Zweckverband zur Wasserversorgung der Sappenfelder Gruppe

Landkreis Eichstätt

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr 2022

Haushaltssatzung

des Zweckverbandes zur Wasserversorgung der Sappenfelder Gruppe, Landkreis Eichstätt
für das Haushaltsjahr 2022

Auf Grund der §§ 10, 21, 22 und 23 der Verbandssatzung und § 41 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit §§ 63 ff der Gemeindeordnung erlässt der Zweckverband folgende Haushaltssatzung:

§ 1

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

im **Verwaltungshaushalt**	in den Einnahmen und Ausgaben mit	360.050 Euro
im **Vermögenshaushalt**	in den Einnahmen und Ausgaben mit	400.000 Euro

ab.

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden nicht festgesetzt.

§ 4

Eine Betriebskosten- und Investitionsumlage wird nicht erhoben.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf 60.000 Euro festgesetzt.

§ 6

Weitere Festsetzungen werden nicht vorgenommen.

§ 7

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

Schernfeld, den 20.12.2022

Stefan Bauer
Zweckverbandsvorsitzender

Vorbericht zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan für 2022

Der Haushaltsplan 2022 ist in einigen Positionen vage, weil das Sachbuch 2021 nicht vorlag. Die Kalkulationen wurden nach den Ergebnissen des Jahres 2020 errechnet.

Die Haushaltsansätze und das Ergebnis der Haushaltspläne für den Wasserzweckverband haben sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

	Ergebnis 2020 Euro	Ansatz 2021 Euro	Ansatz 2022 Euro
Verwaltungshaushalt	398.989	327.200	360.050
Vermögenshaushalt	846.946	151.000	400.000
Zusammen	1.245.935	478.200	760.050

Die Ansätze im Verwaltungshaushalt sind um 32.850 Euro höher als im Vorjahr. Dies hat seinen Grund hauptsächlich aus der Veranschlagung der Umsatzsteuer für Maßnahmen des Vermögenshaushalts und höheren Personalkosten

Es ergeben sich nur bei vereinzelten Haushaltsstellen größere Veränderungen.

In den letzten 10 Jahren wurden folgende Wassermengen verkauft:

2012	236.000
2013	226.000
2014	230.000
2015	231.000
2016	228.000
2017	241.000
2018	237.000
2019	246.000
2020	243.000
2021	247.000

Das Entgelt für Wasserlieferungen 2022 ist aufgrund der bis 15.11.2022 gelieferten Wassermengen hochgerechnet. Zuzüglich 1.200 € aus dem Verkauf von sonstigen Wassermengen (Ansatz insgesamt: 227.000 € netto). Insgesamt steigen die Wasserlieferungen trotz steigenden Abnehmerzahlen nur noch gering. Neben allgemeinen Wassereinsparungen der Abnehmer machen sich die verminderte Viehhaltung bei der Landwirtschaft und Einsparungen bei der Industrie bemerkbar.

Die Zahl der Verbandsräte bestimmt sich gemäß § 6 der Verbandssatzung nach der bezogenen Wassermenge der einzelnen Mitgliedsgemeinden. Alle drei Jahre ist dies zu überprüfen. Eine Überprüfung

hatte demzufolge im Jahr 2023 zu erfolgen. Derzeit wird pro 10.000 m³ verkauften Trinkwassers (Durchschnitt der letzten 3 Jahre) 1 weiteres Verbandsmitglied in die Verbandsversammlung entsandt.

Die nachstehende Aufstellung zeigt die Anzahl bzw. Aufteilung der Verbandsräte für die nächsten 3 Jahre.

Mitgliedsgemeinde	2017 m³	2018 m³	2019 m³	Durchschnitt m³
Dollnstein	34.325	35.467	36.409	35.400
Eichstätt	17.993	18.130	16.907	17.677
Schernfeld	189.123	182.855	192.809	188.262
	241.441	236.452	246.125	241.339

Mitglieder:	Durchschnitt m²	OB/Bürgerm.	zus.Mitglieder	Gesamt
Dollnstein	35.400	1	4	5
Eichstätt	17.677	1	2	3
Schernfeld	188.262	1	19	20
	241.339	3	25	28

Entsprechend den nötigen Geldern für Betrieb der Wasserversorgung einschließlich Unterhalt der Versorgungsanlage entwickeln sich die Zuführungen zum Vermögenshaushalt unter Berücksichtigung der Höhe der Investitionen (Umsatzsteuer). Für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung ergeben sich nachstehende Beträge für die Zuführung zum Vermögenshaushalt:

Ansatz 2021 Euro	Ansatz 2022 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2024 Euro
31.450	2.000	70.000	80.000	90.000

Nachdem der Zweckverband keine Schulden hat, ist die Zuführung zum Vermögenshaushalt ab dem nächsten Haushaltsjahr wieder in ausreichender Höhe gegeben, wenn die Gebühren und Beiträge erhöht werden. Dies gilt für die mittelfristige Finanzplanung bis 2025. Die steigenden Kosten beim Betriebsunterhalt und den Personalkosten werden die Zuführung zum Vermögenshaushalt wieder schmälern, wenn Gebührenanpassungen ausbleiben.

Die Rücklagen sind bis Ende 2022 aufgebraucht. Ohne Beitrags- und Gebührenerhöhung 2023 wird der Zweckverband erhebliche finanzielle Probleme bekommen. Es stehen zwar noch einige Beitragseinnahmen aus, Diese reichen aber nicht mehr aus, um die Kosten für den laufenden Betrieb zu decken. Durch die Vorfinanzierung der Investitionsmaßnahmen sind erhebliche Mittel erforderlich, die nur nach und nach durch Beiträge zurückfließen. Es zeichnet sich eine erhebliche Neuverschuldung ab, weil Rücklagen für die Finanzierung der Bauvorhaben fehlen.

Die Anzahl der Anschlussnehmer hat sich in den letzen Jahren stetig erhöht. Dies zeigt nachfolgende Aufstellung:

Anschlussnehmer 2022	1.380 (geschätzt)
Anschlussnehmer 2021	1.362
Anschlussnehmer 2020	1.340
Anschlussnehmer 2019	1.319
Anschlussnehmer 2018	1.300
Anschlussnehmer 2017	1.293
Anschlussnehmer 2016	1.279
Anschlussnehmer 2015	1.257
Anschlussnehmer 2014	1.250
Anschlussnehmer 2013	1.236
Anschlussnehmer 2012	1.226
Anschlussnehmer 2011	1.207
Anschlussnehmer 2010	1.199

Die Einnahmen und Ausgaben des Haushaltsplanes wurden entsprechend den Ergebnissen der Vorjahre weitergerechnet. Desgleichen die Finanz- und Investitionsplanung.

Im Verwaltungshaushalt haben sich gegenüber den Ansätzen des Vorjahres nachfolgende größere Veränderungen ergeben:

Einnahmen Epl. 8

Die Ansätze für die Wassergelder wurden von 225.000 € auf 227.000 € erhöht. In der mittelfristigen Finanzplanung wurden diese Einnahmen jährlich ab 2023 deutlich erhöht um ein Defizit zu vermeiden. Eine leichte Steigerung wird es auch wegen der zu erwartenden Bautätigkeit in den neuen Baugebieten geben.

Viele Arbeiten werden durch den Wasserwart vorgenommen und an die Wassernehmer verrechnet. Diese Einnahmen werden gesondert unter der Haushaltsstelle 815.154 verbucht. 5.500 Euro sind zu erwarten. Zur Mitte des Jahres 2016 wurden die Verrechnungsätze für den Wasserwarteinsatz auf 45,00 €/Std. angehoben. Der Stundensatz muss ab 2023 angehoben werden.

Wegen der Höhe der Investitionen im Verwaltungshaushalt wurden in den Haushalt 45.000 € an Rückvergütung der Mehrwertsteuerausgaben eingesetzt.

Ausgaben Epl. 8

Personalkosten entsprechen den beschlossenen Eingruppierungen zuzüglich der Erhöhung gemäß Tarifvertrag. Mit der Neueinstellung eines zweiten Wasserwartes und zwei geringfügig beschäftigten Mitarbeitern während des Jahres erhöhte sich der Ansatz für die Personalkosten. Der Geschäftsführer wird ab 01.11.2022 nach den Bestimmungen des öffentlichen Tarifrechts vergütet. Eine pauschale Vergütung wird bis 31.10.2022 bezahlt.

Der Ansatz für den Unterhalt der Grundstücke und der baulichen Anlagen sowie des Rohrnetzes wurde fortgeschrieben. Die Unterhaltungskosten für das Leitungsnetz werden in den nächsten Jahren steigen, wenn keine Sanierung stattfindet.

Die Stromkosten steigen von 41.000 € auf 45.000 €. Für 2023 wird eine deutliche Erhöhung erforderlich. Die Rückerstattung der Stromsteuer ist dabei berücksichtigt.

Entsprechend den steuerpflichtigen Ausgaben ergeben sich die veranschlagten Mehrwertsteuerbeträge.

Der Ansatz für die Sachverständigenkosten beträgt für 2022 5.000 Euro. Dieser Betrag deckt die Kosten für die Bilanz- und Steuererklärung durch den BPV und sonstige Sachverständigen kosten wie Fachbe-

gleitung durch das Büro HG oder Beratung durch die Fa. ARSI wegen der arbeitssicherheitstechnischen Beratung in diesem Jahr.

Die sonstigen Ansätze des Abschnitts 815 sind entsprechend dem Rechnungsergebnisses 2020 und der zu erwartenden Entwicklung für 2022 fortgeschrieben worden.

Durch die Erstellung der Bilanz 2018 wurden die kalkulatorischen Kosten auf den aktuellen Stand gebracht. Ob die Bilanz für 2019 und 2020 vom Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband erstellt wurde ist nicht bekannt.

Ansonsten ergeben sich bei den Ausgaben keine wesentlichen Veränderungen gegenüber denen des Haushaltsjahres 2021.

Einzelplan 9

Für 2022 beträgt die Zuführung zum Vermögenshaushalt 2.430 €. Ab dem Haushaltsjahr 2023 werden nach der Finanzplanung wieder Überschüsse des Verwaltungshaushaltes dem Vermögenshaushalt zugeführt, wenn die Beiträge und Gebühren erhöht werden.

Vermögenshaushalt

In den Einnahmen sind für 2022 Beiträge (u.a. Ergänzungsbeiträge) in Höhe von 40.000 € veranschlagt. Ergänzungsbeiträge für Geschoßflächenmehrungen durch Baumaßnahmen (Baupläne) 2018 und 2019. Es handelt sich hierbei hauptsächlich um Vorauszahlungsleistungen für die neu erschlossenen Baugebiete, die nach der Vermessung erhoben werden können. Dies und die zu erwartende Neubebauung in den neuen Baugebieten wurden auch in der Finanzplanung bis 2025 entsprechend eingeplant.

Einnahmen für Hausanschlüsse im privaten Bereich wurden mit 20.000 € eingeplant.

Für die von Fachfirmen zu erstellenden Erschließungsanlagen außerhalb von neuen Baugebieten (HSt. 815.951) sind 7.000 € im Haushalt 2022 und auch für die Finanzplanung bis 2025 jährlich vorgesehen.

Eine Vielzahl von Arbeiten am Wasserleitungsnetz und auch in bestehenden Baugebieten wird durch den Zweckverband in Eigenregie vorgenommen. Für die Beschaffung von Material (HSt. 815.953) wurden für 2022 10.000 € im Haushalt bereitgestellt. In der Finanzplanung bis 2025 sind jährlich 15.000 € vorgesehen.

Die Beschaffung von Wasserzählern wird geschätzte Kosten in Höhe von jährlich 3.000 € verursachen.

Für die Erschließung des Baugebietes Blumenberg in Eichstätt sind für 2022 Mittel in Höhe von 360.000 € vorgesehen. Nach der Finanzplanung wird die Erschließung insgesamt 1.100.000 kosten. Ursprünglich waren 483.000 € geplant. Die Baupreise sind in diesem Jahr deutlich gestiegen. Die bisher kalkulierten Beitragssätze reichen für die Finanzierung der Investitionsvorhaben nicht mehr aus und müssen deshalb angehoben werden.

In Schönfeld wurden 12 Bauplätze in einem neuen Baugebietes erschlossen. Für 2022 sind Restkosten von 20.000 € veranschlagt

Zusammenfassung

Die Kassen und Finanzlage des Wasserzweckverbandes ist prekär. Die Rücklagen sind aufgebraucht. Dringend nötige Arbeiten für 2022 können nicht mehr voll finanziert werden. Ab 2024 kann gemäß der derzeitigen Finanzplanung wieder mit dem Aufbau der Rücklagen gerechnet werden.

Neue zusätzliche Ausgaben müssen momentan zurückgestellt werden. Nach der Finanzplanung ist insgesamt mit weiter steigenden Kosten zu rechnen. Eine Erhöhung der Beitrags- und Gebührensätze ist 2023 unumgänglich.

Der Wasserzweckverband ist nach wie vor schuldenfrei. 2023 ist möglicherweise eine Kreditaufnahme nötig. Der Wasserpreis ist trotz Erhöhung zum 1.1.2010 mit netto 0,76 €/m³ und einer jährlichen Grundgebühr von 24,00 € ab 2017 im Vergleich zu anderen Wasserversorgern nach wie vor sehr niedrig. Auf Grund der Kostenentwicklung ist 2023 eine spürbare Erhöhung der Beitrags- und Gebührensätze erforderlich.

Schernfeld, 29.11.2022

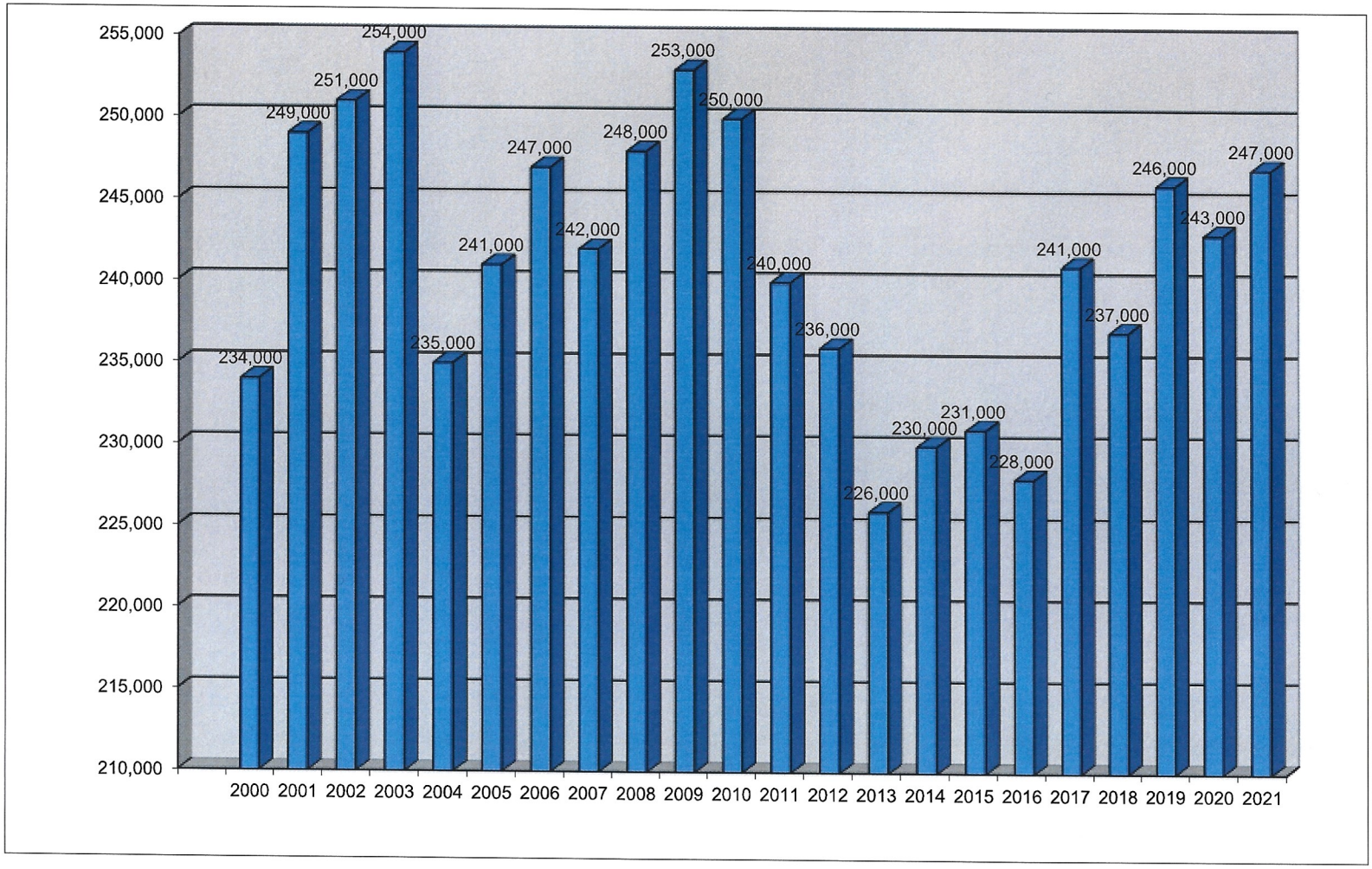
Zweckverband zur Wasserversorgung
der Sappenfelder Gruppe

Peter Puchtler

Peter Puchtler
Geschäftsführer

Wasserzweckverband
Sappenfelder Gruppe

Entwicklung des Wasserverbrauches



WZV Sappenfelder Gruppe

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben

Bezeichnung	Nr.	HH-Jahr 2022		HH-Jahr 2021		Jahresrechn. 2020	
		Einnahmen Euro	Ausgaben Euro	Einnahmen Euro	Ausgaben Euro	Einnahmen Euro	Ausgaben Euro
Verwaltungs-HH							
Soziale Sicherung	4	0	0	0	0	0,00	0,00
Wirtsch.Untern.	8	316.550	354.120	289.200	292.250	329.535,25	398.559,78
Allg.Finanzwirtsch.	9	43.500	5.930	38.000	34.950	69.454,23	429,70
Zusammen:		360.050	360.050	327.200	327.200	398.989,48	398.989,48
Vermögens-HH							
Wirtsch.Untern.	8	60.000	400.000	25.000	151.000	237.067,71	382.434,44
Allg.Finanzwirtsch.	9	340.000	0	126.000	0	609.878,69	464.511,96
Zusammen		400.000	400.000	151.000	151.000	846.946,40	846.946,40
Gesamthaushalt:		760.050	760.050	478.200	478.200	1.245.935,88	1.245.935,88

WZV Sappenfelder Gruppe

HHSt.	Bezeichnung Verwaltungshaushalt/Vermögenshaushalt	HH-Ansatz 2022 Euro	HH-Ansatz 2021 Euro	Rechn.Ergebnis 2020 Euro
	Einzelplan 8: Wirtschaftl.Unternehmen			
	Unterabschn. 815: Wasserversorgung			
815.100	Verwaltungsgebühren, Mahngeb.u.ä.	300	300	350,48
815.110	Entgelt f. Wasserlieferungen	227.000	225.000	223.643,58
815.111	Wassergeld f. vorübergehende Anschlüsse	300	400	178,92
815.119	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten	15.800	15.800	15.681,27
815.131	Verkauf aus Lagerbeständen	300	300	119,55
815.132	Verkauf von bewegl. Sachen u. Anl.verm.	300	200	272,40
815.139	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Verkaufserl.	1.050	1.050	1.074,87
815.140	Mieten und Pachten	6.750	6.750	6.749,04
815.143	Nebenkostenersätze	900	900	873,46
815.150	Kostenerstattungen	100	100	355,31
815.151		0	0	82,98
815.153	Umsatzsteuerrückvergütung	45.000	25.400	58.131,84
815.154	Personalkostenersätze	5.500	6.000	4.080,00
815.159	Umsatzsteuer aus Beiträgen u.ä.	8.000	1.750	12.808,45
815.162	Erstattung f. Aufwendungen d. Gemeinden	5.200	5.200	5.115,60
815.261	Säumniszuschläge	50	50	17,50
	Summe Unterabschnitt 815:	316.550	289.200	329.535,25
	Summe Einzelplan 8:	316.550	289.200	329.535,25

WZV Sappenfelder Gruppe

HHSt.	Bezeichnung Verwaltungshaushalt/Vermögenshaushalt	HH-Ansatz 2022 Euro	HH-Ansatz 2021 Euro	Rechn.Ergebnis 2020 Euro
	Einzelplan 8: Wirtschaftl.Unternehmen			
	Unterabschn. 815: Wasserversorgung			
815.400	Aufwendungen für ehrenamtl.Tätigkeit	12.300	12.300	11.108,16
815.414	Angestelltenvergütungen	70.000	63.600	63.780,94
815.416	Beschäftigungsentgelte	18.600	18.500	17.482,91
815.434	Versorgungskassenbeitr. f. Angestellte	5.670	5.300	5.131,65
815.444	Beitr .z. Sozialversicherung f. Angestellte	13.500	13.100	12.254,29
815.446	Beitr. z. Sozialversicherung f. Sonstige	2.800	3.300	2.541,33
815.450	Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	50	50	25,80
815.500	Unterhaltung der Grundstücke u. baul.Anl.	1.000	2.000	874,47
815.510	Unterhaltung des sonst.unbewegl.Verm.	10.000	10.000	68.462,94
815.520	Geräte, Ausstattung, Ausrüstungen	4.000	5.000	3.517,77
815.530	Mieten und Pachten	11.300	11.100	10.966,32
815.540	Bewirtschaftungskosten	2.500	2.500	2.110,30
815.550	Haltung von Fahrzeugen	4.000	5.000	3.742,19
815.560	Besonder Aufwend. für Bedienstete	300	200	353,76
815.562	Fortbildungskosten	600	600	0,00
815.630	Sonstige Betriebs- u. Sachausgaben	6.000	6.000	5.599,00
815.631	Bewirtungskosten	100	100	53,11
815.632	Aufwendungen für Datenverarbeitung	1.000	400	384,96
815.634	Energieverbrauch für Betriebszwecke	45.000	41.000	39.635,47
815.641	Umsatzsteuer an das Finanzamt	0	0	209,93
815.642	Umsatzsteuer an Lieferanten	90.000	44.000	89.946,30

WZV Sappenfelder Gruppe

HHSt.	Bezeichnung Verwaltungshaushalt/Vermögenshaushalt	HH-Ansatz 2022 Euro	HH-Ansatz 2021 Euro	Rechn.Ergebnis 2020 Euro
815.643	Versicherungen, Schadensfälle	200	200	121,62
815.650	Bürobedarf	600	400	682,54
815.651	Bücher u. Zeitschriften	200	0	0,00
815.652	Post- und Fernmeldegebühren	2.000	2.000	1.383,90
815.653	Bekanntmachungen	200	0	174,60
815.654	Dienstreisen	300	200	126,00
815.655	Sachverständigen-,Gerichts- u.ä. Kosten	5.000	5.000	13.230,14
815.658	Sonstige Geschäftsausgaben	500	500	387,27
815.661	Mitgliedsbeiträge an Verbände u.ä.	800	800	755,69
815.662	Vermischte Ausgaben	100	100	0,00
815.672	Erstattungen an Gemeinden	2.000	1.000	920,00
815.680	Abschreibungen	41.000	36.000	40.201,52
815.685	Verzinsung des Anlagekapitals	2.500	2.000	2.394,90
	Summe Unterabschnitt 815:	**354.120**	**292.250**	**398.559,78**
	Summe Einzelplan 8:	354.120	292.250	398.559,78

WZV Sappenfelder Gruppe

HHSt.	Bezeichnung Verwaltungshaushalt/Vermögenshaushalt	HH-Ansatz 2022 Euro	HH-Ansatz 2021 Euro	Rechn.Ergebnis 2020 Euro
	Einzelplan 9: Allgemeines Finanzw.			
	Abschnitt 91: Sonst.allgem.Finanzw.			
91.207	Zinsen von privaten Unternehmen	0	0	0,00
91.270	Abschreibungen	41.000	36.000	40.201,52
91.275	Verzinsung des Anlagekapitals	2.500	2.000	2.394,90
91.280	Zuführung vom Vermögenshaushalt	0	0	26.857,81
	Summe Abschnitt 91	43.500	38.000	69.454,23
	Abschnitt 92: Abwicklung d. Vorjahre			
92.29	Übertrags- und Abschlußbuchungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt 92:	0	0	0,00
	Summe Einzelplan 9:	43.500	38.000	69.454,23

HHSt.	Bezeichnung Verwaltungshaushalt/Vermögenshaushalt	HH-Ansatz 2022 Euro	HH-Ansatz 2021 Euro	Rechn.Ergebnis 2020 Euro
	Einzelplan 9: Allgemeines Finanzw.			
	Abschnitt 91: Sonst.allgem.Finanzw.			
91.470	Deckungsreserve f. Personalausgaben	1.000	1.000	0,00
91.807	Zinsausgeben u. Kontogeb., Steuern	500	500	429,70
91.850	Allgemeine Deckungsreserve	2.000	2.000	0,00
91.860	Zuführung zum Vermögenshaushalt	2.430	31.450	0,00
	Summe Abschnitt 91:	5.930	34.950	429,70
	Abschnitt 92: Abwicklung der Vorjahre			
92.89	Übertragungs- und Abschlußbuchungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt 92:	**0**	**0**	0,00
	Summe Einzelplan 9:	5.930	34.950	429,70

WZV Sappenfelder Gruppe

HHSt.	Bezeichnung Verwaltungshaushalt/Vermögenshaushalt	HH-Ansatz 2022 Euro	HH-Ansatz 2021 Euro	Rechn.Ergebnis 2020 Euro
	Einzelplan 8: Wirtschaftl.Unternehmen			
	Unterabschn. 815: Wasserversorgung			
815.345	Veräußerung v. beweglichen Sachen	0	0	0,00
815.350	Beiträge im laufenden Haushaltsjahr	40.000	5.000	223.741,09
815.352	Grundstücksanschlüsse	20.000	20.000	13.326,62
	Summe Unterabschnitt 815:	60.000	25.000	237.067,71
	Summe Einzelplan 8:	60.000	25.000	237.067,71

HHSt.	Bezeichnung Vermögenshaushalt	HH-Ansatz 2022 Euro	HH-Ansatz 2021 Euro	Rechn.Ergebnis 2020 Euro	Verpflichtungserm. Euro	Gesamtbedarf Euro	bisher bereitgest. Euro
	Einzelplan 8: Wirtschaftl. Unternehmen						
	Unterabschnitt 815: Wasserversorgung						
815.935	Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlageverm.	0	2.000	0,00	0		
815.941	Saugbehälter, Druckbehälter	0	10.000	104.327,63	0	260.000	260.000
815.950	Baugebiet Spitzelberg, Schernfeld	0	13.000	134.873,95	0	348.000	348.000
815.951	Rohrgräben, Rohrleitungen, Schächte	7.000	8.000	6.249,42	0		
815.953	Bau- und Installationsstoffe	10.000	15.000	14.241,22	0		
815.954	Wasserzähler u. Zubehör	3.000	3.000	1.885,42	0		
815.955	Baugebiet Workerszell (Kirchbuck)	0	0	0,00	0		
815.956	Baugebiet Blumenberg	360.000	20.000	0,00	0	1.100.000	380.000
815.957	Baugebiet Schönfeld	20.000	50.000	0,00	0	100.000	70.000
815.958	Baugebiet Streueggem, Workerszell	0	30.000	120.856,80	0	150.000	150.000
	Summe Unterabschnitt 815:	400.000	151.000	382.434,44	0,00	1.958.000	1.208.000
	Summe Einzelplan 8:	400.000	151.000	382.434,44	0,00	1.958.000	1.208.000

WZV Sappenfelder Gruppe

HHSt.	Bezeichnung Verwaltungshaushalt/Vermögenshaushalt	HH-Ansatz 2022 Euro	HH-Ansatz 2021 Euro	Rechn.Ergebnis 2020 Euro
	Einzelplan 9: Allgemeines Finanzw.			
	Abschnitt 91: Sonst. allgem. Finanzw.			
91.300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	2.430	31.450	0,00
91.310	Entnahme aus der Rücklage	337.570	94.550	609.878,69
	Summe Abschnitt 91:	340.000	126.000	609.878,69
	Abschnitt 92: Abwicklung der Vorjahre			
92.39	Übertragungs- und Abschlußbuchungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt 92:	0	0	0,00
	Summe Einzelplan 9:	340.000	126.000	609.878,69

WZV Sappenfelder Gruppe

HHSt.	Bezeichnung Verwaltungshaushalt/Vermögenshaushalt	HH-Ansatz 2022 Euro	HH-Ansatz 2021 Euro	Rechn.Ergebnis 2020 Euro
	Einzelplan 9: Allgemeines Finanzw.			
	Abschnitt 91: Sonst. allgem. Finanzw.			
91.900	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	0	26.857,81
91.910	Zuführung zur allgem. Rücklage	0	0	437.654,15
	Summe Abschnitt 91:	0	0	464.511,96
	Abschnitt 92: Abwicklung der Vorjahre			
92.992	Deckung von Fehlbeträgen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt 92	0	0	0,00
	Summe Einzelplan 9:	0	0	464.511,96

WZV Sappenfelder Gruppe

Finanzplan

Lfd.I	Grupp.Nr.	Einnahmen u. Ausgaben nach Arten	2021	2022	2023	2024	2025
			1000 Euro	1000 Euro	1000 Euro	1000 Euro	1000 Euro
		Einnahmen des VerwaltungsHH					
		Steuern , allgem. Zuweisungen					
1	000;001	Grundsteuer A und B	0	0	0	0	0
2	003;004	Gewerbesteuer	0	0	0	0	0
3	01	Einkommensteueranteile	0	0	0	0	0
4	02;03	Andere Steuern	0	0	0	0	0
5	00-03	Steuern zusammen	0	0	0	0	0
6	04-06 u. 08	Allgem. Zuweisungen	0	0	0	0	0
7	07	Allgem. Umlagen	0	0	0	0	0
8	0	**Hauptgruppe 0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Einnahmen a. Verw.u.Betrieb					
9	10;11;12	Gebühren u. ähnliche Entgelte	241	243	360	362	368
10	13;14;15	Einnahmen a. Verkauf, Mieten u. Pachten, sonst. Vw.Einn.	42	68	80	70	50
	16;17	Erst.v.Ausgaben d.VWHH, Zuweisungen u. Zusch.f.lfd.Zwecke					
11	160;170	vom Bund	0	0	0	0	0
12	161;171	vom Land	0	0	0	0	0
13	162;163; 172;173	von Gemeinden, GV, Zweckverbänden	5	5	5	5	5
14	164-167	von sonstigen Bereichen	0	0	0	0	0
15	1	**Hauptgruppe 1**	**288**	**316**	**445**	**437**	**423**
		Sonstige Finanzeinnahmen					
16	20	Zinseinnahmen	0	0	0	0	0
17	23	Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0
18	21;22;24-28	Übrige Finanzeinnahmen	38	43	88	88	88
19	2	**Hauptgruppe 2**	**38**	**43**	**88**	**88**	**88**
20	0-2	**Einnahmen d. VerwaltungsHH.**	**326**	**359**	**533**	**525**	**511**
		Einnahmen d. VermögensHH.					
21	30	Zuführung vom VerwaltungsHH.	31	2	70	80	90
22	31	Entnahme aus Rücklagen	94	337	0	0	0
23	32;33;34	Rückflüsse v. Darlehen	0	0	0	0	0
24	35	Beiträge u. ähnliche Entgelte	25	60	800	100	100
25	360	Zuschüsse vom Bund	0	0	0	0	0
26	361	Zuschüsse vom Land	0	0	0	0	0

WZV Sappenfelder Gruppe

Lfd.I Grupp.Nr.	Einnahmen u. Ausgaben nach Arten	2021	2022	2023	2024	2025
		1,000 €	53 €	1,000 €	1,000 €	1,000 €
27 362;363	Zuschüsse von Gemeinden	0	0	0	0	0
28 364-367	Zuschüsse von sonstigen Bereich.	0	0	0	0	0
29 370	Kredite vom Bund	0	0	0	0	0
30 371	Kredite vom Land	0	0	0	0	0
31 372;373	Kredite von Gemeinden	0	0	0	0	0
32 374;377	Kredite vom sonst.öffentl.Bereich	0	0	0	0	0
33 379	Innere Darlehen	0	0	0	0	0
34 3	**Einnahmen d. VermögensHH.**	**150**	**399**	**870**	**180**	**190**
35 0-3	**Summe der Einnahmen**	**476**	**758**	**1403**	**705**	**701**
	Ausgaben d. VerwaltungsHH					
36 40-47	Personalausgaben	116	123	200	210	215
4	**Hauptgruppe 4**	**116**	**123**	**200**	**210**	**215**
37 50-66	Sächl. Verwaltungs-u.Betr.aufwand	137	186	190	190	195
38 670-677	Erst.v.Ausgaben d. VerwaltungsHH	1	2	2	2	2
39 679	Innere Verrechnungen	0	0	0	0	0
40 68	Kalkulatorische Kosten	38	43	46	48	48
41 5-6	**Hauptgruppe 5/6**	**176**	**231**	**238**	**240**	**245**
42 70	Zuw.f.lfd.Zwecke a.soziale Einricht.	0	0	0	0	0
43 710;720	Zuw.f.lfd.Zwecke a.Bund	0	0	0	0	0
44 711;721	Zuw.f.lfd.Zwecke a.Land	0	0	0	0	0
45 712;713	Zuw.f.lfd.Zwecke an Gemeinden	0	0	0	0	0
46 715;725	Zuw.f.lfd.Zwecke an öffentl.Untern.	0	0	0	0	0
47 714;716;719	Zuw.f.fld.Zwecke an sonst.Bereich	0	0	0	0	0
48 73-78	Leistungen der Sozialhilfe	0	0	0	0	0
49 7	**Hauptgruppe 7**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50 80	Zinsausgaben	1	1	1	1	1
51 81	Gewerbesteuerumlage	0	0	0	0	0
52 82;83	Allgem.Zuweisungen u. Umlagen	0	0	0	0	0
53 84;85	Weitere Fin.ausgaben, Deckungsr.	2	2	2	2	2
54 86	Zuführung z. Vermögenshaushalt	31	2	70	80	90
55 8	**Hauptgruppe 8**	**34**	**5**	**73**	**83**	**93**
56 4-8	**Ausgaben d. VerwaltungsHH**	**326**	**359**	**511**	**533**	**553**
	Ausgaben d. VermögensHH					
57 920;980	Darlehen an Bund	0	0	0	0	0
58 921;981	Darlehen an Land	0	0	0	0	0
59 922;982	Darlehen an Gemeinden	0	0	0	0	0
60 924-927	Darlehen an sonstigen Bereich	0	0	0	0	0
61 930	Erwerb v. Beteiligungen	0	0	0	0	0

WZV Sappenfelder Gruppe

Lfd.I Grupp.Nr.	Einnahmen u. Ausgaben nach Arten	2021	2022	2023	2024	2025
		1,000 €	1,000 €	1,000 €	1,000 €	1,000 €
62 932	Erwerb v. Grundstücken	0	0	0	0	0
63 935	Erwerb v. bewegl. Sachen	2	0	3	3	3
64 94; 95; 96	Baumaßnahmen	149	400	978	398	108
65 92-96; 98	Investitionen u.Inv.förder.maßn.	151	400	981	401	111
66 90	Zuführung zum VerwaltungsHH	0	0	0	0	0
67 91	Zuführung zur Rücklage	0	0	0	161	147
68 970	Tilgung an Bund	0	0	0	0	0
69 971	Tilgung an Land	0	0	0	0	0
70 972;973	Tilgung an Gemeinden	0	0	0	0	0
71 974;977;978	Tilgung an Kreditmarkt	0	0	0	0	0
72 979	Rückzahlung v.inneren Darlehen	0	0	0	0	0
73 992	Sollfehlbeträge	0	0	0	0	0
74 990;991	Übrige Ausgaben d.VMHH	0	0	0	0	0
75 90;91;97;99	Sonstige Ausgaben d. VMHH	0	0	0	0	0
76 9	**Ausgaben des Vermögenshaushaltes**	**151**	**400**	**981**	**562**	**258**
77 4-9	**Summe der Ausgaben**	**477**	**759**	**1492**	**1095**	**811**

WZV Sappenfelder Gruppe

Investitionsplan

Lfd. Nr.	Abschnitt	Maßnahme	Gesamtkosten	bish.bereitgest.	2021	2022	2023	2024	2025
			1,000 €	1,000 €	1,000 €	1,000 €	1,000 €	1,000 €	1,000 €
1	815	Grunderwerb/Dienstb.	0	0	0	0	0	0	0
2	815	Erwerb v. bew.Verm.	0	0	2	0	3	3	3
3	815	Druck-/Saugbehälter	440	260	10	0	0	100	80
4	815	Sanierung HL Obereichstätt nach Schernfeld	0	0	0	0	80	120	0
5	815	Baugebiet Spitzelberg, Sch.	448	348	13	0	0	100	0
6	815	Leitungsnetz, Schächte	0	0	8	7	10	10	10
7	815	Bau- u. Insts.stoffe	0	0	15	10	15	15	15
8	815	Gewerbegebiet Wegscheid Postwegäcker II	0	0	0	0	150	50	0
9	815	Wasserzähler tauschen	0	0	3	3	3	3	3
10	815	Baugebiet Blumenberg	1100	380	20	360	720	0	0
11	815	Baugebiet Schönfeld	100	100	50	20	0	0	0
12	815	Baugebiet Streueggern, Wo	150	150	30	0	0	0	0
		Summe:	2238	1238	151	400	981	401	111

WZV Sappenfelder Gruppe

MWSt.

	2022	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2025
HHSt.	Betrag Euro	MWSt. Euro	Betrag Euro	MWSt. Euro	Betrag Euro	MWSt. Euro	Betrag Euro	MWSt. Euro
815,110	227,000	15,890	360,000	25,200	362,000	25,340	368,000	25,760
815,111	300	21	300	21	300	21	300	21
815,119	**15,911**	**15,911**	**25,221**	**25,221**	**25,361**	**25,361**	**25,781**	**25,781**
815,131	300	57	300	57	500	95	500	95
815,150	100	19	200	38	200	38	200	38
815,162	5,200	988	5,200	988	5,200	988	5,300	1,007
815,345	0	0		0		0		0
815,139	**1,064**	**1,064**	**1,083**	**1,083**	**1,121**	**1,121**	**1,140**	**1,140**
815.153/641	**74,279**	**74,279**	**89,920**	**89,920**	**6,749**	**6,749**	**12,437**	**12,437**
815,132	300	21	300	21	300	21	300	21
815,350	40,000	2,800	750,000	52,500	70,000	4,900	70,000	4,900
815,352	20,000	1,400	50,000	3,500	30,000	2,100	30,000	2,100
815,159	**4,221**	**4,221**	**56,021**	**56,021**	**7,021**	**7,021**	**7,021**	**7,021**
815,500	1,000	190	2,000	380	2,000	380	2,000	380
815,510	10,000	1,900	25,000	4,750	30,000	5,700	30,000	5,700
815,520	4,000	760	4,000	760	5,000	950	5,000	950
815,540	2,500	475	3,000	570	3,000	570	3,000	570
815,550	4,000	760	4,300	817	4,400	836	4,500	855
815.630/31	6,100	1,159	6,300	1,197	6,400	1,216	6,500	1,235
815,632	1,000	190	3,000	570	2,000	380	2,000	380
815,634	45,000	8,550	70,000	13,300	70,000	13,300	75,000	14,250
815,650	600	114	600	114	700	133	700	133
815,652	2,000	380	2,000	380	2,000	380	2,000	380
815,655	5,000	950	5,000	950	5,000	950	5,000	950
815,658	500	95	500	95	500	95	500	95
815,661	800	152	850	162	850	162	900	171
815,932	0	0	0	0	0	0	0	0
815,935	0	0	5,000	950	5,000	950	5,000	950
815.94	0	0	10,000	1,900	30,000	5,700	50,000	9,500
815,950	0	0	0	0	0	0	0	0
815,951	7,000	1,330	20,000	3,800	20,000	3,800	25,000	4,750
815,953	10,000	1,900	20,000	3,800	20,000	3,800	22,000	4,180
815,954	3,000	570	5,000	950	5,000	950	5,000	950
815,956	360,000	68,400	720,000	136,800	0	0	0	0
815,957	20,000	3,800	0	0	0	0	0	0
815,958	20,000	3,800	0	0	0	0	0	0
815,642	**95,475**	95,475	**172,245**	172,245	**40,252**	40,252	**46,379**	46,379
815,641	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

I. Stellenplan

Beamte entfällt, da keine Beamten beschäftigt.

Angestellte

Verg. Gruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der besetzten Stellen am 30.6.2021	
Pauschale Vergütung	1	1	1	bis 31.10.2022
11 TVöD	1	0	0	ab 01.11.2022
8 TVöD	1	1	1	
6 TVöD	1	0	0	

Der Vorsitzender und sein Stellvertreter erhalten Aufwandsentschädigungen.

II. Stellenübersicht für die Arbeiter

-entfällt-

Übersicht
zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

	Ergebnis 2020 in 1000 €	Ansätze 2021 in 1000 €	Ansätze 2022 in 1000 €	Ansätze 2023 in 1000 €	Ansätze 2024 in 1000 €	Ansätze 2025 in 1000 €
1. Zuführung zum Vermögenshaushalt	0	32	2	70	80	90
abzüglich						
1.1. Bedarfszuweisungen						
1.2. Zuführung vom Vermögenshaushalt	27					
1.3. Tilgung von Krediten						
1.4. zuzüglich Rückflüsse von Darlehen						
2. Bereinigtes Ergebnis	-27	32	2	70	80	90
3. Einmalige Einnahmen						
4. Einmalige Ausgaben						
5. Erwerb von bewegl.Sachen d. Anlageverm.	0	2	0	3	3	3
6. Baumaßnahmen an Straßen						
7. Außerordentl. Tilgungen						
8. Renten f. Abtretung v. Grundstücken						
9. Zuführung zur Rücklage	0	0	0	30	110	130
10. Kalkulatorische Abschreibungen	40	36	41	43	50	50

Vermögensübersicht

Bezüglich der Vermögensübersicht wird auf die Jahresbilanz verwiesen.

Schuldenübersicht

Entfällt, da der Zweckverband schuldenfrei ist.

WZV Sappenfelder Gruppe

Rücklagenübersicht (Haushaltsplan 2022)

	Stand zu Beginn des Vorjahres	Vorauss.Stand zu Beginn d. Haushaltsjahres	Vorgesehene Entnahmen	Vorgesehene Zuführungen	Vorauss.Stand am Ende d. Haushaltsjahres
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Allgemeine Rücklage					
1.1. Rücklage	10	10	0	0	10
1.2. Sollüberschuß	437.654	343.104	337.570		5.534
Summe	437.664	343.114	337.570	0	5.544

Nachrichtlich: Mindestbetrag

Ausgaben des Verw.HH:

2019	447.700 €
2020	510.000 €
2021	327.200 €
Summe:	1.284.900 €
Durchschnitt:	428.300 €
Mindestrückl.:	**4.283 €**

Schuldenübersicht

Keine Schulden vorhanden

WZV Sappenfelder Gruppe

Rücklagenübersicht					
		Stand zu Beginn Haushaltsjahres	Vorgesehene Entnahmen	Vorgesehene Zuführungen	Stand zum Ende Haushaltsjahres
		Euro	Euro	Euro	Euro
1997		684.041	99.837	126.389	710.593
1998		710.593	20.110	97.351	787.834
1999		787.834	358.860	109.708	538.682
2000		538.682	198.790	95.998	435.890
2001		435.890	76.717	14.090	373.263
2002		373.263	13.397	43.036	402.902
2003		402.902	36.481	113.868	480.289
2004		480.289	109.446	210.617	581.460
2005		581.460	52.959	17.724	546.225
2006		546.225	116.356	7.629	437.498
2007		437.498	29.555	5.885	413.828
2008		413.828	2.728	16.999	428.099
2009		428.099	13.364	15.334	430.069
2010		430.069	47.880	39.580	421.769
2011		421.769	29.958	112.414	504.225
2012		504.225	17.114	78.005	565.116
2013		565.116	20.713	63.343	607.746
2014		607.746	51.172	49.758	606.332
2015		606.332	48.420	78.768	636.680
2016		636.680	48.614	62.634	650.700
2017		650.700	650.690	686.544	686.554
2018		686.554	686.544	654.133	654.143
2019		654.143	654.133	609.879	609.889
2020		609.889	172.225	0	437.664
2021		437.664	94.550	0	343.114
2022		343.114	337.570	0	5.544
2023	Finanzpl.	5.544	0	0	5.544