.200	113.256,35
7.	Erträge aus Beteiligungen	85.300	88.000	87.738,09
8.	Ausleihungen des Finanzlagevermögens	200	0	108,00
9.	sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	6.963,56
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.900	8.900	22.783,48
11.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	189.600	217.600	277.603,05
12.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	53.100	60.500	66.070,09
13.	sonstige Steuern	200	0	0,00
14.	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)	136.300	157.100	211.532,96

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 10 - PV-Freianlagen

	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse, Erträge</u>		500.000
4400 Erlöse E.ON Interconnector ca. 1.230.000 kWh x 40,60 Ct/KWh	500.000	
zu 2. sonst. betr. Erträge		3.900
4930 Auflösung v. Rückstellungen	3.900	
zu 3. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		11.700
5400 Strombezug PV-Anlage	3.100	
5900 Fremdarbeiten	600	
5906 Fremdarbeiten (SMA Wartung)	8.000	
zu 4. <u>Personalkosten</u>		13.400
6035 Aushilfslöhne	10.400	
6036 pauschale Lohnsteuer	200	
6171 Soziale Abgaben	2.800	
6120 Beiträge z. Berufsgenossenschaft	0	
zu 5. <u>Abschreibungen</u>		244.000
6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG	0	
6220 Abschreibungen auf Sachanlagen	244.000	
6260 Sofortabschreibungen GWG	0	
zu 6. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		55.600
6315 Pacht	20.000	
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	5.000	
6400 Versicherungen	6.000	
6460 Rep./Instandh. Anlagen u. Maschinen	22.000	
6600 Werbungskosten	0	
6810 Internet	100	
6825 Rechts- u. Beratungskosten	2.000	
6845 sonst. Betriebskosten Photovoltaik	500	
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		2.500
Zinsaufwendungen für		
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0	
7320 langfristige Verbindlichkeiten	2.500	

Traktor für Mäharbeiten

SMA Betr.führung 15.000
sonst. Rep./Instandh. 6.000
Kfz-Unterhalt 1.000

	Euro	Euro
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		176.700
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		33.700
Aufwendungen	33.700	
anteilige Zurechnung der Steuern vom Ertrag aus Kostenstelle 900		40.200
7685 Kfz-Steuer	200	
Steuern v. Ertrag	40.000	
zu 14. Jahresgewinn		102.800

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 20 - PV-Dachanlagen

	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse, Erträge</u>		15.600
4401 Erlöse E-Werke Haniel Schule ca. 5.650 kWh x 50,00 ct/kWh	2.800	
4402 Erlöse Verpachtung	12.800	
		<div>Dachanlagen Bauhof 5.950 Kinderhausen 6.800</div>
zu 3. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		500
5906 Fremdarbeiten (Wartung)	500	
zu 5. <u>Abschreibungen</u>		10.300
6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG	0	
6220 Abschreibungen auf Sachanlagen	10.300	
6260 Sofortabschreibungen GWG	0	
zu 6. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		5.200
6315 Pacht (Dachflächen)	5.000	
6400 Versicherungen	200	
6460 Rep./Instandh. der Anlagen	0	
6825 Rechts- und Beratungskosten	0	
6845 sonst. betr. Aufwendungen	0	
		<div>Schule, Bauhof, Kinderhausen</div>
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		0
Zinsaufwendungen für		
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0	
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		-400
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		1.700
Aufwendungen	1.700	
anteilige Zurechnung der Steuern vom Ertrag aus Kostenstelle 900		-600
Steuern v. Ertrag	-600	
zu 14. Jahresverlust		-1.500

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 40 - Nahwärmeversorgung Schule

	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse, Erträge</u>		126.800
4410 Erlöse Wärmelieferung Grundpreis 120,00 €/kW x 750 kW Arbeitspreis 6,20 Ct/kWh x 555.000 kWh Messpreis 3,20 €/kW x 750 kW	126.800	<div>Grundpreis: 90.000 Arbeitspreis: 34.410 Messpreis: 2.400</div>
zu 3. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		69.700
5300 Wareneingang (Pellets) 5401 Energiekosten Nahwärme (Gas, Strom) 5900 Wartungsverträge	40.000 25.000 4.700	<div>Strom 3.600 Gas 25.000</div> <div>Lausser 4.200 Ruwan 500</div>
zu 5. <u>Abschreibungen</u>		36.000
6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG 6220 Abschreibungen auf Sachanlagen 6260 Sofortabschreibungen GWG	0 36.000 0	
zu 6. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		15.200
6303 Fremdleistungen (Personalsoternersatz) 6310 Miete Heizraum, Pelltetlager Schule 6400 Versicherungen 6460 Rep./Instandh. Anlagen u. Maschinen 6805 Telefon (Fernwartung) 6825 Rechts- u. Beratungskosten	3.000 7.700 2.000 2.500 0 0	
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		3.400
Zinsaufwendungen für 7310 kurzfristige Verbindlichkeiten 7320 langfristige Verbindlichkeiten	0 3.400	
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		2.500
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		12.800
Aufwendungen	12.800	

	Euro	Euro
anteilige Zurechnung der Steuern vom Ertrag aus Kostenstelle 900		-2.900
Steuern	-2.900	
zu 14. Jahresverlust		-7.400

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021

Kostenstelle 41 - Nahwärmeversorgung Ärzte- und Gemeindehaus

	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse, Erträge</u>		46.100
4401 Erlöse EEG Stromeinspeisung	1.100	
4410 Erlöse Wärme- und Kältelieferung	45.000	
Heizung: 88.000 kWh x 0,38 €		
Lüftung: 7.000 m³ x 1,57 €		
zu 3. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		16.600
5400 Strombezug	6.000	
5401 Energiekosten Nahwärme (Gas)	6.600	
5900 Wartungsverträge	4.000	
zu 5. <u>Abschreibungen</u>		20.900
6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG	0	
6220 Abschreibungen auf Sachanlagen	20.900	
zu 6. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		4.800
6303 Fremdarbeiten	800	
6310 Miete Dachfläche für PV-Anlage	1.000	
6400 Versicherungen	2.000	
6460 Rep./Instandh. Anlagen u. Maschinen	1.000	
6825 Rechts- u. Beratungskosten	0	
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		0
Zinsaufwendungen für		
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0	
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>		3.800
(Summe der Positionen 1. mit 10.)		
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		4.400
Aufwendungen	4.400	
anteilige Zurechnung der Steuern vom Ertrag aus Kostenstelle 900		-200
Steuern	-200	
zu 14. Jahresverlust		-400

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 42 - Stromtankstelle

	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse, Erträge</u>		0
4401 Stromverkauf	0	
zu 3. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		5.000
5400 Strombezug	5.000	
zu 5. <u>Abschreibungen</u>		0
6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG	0	
6220 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	
6260 Sofortabschreibungen GWG	0	
zu 6. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		200
6315 Pacht	0	
6400 Versicherungen	0	
6460 Rep./Instandhaltung der Anlage	0	
6825 Rechts- und Beratungskosten	0	
6845 sonst. betr. Aufwendungen	200	
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		0
Zinsaufwendungen für		
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0	
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		-5.200
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		500
Aufwendungen	500	
anteilige Zurechnung der Steuern vom Ertrag aus Kostenstelle 900		-1.600
Steuern	-1.600	
zu 14. Jahresverlust		-4.100

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 50 - Beteiligungen

	Euro	Euro
zu 7. <u>Erträge aus Beteiligungen</u>		85.300
7008 Gewinnanteile Amper Solar	85.000	
7011 Gewinnanteile HaPeVi	300	
zu 8. <u>Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</u>		200
7100 Zinserträge	200	
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		0
Zinsaufwendungen für		
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0	
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		85.500
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		0
Aufwendungen	0	
anteilige Zurechnung der Steuern vom Ertrag aus Kostenstelle 900		24.000
Steuern	24.000	
zu 14. Jahresgewinn		61.500

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 60 - Almhütte

	Euro	Euro
zu 2. <u>sonst. Betr. Erträge</u>		0
4862 Vermietung/Verpachtung	0	
zu 5. <u>Abschreibungen</u>		2.100
6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG	0	
6220 Abschreibungen auf Sachanlagen	2.100	
6260 Sofortabschreibungen GWG	0	
zu 6. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		16.200
6315 Miete/Pacht	15.600	
6400 Versicherungen	100	
6450 Rep./Instandh. von Bauten	0	
6600 Werbungskosten	0	
6825 Rechts- u. Beratungskosten	0	
6845 sonst. Betriebskosten	500	
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		0
Zinsaufwendungen für		
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0	
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		-18.300
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		1.900
Aufwendungen	1.900	
anteilige Zurechnung der Steuern vom Ertrag aus Kostenstelle 900		-5.600
Steuern	-5.600	
zu 14. Jahresverlust		-14.600

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 900 - allgemeine Verwaltung

	Euro	Euro
zu 4. <u>Personalkosten</u>		14.300
6035 Aushilfslöhne (inkl. Vorstand)	11.000	
6036 pauschale Lohnsteuer	300	
6171 Soziale Abgaben	2.900	
6120 Beiträge z. Berufsgenossenschaft	100	
zu 5. <u>Abschreibungen</u>		500
6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG	0	
6220 Abschreibungen auf Sachanlagen	500	
6260 Sofortabschreibungen GWG	0	
zu 6. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		39.200
6420 Mitgliedsbeiträge (IHK)	500	
6460 Rep./Instandh. Anlagen u. Maschinen	0	
6600 Werbungskosten	0	
6640 Bewirtungskosten	100	
6644 nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	100	
6668 Reisekosten	0	
6825 Rechts- u. Beratungskosten	0	
6827 Abschluß- und Prüfungskosten	28.000	
6830 Buchführungskosten	9.000	
6855 Nebenkosten des Geldverkehrs	500	
6875 Nicht abziehbare AR-Vergütung	500	
6876 abziehbare Aufsichtsratsvergütung	500	
zu 9. <u>sonst. Zinsen und ähnliche Erträge</u>		0
7110 sonst. Zinsertrag	0	
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		1.000
Zinsaufwendungen für		
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	1.000	
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		-55.000

	Euro	Euro
zu 12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		53.100
7600 Körperschaftsteuer (15%)	28.500	= Gewinn ./. ZaSt + SoliZaSt.
7603 Körperschaftsteuer f. Vorjahre	0	
7608 Solidaritätszuschlag (5,5% aus KSt.)	1.600	
7610 Gewerbesteuer (330%)	23.000	
7635 Zinsabschlagsteuer	0	
7638 Soli auf Zinsabschlagsteuer	0	

zu 14. **Jahresverlust** **-108.100**

**Aufteilung der Verwaltungskosten nach Kostenstellen
nach dem Ergebnis der Aufwendungen**

	Aufwendungen			~
KSt	10	327.200	61,35%	33.745
KSt	20	16.000	3,00%	1.650
KSt	40	124.300	23,31%	12.819
KSt	41	42.300	7,93%	4.362
KSt	42	5.200	0,98%	536
KSt	50	0	0,00%	0
KSt	60	18.300	3,43%	1.887
		533.300	100,00%	55.000

**Aufteilung der Steuern vom Einkommen und Ertrag
nach dem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit
inkl. anteiliger Verwaltungskosten**

				~
KSt	10	143.000	75,42%	40.049
KSt	20	-2.100	-1,11%	-588
KSt	40	-10.300	-5,43%	-2.885
KSt.	41	-600	-0,32%	-168
KSt.	42	-5.700	-3,01%	-1.596
KSt	50	85.500	45,09%	23.945
KSt	60	-20.200	-10,65%	-5.657
		189.600	100,00%	53.100

Vermögensplan 2022

Einnahmen (Mittelherkunft)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Euro
1.	Ordentliche Abschreibung auf Sachanlagen und immaterielle Anlagegüter und Verluste aus Anlageabgängen	313.800
2.	Darlehensaufnahme	0
3.	Darlehensaufnahme (Umschuldung)	0
4.	Jahresgewinn	136.300
5.	Entnahme von Rücklagen	
	Summe Deckungsmittel	450.100

Ausgaben (Mittelverwendung)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Euro
1.	Investitionsvorhaben	21.000
2.	Tilgung von Krediten	380.200
3.	Darlehenstilgung (außerplanmäßig)	0
4.	Darlehensrückzahlung (Umschuldung)	0
5.	Darlehen (Ausleihung HaPeVi)	
5.	Jahresverlust	0
6.	Gewinnausschüttung	0
7.	Zuführung zu den Rücklagen	48.900
	Summe Ausgaben	450.100

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Deckungsmittel	2021	2022	2023	2024	2025
Art	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Anlagegüter und Verluste aus Anlageabgängen	303.500	313.800	313.800	325.000	325.000
2. Darlehensaufnahme	0	0		0	0
3. Darlehensaufn. (Umschuldung)	0	0	0	0	0
4. Jahresgewinn	157.100	136.300	160.000	165.000	170.000
5. Entnahme von Rücklagen	112.800	0	0	0	0
Summe Deckungsmittel	573.400	450.100	473.800	490.000	495.000

Ausgaben	2021	2022	2023	2024	2025
Art	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Investitionsprogramm	56.000	21.000	181.000	1.000	1.000
2. Darlehenstilgungen planmäßig	377.400	380.200	203.500	37.200	37.600
3. Darlehenstilg. Außerplanmäßig	0	0	0	0	0
4. Darlehensrückz. (Umschuldung)	0	0	0	0	0
5. Darlehen (Ausleihung HaPeVi)	40.000	0	0	0	0
6. Jahresverlust	0	0	0	0	0
7. Gewinnausschüttung	100.000	0	0	0	0
8. Zuführung zu den Rücklagen	0	48.900	89.300	451.800	456.400
Summe Ausgaben	573.400	450.100	473.800	490.000	495.000

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2021 mit 2025

lagenk Investitionen	2021	2022	2023	2024	2025
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro

0135 Software					
	0	0	0	0	0
Gesamt	0	0	0	0	0

0420 Technische Anlagen					
	26.000	20.000	180.000	0	0
Gesamt	26.000	20.000	180.000	0	0

0440 Anbaugeräte					
	30.000	0	0	0	0
Gesamt	30.000	0	0	0	0

0470 GWG					
div. Beschaffungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Gesamt	0	1.000	1.000	1.000	1.000

Gesamtsumme	56.000	21.000	181.000	1.000	1.000
--------------------	---------------	---------------	----------------	--------------	--------------

Erläuterungen zum Investitionsprogramm 2021 bis 2025

Jahr	Anlagenkonto	Anlagenbezeichnung	Kostenstelle	Betrag	Erläuterung
2021	0420	Techn. Anlagen	40	26.000 €	Anschluss Turnhalle/Mensa an Heizzentrale im Schulgebäude SR 16.000 € Honorar Planung/Bauleitung 10.000 €
	0440	Maschinen	10	30.000 €	Traktor gebraucht
2022	0420	Techn. Anlagen	21	20.000 €	Planung PV-Anlage Turnhalle
	0470	GWG	900	1.000 €	Vorsorge
2023	0420	Techn. Anlagen	21	180.000 €	Errichtung PV-Anlage Turnhalle
	0470	GWG	900	1.000 €	Vorsorge
2024	0470	GWG	900	1.000 €	Vorsorge
2025	0470	GWG	900	1.000 €	Vorsorge

Kommunalunternehmen Energie Haimhausen

Stellenübersicht 2022

Teil B: Beschäftigte

vgl. Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Vermerke
12	0,25	0,25	0,25	geringf. Beschäftigung
10	0,25	0,25	0,25	geringf. Beschäftigung
9	0,25	0,25	0,25	geringf. Beschäftigung
9	0,00	0,25	0,25	geringf. Beschäftigung; Aushilfen
8	0,00	0,25	0,25	geringf. Beschäftigung
7	0,25	0,00	0,00	geringf. Beschäftigung
6	0,25	0,25	0,25	geringf. Beschäftigung
Insgesamt:	1,25	1,50	1,50	

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 2022

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres	Im Wirtschaftsjahr vorgesehene Zuführungen / Entnahmen	voraussichtlicher Stand am Ende des Wirtschaftsjahres
	€	€	€	€
allgemeine Rücklage	850.197	830.130	0	830.130
auf neue Rechnung vorzutr.	92.733	0	48.900	48.900
Summe	942.930	830.130	48.900	879.030

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Schulden

für das Wirtschaftsjahr 2022

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Wirtschafts- jahres	Zugang	Tilgung	Stand nach Ablauf des Wirtschaftsjahres
	2021 Euro	2022 Euro	2022 Euro	2022 Euro	2022 Euro
1. Schulden aus Krediten von / vom					
1.1 Bund					
1.2 Land					
1.3 Gemeinden					
1.4 Zweckverbänden u. dgl.					
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich					
1.6 Kreditmarkt	1.216.279	838.903	0	380.160	458.743
Summe	1.216.279	838.903	0	380.160	458.743

Stand der Verschuldung 2020 - 2022 in Euro

Gläubiger	Laufzeit	ursprüngliche Schuld	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Neuaufnahme 2022	Tilgung 2022	Zinsen 2022	Stand 31.12.2022
Sparkasse	2025	547.066,00	364.328,29	328.342,46	0,00	36.372,77	3.335,23	291.969,69
Volksbank	2023	2.496.240,23	851.950,93	510.560,68	0,00	343.787,67	2.472,33	166.773,01
SUMME			1.216.279,22	838.903,14	0,00	380.160,44	5.807,56	458.742,70

Wirtschaftsplan 2022

Der Wirtschaftsplan 2022 schließt im

A	Erfolgsplan	€
	1. in den Erträgen mit	17.789.681
	2. in den Aufwendungen mit	16.739.660
B	Vermögensplan	€
	1. in den Einnahmen mit (Deckungsmittel)	25.856.931
	2. in den Ausgaben mit	25.856.931

Beschluss des Verwaltungsrates in der Sitzung am 23.03.2022:

Dem vorgelegten Entwurf des Wirtschaftsplans 2022 des Kommunalunternehmens Liegenschaften mit seinen Bestandteilen Erfolgsplan, Vermögensplan, Finanzplan, Investitionsprogramm sowie Stellenplan wird zugestimmt. Der Vermögensplan umfasst alle vorausschabaren Einnahmen und beinhaltet auch die Ausgaben für das Wirtschaftsjahr 2022, die zur Aufrechterhaltung des Betriebs und für notwendige Investitionen erforderlich sind. Sie entsprechen den Zielsetzungen und den Finanzierungsvorstellungen des Verwaltungsrats. Der Sollansatz für das Jahr 2022 beim Stellenplan wird gebilligt.

Haimhausen, den 24.03.2022

Anja Flory
Vorstand

Christian Flory
Vorstand

Erfolgsplan 2022

		Erfolgsplan		G u V
		2022	2021	2020
		Euro	Euro	Euro
1.	Umsatzerlöse	278.000	151.500	333.284,89
2.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	114.057	55.500	1.568.794,10
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	25.000	15.000	0,00
4.	sonstige betriebl. Erträge	17.372.624	320.400	17.696,70
5.	Material-/Wareneinkauf	16.052.000	0	1.662.184,44
6.	Personalkosten	157.200	101.800	21.386,83
7.	Abschreibungen:	153.600	172.900	140.391,27
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	245.210	151.440	78.132,83
9.	sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0,00
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	131.650	123.050	129.185,97
11.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.050.021	-6.790	-111.505,65
12.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	133.590	0	0,00
13.	sonstige Steuern	0	0	0,00
14.	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)	916.431	-6.790	-111.505,65

Erfolgsplan Vorausschau 2022 bis 2025

		Erfolgsplan			
		2022	2023	2024	2025
		Euro	Euro	Euro	Euro
1.	Umsatzerlöse	278.000	62.600	4.500	378.390
2.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	114.057	18.407	38.165	39.465
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	25.000	17.000	18.000	26.000
4.	sonstige betriebl. Erträge	17.372.624	16.368.495	429.495	12.872.800
5.	Material-/Wareneinkauf	16.052.000	15.094.000	0	12.463.000
6.	Personalkosten	157.200	157.200	157.200	157.200
7.	Abschreibungen:	153.600	151.900	151.900	275.740
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	245.210	199.410	212.410	362.790
9.	sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0	0
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	131.650	127.065	125.488	126.659
11.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.050.021	736.927	-156.838	-68.734
12.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	133.590	203.186	0	0
13.	sonstige Steuern	0	0	0	0
14.	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)	916.431	533.741	-156.838	-68.734

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 10 - Mehrzweckgebäude

	Euro	Euro
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0	
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		299.900
4830 Mietnebenkosten	83.600	
4833 andere Nebenerlöse	7.000	
4861 Mieteinnahmen	209.300	
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		0
5900 Fremdleistungen	0	
zu 6. <u>Personalkosten</u>		10.650
6035 Löhne und Gehälter	8.100	
6171 soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.550	
zu 7. <u>Abschreibungen</u>		140.500
6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG	0	
6221 Abschreibungen auf Gebäude	140.500	
6260 Sofortabschreibungen GWG	0	
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		123.340
6300 sonstige betr. Aufwendungen	8.190	
6315 Pacht für Grundstück	32.400	
6320 Wärme-, Kältelieferung	51.700	
6325 Strom, Wasser	1.500	
6330 Reinigung (Treppenhaus, TG)	15.800	
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	
6352 Grundstücksaufwendungen	300	
6400 Gebäude-, Sachversicherung	3.250	
6460 Instandhaltung Maschinen/Anlagen	6.200	
6490 sonst. Reparaturen und Instandhaltungen	500	
6845 Werkzeuge und Kleingeräte	0	
6859 Abraum-/Abfallbeseitigung	3.500	

zu 10.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		122.300
	Zinsaufwendungen für		
	7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0	
	7320 langfristige Verbindlichkeiten	122.300	
zu 11.	<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>		-96.890
	(Summe der Positionen 1. mit 10.)		
	anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		5.489
	Aufwendungen	5.489	
zu 14.	Jahresverlust		-102.379

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 10 - Mehrzweckgebäude

		2022	2023	2024	2025
		Euro	Euro	Euro	Euro
zu 3.	<u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>	0	0	0	0
	4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
zu 4.	<u>sonstige betriebl. Erträge</u>	299.900	311.000	311.000	311.000
	4830 Mietnebenkosten	83.600	94.700	94.700	94.700
	4833 andere Nebenerlöse	7.000	7.000	7.000	7.000
	4861 Mieteinnahmen	209.300	209.300	209.300	209.300
zu 5.	<u>Material-/Wareneinkauf</u>	0	0	0	0
	5900 Fremdleistungen	0			
zu 6.	<u>Personalkosten</u>	10.650	10.650	10.650	10.650
	6035 Löhne und Gehälter	8.100	8.100	8.100	8.100
	6171 soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.550	2.550	2.550	2.550
zu 7.	<u>Abschreibungen</u>	140.500	140.500	140.500	140.500
	6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG	0	0	0	0
	6221 Abschreibungen auf Gebäude	140.500	140.500	140.500	140.500
	6260 Sofortabschreibungen GWG	0	0	0	0
zu 8.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	123.340	118.240	118.240	118.240
	6300 sonstige betr. Aufwendungen	8.190	3.190	3.190	3.190
	6315 Pacht für Grundstück	32.400	32.400	32.400	32.400
	6320 Wärme-, Kältelieferung	51.700	51.700	51.700	51.700
	6325 Strom, Wasser	1.500	1.500	1.500	1.500
	6330 Reinigung (Treppenhaus, TG)	15.800	15.800	15.800	15.800
	6350 betr. Grundstückaufwendungen	0	0	0	0
	6352 Grundstücksaufwendungen	300	200	200	200
	6400 Gebäude-/Sachversicherung	3.250	3.250	3.250	3.250
	6460 Instandhaltung Maschinen/Anlagen	6.200	6.200	6.200	6.200
	6490 sonst. Reparaturen und Instandhaltungen	500	500	500	500
	6845 Werkzeuge und Kleingeräte	0	0	0	0
	6859 Abraum-/Abfallbeseitigung	3.500	3.500	3.500	3.500

zu 10.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	122.300	121.100	119.900	118.600
	Zinsaufwendungen für				
	7310 kurzfristige Verbindlichkeiten		0	0	0
	7320 langfristige Verbindlichkeiten	122.300	121.100	119.900	118.600
zu 11.	<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)	-96.890	-79.490	-78.290	-76.990
	anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900	5.489	6.200	6.200	6.200
	Aufwendungen	5.489	6.200	6.200	6.200
zu 14.	Jahresverlust	-102.379	-85.690	-84.490	-83.190

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 20 - Errichtung ETW Schrammerweg

	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		245.500
4400 Erlöse	245.500	
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		85.650
4816 Bestandsveränderung Schrammerweg	85.650	
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		15.000
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	15.000	
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		16.461.229
4832 Erlöse verbunde Unternehmen	9.662.350	
4869 Verkaufserlöse ETW	6.798.879	
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		15.566.350
5100 Grundstück und Baukosten Schrammerweg	5.904.000	
5101 30 Mietwohnungen Gemeinde	9.662.350	
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		16.700
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	100	
6400 Versicherungen	11.600	
6825 Rechts- und Beratungskosten	5.000	
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		2.150
Zinsaufwendungen für		
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	2.150	
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>		1.222.179
(Summe der Positionen 1. mit 10.)	1.800	
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		105.227
Aufwendungen	105.227	
zu 14. Jahresgewinn		1.116.952

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 20 - Errichtung ETW Schrammerweg

	2022	2023	2024	2025
	Euro	Euro	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>	245.500	0	0	0
4400 Erlöse (Honorare)	245.500	0	0	0
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>	85.650	0	0	0
4816 Bestandsveränderung Schrammerweg	85.650	0	0	0
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>	15.000	0	0	0
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	15.000	0	0	0
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>	16.461.229	0	0	0
4832 Erlöse verbunde Unternehmen	9.662.350	0	0	0
4869 Verkaufserlöse ETW	6.798.879	0	0	0
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>	15.567.000	0	0	0
5100 Grundstück und Baukosten Schrammerweg	5.904.000	0	0	0
5101 30 Mietwohnungen Gemeinde	9.663.000	0	0	0

zu 8.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	16.700	0	0	0
	6350 betr. Grundstücksaufwendungen	100	0	0	0
	6400 Versicherungen	11.600	0	0	0
	6825 Rechts- und Beratungskosten	5.000	0	0	0
zu 10.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	2.150	0	0	0
	Zinsaufwendungen für				
	7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	2.150	0	0	0
	7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	0	0	0
zu 11.	<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)	1.221.529	0	0	0
	anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900	105.227	0	0	0
	Aufwendungen	105.227	0	0	0
zu 14.	Jahresgewinn	1.116.302	0	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 21 - Errichtung Kindergarten am Abenteuerspielplatz

	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		0
4400 Erlöse	0	
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		0
4816 Bestandsveränderung	0	
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0	
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		2.000
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	
6400 Versicherungen	0	
6825 Rechts- und Beratungskosten	2.000	
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		0
Zinsaufwendungen für		
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten		
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		-2.000
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		3.678
Aufwendungen	3.678	
zu 14. Jahresgewinn		-5.678

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 21 - Errichtung Kindergarten am Abenteuerspielplatz

	2022		2023	2024	2025
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		0	0	0	188.895
4400 Erlöse (Honorare)	0		0	0	188.895
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		0	0	15.000	13.000
4816 Bestandsveränderung	0		0	15.000	13.000
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0	0	5.500	5.500
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0		0	5.500	5.500
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		0	0	0	6.296.500
4832 Erlöse verbunde Unternehmen	0		0	0	6.296.500
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		0	0	0	6.296.500
5100 Grundstück und Baukosten			0	0	6.296.500

zu 8.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	2.000	0	8.000	6.000
	6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	0	0	0
	6400 Versicherungen	0	0	6.000	6.000
	6825 Rechts- und Beratungskosten	2.000	0	2.000	0
zu 10.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	0	0	1.500	1.500
	Zinsaufwendungen für				
	7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0	0	1.500	1.500
	7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	0	0	0
zu 11.	<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)	-2.000	0	11.000	199.895
	anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900	3.678	3.678	3.678	3.678
	Aufwendungen	3.678	3.678	3.678	3.678
zu 14.	Jahresgewinn	-5.678	-3.678	7.322	196.217

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 22 - Errichtung JUZ und Verwaltungsgebäude

	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		0
4400 Erlöse	0	
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		0
4816 Bestandsveränderung	0	
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0	
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		2.000
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	
6400 Versicherungen	0	
6825 Rechts- und Beratungskosten	2.000	
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		0
Zinsaufwendungen für		
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0	
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		-2.000
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		3.678
Aufwendungen	3.678	
zu 14. Jahresgewinn		-5.678

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 22 - Errichtung JUZ und Verwaltungsgebäude

	2022		2023	2024	2025
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		0	0	0	184.995
4400 Erlöse (Honorare)	0		0	0	184.995
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		0	0	7.678	5.678
4816 Bestandsveränderung	0		0	7.678	5.678
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0	0	5.500	5.500
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0		0	5.500	5.500
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		0	0	0	6.166.500
4832 Erlöse verbundene Unternehmen	0		0	0	6.166.500
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		0	0	0	6.166.500
5100 Grundstück und Baukosten			0	0	6.166.500
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		2.000	0	8.000	6.000

6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	0	0	0
6400 Versicherungen	0	0	6.000	6.000
6825 Rechts- und Beratungskosten	2.000	0	2.000	0
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	0	0	1.500	1.500
Zinsaufwendungen für				
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0	0	1.500	1.500
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	0	0	0
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)	-2.000	0	3.678	188.673
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900	3.678	3.678	3.678	3.678
Aufwendungen	3.678	3.678	3.678	3.678
zu 14. Jahresgewinn	-5.678	-3.678	0	184.995

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 23 - Errichtung Häuser am Birkenweg

	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		0
4400 Erlöse	0	
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		15.300
4816 Bestandsveränderung	15.300	
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		10.000
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	10.000	
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		0
4832 Erlöse verbundene Unternehmen	0	
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		0
5100 Grundstück und Baukosten Birkenweg	0	
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		9.000
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	
6400 Versicherungen	7.000	
6825 Rechts- und Beratungskosten	2.000	
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		2.150
Zinsaufwendungen für		
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	2.150	
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		14.150
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		18.470
Aufwendungen	18.470	
zu 14. Jahresgewinn		-4.320

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 23 - Errichtung Häuser am Birkenweg

	2022		2023	2024	2025
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		0	0	0	0
4400 Erlöse (Honorare)	0		0	0	0
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		19.620	12.620	0	0
4816 Bestandsveränderung	19.620		12.620	0	0
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		10.000	10.000	0	0
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	10.000		10.000	0	0
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		0	12.756.000	0	0
4869 Verkaufserlöse	0		12.756.000	0	0
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		0	11.922.000	0	0
5100 Grundstück und Baukosten Birkenweg	0		11.922.000	0	0
			0	0	0

zu 8.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	9.000	2.000	0	0
	6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	0	0	0
	6400 Versicherungen	7.000	0	0	0
	6825 Rechts- und Beratungskosten	2.000	2.000	0	0
zu 10.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	2.150	2.150	0	0
	Zinsaufwendungen für				
	7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	2.150	2.150	0	0
	7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	0	0	0
zu 11.	<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)	18.470	852.470	0	0
	anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900	18.470	18.470	0	0
	Aufwendungen	18.470	18.470	0	0
zu 14.	Jahresgewinn	0	834.000	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 24 - Errichtung Häuser Valleystraße

	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		0
4400 Erlöse	0	
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		8.606
4816 Bestandsveränderung	8.606	
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0	
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		0
4832 Erlöse verbunde Unternehmen	0	
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		0
5100 Grundstück und Baukosten Birkenweg	0	
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		2.000
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	
6400 Versicherungen	0	
6825 Rechts- und Beratungskosten	2.000	
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		2.150
Zinsaufwendungen für		
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	2.150	
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		4.456
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		4.635
Aufwendungen	4.635	
zu 14. Jahresgewinn		-179

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 24 - Errichtung Häuser Valleystraße

	2022		2023	2024	2025
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		0	0	0	0
4400 Erlöse (Honorare)	0		0	0	0
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		8.787	3.787	10.787	10.787
4816 Bestandsveränderung	8.787		3.787	10.787	10.787
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0	5.000	5.000	5.000
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0		5.000	5.000	5.000
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		0	0	0	0
4869 Verkaufserlöse	0		0	0	0
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		0	0	0	0
5100 Grundstück und Baukosten	0		0	0	0
			0	0	0

zu 8.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	2.000	2.000	9.000	9.000
	6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	0	0	0
	6400 Versicherungen	0	0	7.000	7.000
	6825 Rechts- und Beratungskosten	2.000	2.000	2.000	2.000
zu 10.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	2.150	2.150	2.150	2.150
	Zinsaufwendungen für				
	7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	2.150	2.150	2.150	2.150
	7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	0	0	0
zu 11.	<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)	4.637	4.637	4.637	4.637
	anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900	4.637	5.000	5.000	5.000
	Aufwendungen	4.637	5.000	5.000	5.000
zu 14.	Jahresgewinn	0	-363	-363	-363

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 25 - AbWG Tagespflege Schrammerweg

	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		0
4400 Erlöse	0	
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		0
4816 Bestandsveränderung	0	
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0	
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		0
4832 Erlöse verbunde Unternehmen	0	
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		0
5100 Grundstück und Baukosten Birkenweg	0	
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		2.000
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	
6400 Versicherungen	0	
6825 Rechts- und Beratungskosten	2.000	
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		0
Zinsaufwendungen für		
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0	
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		-2.000
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		872
Aufwendungen	872	
zu 14. Jahresgewinn		-2.872

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 25 - AbWG Tagespflege Schrammerweg

	2022		2023	2024	2025
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		0	0	0	0
4400 Erlöse (Honorare)	0		0	0	0
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		0	2.000	2.000	10.000
4816 Bestandsveränderung	0		2.000	2.000	10.000
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0	2.000	2.000	10.000
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0		2.000	2.000	10.000
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		0	0	0	0
4869 Verkaufserlöse	0		0	0	0
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		0	0	0	0
5100 Grundstück und Baukosten	0		0	0	0
			0	0	0

zu 8.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	2.000	2.000	2.000	9.000
	6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	0	0	0
	6400 Versicherungen	0	0	0	7.000
	6825 Rechts- und Beratungskosten	2.000	2.000	2.000	2.000
zu 10.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	0	0	0	2.500
	Zinsaufwendungen für				
	7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0	0	0	2.500
	7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	0	0	0
zu 11.	<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)	-2.000	2.000	2.000	8.500
	anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900	872	1.500	2.000	5.000
	Aufwendungen	872	1.500	2.000	5.000
zu 14.	Jahresgewinn	-2.872	500	0	3.500

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 30 - Dorfstraße 4

	Euro	Euro
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0	
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		19.695
4830 Mietnebenkosten	2.820	
4833 andere Nebenerlöse	0	
4861 Mieteinnahmen	16.875	
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		0
5900 Fremdleistungen	0	
zu 6. <u>Personalkosten</u>		0
6035 Löhne und Gehälter		
6171 soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung		
zu 7. <u>Abschreibungen</u>		2.600
6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG		
6221 Abschreibungen auf Gebäude	2.600	
6260 Sofortabschreibungen GWG		
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		2.620
6300 sonstige betr. Aufwendungen	800	
6315 Pacht für Grundstück	0	
6320 Wärme-, Kältelieferung	0	
6325 Strom, Wasser	320	
6330 Reinigung (Treppenhaus, TG)	0	
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	
6352 Grundstücksaufwendungen	120	
6400 Gebäude-, Sachversicherung	670	
6460 Instandhaltung Maschinen/Anlagen	150	
6490 sonst. Reparaturen und Instandhaltungen	250	
6845 Werkzeuge und Kleingeräte	0	
6859 Abraum-/Abfallbeseitigung	310	

zu 10.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		0
	Zinsaufwendungen für		
	7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0	
	7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	
zu 11.	<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>		14.475
	(Summe der Positionen 1. mit 10.)		
	anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		5.736
	Aufwendungen	5.736	
zu 14.	Jahresgewinn		8.739

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 30 - Dorfstraße 4

		2022	2023	2024	2025
		Euro	Euro	Euro	Euro
zu 3.	<u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0	0	0
	4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
zu 4.	<u>sonstige betriebl. Erträge</u>		19.695	19.695	0
	4830 Mietnebenkosten	2.820	2.820	2.820	0
	4833 andere Nebenerlöse	0	0	0	0
	4861 Mieteinnahmen	16.875	16.875	16.875	0
zu 5.	<u>Material-/Wareneinkauf</u>		0	50.000	135.000
	5900 Fremdleistungen	0		50.000	135.000
zu 6.	<u>Personalkosten</u>		0	0	0
	6035 Löhne und Gehälter	0	0	0	0
	6171 soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0	0	0	0
zu 7.	<u>Abschreibungen</u>		2.600	2.600	126.440
	6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG		0	0	0
	6221 Abschreibungen auf Gebäude	2.600	2.600	2.600	126.440
	6260 Sofortabschreibungen GWG		0	0	0
zu 8.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		2.620	2.620	150.000
	6300 sonstige betr. Aufwendungen	800	800	800	0
	6315 Pacht für Grundstück	0	0	0	0
	6320 Wärme-, Kältelieferung	0	0	0	0
	6325 Strom, Wasser	320	320	320	0
	6330 Reinigung (Treppenhaus, TG)	0	0	0	0
	6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	0	0	0
	6352 Grundstücksaufwendungen	120	120	120	150.000
	6400 Gebäude-/Sachversicherung	670	670	670	0
	6460 Instandhaltung Maschinen/Anlagen	150	150	150	0
	6490 sonst. Reparaturen und Instandhaltungen	250	250	250	0
	6845 Werkzeuge und Kleingeräte	0	0	0	0
	6859 Abraum-/Abfallbeseitigung	310	310	310	0

zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	0	0	0	0
Zinsaufwendungen für				
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0	0	0	0
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	0	0	0
 zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)	14.475	14.475	14.475	-276.440
 anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900	5.736	5.788	5.788	5.788
Aufwendungen	5.736	5.788	5.788	5.788
 zu 14. Jahresverlust	8.739	8.687	8.687	-282.228

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 40 - am Pfanderling 62

	Euro	Euro
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0	
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		98.800
4830 Mietnebenkosten	9.600	
4833 andere Nebenerlöse	7.500	
4861 Mieteinnahmen	81.700	
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		0
5900 Fremdleistungen	0	
zu 6. <u>Personalkosten</u>		0
6035 Löhne und Gehälter	0	
6171 soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0	
zu 7. <u>Abschreibungen</u>		8.800
6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG		
6221 Abschreibungen auf Gebäude	8.800	
6260 Sofortabschreibungen GWG		
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		36.300
6300 sonstige betr. Aufwendungen	220	
6315 Pacht für Grundstück	0	
6320 Wärme-, Kältelieferung	9.980	
6325 Strom, Wasser	3.700	
6330 Reinigung (Treppenhaus, TG)	1.600	
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	
6352 Grundstücksaufwendungen	1.000	
6400 Gebäude-, Sachversicherung	1.200	
6460 Instandhaltung Maschinen/Anlagen	13.800	
6490 sonst. Reparaturen und Instandhaltungen	3.700	
6845 Werkzeuge und Kleingeräte	0	
6859 Abraum-/Abfallbeseitigung	1.100	

zu 10.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		500
	Zinsaufwendungen für		
	7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0	
	7320 langfristige Verbindlichkeiten	500	
zu 11.	<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>		53.200
	(Summe der Positionen 1. mit 10.)		
	anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		6.475
	Aufwendungen	6.475	
zu 14.	Jahresgewinn		46.725

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 40 - Am Pfanderling 62

		2021	2022	2023	2024
		Euro	Euro	Euro	Euro
zu 3.	<u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0	0	0
	4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
zu 4.	<u>sonstige betriebl. Erträge</u>		98.800	98.800	98.800
	4830 Mietnebenkosten	9.600	9.600	9.600	9.600
	4833 andere Nebenerlöse	7.500	7.500	7.500	7.500
	4861 Mieteinnahmen	81.700	81.700	81.700	81.700
zu 5.	<u>Material-/Wareneinkauf</u>		0	0	0
	5900 Fremdleistungen	0	0	0	0
zu 6.	<u>Personalkosten</u>		0	0	0
	6035 Löhne und Gehälter	0	0	0	0
	6171 soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0	0	0	0
zu 7.	<u>Abschreibungen</u>		8.800	8.800	8.800
	6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG	0	0	0	0
	6221 Abschreibungen auf Gebäude	8.800	8.800	8.800	8.800
	6260 Sofortabschreibungen GWG	0	0	0	0
zu 8.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		26.300	26.300	26.300
	6300 sonstige betr. Aufwendungen	220	220	220	220
	6315 Pacht für Grundstück	0	0	0	0
	6320 Wärme-, Kältelieferung	9.980	9.980	9.980	9.980
	6325 Strom, Wasser	3.700	3.700	3.700	3.700
	6330 Reinigung (Treppenhaus, TG)	1.600	1.600	1.600	1.600
	6350 betr. Grundstückaufwendungen	0	0	0	0
	6352 Grundstücksaufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.000
	6400 Gebäude-/Sachversicherung	1.200	1.200	1.200	1.200
	6460 Instandhaltung Maschinen/Anlagen	13.800	3.800	3.800	3.800
	6490 sonst. Reparaturen und Instandhaltungen	3.700	3.700	3.700	3.700
	6845 Werkzeuge und Kleingeräte	0	0	0	0
	6859 Abraum-/Abfallbeseitigung	1.100	1.100	1.100	1.100

zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	500	465	438	409
Zinsaufwendungen für				
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten		0	0	0
7320 langfristige Verbindlichkeiten	500	465	438	409
 zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)	53.200	63.235	63.262	63.291
 anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900	6.475	6.473	6.473	6.473
Aufwendungen	6.475	6.473	6.473	6.473
 zu 14. Jahresgewinn	46.725	56.762	56.789	56.818

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 50 - Erschließung Birkenweg

	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		28.000
4400 Erlöse	28.000	
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		0
4816 Bestandsveränderung Baugebiete	0	
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0	
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		493.000
4830 Zahlungen der Eigentümer	493.000	
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		493.000
5100 Planungs- und Baukosten	493.000	
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		8.000
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	
6400 Versicherungen	5.000	
6825 Rechts- und Beratungskosten	3.000	
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		1.200
Zinsaufwendungen für		
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	1.200	
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		18.800
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		18.559
Aufwendungen	18.559	
zu 14. Jahresgewinn		241

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 50 - Erschließung Birkenweg

	2022		2023	2024	2025
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		28.000	0	0	0
4400 Erlöse (Honorare)	28.000		0	0	0
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		0	0	0	0
4816 Bestandsveränderung Baugebiete	0		0	0	0
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0	0	0	0
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0		0	0	0
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		493.000	0	0	0
4830 Zahlungen der Eigentümer	493.000		0	0	0
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		485.000	0	0	0
5100 Planungs- und Baukosten	485.000		0	0	0
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		8.000	0	0	0
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0		0	0	0
6400 Versicherungen	5.000		0	0	0
6825 Rechts- und Beratungskosten	3.000		0	0	0
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		1.200	0	0	0
Zinsaufwendungen für					
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	1.200		0	0	0
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0		0	0	0
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		26.800	0	0	0
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		18.558	0	0	0
Aufwendungen	18.558		0	0	0
zu 14. Jahresgewinn		8.242	0	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 51 - Erschließung Amperberg

	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		0
4400 Erlöse	0	
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		0
4816 Bestandsveränderung Baugebiete	0	
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0	
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		0
4830 Zahlungen der Eigentümer	0	
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		0
5100 Planungs- und Baukosten	0	
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		3.000
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	
6400 Versicherungen	0	
6825 Rechts- und Beratungskosten	3.000	
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		1.200
Zinsaufwendungen für		
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	1.200	
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0	
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		-4.200
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		9.180
Aufwendungen	9.180	
zu 14. Jahresverlust		-13.380

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 51 - Erschließung Amperberg

	2022		2023	2024	2025
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		0	58.100	0	0
4400 Erlöse (Honorare)	0		58.100	0	0
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		0	0	0	0
4816 Bestandsveränderung Baugebiete	0		0	0	0
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0	0	0	0
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0		0	0	0
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		0	3.183.000	0	0
4830 Zahlungen der Eigentümer	0		3.183.000	0	0
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		0	3.172.000	0	0
5100 Planungs- und Baukosten	0		3.172.000	0	0
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		3.000	8.000	0	0
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0		0	0	0
6400 Versicherungen	0		5.000	0	0
6825 Rechts- und Beratungskosten	3.000		3.000	0	0
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		1.200	1.200	0	0
Zinsaufwendungen für					
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	1.200		1.200	0	0
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0		0	0	0
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		-4.200	59.900	0	0
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		9.252	9.252	0	0
Aufwendungen	9.252		9.252	0	0
zu 14. <u>Jahresgewinn</u>		-13.452	50.648	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 900 - allgemeine Verwaltung

	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		4.500
4400 Erlöse	4.500	
zu 6. <u>Personalkosten</u>		146.550
6027 Geschäftsführergehalt (kfm. Vorstand)	90.300	
6035 Löhne und Gehälter Minijob	18.900	
6110 Gesetzliche soziale Aufwendungen	31.350	
6171 soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	6.000	
zu 7. <u>Abschreibungen</u>		1.700
6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG	0	
6220 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	
6260 Sofortabschreibungen GWG	1.700	
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		38.250
6303 Fremdarbeiten	0	
6400 Versicherungen	1.900	
6420 Mitgliedsbeiträge (IHK)	200	
6640 Bewirtungskosten	0	
6644 Bewirtungskosten nicht abzugsf.	0	
6611 Geschenke	150	
6668 Reisekosten	0	
6810 Cloud f. Planungen	0	
6821 Fortbildungskosten	2.500	
6825 Rechts- u. Beratungskosten	5.000	
6827 Abschluß- und Prüfungskosten	15.000	
6830 Buchführungskosten	10.000	
6855 Nebenkosten des Geldverkehrs	100	
6875 Nicht abziehbare AR-Vergütung	1.700	
6876 abziehbare Aufsichtsratsvergütung	1.700	
zu 9., <u>sonst. Zinsen und ähnliche Erträge</u>		0
7110 sonst. Zinsertrag	0	
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		0
Zinsaufwendungen für		

7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0
7355 Kreditprovisionen und Verwaltungskostenbeitr:	0

zu 11. **Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit** -182.000
 (Summe der Positionen 1. mit 10.)

zu 12. **Steuern vom Einkommen und vom Ertrag** 0

7600 Körperschaftsteuer (15%)	0
7603 Körperschaftsteuer f. Vorjahre	0
7608 Solidaritätszuschlag (5,5% aus KSt.)	0
7610 Gewerbesteuer (320%)	0
7635 Zinsabschlagsteuer	0
7638 Soli auf Zinsabschlagsteuer	0

zu 14. **Jahresverlust** -182.000

Aufteilung der Verwaltungskosten nach Kostenstellen 182.000

1. Zuordnung nach Anteilen Arbeitszeit

Vorstand	kfm. in %	techn. in %	Anteil kum.	Betrag
Kst. 10	2	2	4	3.640
Kst. 20	40	50	90	81.900
Kst. 21	2	2	4	3.640
Kst. 22	2	2	4	3.640
Kst. 23	10	10	20	18.200
Kst. 24	5	0	5	4.550
Kst. 25	1	0	1	910
Kst. 30	5	1	6	5.460
Kst. 40	5	1	6	5.460
Kst. 50	10	10	20	18.200
Kst. 51	5	5	10	9.100
Kst. 900	13	17	30	27.300
	100	100	200	182.000

2. Verteilungsschlüssel nach den Aufwendungen der gewönl. Geschäftstätigkeit

KSt 10	96.890	6,77%	1.849 MZG
KSt 20	1.222.179	85,45%	23.327 Schrammerweg
KSt 21	2.000	0,14%	38 Kindergarten
KSt 22	2.000	0,14%	38 JUZ
KSt 23	14.150	0,99%	270 Birkenweg
KSt 24	4.456	0,31%	85 Valleystraße
KSt 25	-2.000	-0,14%	-38 AbWG
KSt 30	14.475	1,01%	276 Dorfstraße
KSt 40	53.200	3,72%	1.015 Pfanderling
KSt 50	18.800	1,31%	359 Erschl. Birkenweg
KSt 51	4.200	0,29%	80 Erschl. Amperberg
	1.430.350	100,00%	27.300

Vermögensplan 2022

Einnahmen (Mittelherkunft)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Euro
1.	Ordentliche Abschreibung auf Sachanlagen und immaterielle Anlagegüter und Verluste aus Anlageabgängen	153.600
2-	Anzahlungen auf Anlagen im Bau (Wohnungen Gde.)	7.826.900
3.	Abgang fertige Erzeugnisse	
	a) Wohnungen Gde.	9.663.000
	b) ETW im Baulandmodell	5.904.000
	c) Kindergarten	0
	d) JUZ und Verw.	0
	e) östl Valley	0
	f) Birkenweg Häuser	0
	g) Erschließung Birkenweg	493.000
	h) Erschließung Amperberg	0
4.	Darlehensaufnahme	900.000
5.	Darlehensaufnahme (Umschuldung)	0
6.	Jahresgewinn	916.431
7.	Entnahme von Rücklagen	0
	Summe Deckungsmittel	25.856.931

Ausgaben (Mittelverwendung)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Euro
1.	Investitionsvorhaben	11.220.000
2.	Tilgung von Krediten	131.650
3.	Darlehenstilgung (außerplanmäßig)	0
4.	Darlehensrückzahlung (Umschuldung)	900.000
5.	Auflösung empfangene Anzahlungen	9.663.000
6.	Jahresverlust	0
7.	Zuführung zu den Rücklagen	3.942.281
7.1	davon Sonderrücklage	0
	Summe Ausgaben	25.856.931

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Deckungsmittel	2021	2022	2023	2024	2025
Art	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Anlagegüter und Verluste aus Anlageabgängen	169.000	153.600	151.900	151.900	275.740
2. Anzahlungen auf Anlagen im Bau	5.050.000	7.826.900	50.000	346.500	5.900.000
3. Abgang fertige Erzeugnisse					
a) Wohnungen Gde.	0	9.663.000	0	0	0
b) ETW im Baulandmodell	0	5.904.000	0	0	0
c) Kindergarten	0	0	0	0	6.296.500
d) JUZ und Verw.	0	0	0	0	6.166.500
e) östl Valley	0	0	0	0	0
f) Birkenweg Häuser	0	0	0	11.921.450	0
g) Erschließung Birkenweg	0	493.000	0	0	0
h) Erschließung Amperberg	0	0	3.848.770	0	0
4. Darlehensaufnahme	5.000.000	900.000	0	0	0
5. Darlehensaufn. (Umschuldung)	2.100.000	0	6.500.000	0	0
6. Jahresgewinn	0	916.431	533.741	0	0
7. Entnahme von Rücklagen	201.100	0	3.588.424	156.838	1.818.003
Summe Deckungsmittel	12.520.100	25.856.931	14.672.835	12.576.688	20.456.743

Ausgaben	2021	2022	2023	2024	2025
Art	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Investitionsprogramm	9.407.000	11.220.000	13.445.770	1.979.500	13.967.000
2. Darlehenstilgungen planmäßig	75.000	131.650	127.065	6.625.488	124.509
3. Darlehenstilg. Außerplanmäßig	0	0	0	0	0
4. Darlehensrückz. (Umschuldung)	3.000.000	900.000	1.100.000	0	0
5. Auflösung empfangene Anzahlungen	0	9.663.000	0	0	6.296.500
6. Jahresverlust	6.790	0	0	156.838	68.734
7. Zuführung zu den Rücklagen	31.310	3.942.281	0	3.814.862	0
7.1 davon Sonderrücklage	31.310	0	0	0	0
Summe Ausgaben	12.520.100	25.856.931	14.672.835	12.576.688	20.456.743

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2022 bis 2025

Anlagenkto. Investitionen		2022	2023	2024	2025
		Euro	Euro	Euro	Euro
0670	GWG				
	div. Beschaffungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00
0725	Wohnungsbauten im Bau auf eigenem Grundstück				
	Dorfstraße 4	0,00	0,00	50.000,00	285.000,00
	Gesamt	0,00	0,00	50.000,00	285.000,00
0740	Geschäftsbauten im Bau auf fremden Grundstück				
	JUZ und Verwaltungsgebäude	0,00	50.000,00	370.000,00	5.746.500,00
	Kindergarten am Abenteuerspielplatz	0,00	50.000,00	346.500,00	5.900.000,00
	Ambuland betreute WG	0,00	0,00	50.000,00	1.500.000,00
	Gesamt	0,00	100.000,00	766.500,00	13.146.500,00
1090	in Ausführung befindl. Bauaufträge				
	Schrammerweg ETW	2.615.400,00	0,00	0,00	0,00
	Schrammerweg Mietwohnungen Gde.	5.211.500,00	0,00	0,00	0,00
	Östlicher Teil nahe Valleystraße	0,00	0,00	50.000,00	535.500,00
	Birkenweg Häuser	674.000,00	9.500.000,00	100.000,00	0,00
	Erschließung Birkenweg	493.000,00	0,00	0,00	0,00
	Erschließung Amperberg	3.000,00	3.845.770,00	0,00	0,00
	Gesamt	8.996.900,00	13.345.770,00	150.000,00	535.500,00
1487	Wirtschaftsgüter des Umlaufvermögens				
	Valleystraße Grunderwerb	575.650,00	0,00	1.013.000,00	0,00
	Birkenweg Grunderwerb	1.647.450,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamt	2.223.100,00	0,00	1.013.000,00	0,00
Gesamtsumme		11.220.000,00	13.445.770,00	1.979.500,00	13.967.000,00

Erläuterungen zum Investitionsprogramm

Anlagenkonto	Bezeichnung Erläuterungen	Gesamtkosten	Jahr			
			2022	2023	2024	2025
0670	GWG	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Anschaffungen	- €				
0725	Wohnbauten im Bau auf eigenem Grundstück	5.016.000 €	0 €	0 €	50.000 €	285.000 €
	(auf brutto)					
	Dorfstraße 4 ambulant betreute Wohneinrichtung					
	Abrisskosten Altbestand	150.000 €				150.000 €
	VgV-Verfahren	50.000 €			50.000 €	
	Bauwesen-/Bauherrenhaftpflichtversicherung	10.000 €				
	KGr. 200 :1.038 m² x 130 €/m² =	135.000 €				135.000 €
	Baukosten nach Kostenberechnung					
	KGr. 300 bis 700 (1.038m²x4.500€)	4.671.000 €				
	Summe	5.016.000 €				
0740	Geschäftsbauten im Bau auf fremden Grundstück	6.166.500 €	0 €	50.000 €	370.000 €	5.746.500 €
	(auf brutto)					
	Nähe Valleystraße, Fl.Nr. 283 JUJ und Verwaltungsgebäude Zweckverband					
	VgV-Verfahren	50.000 €		50.000 €		
	Bauwesen-/Bauherrenhaftpflichtversicherung	10.000 €			10.000 €	
	KGr. 200 :2400 m² x 150 €/m² =	360.000 €			360.000 €	
	Baukosten nach Kostenberechnung					
	KGr. 300 bis 700 (1.800m²) zzgl Regionalfaktor und Baukostensteigerung bis 2022	5.746.500 €				5.746.500 €
	Summe	6.166.500 €				
0740	Geschäftsbauten im Bau auf fremden Grundstück	6.296.500 €	0 €	50.000 €	346.500 €	5.900.000 €
	(auf brutto)					
	Nähe Valleystraße, Fl.Nr. 283 Kindergarten am Abenteuerspielplatz					
	VgV-Verfahren	50.000 €		50.000 €		
	Bauwesen-/Bauherrenhaftpflichtversicherung	7.000 €			7.000 €	
	KGr. 200 :2425 m² x 150 €/m² =	339.500 €			339.500 €	
	Baukosten nach Kostenberechnung					
	KGr. 300 bis 700 (1.835m²) zzgl Regionalfaktor und Baukostensteigerung bis 2022	5.900.000 €				5.900.000 €
	Summe	6.296.500 €				
0740	Geschäftsbauten im Bau auf fremden Grundstück	8.238.000 €	0 €	0 €	50.000 €	1.500.000 €
	(auf brutto)					
	Ambulant betreute WG, Schrammerweg Allgemeinbedarfsfläche					
	VgV-Verfahren	50.000 €			50.000 €	
	Bauwesen-/Bauherrenhaftpflichtversicherung	9.000 €				9.000 €
	KGr. 200 :2200 m² x 150 €/m² =	330.000 €				330.000 €
	Baukosten nach Kostenberechnung					
	KGr. 300 bis 700 (1617m²) ca 4.700€/m²	7.849.000 €				1.161.000 €
	Summe	8.238.000 €				
1090	in Ausführung befindliche Bauaufträge	5.904.000 €	2.615.400 €	0 €	0 €	0 €
	(auf brutto)					
	Schrammerweg, Fl.Nr. 232/6 Eigentumswohnungen (ETW) für Baulandmodell (KUL als Bauträger)					
	VgV-Verfahren (50.000 € x 1/3)	16.700 €				
	Bauwesen-/Bauherrenhaftpflichtversicherung	19.000 €				
	KGr. 200 :1.286 m² x 160 €/m² =	205.800 €				
	Baukosten nach Kostenberechnung					
	KGr. 300 bis 700 (13.840.000 € x 1/3)	5.662.500 €				
	Summe	5.904.000 €	2.615.400 €			
	2018:	5.000 €				

	2019:	49.500 €				
	2020:	531.100 €				
	2021	2.703.000 €				
1090	in Ausführung befindliche Bauaufträge	9.663.000 €	5.211.500 €	0 €	0 €	0 €
	(auf brutto)					
	Schrammerweg Fl.Nr. 232/6					
	Bau von 30 Mietwohnungen für die Gemeinde					
	VgV-Verfahren (50.000 € x 2/3)	33.300 €				
	KGr. 200 :2.571 m² x 160 €/m² =	411.400 €				
	Baukosten nach Kostenberechnung					
	KGr. 300 bis 700 (11.631.000 x 2/3)	9.218.300 €	5.211.500 €			
	Summe	9.663.000 €				
	2018:	10.000 €				
	2019:	98.500 €				
	2020:	1.032.900 €				
	2021	3.310.100 €				
1090	in Ausführung befindliche Bauaufträge	9.181.800 €	0 €	0 €	50.000 €	535.500 €
	(auf brutto)					
	Östlicher Teil-Nähe Valleystraße, Fl.Nr. 283					
	Wohnungsbau					
	VgV-Verfahren	50.000 €			50.000 €	
	Bauwesen-/Bauherrenhaftpflichtversicherung	9.000 €				9.000 €
	KGr. 200 :3510 m² x 150 €/m² =	526.500 €				526.500 €
	Baukosten nach Kostenberechnung					
	KGr. 300 bis 700 (1829m²x4.700€)	8.596.300 €				
	Summe	9.181.800 €				
1090	in Ausführung befindliche Bauaufträge	10.274.000 €	674.000 €	9.500.000 €	100.000 €	0 €
	(auf brutto)					
	Birkenweg Häuser (3Sp, 4Sp, MFH und Garagenhof)					
	Wohnungsbau					
	VgV-Verfahren	50.000 €	50.000 €			
	Bauwesen-/Bauherrenhaftpflichtversicherung	9.000 €	9.000 €			
	KGr. 200 :2100 m² x 150 €/m² =	315.000 €	315.000 €			
	Baukosten nach Kostenberechnung					
	KGr. 300 bis 700 (2400m²x3.500€)	9.900.000 €	300.000 €	9.500.000 €	100.000 €	
	Summe	10.274.000 €				
1090	in Ausführung befindliche Bauaufträge	493.000 €	493.000 €	0 €	0 €	0 €
	(auf brutto)					
	Erschließung Birkenweg					
	VgV-Verfahren	50.000 €	50.000 €			
	Bauwesen-/Bauherrenhaftpflichtversicherung	5.000 €	5.000 €			
	Rechtsberatung	3.000 €	3.000 €			
	Baukosten nach Kostenberechnung	435.000 €	435.000 €			
	Summe	493.000 €				
1090	in Ausführung befindliche Bauaufträge	3.848.770 €	3.000 €	3.845.770 €	0 €	0 €
	(auf brutto)					
	Erschließung Amperberg					
	VgV-Verfahren	50.000 €		50.000 €		
	Bauwesen-/Bauherrenhaftpflichtversicherung	5.000 €		5.000 €		
	Rechtsberatung	6.000 €	3.000 €	3.000 €		
	Baukosten nach Kostenberechnung	3.787.770 €		3.787.770 €		
	Summe	3.848.770 €				
1487	Wirtschaftsgüter des Umlaufvermögens	1.588.650 €	575.650 €	0 €	1.013.000 €	0 €
	Valleystraße, Fl.Nr. 283					
	Eigentumswohnungen (ETW) für Richtlinienmodell					
	(KUL als Bauträger)					
	Kaufpreis 837 m² x 1.200 €	1.513.000 €	500.000 €		1.013.000 €	
	Nebenkosten 5%	75.650 €	75.650 €			
	Gesamt	1.588.650 €				
1487	Wirtschaftsgüter des Umlaufvermögens	1.647.450 €	1.647.450 €	0 €	0 €	0 €

Birkenweg, Fl.Nr.1839/28-51
Dreispanner, Vierspanner, Mehrfamilienhaus
(ETW) für Richtlinienmodell
(KUL als Bauträger)

Kaufpreis 837 m² x 1.200 €

1.569.000 €

Nebenkosten 5%

78.450 €

Gesamt

1.647.450 €

1.647.450 €

Kommunalunternehmen Haimhausen

Stellenübersicht 2022

Teil B: Beschäftigte

vgl. Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Vermerke
15	1	1	1	kfm. Vorstand
12	0,25	0,25	0,25	1 x geringf. Beschäftigung (techn. Vorstand);
9	0,25	0,25	0,25	geringf. Beschäftigung für Elektro-technik Ärzte- und Gemeindehaus
8	0,25	0,25	0,25	geringf. Beschäftigung für techn. Bereich Ärzte- und Gemeindehaus
8	0,25	0,00	0,00	geringf. Beschäftigung für buchhalterische Tätigkeiten, Auszahlungen
5	0,25	0,25	0,25	Hausmeistertätigkeit im Ärzte- und Gemeindehaus
Insgesamt:	2,25	2,00	2,00	

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
2022

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres	Im Wirtschaftsjahr vorgesehene Zuführungen / Entnahmen	voraussichtlicher Stand am Ende des Wirtschaftsjahres
	€	€	€	€
allgemeine Rücklage	0	0	3.942.281	3.942.281
sonst. Rücklagen	31.310	31.310	0	31.310
Summe	31.310	31.310	3.942.281	3.973.591

über den voraussichtlichen Stand der Schulden

für das Wirtschaftsjahr 2022

Art		Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Wirtschafts- jahres	Zugang	Tilgung	Stand nach Ablauf des Wirtschaftsjahres
		2021 Euro	2022 Euro	2022 Euro	2022 Euro	2022 Euro
1.	Schulden aus Krediten von / vom					
1.1	Bund					
1.2	Land					
1.3	Gemeinden					
1.4	Zweckverbänden u. dgl.					
1.5	sonstigen öffentlichen Bereich					
1.6	Kreditmarkt	11.094.565	13.137.999	900.000	1.012.720	13.025.279
Summe		11.094.565	13.137.999	900.000	1.012.720	13.025.279

Schuldenübersicht 2020 - 2022

Gläubiger	Laufzeit	ursprüngliche Schuld	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Neuaufnahme 2022	Tilgung 2022	Zinsen 2022	Stand 31.12.2022
BVK	30 Jahre	6.150.000,00 €	6.094.565,09 €	6.037.999,14 €	- €	57.720,07 €	122.279,93 €	5.980.279,07 €
Raiba Mü.Nord	1 Jahr	2.000.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Sparkasse Dachau (Kassenkredit)	<1 Jahr	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
Sparkasse Dachau	<1 Jahr	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
Volksbank Albstadt (FORSA)	5 Jahre	5.000.000,00 €	- €	5.000.000,00 €	- €	- €	- 12.500,00 €	5.000.000,00 €
Volksbank Albstadt (FORSA)	<1 Jahr	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
N26 (FORSA)	10 Jahre	1.000.000,00 €	- €	1.000.000,00 €	- €	55.000,00 €	497,30 €	945.000,00 €
Volksbank Albstadt (FORSA)	2 Jahre	1.100.000,00 €	- €	1.100.000,00 €	- €	- €	- 3.300,00 €	1.100.000,00 €
Sparkasse Dachau	<1Jahr	900.000,00 €	- €	- €	900.000,00 €	900.000,00 €	1.912,50 €	- €
SUMME			11.094.565,09 €	13.137.999,14 €	900.000,00 €	1.012.720,07 €	108.889,73 €	13.025.279,07 €