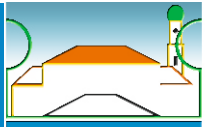


Haimhausen

modern - familienfreundlich - liebenswert



Entdecke die Details!

Haushaltssatzung

für das Haushaltsjahr

2023



Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	Seite 1 – 3
Vorbericht	V1 – V27
Stellenplan	S1 – S8
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 2023

1. Amtliche Einwohnerzahl

Bevölkerungsstand 30.06.2022

Landesamt für Statistik und Datenverarbeitung **5.796**

2. Gesamtfläche der Gemeindeflur **26,95 km²**

3. Steuersätze (Hebesätze)

Im Jahr 2023:

Grundsteuer für

- die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (A) **360 v. H.**
- für die Grundstücke (B) **360 v. H.**

Gewerbsteuer

330 v. H.

Haushaltssatzung

der Gemeinde Haimhausen (Landkreis Dachau)

für das Haushaltsjahr 2023

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

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird hiermit festgesetzt; er schließt

im Verwaltungshaushalt

in den Einnahmen und Ausgaben mit 16.198.000 €

und im Vermögenshaushalt

in den Einnahmen und Ausgaben mit 14.417.500 €

ab.

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden in Höhe von 7.800.000 Euro festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden in Höhe von insgesamt 15.220.000 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 2.690.000 Euro festgesetzt.

§ 6

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

§ 7

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 1. Januar 2023 in Kraft.

Haimhausen, den

Gemeinde Haimhausen



Peter Felbermeier
Erster Bürgermeister

Vorbericht nach § 3 KommHV-K

FÜR DEN HAUSHALT 2023 DER GEMEINDE HAIMHAUSEN

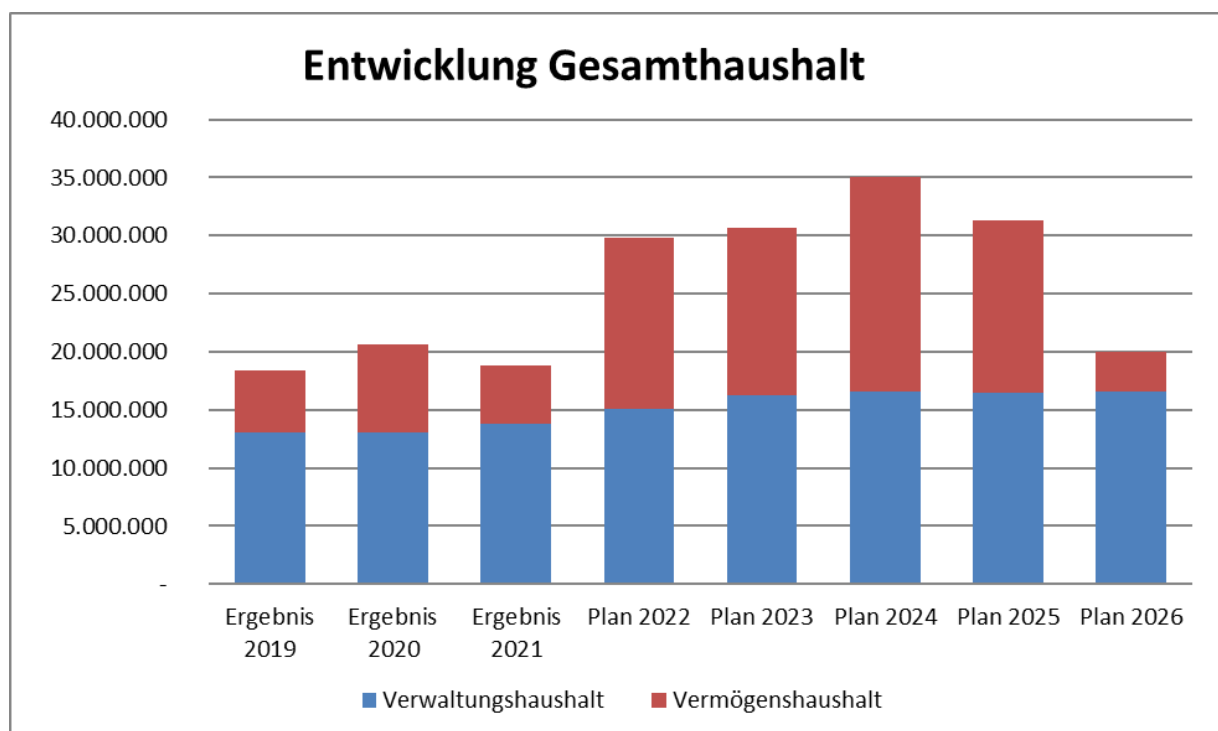
1. STAND UND ENTWICKLUNG DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT

Der Haushaltsplan 2023 wurde nach den Vorschriften der Gemeindeordnung (GO) und der kommunalen Haushaltsverordnung nach Kameralistik (KommHV-K) aufgestellt.

Der Vorbericht soll einen Überblick über die wesentlichen Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung sowie die aktuelle Lage der Kommune sollen anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten dargestellt werden. Des Weiteren sind unter anderem die wesentlichen Zielsetzungen und Rahmenbedingungen der Planung für das Haushaltsjahr und der dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahre sowie die Änderungen gegenüber dem Vorjahr zu erläutern.

Das Gesamtvolumen des Haushalts steigt seit Jahren an und erreicht voraussichtlich im Jahr 2023 seinen Höchststand. Für das Jahr 2023 wird mit einem Gesamtvolumen von 30.615.500 € gerechnet.

Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18.339.971	20.606.838	18.762.458	29.860.300	30.615.500	35.038.000	31.282.500	20.016.000



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

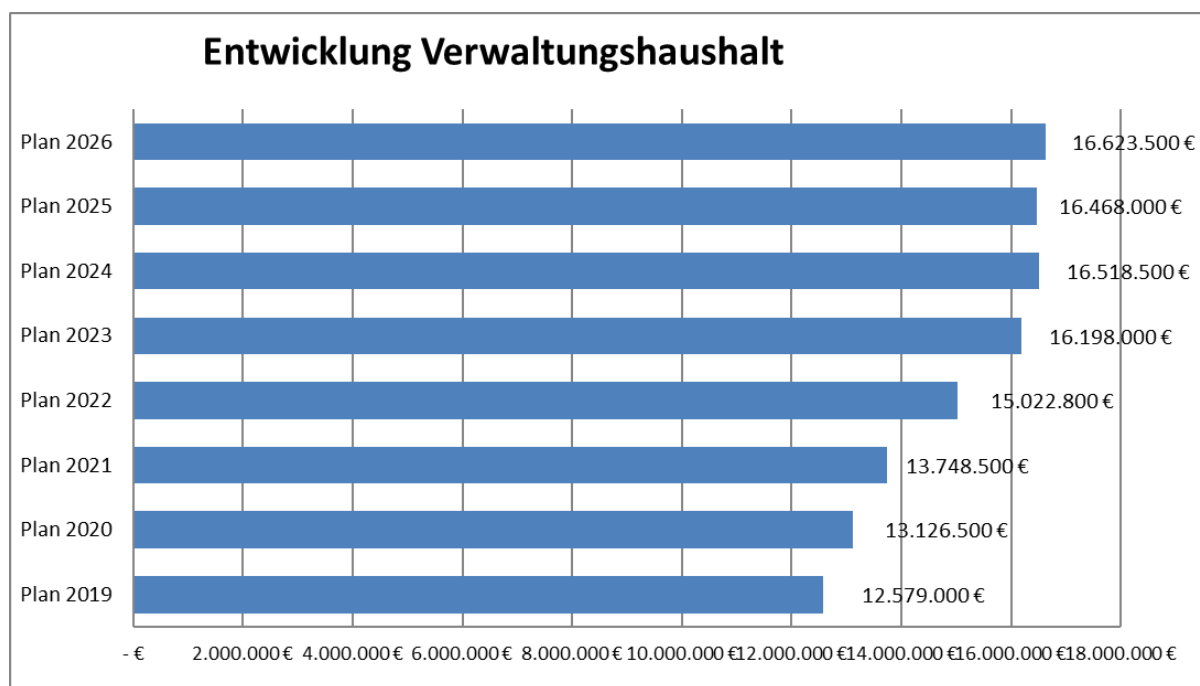
2. ENTWICKLUNG DES VERWALTUNGSHAUSHALTS

Der Verwaltungshaushalt (VwHH) lässt sich in den Einnahmen und Ausgaben zwar ausgleichen, allerdings ist nur die gesetzlich vorgeschriebene Mindestzuführung (Höhe der ordentlichen Tilgungen) zum Vermögenshaushalt möglich.

Das Ziel, mit den Einnahmen die Ausgaben des Verwaltungshaushalts zu decken und eine Zuführung zum Vermögenshaushalt zu ermöglichen, wird mit Ausnahme der gesetzlich vorgeschriebenen Mindestzuführung nach 2021 wohl erst wieder im Haushaltsjahr 2025 gelingen.

Der Verwaltungshaushalt umfasst im Haushaltsjahr 2023 ein Volumen in Höhe von 16.198.000 Euro. Dies entspricht einer Steigerung gegenüber 2022 von ca. 7,82 %.

Zum Vergleich die Entwicklung der Rechnungsergebnisse des Verwaltungshaushalts:



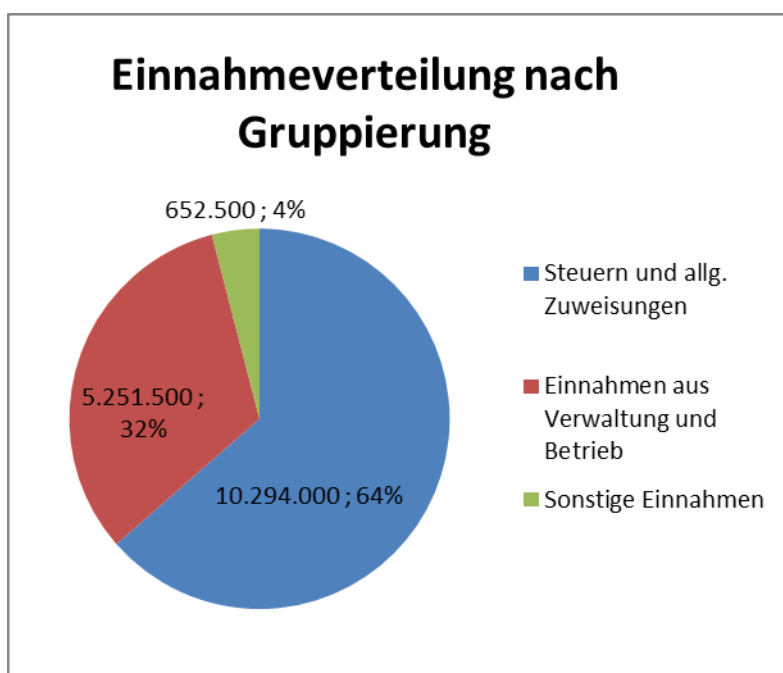
Die Ausgaben im VwHH beliefen sich auf rd. 12.995.000 €. Im Jahr 2021 waren Ausgaben von 13.748.500 vorgesehen, 2022 sind es 15.022.800 € und 2023 16.198.000. Dies entspricht einer Steigerung von 1.175.200 € und somit über 18 % im Vergleich zum Jahr 2020.

Mehr als die Hälfte der Steigerungen 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 3.365.700 € im Jahr 2020 auf 4.167.500 € in 2023 (**+ 801.800 € $\hat{=}$ 20%**). Zu erwähnen ist auch, dass sich die Einnahmen aus Steuern und Steuerbeteiligungen um ca. 545.000 € 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)**

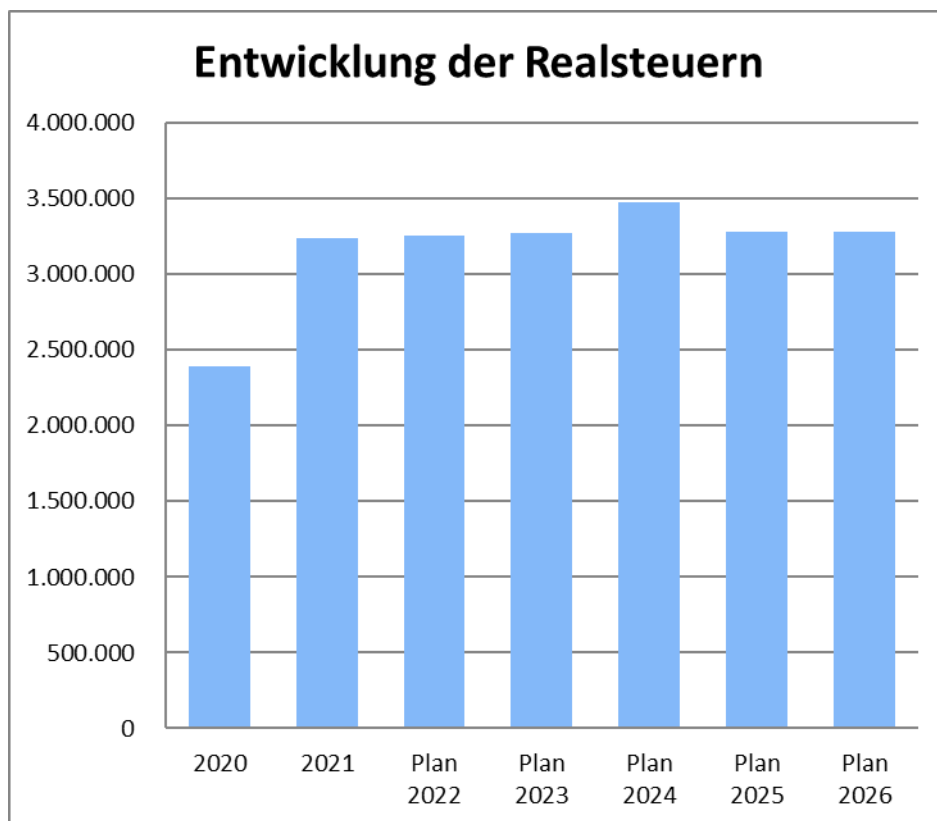


Entwicklung der Steuern und allgemeinen Zuweisungen:

Steuern und allg. Zuweisungen	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
GrSt A	52.228	55.830	55.600	55.500	55.500	55.500	55.500
GrSt B	529.609	578.397	600.000	615.000	620.000	630.000	630.000
GewSt	1.764.607	2.602.937	2.600.000	2.600.000	2.800.000	2.600.000	2.600.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.530.496	5.122.300	5.202.000	5.732.000	5.700.000	5.800.000	5.900.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	170.130	180.089	152.400	218.000	218.000	218.000	218.000
Hundesteuer	21.020	22.380	22.500	23.000	23.000	23.000	23.000
Schlüsselzuweisungen	494.444	172.668	357.000	218.000	485.000	485.000	485.000
Finanzzuweisungen	145.947	105.000	104.600	105.000	110.000	115.000	120.000
Einkommenssteuer-ersatzleistungen	331.563	355.000	405.200	447.500	460.000	470.000	480.000
Aufkommen an Grunderwerbsteuer	177.793	150.000	220.000	250.000	250.000	270.000	270.000
Verwarnungsgeld							
Verkehrsüberwachung	26.555	19.180	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Summe	8.244.392	9.363.781	9.749.300	10.294.000	10.751.500	10.696.500	10.811.500

Im Bereich der **Steuern und allgemeinen Zuweisungen** verändert sich die Planung 2023 im Vergleich zum Ergebnis 2021 um rund + 930.200 €.

Entwicklung der Realsteuern



Die Grafik zeigt auf, dass ein gleichbleibender Betrag bei den **Realsteuern** zu verzeichnen ist. Die **Beteiligungen** an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer und die Einkommensteuerersatzleistungen sind zunächst Schätzungen, die vom statistischen Landesamt mitgeteilt 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** resultieren aus der Gemeindeschlüsselmasse, die der Freistaat jährlich zur finanziellen Unterstützung bereitstellt. Daraus wird ein einheitlicher Grundbetrag je Einwohner berechnet, der für ganz Bayern gilt. Ist der Grundbetrag höher, als die Steuerkraft je Einwohner, erhält die Gemeinde 55 % des Unterschiedsbetrags als Schlüsselzuweisung.

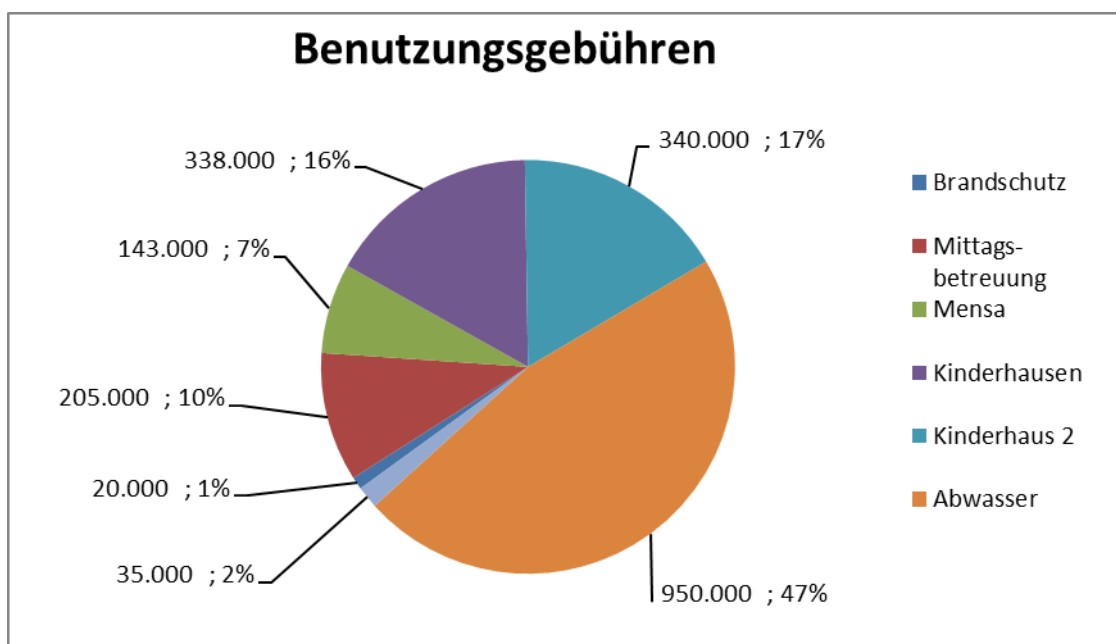
Das Aufkommen an der **Grunderwerbsteuer** richtet sich nach den tatsächlichen Zahlungen. Da in den Jahren 2023 bis 2025 Grundstücksverkäufe in den Baugebieten Birkenweg und Amperberg anstehen, ist mit einem erheblichen Anstieg zu rechnen.

Entwicklung der Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb

Im Bereich der **Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb** wird mit einer Steigerung um + 521.000 € gegenüber 2022 gerechnet.

Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Verwaltungsgebühren	57.539	71.386	62.000	81.000	81.000	81.000	81.000
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.359.821	1.399.499	1.857.000	2.036.000	1.983.000	2.010.000	2.027.000
Einnahmen aus Verkauf	9.357	7.854	9.500	28.500	28.500	28.500	28.500
Mieten, Pachten inkl. Nebenleistungen	182.830	254.385	292.500	354.000	597.000	597.000	597.000
Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	80.024	83.081	99.500	63.000	73.000	74.000	75.000
Erstattungen	530.761	615.338	794.000	832.000	832.000	832.000	832.000
Zuweisungen, Zuschüsse, Spenden	1.458.589	1.511.092	1.616.000	1.857.000	1.857.000	1.857.000	1.857.000
Summe	3.678.921	3.942.635	4.730.500	5.251.500	5.451.500	5.479.500	5.497.500

Die geplanten Einnahmen im Bereich der **Benutzungsgebühren u. ä.** beinhalten hauptsächlich die Elternbeiträge (34%) und die Kanalbenutzungsgebühren (47%). Die 2023 festgelegten Werte richten sich nach den aktuell bekannten Buchungszeiten nach der Übernahme des BRK-Kindergartens.



Sonstige Einnahmen

Ab 10/2022 sind die Mieteinnahmen und Nebenleistungen aus dem Geschosswohnungsbau am Schrammerweg einkalkuliert. Insgesamt wird mit Miet- und Pachteinahmen vom 354.000 € gerechnet.

Sonstige Einnahmen	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zinseinnahmen	11.249	18.235	9.000	9.500	9.500	9.500	9.500
Gewinnablieferungen v. wirtschaftli. Unternehmen	100.003	3	100.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Konzessionsabgaben	140.577	154.162	155.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Weitere Einnahmen	20.448	12.391	28.000	-27.000	27.000	27.000	27.000
Kalkulatorische Einnahme Zuführung vom Vermögenshaushalt	237.767	247.892	251.000	310.000	339.000	305.000	310.000
	551.426	8.576	0	0	0	0	0
Summe	1.061.470	441.259	543.000	652.500	735.500	701.500	706.500

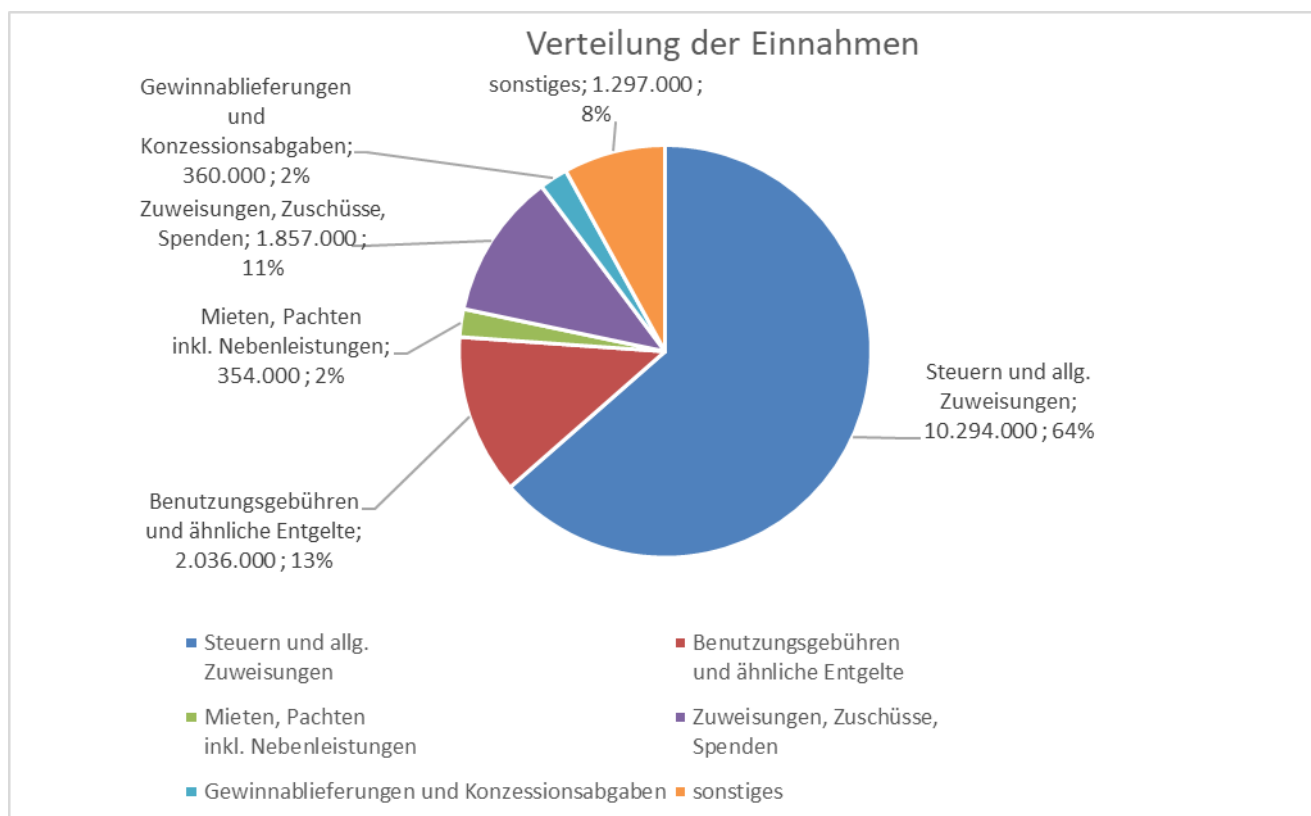
Bei den **sonstigen Einnahmen** ist mit einem deutlichen Anstieg gegenüber dem Ergebnis von 2021 zurechnen (Gewinnausschüttung KU Energie 200.000 €, kalkulatorische Einnahme Abwasserbeseitigung 62.000 €).

FAZIT:

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

Größter Einnahmeposten mit 10.294.000 € bleiben wie auch schon in den Vorjahren die **Steuern und die allgemeinen Zuweisungen**.

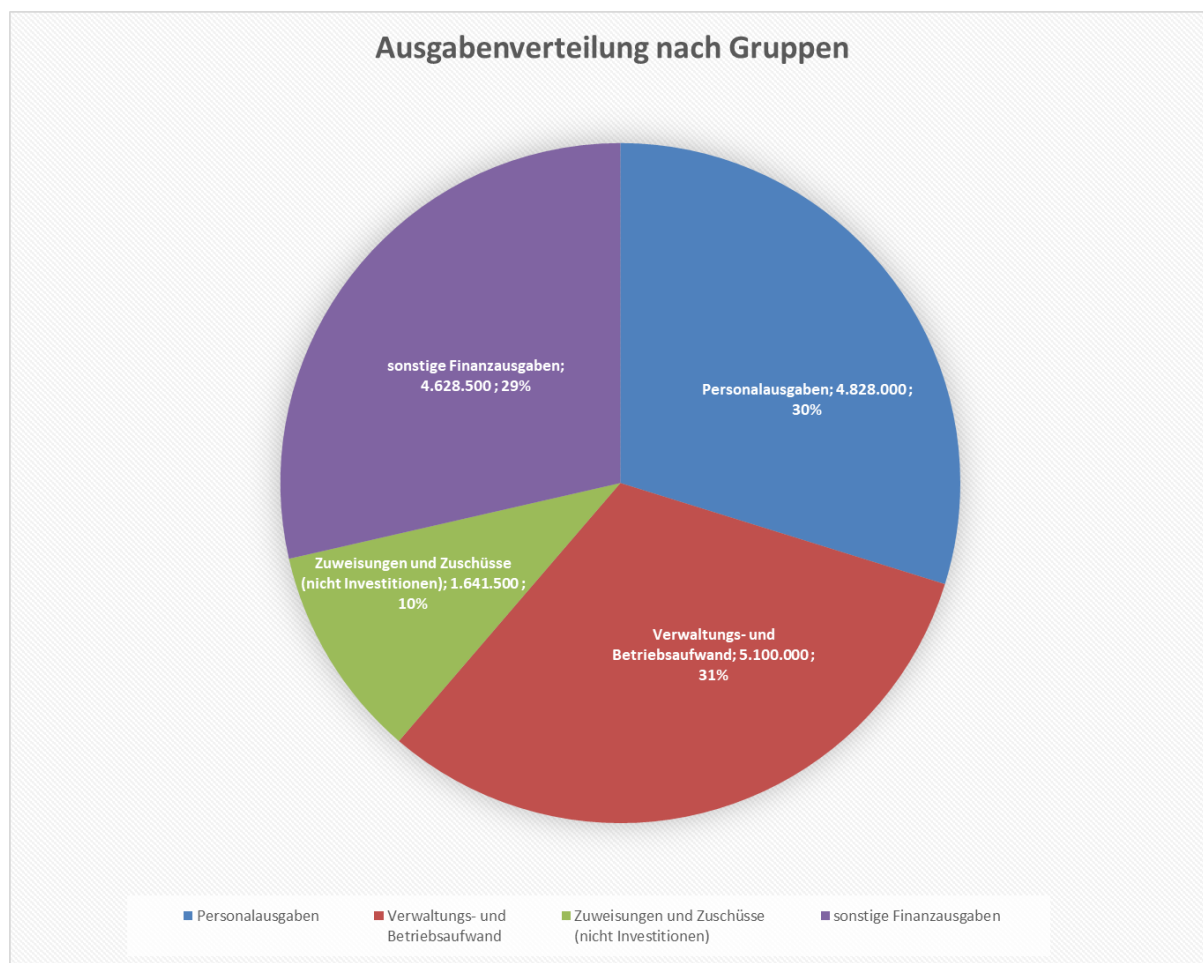
Sie machen fast 2/3 der Einnahmen des Verwaltungshaushalts aus. Die übrigen Steuerbeteiligungen und Zuweisungen lassen sich von der Gemeinde kaum beeinflussen; sie sind vorwiegend von der Erholung der Wirtschaft abhängig.



2.2 ENTWICKLUNG DER AUSGABEN DES VERWALTUNGSHAUSHALTS

Die Ausgaben im Verwaltungshaushalt untergliedern sich wie folgt:

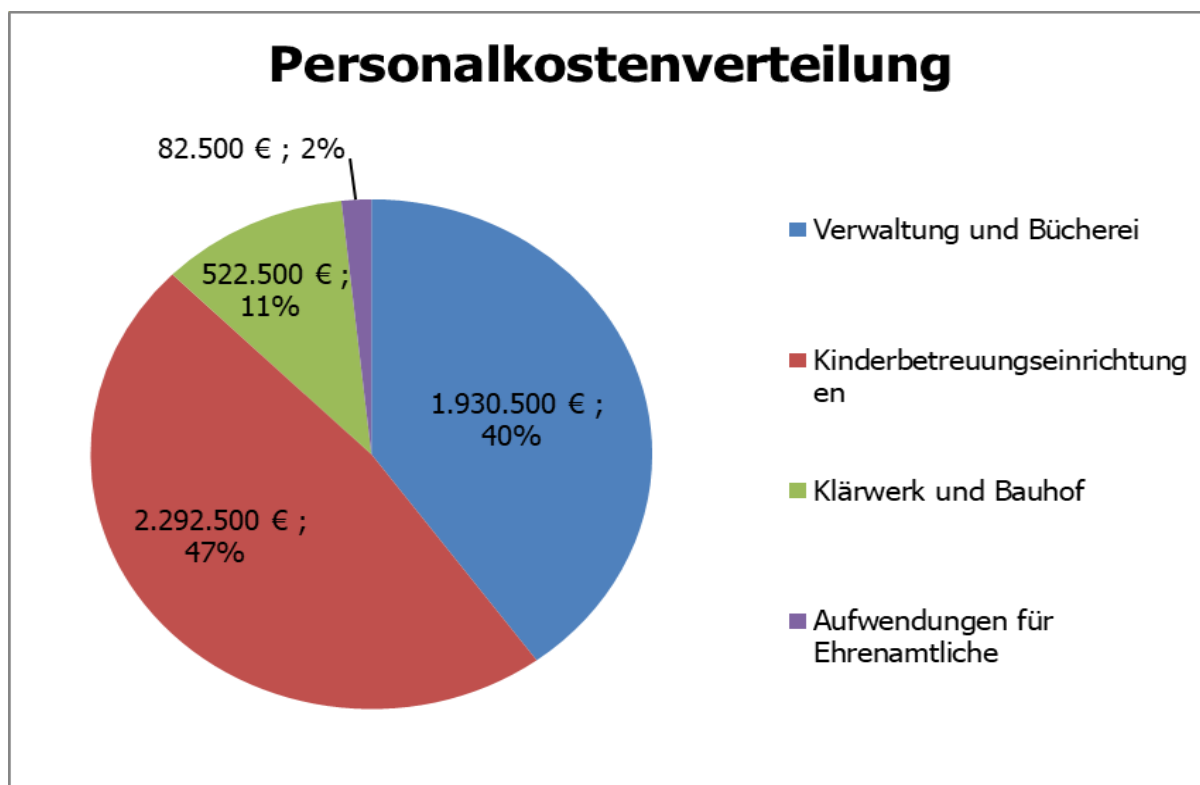
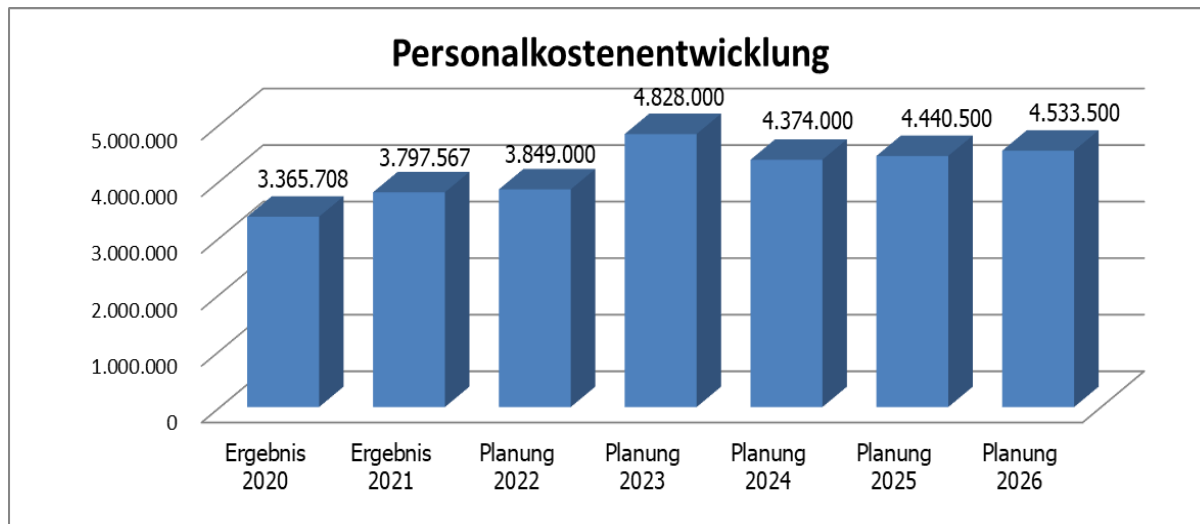
- **Personalausgaben (Hauptgruppe 4)**
- **Verwaltungs- und Betriebsaufwand (Hauptgruppe 5 + 6)**
- **Zuweisungen und Zuschüsse (nicht Investitionen) (Hauptgruppe 7)**
- **sonstige Finanzausgaben (Hauptgruppe 8)**



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 2020	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	81.719	81.317	82.500	103.000	103.000	103.000	103.000
- Dienstbezüge	2.516.077	2.830.688	2.871.000	3.644.500	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	388.000	367.500	373.500	378.000
- Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	456.728	527.294	531.000	662.500	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	0	10.000	10.000	10.000
Summe	3.365.708	3.797.567	3.849.000	4.828.000	4.374.000	4.440.500	4.533.500

Die **Personalkosten** steigen im Vergleich zum Vorjahr um 979.000 € an. Dies ist vorwiegend auf das zusätzliche Personal für die Kinderbetreuungseinrichtungen (Übernahme BRK-Kindergarten) zurückzuführen. Eine Tarifsteigerung in Höhe von 5% wurde bei den Ansätzen berücksichtigt.



Eine wesentliche Veränderung in dem Bereich des **Verwaltungs- und Betriebsaufwands** gegenüber dem Ergebnis 2022 ergibt sich nicht.

Verwaltungs- und Betriebsaufwand	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	337.552	111.739	133.500	189.500	189.500	189.500	189.500
- Unterhalt d. sonst. unbeweglichen Vermögens	280.334	345.749	463.000	420.500	420.500	420.500	420.500
- Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	60.274	57.667	56.700	49.000	59.000	59.000	59.000
- Mieten und Pachten	152.211	133.585	134.100	177.000	177.000	177.000	177.000
- Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	376.636	324.058	371.900	472.300	472.300	472.300	472.300
- Haltung von Fahrzeugen	103.256	81.009	110.000	103.500	103.500	103.500	103.500
- Besondere Aufwendungen für Bedienstete	66.460	41.547	54.500	46.000	46.000	46.000	46.000
- Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	561.914	514.131	659.500	585.200	567.200	585.200	585.200
- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	279.749	130.823	279.600	198.500	198.500	198.500	198.500
- Geschäftsausgaben	332.322	309.838	415.000	356.000	356.000	356.000	356.000
- Weitere allgemeine sächliche Ausgaben	48.156	53.271	52.000	48.000	48.000	48.000	48.000
- Erstattungen von Ausgaben d. VwHH	1.158.561	1.297.428	2.210.500	2.144.500	2.043.000	2.085.500	2.092.500
- Kalkulatorische Kosten	237.767	247.892	251.000	310.000	310.000	310.000	310.000
Summe	3.995.192	3.648.738	5.191.300	5.100.000	4.990.500	5.051.000	5.058.000

Allerdings müssen aufgrund gestiegener Kosten beim Unterhalt und der Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen zum Ausgleich des Verwaltungshaushalts an anderer Stelle, wie Verwaltungs- und Betriebsausgaben (Steuern, Versicherung und Schadensfälle sowie sonstige Geschäftsausgaben) nicht unerhebliche Einsparungen getroffen werden.

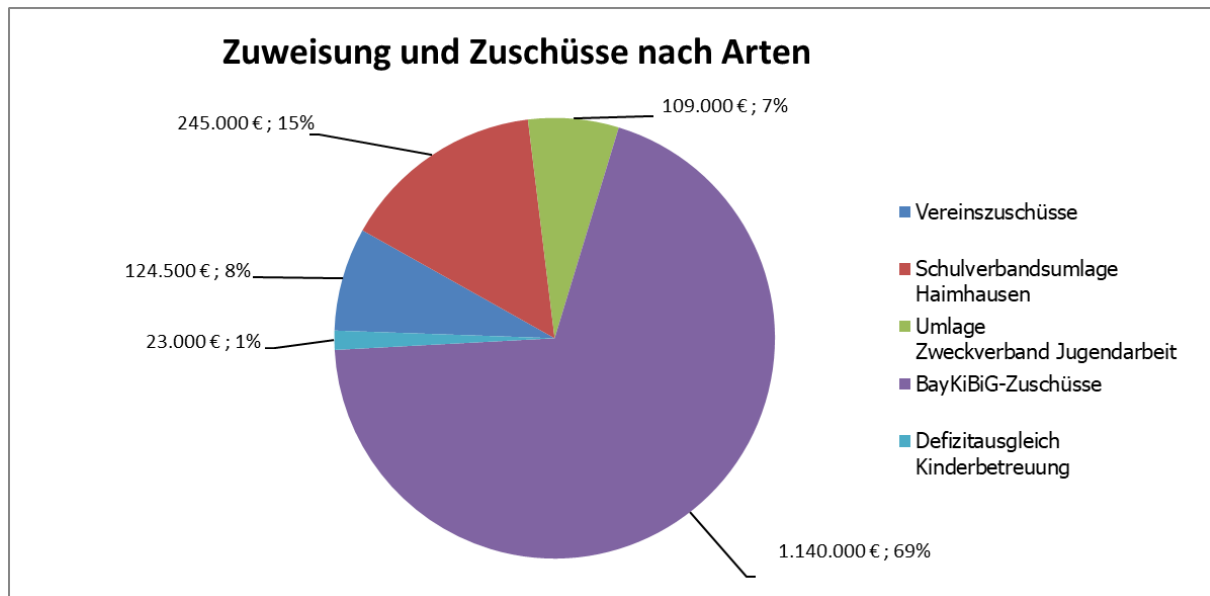
Der Ansatz für **Zuweisungen und Zuschüsse** sinkt gegenüber dem Vorjahr um -140.500 €.

Zuweisungen und Zuschüsse (nicht Investitionen)	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	1.424.751	1.412.424	1.426.500	1.120.500	1.120.500	1.120.500	1.120.500
- Zuweisungen u. sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke	325.401	341.292	350.500	516.000	516.000	516.000	516.000
- Sonstige soziale Leistungen	3.312	320	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe	1.753.464	1.754.036	1.778.000	1.641.500	1.641.500	1.641.500	1.641.500

Die Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale und ähnliche Einrichtungen verringern sich aufgrund der Übernahme des BRK-Kindergartens.

Die Zuschüsse nach dem Bayerisches Kinderbildungs- und Betreuungsgesetz (BayKiBiG) umfassen 69% der Gesamtzuschüsse. Diese sind gesetzlich vorgegeben und richten sich nach der Anzahl der betreuten Kinder und deren Buchungsstunden.

Für die Endabrechnung 2023 ist mit einer Erhöhung von 7,2 % zum Vergleich 2022 zu rechnen; für die Endabrechnung 2024 kann sogar mit einer Erhöhung von 10,4 % im Vergleich zu 2023 gerechnet werden.

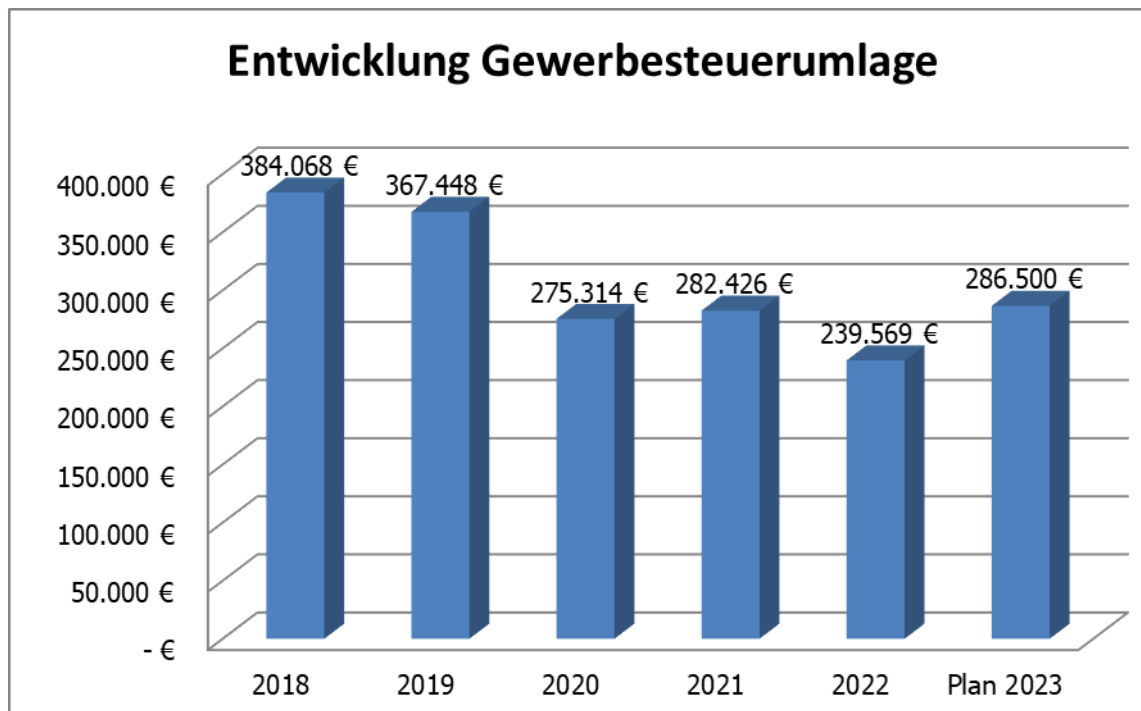


Bei den **sonstigen Finanzausgaben** verändert sich der Ansatz gegenüber den Vorjahresergebnis um + 726.000 €.

sonstige Finanzausgaben	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Zinsausgaben	6.500	6.410	6.500	120.500	346.000	100.000	100.000
- Gewerbesteuerumlage	275.314	282.426	263.000	286.500	286.500	286.500	286.500
- Allgemeine Zuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
- Kreisumlage	3.153.649	3.596.671	3.440.000	3.960.000	3.960.000	3.960.000	3.960.000
- Weitere Finanzausgaben	6.309	1.552	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
- Deckungsreserve	0	-	10.000	0	0	10.000	10.000
- Zuführung zum Vermögenshaushalt	5.985	646.936	178.000	259.500	312.000	536.000	533.000
Summe	3.447.757	4.533.995	3.902.500	4.628.500	4.906.500	4.894.500	4.891.500

Einen wesentlichen Anteil des Anstiegs bedingt die Erhöhung der Kreisumlage (520.000 €) sowie die Zinsausgaben für die Zwischenfinanzierungsdarlehen (110.000 €).

Die **Gewerbesteuerumlage** richtet sich nach den IST-Zahlen der Gewerbesteuer und wird errechnet, in dem das IST-Aufkommen der Gewerbesteuer (2023 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 Gewerbesteuererinnahmen verzeichnet werden können, so wird sich auch die Gewerbesteuerumlage ändern.

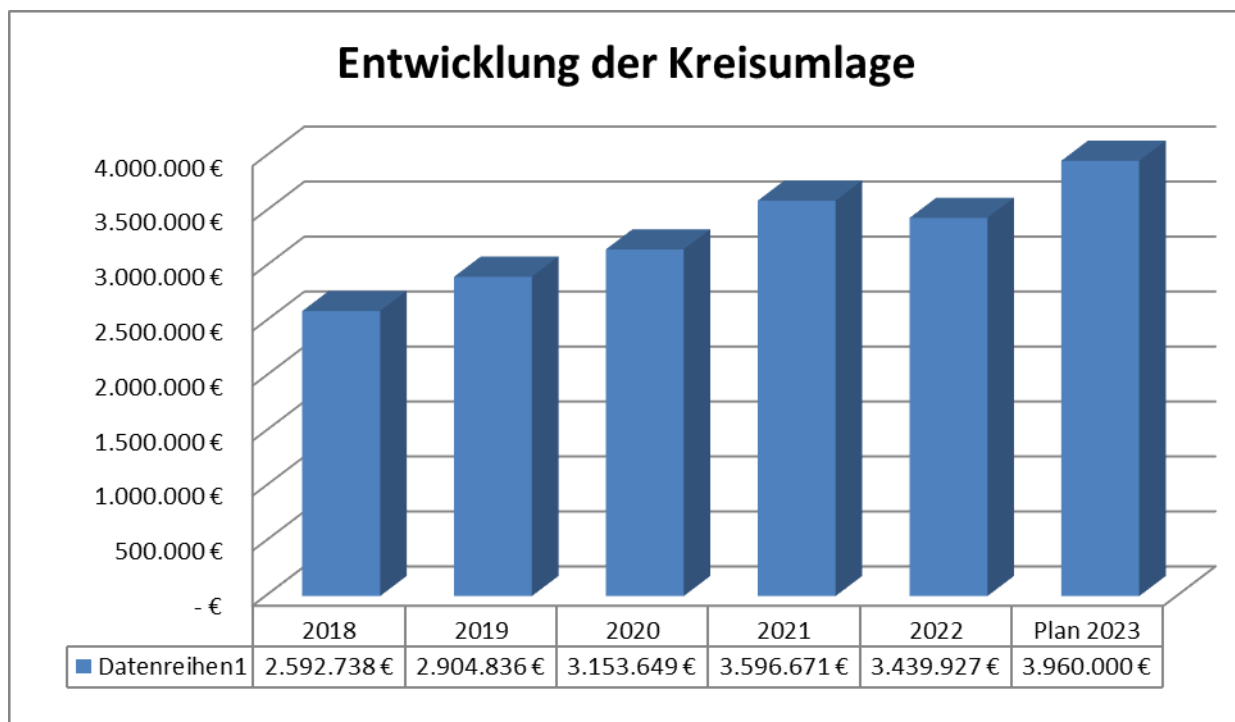


Die **Kreisumlage** („Allgemeine Umlagen“) erhöht sich um + 520.073 €.

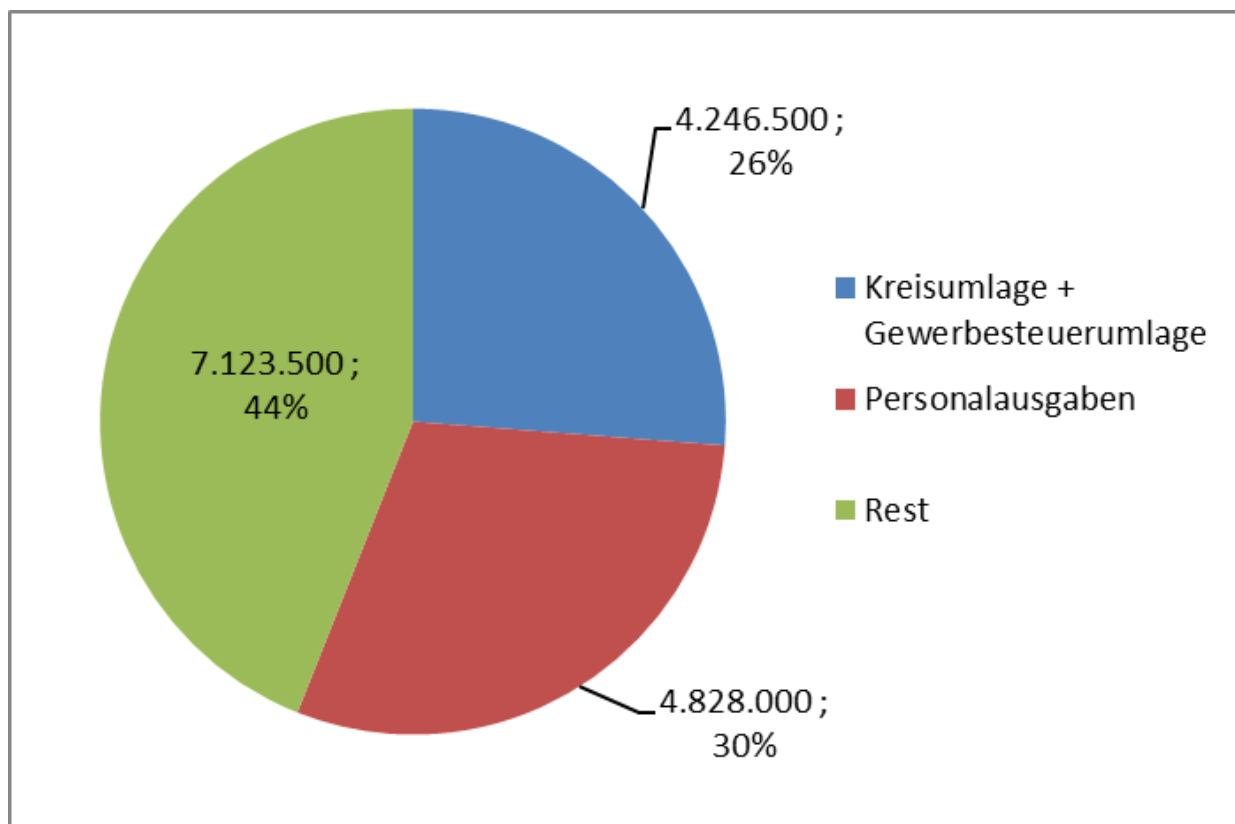
Die Kreisumlage ist eine von den kreisangehörigen Gemeinden an den Landkreis zu zahlende Umlage zur Finanzierung der vom Landkreis erbrachten öffentlichen Leistungen. Der Hebesatz für die Kreisumlage 2023 erhöht sich zum Vorjahr um 0,5 % auf 49,5%. Für die Gemeinde Haimhausen errechnet sich die Kreisumlage 2023 wie folgt:

$$\text{Umlagekraft } 7.996.578 \text{ €} \times \text{Hebesatz } 49,5\% = 3.958.306 \text{ €}$$

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 (=2021). Hinzu kommen 80 % der Schlüsselzuweisungen des Vorjahres (2022). Das bedeutet, höhere Steuereinnahmen führen auch zu einer höheren Kreisumlage. Der Landkreis Dachau hat in der Finanzplanung die Errichtung von 2 Gymnasien und einem neuen Verwaltungsgebäude für das Landratsamt vorgesehen. Daher ist davon auszugehen, dass der Hebesatz für die Berechnung der Kreisumlage sukzessive angehoben wird.



Die Kreisumlage und die Gewerbesteuerumlage umfassen ¼ der gesamten Ausgaben im Verwaltungshaushalt.



FAZIT:

Der Ausgleich des Verwaltungshaushalts ist und bleibt eine große Herausforderung.

Wie die Zahlen belegen, gelingt es der Gemeinde nicht in jedem Jahr den Verwaltungshaushalt ohne Zuführung aus dem Vermögenshaushalt auszugleichen (s. Planungsjahr 2020).

Die allgemeinen Kostensteigerungen (Inflationsrate derzeit bei 7%), 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.

Die Abwasserbeseitigung und der Friedhof sind kostenrechnende Einrichtungen, so dass die Gebühren hierfür regelmäßig neu kalkuliert und angepasst werden **müssen** (spätestens alle 4 Jahre). 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 Kreismulage verbucht werden. Neben dem Abschnitt der Allgemeinen Verwaltung umfasst der Bereich der Schulen und Kindergärten (Abschnitt 2 und 4) insgesamt das größte Volumen mit 36 % der Gesamtausgaben. Die Einnahmen umfassen lediglich rund 19 %, sodass hier hohe Defizite entstehen. Die hohen Defizite in diesem Bereich erfordern dringend eine jährliche Anpassung der Gebühren.

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.

Wirtschaftsweisen - Prognose zum BIP von Deutschland 2023/2024

Veröffentlicht von Statista Research Department, 18.04.2023

Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung (auch Wirtschaftsweise genannt) rechnet damit, dass das deutsche Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2023 preisbereinigt um 0,2 Prozent gegenüber dem Vorjahr wachsen wird. Im Jahr 2024 soll das Bruttoinlandsprodukt um 1,3 Prozent wachsen.

Der Krieg in der Ukraine und seine Folgen

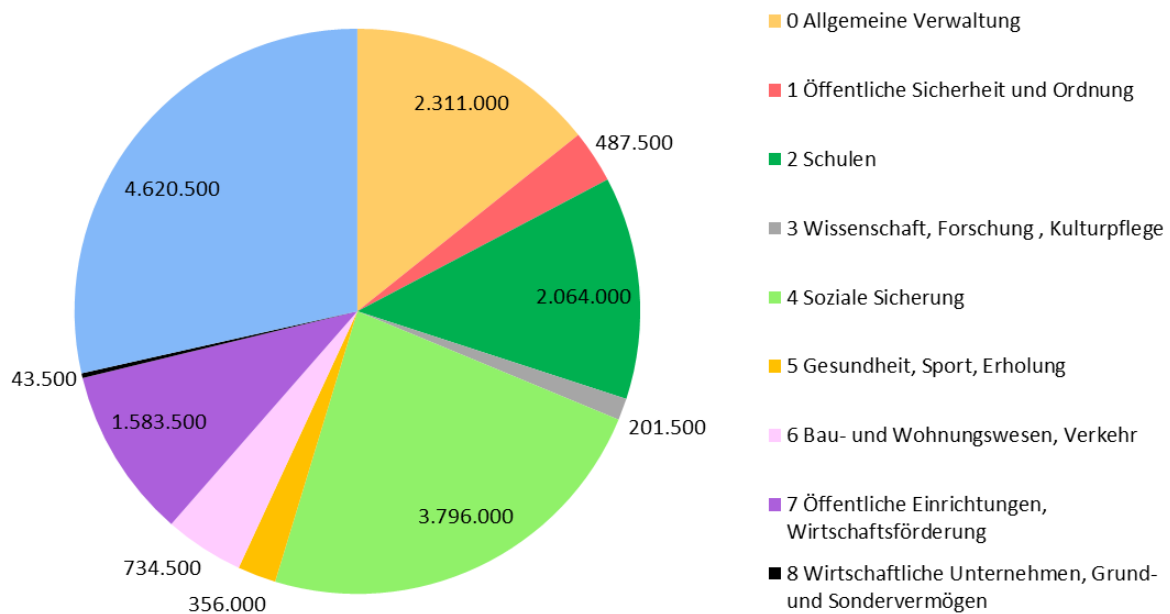
Im Vergleich zur Konjunkturprognose von November 2022 hat sich der Ausblick auf die wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland damit etwas verbessert. Das liegt unter anderem an der gesunkenen Unsicherheit über die Energieversorgung und gesunkene Großhandelspreise für Energie (vgl. Durchschnittspreise für Erdgas in Europa). Diese stiegen zuvor durch die Folgen des Ukraine-Krieges und westlicher Sanktionen gegen Russland enorm an.

Weitere Informationen zum Thema Corona

Infolge der Corona-Krise erfuhr das BIP in Deutschland im Jahr 2020 einen Einbruch von 3,7 Prozent.

Einzelplan	Einnahmen	Ausgaben	Defizit/ Überschuss
0 Allgemeine Verwaltung	59.500	2.311.000	-2.251.500
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	122.000	487.500	-365.500
2 Schulen	729.000	2.064.000	-1.335.000
3 Wissenschaft, Forschung , Kulturpflege	20.500	201.500	-181.000
4 Soziale Sicherung	2.315.500	3.796.000	-1.480.500
5 Gesundheit, Sport, Erholung	73.500	356.000	-282.500
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	224.500	734.500	-510.000
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	1.371.000	1.583.500	-212.500
8 Wirtschaftliche Unternehmen, Grund- und Sondervermögen	675.500	43.500	632.000
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	10.607.000	4.620.500	5.986.500

Ausgaben nach Einzelabschnitten



2.4 KINDERBETREUUNGSEINRICHTUNGEN – DEFIZITE IM VERWALTUNGSHAUSHALT

Kath. Kinderhaus					
Einnahmen			Ausgaben		Defizit
BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	470.000	BayKiBiG	staatl. Anteil	397.000
	Elternbeitragszuschuss	88.000		Elternbeitragszuschuss	
	Bundesmittel (Kinder U3)	2.000		Endabrechnung Vorjahre	
	Endabrechnung Vorjahre	52.000		Verw.- u. Leitungsbonus	
	Verw.- u. Leitungsbonus	55.000		Kommunalanteil	273.000
	(HHStelle 4641.1710)	470.000		(HHStelle 4641.7008)	670.000
				freiwillige Leistungen	23.000
				(HHStelle 4641.7004, .7090)	
Gesamt		470.000		693.000	-223.000

BIS-Kindergarten					
Einnahmen			Ausgaben		Defizit
BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	20.000	BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	20.000
	Elternbeitragszuschuss			Elternbeitragszuschuss	
	Bundesmittel (Kinder U3)			Endabrechnung Vorjahre	
	Endabrechnung Vorjahre			sonstiges	
	sonstiges			Kommunalanteil	5.000
		20.000			25.000
Gesamt		20.000		25.000	-5.000

Kinderhausen				
Einnahmen			Ausgaben	Defizit
BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	455.000	BayKiBiG	
	Elternbeitragszuschuss		Elternbeitragszuschuss	64.000
	Bundesmittel (Kinder U3)			
	Endabrechnung Vorjahre		Summe BayKiBiG	64.000
	sonstiges	5.000		
	Summe BayKiBiG	460.000		
	Gebühren	285.000	Personalausgaben	1.118.000
	sonstige Einnahmen	69.500	Sachausgaben	208.500
		354.500		1.326.500
Gesamt		814.500	Gesamt	1.390.500
			zuzüglich <i>Kommunalanteil</i>	300.000
			(Pflichtanteil der Gemeinde)	
Gesamt		814.500	Verbleibendes Defizit, das die Gemeinde trägt	-576.000

Kinderhaus 2				
Einnahmen			Ausgaben	Defizit
BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	430.000	BayKiBiG	
	Elternbeitragszuschuss		Elternbeitragszuschuss	55.000
	Bundesmittel (Kinder U3)			
	Endabrechnung Vorjahre		Summe BayKiBiG	55.000
	sonstiges	7.000		
	Summe BayKiBiG	437.000		
	Gebühren	260.000	Personalausgaben	710.000
	sonstige Einnahmen	80.000	Sachausgaben	216.500
		340.000		926.500
Gesamt		777.000	Gesamt	981.500
			zuzüglich <i>Kommunalanteil</i>	310.000
			(Pflichtanteil der Gemeinde)	
Gesamt		777.000	Verbleibendes Defizit, das die Gemeinde trägt	-204.500

Einrichtungen Außerorts				
Einnahmen			Ausgaben	Defizit
BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	135.000	BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.
	Elternbeitragszuschuss			135.000
	Bundesmittel (Kinder U3)			Elternbeitragszuschuss
	Endabrechnung Vorjahre			Endabrechnung Vorjahre
	sonstiges			sonstiges
				Kommunalanteil
				85.000
		135.000		220.000
Gesamt		135.000		-85.000
				220.000
Gesamt		135.000		-85.000

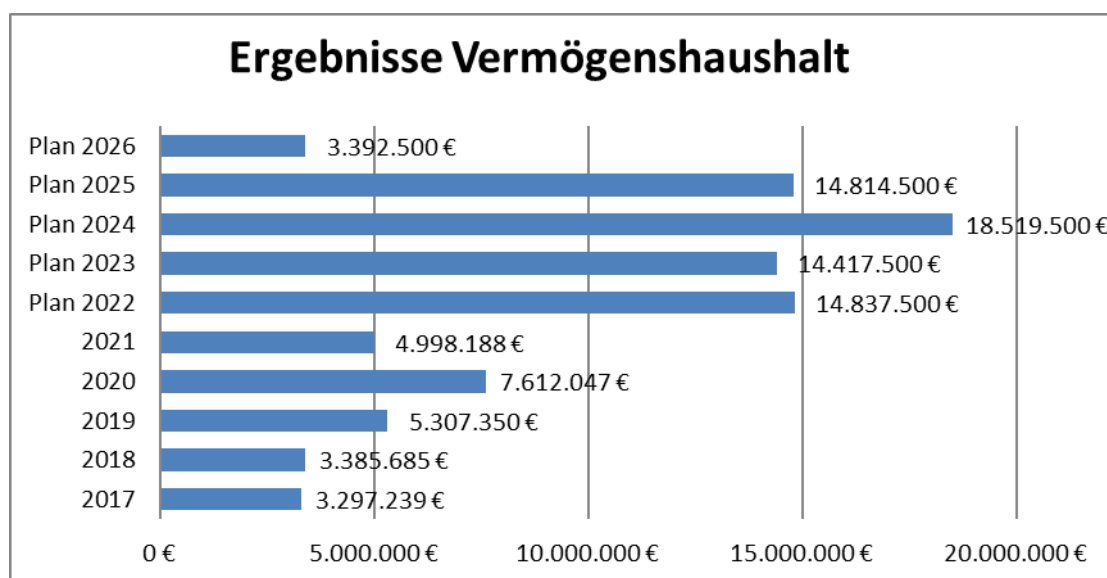
Naturkindergarten Zweckverband				
Einnahmen			Ausgaben	Defizit
BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.	66.000	BayKiBiG	staatl. Anteil inkl.
	Elternbeitragszuschuss			66.000
	Bundesmittel (Kinder U3)			Elternbeitragszuschuss
	Endabrechnung Vorjahre			Endabrechnung Vorjahre
	sonstiges	0		sonstiges
		66.000		71.000
				Kommunalanteil
				46.000
				183.000
				-117.000
			Sachausgaben	14.000
				-14.000
Gesamt		66.000		197.000
				-131.000

Zu den Defiziten der Kinderbetreuungseinrichtungen wird folgendes angemerkt: Für die Gebäude werden keine Abschreibungen und keine kalkulatorischen Verzinsungen geführt.

3. ENTWICKLUNG DES VERMÖGENSHAUSHALTS

Der Vermögenshaushalt sieht im Haushaltsjahr 2023 mit Einnahmen und Ausgaben in Höhe von insgesamt 14.417.500 €, gegenüber dem Vorjahr liegen wir um ca. 400.000 € niedriger. Die fast identischen Zahlen liegen zu einem guten Teil an denen im Jahr 2022 verschobenen Maßnahmen.

Zum Vergleich die Volumen der Vermögenshaushalte der Vorjahre:



Die aufgeführte Tabelle zeigt die Entwicklung für die Grundstücksgeschäfte und Baumaßnahmen (3. Kinderhaus, Feuerwehrgerätehaus). Das Jahr 2024 wird aufgrund der Grundverkäufe und den beiden Baumaßnahmen im Besonderen geprägt.

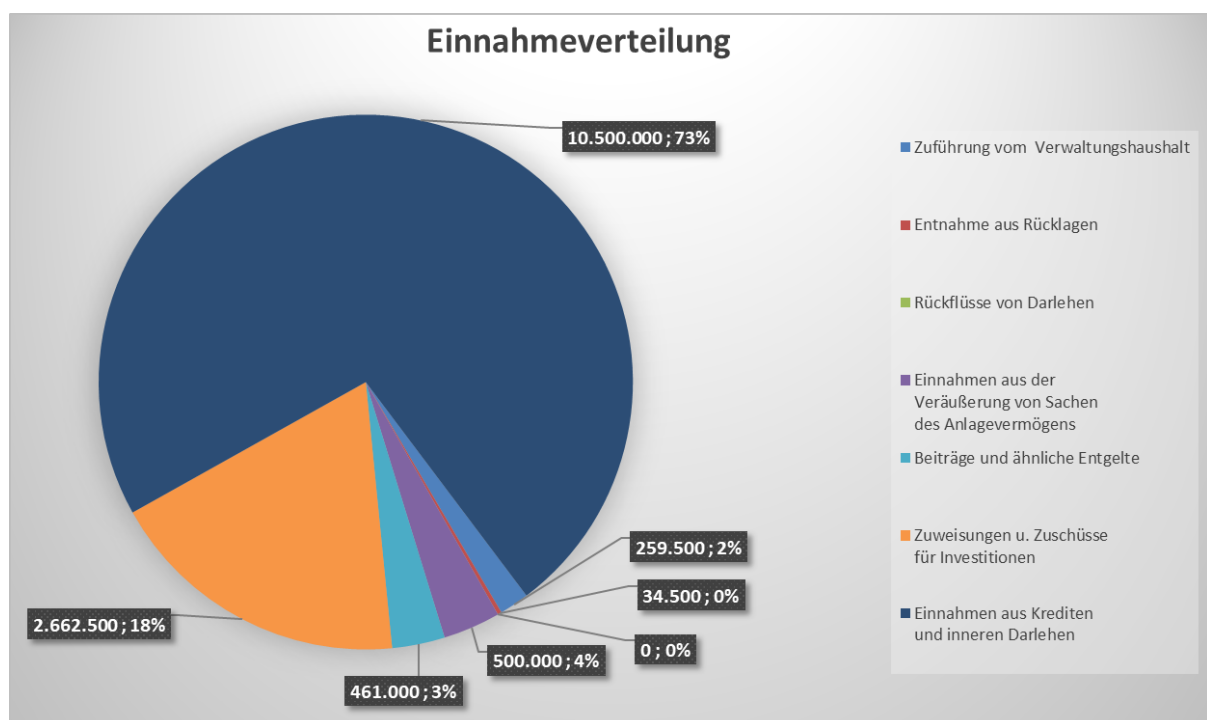
In 2023 wird voraussichtlich nur eine Entnahme in Höhe von 34.500 € aus den Rücklagen erforderlich sein (Haushaltsansatz 2022: Entnahme 178.000 €). Ein geringfügig über der gesetzlich vorgeschriebenen Mindestrücklage wird vorhanden sein.

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 2020	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	5.985	646.936	178.000	259.500	364.500	614.500	626.500
Entnahme aus Rücklagen	0	8.576	156.800	34.500	6.000	0	1.352.000
Rückflüsse von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	7.820	1.981.652	2.005.000	500.000	13.000.000	13.000.000	0
Beiträge und ähnliche Entgelte	160.000	-5.531	389.700	461.000	4.874.000	40.000	40.000
Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen	1.298.242	466.554	3.452.500	2.662.500	275.000	1.160.000	1.374.000
Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	6.140.000	1.900.000	8.655.500	10.500.000	0	0	0
Summe	7.612.047	4.998.188	14.837.500	14.417.500	18.519.500	14.814.500	3.392.500



Zuführung vom Verwaltungshaushalt

In den Finanzplanungsjahren 2024 bis 2026 kann mit einer Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt gerechnet werden.

Entnahme aus der Rücklage

Wie bereits erläutert, wird voraussichtlich in 2023 eine Rücklagenentnahme (34.500 €) erforderlich. Die Mindestrücklage wird weiterhin eingehalten.

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

Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens

Diese Position umfasst in 2023 die Veräußerung der Grundstücke im Baugebiet Inhauser Moos (500.000 €). In den Jahren 2024 und 2025 wird mit den Verkäufen der Grundstücke am Amperberg (ca. 26.000.000 €) 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 2023 gerechnet:

- Zuweisung für die Beschaffung des Feuerwehrfahrzeug (119.000 €)
- Digitalpakt/Turnhalle (262.000 €)
- Straßenbeleuchtung (189.000 €)
- Theater, Konzerte, Musikpflege (Dorfmusik, Chöre), Probenraum 1 und 2 (69.000 €)
- Förderung kommunaler Wohnungsbau, 2. Rate (1.818.000 €)
- Beitragersatz Brauereiberg (25.000 €)
- Investitionspauschale nach Art. 12 FAG (126.500 €)

Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen

Der Haushalt 2022 sah für die Jahre 2022 und 2023 Grundstücksverkäufe im Baugebiet Amperberg in einer Höhe von 18 Mio. Euro vor. Nachdem sich das Bauleitplanverfahren allerdings erheblich in die Länge zieht, werden die Grundstücke frühestens Ende 2023 verkauft, so dass mit Einnahmen erst in 2024 (1. Kaufpreisrate) und 2025 (2. Kaufpreisrate) zu rechnen ist. Dies bedeutet, der größte Teil der investiven Maßnahmen, die in 2023 anstehen, müssen über ein Darlehen zwischenfinanziert werden. Auch das in 2022 aufgenommenen Zwischenfinanzierungsdarlehen über 2,7 Mio. Euro, das in diesem Jahr mit den Verkaufserlösen aus den Grundstücken am Amperberg getilgt werden sollte, muss um ein weiteres Jahr verlängert werden. Die Rücklagen der Gemeinde sind bis auf einen kleinen Betrag, der über der gesetzlich vorgeschriebenen Mindestrücklage liegt, aufgebraucht.

Die Situation der Zwischenfinanzierungsdarlehen (ohne Tilgung der langfristigen ordentlichen Darlehen) stellt sich wie folgt dar:

2022	2023		2024	2025
Aufnahme	Tilgung	Aufnahme	Tilgung	Tilgung
2,7 Mio. €	2,7 Mio. €	2,7 Mio. €	2,7 Mio. €	
		7,8 Mio. €	6,13 Mio. €	1,67 Mio. €

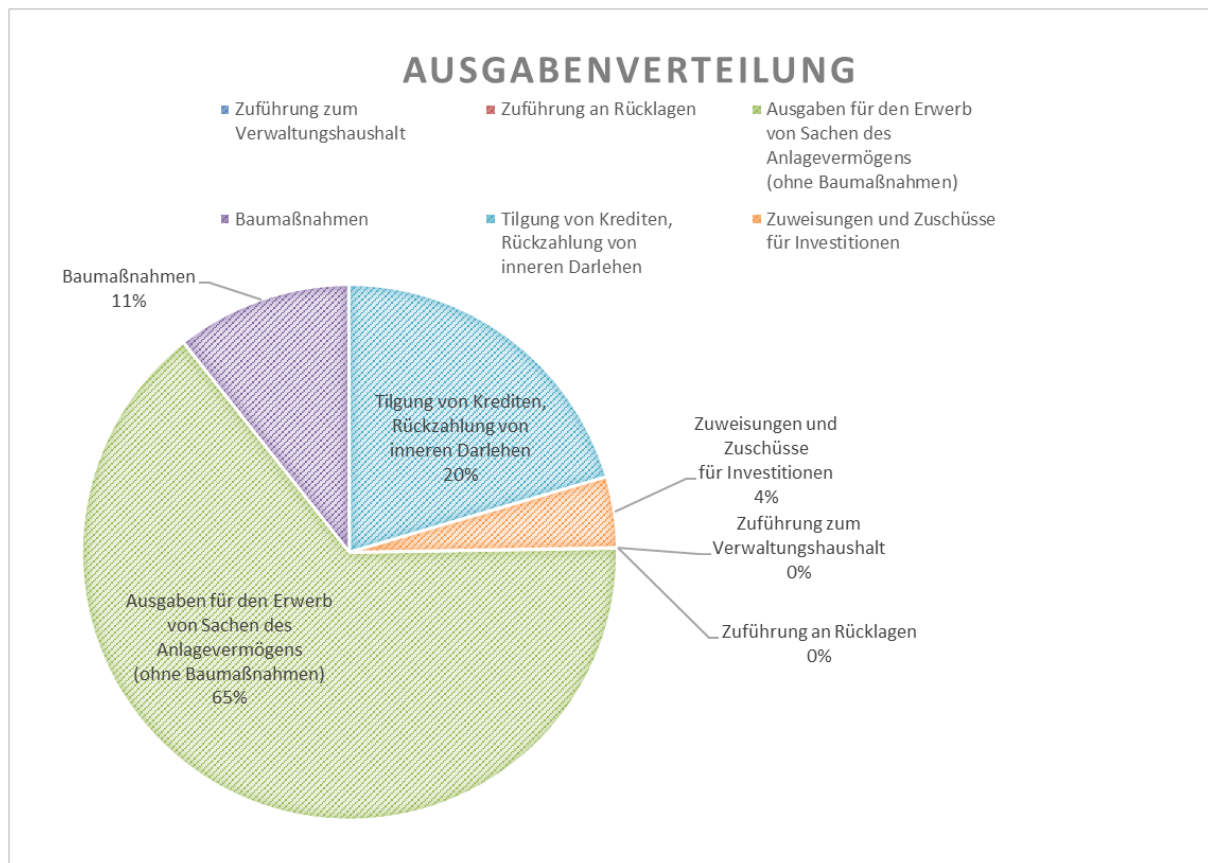
3.1 AUSGABEN DES VERMÖGENSHAUSHALTS

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 2020	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planng 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	551.436	8.576	0	0	6.000	0	0
Zuführung an Rücklagen	128.665	629.034	5.500	6.000	2.500	7.568.000	6.000
Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)	689.548	-637.828	929.000	9.312.500	643.500	43.000	43.000
Baumaßnahmen	1.523.818	4.124.812	3.144.000	1.528.500	5.850.000	5.010.000	2.010.000
Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	154.900	154.900	9.195.000	2.953.500	9.116.500	1.956.500	1.096.500
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	4.563.680	718.693	1.564.000	617.000	2.901.000	237.000	237.000
Summe	7.612.047	4.998.188	14.837.500	14.417.500	18.519.500	14.814.500	3.392.500

Aus nachfolgender Grafik ist zu entnehmen, dass die Hauptausgaben im Vermögenshaushalt für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen) 9.312.500 € und für Rückzahlungen von Krediten und Kredittilgungen (2.953.500 €) anstehen.



Zuführung zum Verwaltungshaushalt

Wie bereits erläutert, ist seit 2022 vorerst keine Zuführung in den Verwaltungshaushalt mehr vorgesehen. 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

In 2025 wird voraussichtlich ein Betrag von 7,5 Millionen € der Rücklage zugeführt (HHStelle: 9101.9100). Allerdings wird voraussichtlich wieder eine Rücklagenentnahme von 1.352.000 € erforderlich.

Erwerb von Sachen des Anlagevermögens

Die Ausgabepositionen über den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens sind:

- Grunderwerb 7,8 Millionen €
- Beschaffung eines Feuerwehrfahrzeuges HLF 20 (730.000 €)
- Resterschließung Schrammerweg (645.000 €)
- Sonstige 137.500 €

Baumaßnahmen

- Hochbaumaßnahme Wohnanlage Schrammerweg 630.000 €
- Kläranlage betriebl. Anlagen 275.000 €
- Anbau Kinderhaus Prof.-Schinnerer-Straße 85.000 €
- Planung Kinderhaus in der Valleystraße 150.000 €
- Starkregenmanagement 75.000 €

In den Folgejahren sind mit erheblichen Kosten für das dritte Kinderhaus und mit der Sanierung/Neubau des Feuergerätehaus zu rechnen.

Tilgung von Krediten und Schuldenstand

Das in 2022 aufgenommene Wohnungsbaudarlehen über 5.912.000 € bei der Bayern-Labo hat eine Laufzeit und Zinsfestschreibung von 30 Jahren, das Vorfinanzierungs-darlehen aus 2022 über 2.700.000 € muss bis in das kommende Jahr (2024) verlängert werden. Für die Kaufpreiszahlungen der Grundstücke am Amperberg und in der Val-leystraße muss ein neues Zwischenfinanzierungsdarlehen über 7.800.000 € aufgenommen werden.

	2023			2024			2025		2026	
	Stand 01.01.	Aufnahme	Tilgung	Stand 31.12.	Tilgung	Stand 31.12.	Tilgung	Stand	Tilgung	Stand 31.12.
bestehendes Darlehen	1.072.500		82.500	990.000	82.500	907.500	82.500	825.000	82.500	742.500
bestehendes Darlehen	18.081		18.081	0						
bestehender Förderkredit	5.912.400		153.000	5.759.400	204.000	5.555.400	204.000	5.351.400	204.000	5.147.400
Zwischen- finanzierung	2.700.000		0	2.700.000	2.700.000	0				
Neu Zwischen- finanzierung		7.800.000	0	7.800.000	6.130.000	1.670.000	1.670.000	0		
Summe	9.702.981		253.581	17.249.400	9.116.500	8.132.900	1.956.500	6.176.400	286.500	5.889.900

Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Hauptsächlich sind folgende Maßnahmen vorgesehen:

- Löschwasserversorgung Inhauser Moos (200.000 €)
- Investitionsumlage Schulverband für 216 Grundschüler (170.000 €)
- Investitionsumlage Schulverband für 68 Mittelschüler (32.000 €)
- Investitionszuschuss Erschließung Baugebiet Birkenweg (100.000 €)
- Investitionszuschuss Erschließung Baugebiet Amperberg (100.000 €)

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 DER SCHULDEN DER VERBUNDE-NEN UNTERNEHMEN UND VERBÄNDE

→ Kommunalunternehmen Energie Haimhausen	
Stand 01.01.2023	458.743 €
Tilgung 2023	203.537 €
Stand 31.12.2022	255.206 €
→ Kommunalunternehmen Liegenschaften Haimhausen	
Stand 01.01.2023	13.025.279 €
Tilgung 2023	1.213.898 €
Stand 31.12.2023	11.811.381 €

→ Schulverband Haimhausen	
Stand 01.01.2023	2.844.632 €
Tilgung 2023	235.724 €
Stand 31.12.2023	2.608.908 €
Aufteilung aufgrund der Schülerzahlen 58%	1.649.887 €
→ Zweckverband Jugendarbeit	
Stand 01.01.2023	713.257 €
Tilgung 2023	50.445 €
Stand 31.12.2023	662.812 €
Anteil der Gemeinde 6,33%	41.956 €

6. **FAZIT:**

Die Haushaltsplanung für den Zeitraum 2023 bis 2026 ist geprägt von hohen Kreditaufnahmen und Grundstücksverkäufen im Vermögenshaushalt.

Durch die Baulandentwicklung und den damit verbundenen Grundstücksverkäufen kann die Gemeinde Haimhausen die nächsten Jahre überbrücken und ab 2025 sogar wieder Rücklagen bilden.

In 2023 werden nur die laufenden Tilgungsleistungen erbracht (Tilgung 286.500 €).

Tilgungsleistungen 2024: 9.116.500 €

Tilgungsleistungen 2025: 1.956.500 €

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 6,2 Mio. € Baukosten
- Feuerwehrgerätehaus

Das Angebot für die Ganztagsbetreuung der Grundschüler verschiebt sich, aber aufgehoben ist nicht aufgehoben.

Beide Maßnahmen können über den Erlös der Grundstücke im Baugebiet Amperberg finanziert werden. Von den rasant steigenden Immobilienpreisen profitiert auch die Gemeinde, infolge der Erlöse aus den Grundstücksgeschäften.

2025 hat die Gemeinde noch zwei laufende Darlehen:

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

Nach der Pandemie sorgt nun der Ukraine-Krieg für hohe Inflation, die sich im laufenden Betrieb, den Gehältern und auch bei Investitionsmaßnahmen niederschlägt. Die geringe Wachstumsrate in 2023 und auch die Prognosen für die kommenden Jahre werden die notwendigen Steuereinnahmen nicht in gleichem Maße erhöhen.

Vorbericht (§ 3 KommHV)

Übersicht

Über den voraussichtlichen Stand der Schulden

(§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV)

In 1.000 Euro

		2022	2023	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 KommGrPI.)	10.285	9.702	7.800	253	17.249
1.7	IAW					
	Summe 1	10.285	9.702	7.800	253	17.249
2.	Innere Darlehen aus Sonderrücklagen	-	-	-	-	-
3.	Äußere Kassenkredite	-	2.000	-	-	2.000
4.	Anteiliger Schuldendienst	-	-	-	-	-
5.	Gesamtsumme	10.285	11.702	7.800	253	19.249
		Zahlungen im Vorjahr	Voraussichtl. Zahl. HH-Jahr			
6.	Belastungen aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen:	-	-	-	-	-
7.	Schulden Kommunalunternehmen Energie	839	459		204	255
8.	Schulden Kommunalunternehmen Liegenschaften	13.178	13.025	-	1.214	11.811

Vorbericht (§ 3 KommHV)

Übersicht

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

<u>Anlage zum Haushaltsplan 2023</u>		
	(2022)	(2023)
Art	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

2020	13.126.500,00 €	Durchschnitt der letzten drei Haushaltsjahre
2021	13.748.500,00 €	
<u>2022</u>	<u>15.022.800,00 €</u>	
Gesamt	41.897.800,00 €	
Durchschnitt	13.965.933,33 €	davon 1% 139.659,33 €

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	279.265	0	0
2.2 Sonderrücklagen Rosalia-Bruckmeier-Stiftung (§ 20 Abs. 4 KommHV)	378.720	370.143	6.000	0
2.3 Summe 2:	378.720	649.408	6.000	0

Erläuterungen zu den Verpflichtungsermächtigungen:

Für das Jahr 2024 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 8.220.000 € vorgesehen:

HHStelle 1300.9400:
 100.000 €, Planung Bau eines Feuerwehrhauses

HHStelle 4648.9400:
 3.000.000 €, Bauvorhaben Kinderhaus 3 an der Valleystraße

HHStelle 6315.9850:
 2.500.000 € Zuweisungen für Investitionen Erschließungsträgerschaft, Baugebiet Amperberg, KU Liegenschaften Erschließung Straßen, öffentliche Grünflächen, Spielplatz

HHStelle 6700.9500:
 210.000 € Tiefbaumaßnahme (Straßenbeleuchtung)

HHStelle 7000.9500:
 2.210.000 € Tiefbaumaßnahme, Entwässerungsanlagen BG Amperberg

HHStelle 7000.9631:

200.000 € Abwasserbeseitigung, Belebungsbecken etc. Machtkbarkeitsstudie für die Er-
tücktigung der Kläranlage (Bau eines Belebungsbecken, Betriebsgebäude, Schlamm-
stapelbehälter etc.)

Für die Jahre 2025 und 2026 sind folgende Verpflichtungsermächtigungen geplant:

HHStelle 1300.9400:

Jahr 2024 und 2025: jeweils 2.000.000 € Bau eines Feuerwehrhauses

HHStelle 4648.9400:

Jahr 2025: 3.000.000 €, Bauvorhaben Kinderhaus 3 an der Valleystraße

Stellenplan 2023

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 2023			Vorjahr 2022		Vermerke
		insgesamt	mit Zulage	ausgesondert	Anzahl der Stellen	Besetzt am 30.06.2022	
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	1	1	
	A11	1	0	0	0	0	
	A10	0	0	0	1	1	
QE 2 (ehem. mittlerer Dienst)		0	0	0	0	0	
QE 1 (ehem. einfacher Dienst)	-	0	0	0	0	0	
Insgesamt		4	0	0	4	4	

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	Erster Bürgermeister	1	0	0	0	0	0	0	0	hauptamtlich
2	Hauptverwaltung	0	0	1	1	1	0	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	1	0	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 2023	Vorjahr 2022		Vermerke
		Anzahl der Stellen	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	
15Ü	0	0	0	
15	0	0	0	
14	0	0	0	
13	0	0	0	
12	3	2	2	
11	0	1	1	
10	4,25	3,25	3,25	
9c	0,75	0,75	0,75	
9b	2	1	1	
9a	1	2	1	
8	5,5	3,5	4,5	
7	2,25	3	1,75	
6	8,5	9,5	9,75	
5	7,75	8	8,75	
4	0,5	0	0	
3	0	0	0	
2Ü	0,25	0,25	0,25	
2	1	1,5	1	
1	1	1,5	0,75	
Insgesamt	37,75	37,25	35,75	

1.2 Stellenplan für Beschäftigte nach TVSuE

TVSuE Entgeltgr.	Anzahl der Stellen 2023	Vorjahr 2022		Vermerke
		Anzahl der Stellen	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	
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	2	1	Ltng. KiTa > 70 Plätze
S 14	0	0	0	Sozialarbeiter m. Garantenstellung
S 13	1,75	1	1	Ltg KiTa > 40 Plätze; stv. Ltg >70
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	14	11,25	5,75	Erzieher
S 7	0	0	0	Gruppenleitung in Werkstatt
S 4	1,75	1,75	1,75	Kinderpfleger m. schw. Tätigkeit
S 3	24,75	16,25	9,75	Kinderpfleger
S 2	5,5	3,25	3,75	Beschäftigter als Kinderpfleger
Insgesamt	49,75	35,5	23,0	

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	2,25	0,75	1	0	3,25	1,25	0,25	0	0	0	0	0	0	
0300	Finanzverwaltung	0	0	0	0	2	0	1	0	0	1	0,75	0	0,75	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	0	
2111	Mittagsbetreuung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	7,5	0	0	0	0,5	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	0,25	0	
7000	Entwässerung	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	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	5	0	0,5	0	0	0	1	
Insgesamt	37,75	0	0	0	0	3	0	4,25	0,75	2	1	5,5	2,25	8,5	7,75	0,5	0	0,25	1	1	

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	0,75	0	0	0	0	0	6	0	0,75	11,75	3,75		
4646	Kinderhaus Prof.	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	8	0	1	13	1,75		
Insgesamt	49,75	0	0	0	2	0	1,75	0	0	0	0	0	14	0	1,75	24,75	5,5		

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	0,82 0,51 0,83 1,15	32,0 Std./W 20,0 Std./W 32,5 Std./W 1x 20,0/1x 25,0 Std./W	k.w.
Hauptverwaltung	8 7 6	0,90 1,15 0,30	35,0 Std./W 1x 20,0/1x 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	4,13 0,64 6,00 2,82	28,5 – 36,5 Std./W 25,0 Std./W 24,0 – 38,0 Std./W 1x 20,0 – 3x 30,0 Std./W	TVSuE (5 Besch.) (1 Besch.) (7 Besch.) (4 Besch.)
Kinderhaus Prof.	8a 3 2	1,28 0,77 0,51	1x 20,0/1x 30,0 Std./W 22,0 – 35,0 Std./W 20,0 Std./W	TVSuE (5 Besch.)
Mittagsbetreuung	8 5 2	0,90 7,40 0,51	35,0 Std./W 6,0 – 22,0 Std./W 20,0 Std./W	(21 Besch.) k.w.
Bücherei	5 2 Ü	0,13 0,09	5 Std./W 3,5 Std./W	
Bauhof	4	0,51	20,0 Std./W	k.w.
Friedhof	2	0,10	4,0 Std./W	
Kinderhaus/Reinigung	2	0,26	10,0 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 2023 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

2023



Kommunalunternehmen
Liegenschaften Haimhausen

Wirtschaftsplan 2023

Der Wirtschaftsplan 2023 schließt im

A	Erfolgsplan	€
	1. in den Erträgen mit	2.742.345
	2. in den Aufwendungen mit	3.045.548
B	Vermögensplan	€
	1. in den Einnahmen mit (Deckungsmittel)	5.047.551
	2. in den Ausgaben mit	5.047.551

Beschluss des Verwaltungsrates in der Sitzung am 14.02.2023:

Dem vorgelegten Entwurf des Wirtschaftsplans 2023 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 2023, 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 2023 beim Stellenplan wird gebilligt.

Haimhausen,

Anja Flory
Vorstand

Christian Flory
Vorstand

Erfolgsplan 2023

		Erfolgsplan		G u V
		2023	2022	2021
		Euro	Euro	Euro
1.	Umsatzerlöse	107.200	278.000	353.522,62
2.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	114.057	6.990.706,82
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0	25.000	0,00
4.	sonstige betriebl. Erträge	2.635.145	17.372.624	6.635,45
5.	Material-/Wareneinkauf	2.253.250	16.052.000	7.014.893,78
6.	Personalkosten	180.408	157.200	103.231,96
7.	Abschreibungen:	154.600	153.600	146.229,68
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	330.190	245.210	93.762,13
9.	sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	20.356,94
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	127.100	131.650	124.952,15
11.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-303.203	1.050.021	-111.847,87
12.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	133.590	0,00
13.	sonstige Steuern	0	0	0,00
14.	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)	-303.203	916.431	-111.847,87

Erfolgsplan Vorausschau 2023 bis 2026

		Erfolgsplan			
		2023 Euro	2024 Euro	2025 Euro	2026 Euro
1.	Umsatzerlöse	107.200	159.996	55.700	244.595
2.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
4.	sonstige betriebl. Erträge	2.635.145	14.145.077	429.495	409.800
5.	Material-/Wareneinkauf	2.253.250	13.116.450	50.000	135.000
6.	Personalkosten	180.408	173.518	171.214	171.214
7.	Abschreibungen:	154.600	154.600	154.600	288.840
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	330.190	237.240	254.490	348.870
9.	sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0	0
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	127.100	128.865	125.488	122.659
11.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-303.203	494.400	-270.597	-412.188
12.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	134.608	0	0
13.	sonstige Steuern	0	0	0	0
14.	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)	-303.203	359.792	-270.597	-412.188

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

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>		9.200
6035 Löhne und Gehälter	7.200	
6171 soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.000	
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>		119.840
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)	9.100	
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	3.200	
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	
zu10. <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> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		-91.940
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		9.638
Aufwendungen	9.638	
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		-101.578

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Kostenstelle 10 - Mehrzweckgebäude

	2023		2024	2025	2026
	Euro	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>		9.200	2.310	2.310	2.310
6035 Löhne und Gehälter	7.200		1.800	1.800	1.800
6171 soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.000		510	510	510
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>		119.840	112.140	112.140	112.140
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)	9.100		6.400	6.400	6.400
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	3.200		3.200	3.200	3.200
6352 Grundstücksaufwendungen	300		300	300	300
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.)		-91.940	-65.050	-63.850	-62.550
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		9.638	9.638	9.638	9.638
Aufwendungen	9.638		9.638	9.638	9.638
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		-101.578	-74.688	-73.488	-72.188

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Kostenstelle 20 - Errichtung ETW Schrammerweg

	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		23.500
4400 Erlöse	23.500	
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		0
4816 Bestandsveränderung Schrammerweg	0	
zu 3. <u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0	
zu 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		1.058.000
4832 Erlöse verbunde Unternehmen	718.500	
4869 Verkaufserlöse ETW	339.500	
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		1.078.500
5100 Grundstück und Baukosten Schrammerweg	360.000	
5101 30 Mietwohnungen Gemeinde	718.500	
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		0
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	
6400 Versicherungen	0	
6825 Rechts- und 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> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		3.000
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		21.685
Aufwendungen	21.685	
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		-18.685

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Kostenstelle 20 - Errichtung ETW Schrammerweg

	2023		2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		23.500	0	0	0
4400 Erlöse (Honorare)	23.500		0	0	0
zu 2. <u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		0	0	0	0
4816 Bestandsveränderung Schrammerweg	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>		1.058.000	0	0	0
4832 Erlöse verbunde Unternehmen	718.500		0	0	0
4869 Verkaufserlöse ETW	339.500		0	0	0
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		1.078.500	0	0	0
5100 Grundstück und Baukosten Schrammerweg	360.000		0	0	0
5101 30 Mietwohnungen Gemeinde	718.500		0	0	0
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		0	0	0	0
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0		0	0	0
6400 Versicherungen	0		0	0	0
6825 Rechts- und Beratungskosten	0		0	0	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.)		3.000	0	0	0
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		21.685	0	0	0
Aufwendungen	21.685		0	0	0
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		-18.685	0	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

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 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		0
4832 Erlöse verbundene Unternehmen	0	
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		0
5100 Grundstück und Baukosten	0	
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		50.000
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	
6400 Versicherungen	0	
6825 Rechts- und Beratungskosten	50.000	
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.)		-50.000
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		4.819
Aufwendungen	4.819	
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		-54.819

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Kostenstelle 21 - Errichtung Kindergarten am Abenteuerspielplatz

	2023		2024	2025	2026
	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	0	0
4816 Bestandsveränderung	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	0	0	6.166.500
4832 Erlöse verbunde 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	0	6.166.500
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		50.000	7.000	7.000	7.000
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0		0	0	0
6400 Versicherungen	0		7.000	7.000	7.000
6825 Rechts- und Beratungskosten	50.000		0	0	0
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		0	1.500	1.500	1.500
Zinsaufwendungen für					
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0		1.500	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.)		-50.000	-8.500	-8.500	180.395
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		4.819	4.819	4.819	4.819
Aufwendungen	4.819		4.819	4.819	4.819
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		-54.819	-13.319	-13.319	175.576

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

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 4. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		0
4832 Erlöse verbundene Unternehmen		
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		0
5100 Grundstück und Baukosten	0	
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		50.000
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	
6400 Versicherungen	0	
6825 Rechts- und Beratungskosten	50.000	
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.)		-50.000
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		4.819
Aufwendungen	4.819	
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		-54.819

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Kostenstelle 22 - Errichtung JUZ und Verwaltungsgebäude

	2023		2024	2025	2026
	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	0	0	0
4816 Bestandsveränderung	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	0	0	0
4832 Erlöse verbundene Unternehmen	0		0	0	0
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		0	0	0	0
5100 Grundstück und Baukosten			0	0	0
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		50.000	5.000	5.000	0
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0		0	0	0
6400 Versicherungen	0		5.000	5.000	0
6825 Rechts- und Beratungskosten	50.000		0	0	0
zu 10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		0	1.500	1.500	0
Zinsaufwendungen für					
7310 kurzfristige Verbindlichkeiten	0		1.500	1.500	0
7320 langfristige Verbindlichkeiten	0		0	0	0
zu 11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		-50.000	-6.500	-6.500	0
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		4.819	4.819	4.819	0
Aufwendungen	4.819		4.819	4.819	0
zu 14. <u>Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)</u>		-54.819	-11.319	-11.319	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

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>		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
4869 Verkaufserlöse Reihenhäuser	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	9.000	
6825 Rechts- und Beratungskosten	0	
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.)		-11.150
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		52.205
Aufwendungen	52.205	
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		-63.355

terungen zum Erfolgsplan 2023

Instelle 23 - Errichtung Häuser am Birkenweg

	2023		2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<u>Umsatzerlöse</u>		0	0	0	0
4400 Erlöse (Honorare)	0		0	0	0
<u>Erhöhung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen</u>		0	0	0	0
4816 Bestandsveränderung	0		0	0	0
<u>andere aktivierte Eigenleistungen</u>		0	0	0	0
4820 and. aktivierte Eigenleistungen	0		0	0	0
<u>sonstige betriebliche Erträge</u>		0	8.351.832	0	0
4869 Verkaufserlöse Reihenhäuser	0		8.351.832	0	0
<u>Material-/Wareneinkauf</u>		0	7.805.450	0	0
5100 Grundstück und Baukosten Birkenweg	0		7.805.450 0	0 0	0 0
<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		9.000	2.000	0	0
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0		0	0	0
6400 Versicherungen	9.000		0	0	0
6825 Rechts- und Beratungskosten	0		2.000	0	0
<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
<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		-11.150	542.232	0	0
<u>ge Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900</u>		52.205	52.205	0	0
Aufwendungen	52.205		52.205	0	0
Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		-63.355	490.027	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Kostenstelle 24 - Errichtung Ambulant betreute WG nördl. Valleystraße

	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 verbundene 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.)		-4.150
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		1.606
Aufwendungen	1.606	
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		-5.756

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Kostenstelle 24 - Errichtung Ambulant betreute WG nördl. Valleystraße

	2023		2024	2025	2026
	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	0	0	0
4816 Bestandsveränderung	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	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	57.000	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	50.000	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.)		-4.150	-4.150	-59.150	-11.150
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		1.606	1.606	1.606	1.606
Aufwendungen	1.606		1.606	1.606	1.606
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		-5.756	-5.756	-60.756	-12.756

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

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>		2.304
6035 Löhne und Gehälter	1.800	
6171 soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	504	
zu 7. <u>Abschreibungen</u>		0
6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG		
6221 Abschreibungen auf Gebäude	0	
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> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		14.771
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		8.835
Aufwendungen	8.835	
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		5.936

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Kostenstelle 30 - Dorfstraße 4

	2023		2024	2025	2026
	Euro	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>		19.695	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	0	50.000	135.000
5900 Fremdleistungen	0			50.000	135.000
zu 6. <u>Personalkosten</u>		2.304	2.304	0	0
6035 Löhne und Gehälter	1.800		1.800	0	0
6171 soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	504		504	0	0
zu 7. <u>Abschreibungen</u>		0	0	0	134.240
6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG			0	0	0
6221 Abschreibungen auf Gebäude			0	0	134.240
6260 Sofortabschreibungen GWG			0	0	0
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		2.620	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.)		14.771	14.771	-32.925	-419.240
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		8.835	8.835	8.835	8.835
Aufwendungen	8.835		8.835	8.835	8.835
zu 14. <u>Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)</u>		5.936	5.936	-41.760	-428.075

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

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>		2.304
6035 Löhne und Gehälter	1.800	
6171 soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	504	
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> (Summe der Positionen 1. mit 10.)		50.896
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		8.835
Aufwendungen	8.835	
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		42.061

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Kostenstelle 40 - Am Pfanderling 62

		2023		2024	2025	2026
		Euro	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>		98.800	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	0
	5900 Fremdleistungen	0		0	0	0
zu 6.	<u>Personalkosten</u>		2.304	2.304	2.304	2.304
	6035 Löhne und Gehälter	1.800		1.800	1.800	1.800
	6171 soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	504		504	504	504
zu 7.	<u>Abschreibungen</u>		8.800	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>		36.300	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. Grundstücksaufwendungen	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.)		50.896	60.931	60.958	60.987
	anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		8.835	8.835	8.835	8.835
	Aufwendungen	8.835		8.835	8.835	8.835
zu 14.	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		42.061	52.096	52.123	52.152

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

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>		970.000
4830 Zahlungen der Eigentümer	970.000	
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		970.000
5100 Planungs- und Baukosten	970.000	
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		16.063
Aufwendungen	16.063	
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		2.737

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Kostenstelle 50 - Erschließung Birkenweg

	2023		2024	2025	2026
	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>		1.158.750	0	0	0
4830 Zahlungen der Eigentümer	1.158.750		0	0	0
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		1.154.750	0	0	0
5100 Planungs- und Baukosten	1.154.750		0	0	0
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		4.000	0	0	0
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0		0	0	0
6400 Versicherungen	1.000		0	0	0
6825 Rechts- und Beratungskosten	3.000		0	0	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.)		28.000	0	0	0
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		16.063	0	0	0
Aufwendungen	16.063		0	0	0
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		11.937	0	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

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>		6.000
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	
6400 Versicherungen	1.000	
6825 Rechts- und Beratungskosten	5.000	
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.)		-6.000
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		16.063
Aufwendungen	16.063	
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		-22.063

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Kostenstelle 51 - Erschließung Amperberg

		2023		2024	2025	2026
		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	4.837.750	0	0
	4830 Zahlungen der Eigentümer	0		4.837.750	0	0
zu 5.	<u>Material-/Wareneinkauf</u>		0	4.811.000	0	0
	5100 Planungs- und Baukosten	0		4.811.000	0	0
zu 8.	<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		6.000	25.750	0	0
	6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0		0	0	0
	6400 Versicherungen	1.000		5.000	0	0
	6825 Rechts- und Beratungskosten	5.000		20.750	0	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.)		-6.000	59.100	0	0
	anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		16.063	16.063	0	0
	Aufwendungen	16.063		16.063	0	0
zu 14.	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		-22.063	43.037	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Kostenstelle 52 - Erschließung nördlich Valleystraße

	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>		20.000
5100 Planungs- und Baukosten	20.000	
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		6.000
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0	
6400 Versicherungen	1.000	
6825 Rechts- und Beratungskosten	5.000	
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.)		-26.000
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		16.063
Aufwendungen	16.063	
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		-42.063

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Kostenstelle 52 - Erschließung nördlich Valleystraße

	2023		2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		0	46.196	0	0
4400 Erlöse (Honorare)	0		46.196	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	526.000	0	0
4830 Zahlungen der Eigentümer	0		526.000	0	0
zu 5. <u>Material-/Wareneinkauf</u>		20.000	500.000	0	0
5100 Planungs- und Baukosten	20.000		500.000	0	0
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		6.000	10.000	0	0
6350 betr. Grundstücksaufwendungen	0		0	0	0
6400 Versicherungen	1.000		5.000	0	0
6825 Rechts- und Beratungskosten	5.000		5.000	0	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.)		-26.000	62.196	0	0
anteilige Zurechnung aus Verwaltungskosten, Kostenstelle 900		16.063	16.063	0	0
Aufwendungen	16.063		16.063	0	0
zu 14. Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		-42.063	46.133	0	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Kostenstelle 900 - allgemeine Verwaltung

	Euro	Euro
zu 1. <u>Umsatzerlöse</u>		55.700
4400 Erlöse	55.700	
zu 6. <u>Personalkosten</u>		166.600
6027 Geschäftsführergehalt (kfm.+Techn Vorstand)	104.670	
6035 Löhne und Gehälter Minijob	36.500	
6110 Gesetzliche soziale Aufwendungen	23.910	
6171 soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.520	
zu 7. <u>Abschreibungen</u>		5.300
6200 Abschreibungen auf immaterielle VermG	0	
6220 Abschreibungen auf Sachanlagen	2.300	
6260 Sofortabschreibungen GWG	3.000	
zu 8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		44.430
6303 Fremdarbeiten	0	
6400 Versicherungen	1.930	
6420 Mitgliedsbeiträge (IHK)	300	
6640 Bewirtungskosten	500	
6644 Bewirtungskosten nicht abzugsf.	0	
6611 Geschenke	500	
6668 Reisekosten	0	
6810 Cloud f. Planungen	0	
6821 Fortbildungskosten	1.500	
6825 Rechts- u. Beratungskosten	2.000	
6827 Abschluß- und Prüfungskosten	15.000	
6830 Buchführungskosten	20.000	
6855 Nebenkosten des Geldverkehrs	100	
6875 Nicht abziehbare AR-Vergütung	1.300	
6876 abziehbare Aufsichtsratsvergütung	1.300	
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 Verwaltungskostenbeiträge	0	
zu 11.	<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>		-160.630
	(Summe der Positionen 1. mit 10.)		
zu 12.	<u>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</u>		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.	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)		-160.630

Vermögensplan 2023

Einnahmen (Mittelherkunft)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Euro
1.	Ordentliche Abschreibung auf Sachanlagen und immaterielle Anlagegüter und Verluste aus Anlageabgängen	152.300
2-	Anzahlungen auf Anlagen im Bau (Wohnungen Gde.)	50.000
3.	Abgang fertige Erzeugnisse	
	a) Wohnungen Gde.	718.500
	b) ETW im Baulandmodell	360.000
	c) Kindergarten	0
	d) JUZ und Verw.	0
	e) abWG Valleystr.	0
	f) Birkenweg Häuser	0
	g) Erschließung Birkenweg	1.098.750
	h) Erschließung Amperberg	0
4.	Darlehensaufnahme	0
5.	Darlehensaufnahme (Umschuldung)	0
6.	Jahresgewinn	0
7.	Entnahme von Rücklagen	2.668.001
	Summe Deckungsmittel	5.047.551

Ausgaben (Mittelverwendung)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Euro
1.	Investitionsvorhaben	3.530.450
2.	Tilgung von Krediten	113.898
3.	Darlehenstilgung (außerplanmäßig)	0
4.	Darlehensrückzahlung (Umschuldung)	1.100.000
5.	Auflösung empfangene Anzahlungen	0
6.	Jahresverlust	303.203
7.	Zuführung zu den Rücklagen	0
	7.1 davon Sonderrücklage	0
	Summe Ausgaben	5.047.551

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Deckungsmittel	2022	2023	2024	2025	2026
Art	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Anlagegüter und Verluste aus Anlageabgängen	153.600	152.300	149.300	149.300	283.540
2. Anzahlungen auf Anlagen im Bau	7.826.900	50.000	346.500	2.000.000	3.900.000
3. Abgang fertige Erzeugnisse					
a) Wohnungen Gde.	9.663.000	718.500	0	0	0
b) ETW im Baulandmodell	5.904.000	360.000	0	0	0
c) Kindergarten	0	0	0	0	6.296.500
d) JUZ und Verw.	0	0	0	0	0
e) abWG östl Valley	0	0	0	0	0
f) Birkenweg Häuser	0	0	5.310.000	0	0
g) Erschließung Birkenweg	493.000	1.098.750	0	0	0
h) Erschließung Amperberg	0	0	4.611.000	0	0
i) Erschließung nördl. Valleystraße		0	526.000		
4. Darlehensaufnahme	900.000	0	9.000.000	5.000.000	11.400.000
5. Darlehensaufn. (Umschuldung)	0	0	0	0	0
6. Jahresgewinn	916.431	0	359.792	0	0
7. Entnahme von Rücklagen	0	2.668.001	0	1.441.583	27.225
Summe Deckungsmittel	25.856.931	5.047.551	20.302.592	8.590.883	21.907.265

Ausgaben	2022	2023	2024	2025	2026
Art	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Investitionsprogramm	11.220.000	3.530.450	11.051.500	8.081.500	10.081.000
2. Darlehenstilgungen planmäßig	131.650	113.898	115.099	116.326	117.577
3. Darlehenstilg. Außerplanmäßig	0	0	0	0	0
4. Darlehensrückz. (Umschuldung)	900.000	1.100.000	9.000.000	0	5.000.000
5. Auflösung empfangene Anzahlungen	9.663.000	0	0	0	6.296.500
6. Jahresverlust	0	303.203	0	270.597	412.188
7. Zuführung zu den Rücklagen	3.942.281	0	135.993	122.460	0
7.1 davon Sonderrücklage	31.310	0	0	0	0
Summe Ausgaben	25.856.931	5.047.551	20.302.592	8.590.883	21.907.265

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2023 bis 2026

Anlagenkto. Investitionen		2023	2024	2025	2026
		Euro	Euro	Euro	Euro
0670	GWG				
	div. Beschaffungen	30.000,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamt	30.000,00	0,00	0,00	0,00
0710	Geschäftsbauten im Bau auf eigenem Grundstück				
	AbWG nördlich der Valleystraße	0,00	0,00	50.000,00	1.500.000,00
	Gesamt	0,00	0,00	50.000,00	1.500.000,00
0725	Wohnungsbauten im Bau auf eigenem Grundstück				
	Dorfstraße 4	0,00	50.000,00	285.000,00	4.681.000,00
	Gesamt	0,00	50.000,00	285.000,00	4.681.000,00
0740	Geschäftsbauten im Bau auf fremden Grundstück				
	JUZ und Verwaltungsgebäude	50.000,00	370.000,00	5.746.500,00	0,00
	Kindergarten am Abenteuerspielplatz	50.000,00	346.500,00	2.000.000,00	3.900.000,00
	Gesamt	100.000,00	716.500,00	7.746.500,00	3.900.000,00
1090	in Ausführung befindl. Bauaufträge				
	Schrammerweg ETW	360.000,00	0,00	0,00	0,00
	Schrammerweg Mietwohnungen Gde.	718.500,00	0,00	0,00	0,00
	Birkenweg Häuser	474.000,00	5.310.000,00	0,00	0,00
	Erschließung Birkenweg	1.098.750,00	0,00	0,00	0,00
	Erschließung Amperberg	206.000,00	4.611.000,00	0,00	0,00
	Erschließung nördlich der Valleystraße	26.000,00	500.000,00	0,00	0,00
	Gesamt	2.857.250,00	9.921.000,00	0,00	0,00
1487	Wirtschaftsgüter des Umlaufvermögens				
	Valleystraße Grunderwerb	543.200,00	364.000,00	0,00	0,00
	Birkenweg Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamt	543.200,00	364.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme		3.530.450,00	11.051.500,00	8.081.500,00	10.081.000,00

Erläuterungen zum Investitionsprogramm

Anlagenkonto	Bezeichnung Erläuterungen	Gesamtkosten	Jahr			
			2023	2024	2025	2026
0670	GWG	30.000 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €
	Anschaffungen (IT, Büroausstattung)	30.000 €	30.000 €			
0710	Geschäftsbauten im Bau auf eigenem Grundstück	5.551.270 €	0 €	0 €	50.000 €	1.500.000 €
	(auf brutto)					
	Ambulant betreute WG, nördlich der Valleystraße 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) zzgl Regionalfaktor und Baukostensteigerung bis 2022	5.162.270 €				1.161.000 €
	Summe	5.551.270 €				
0725	Wohnbauten im Bau auf eigenem Grundstück	5.016.000 €	0 €	50.000 €	285.000 €	4.681.000 €
	(auf brutto)					
	Dorfstraße 4 ambulant betreute Wohneinrichtung					
	Abrisskosten Altbestand	150.000 €			150.000 €	
	VgV-Verfahren	50.000 €		50.000 €		
	Bauwesen-/Bauherrenhaftpflichtversicherung	10.000 €				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 €				4.671.000 €
	Summe	5.016.000 €				
0740	Geschäftsbauten im Bau auf fremden Grundstück	6.166.500 €	50.000 €	370.000 €	5.746.500 €	0 €
	(auf brutto)					
	Nähe Valleystraße, Fl.Nr. 283 JUZ 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 €	0 €
	Summe	6.166.500 €				
0740	Geschäftsbauten im Bau auf fremden Grundstück	6.296.500 €	50.000 €	346.500 €	2.000.000 €	3.900.000 €
	(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 €			2.000.000 €	3.900.000 €
	Summe	6.296.500 €				
1090	in Ausführung befindliche Bauaufträge	5.904.000 €	360.000 €	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 €	360.000 €			
	Summe	5.904.000 €				
	2018:	5.000 €				

	2019:	49.500 €				
	2020:	531.100 €				
	2021	2.703.000 €				
	2022	1.437.504 €	4.726.104 €			
1090	in Ausführung befindliche Bauaufträge	9.663.000 €	718.500 €	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 €	718.500 €			
	Summe	9.663.000 €				
	2018:	10.000 €				
	2019:	98.500 €				
	2020:	1.032.900 €				
	2021	3.310.100 €				
	2022	2.755.173 €	7.206.673 €			
1090	in Ausführung befindliche Bauaufträge	5.824.250 €	474.000 €	5.310.000 €	0 €	0 €
	(auf brutto)					
	Birkenweg Häuser (3Sp, 4Sp, MFH und Garagenhof)					
	Wohnungsbau					
	VgV-Verfahren	40.250 €				
	Bauwesen-/Bauherrenhaftpflichtversicherung	9.000 €	9.000 €			
	KGr. 200 :2100 m² x 150 €/m² =	315.000 €	315.000 €	0 €		
	Baukosten nach Kostenberechnung					
	KGr. 300 bis 700 (2100m²x2.600€)	5.460.000 €	150.000 €	5.310.000 €	0 €	
	Summe	5.824.250 €				
	in 2022	40.250 €				
1090	in Ausführung befindliche Bauaufträge	1.158.750 €	1.098.750 €	0 €	0 €	0 €
	(auf brutto)					
	Erschließung Birkenweg					
	VgV-Verfahren	0 €	0 €			
	Bauwesen-/Bauherrenhaftpflichtversicherung	1.000 €	1.000 €			
	Rechtsberatung	3.000 €	3.000 €			
	Baukosten nach Kostenberechnung	1.154.750 €	1.094.750 €			
	Summe	1.158.750 €				
	in 2022	60.000 €				
1090	in Ausführung befindliche Bauaufträge	4.837.750 €	206.000 €	4.611.000 €	0 €	0 €
	(auf brutto)					
	Erschließung Amperberg					
	VgV-Verfahren	20.750 €	0 €			
	Bauwesen-/Bauherrenhaftpflichtversicherung	1.000 €	1.000 €			
	Rechtsberatung	5.000 €	5.000 €			
	Baukosten nach Kostenberechnung	4.811.000 €	200.000 €	4.611.000 €		
	Summe	4.837.750 €				
	in 2022	20.750 €				
1090	in Ausführung befindliche Bauaufträge	526.000 €	26.000 €	500.000 €	0 €	0 €
	(auf brutto)					
	Erschließung nördlich der Valleystraße					
	VgV-Verfahren	20.000 €	20.000 €			
	Bauwesen-/Bauherrenhaftpflichtversicherung	1.000 €	1.000 €			
	Rechtsberatung	5.000 €	5.000 €			
	Baukosten nach Kostenberechnung	500.000 €	0 €	500.000 €		
	Summe	526.000 €				
1487	Wirtschaftsgüter des Umlaufvermögens	907.200 €	543.200 €	364.000 €	0 €	0 €
	Valleystraße, Fl.Nr. 283					
	AbWG nördlich der Valleystraße					
	(KUL als Bauträger)					
	Kaufpreis 837 m² x 1.200 €	864.000 €	500.000 €	364.000 €	0 €	
	Nebenkosten 5%	43.200 €	43.200 €			
	Gesamt	907.200 €				

1487	Wirtschaftsgüter des Umlaufvermögens	1.647.450 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Birkenweg, Fl.Nr.1839/28-51 Dreispänner, Vierspänner, Mehrfamilienhaus (ETW) für Richtlinienmodell (KUL als Bauträger)					
	Kaufpreis 837 m² x 1.200 €	1.569.000 €				
	Nebenkosten 5%	<u>78.450 €</u>				
	Gesamt	1.647.450 €	0 €			

Kommunalunternehmen Haimhausen

Stellenübersicht 2023

Teil B: Beschäftigte

vgl. Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Vermerke
15	1	1	1	kfm. Vorstand
15	0,25	0,25	0,25	techn. Vorstand (TZ 9 Wochenstunden);
9	0	0,00	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	0,25	0,25	geringf. Beschäftigung für buchhalterische Tätigkeiten, Auszahlungen
7	0,75	0,75	0,00	TZ 30h/Wo für Unterhalt alle Liegenschaften
5	0,5	0,00	0,00	Allgemeine Verwaltungstätigkeiten, Bürokraft
5	0,25	0,25	0,25	Hausmeistertätigkeit im Ärzte- und Gemeindehaus
Insgesamt:	3,25	2,75	2,25	

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
2023

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	3.942.281	-2.668.001	1.274.280
sonst. Rücklagen	31.310	31.310	0	31.310
Summe	31.310	3.973.591	-2.668.001	1.305.590

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Schulden

für das Wirtschaftsjahr 2023

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Wirtschafts- jahres	Zugang	Tilgung	Stand nach Ablauf des Wirtschaftsjahres
	2022 Euro	2023 Euro	2023 Euro	2023 Euro	2023 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	13.137.999	13.025.279	0	1.213.898	11.811.381
Summe	13.137.999	13.025.279	0	1.213.898	11.811.381

Schuldenübersicht 2021 - 2023

Gläubiger	Laufzeit	ursprüngliche Schuld	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Neuaufnahme 2023	Tilgung 2023	Zinsen 2023	Stand 31.12.2023
BVK	30 Jahre	6.150.000,00 €	6.037.999,14 €	5.980.279,07 €	- €	58.897,73 €	121.102,27 €	5.921.381,34 €
Volksbank Albstadt (FORSA)	5 Jahre	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €	- €	- €	12.500,00 €	5.000.000,00 €
N26 (FORSA)	10 Jahre	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	945.000,00 €	- €	55.000,00 €	465,63 €	890.000,00 €
Volksbank Albstadt (FORSA)	2 Jahre	1.100.000,00 €	1.100.000,00 €	1.100.000,00 €	- €	1.100.000,00 €	3.300,00 €	- €
Sparkasse Dachau	<1Jahr	900.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
SUMME			13.137.999,14 €	13.025.279,07 €	- €	1.213.897,73 €	105.767,90 €	11.811.381,34 €