

Haushalt 2026
WZV Sappenfelder Gruppe
2026

Inhaltsverzeichnis

Haushalt 2026	Seite
Haushaltssatzung	1
Vorbericht	5
Zusammenfassung Einnahmen/Ausgaben/VE	11
Zus.fass. Einnahmen/Ausgaben/VE nach UAB	15
Haushaltsquerschnitt	19
Gruppierungsübersicht	25
Beurteilung dauernde Leistungsfähigkeit	41
Einzelplan	45
Verpflichtungsermächtigungen (gesamt)	67
Innere Verrechnungen	71
Stand Schulden	75
Stand Rücklagen	79
Rücklagenentwicklung und Mindestrücklage	83
Investitionsprogramm 2025 bis 2029	87
Finanzplan	91
Übersicht Kreditermächtigungen	99
Stellenplan	103

Haushaltssatzung

WZV Sappenhof Gruppe

2026

Haushaltssatzung

des Zweckverbandes zur Wasserversorgung der Sappenhof Gruppe, Landkreis Eichstätt
für das Haushaltsjahr 2026

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 2026 wird hiermit festgestellt; er schließt

im Verwaltungshaushalt	in den Einnahmen und Ausgaben mit	758.100 Euro
im Vermögenshaushalt	in den Einnahmen und Ausgaben mit	881.320 Euro
ab.		

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind in Höhe von 600.000 Euro 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 120.000 Euro festgesetzt.

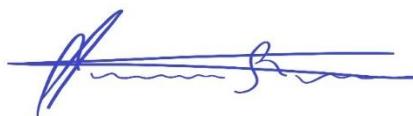
§ 6

Weitere Festsetzungen werden nicht vorgenommen.

§ 7

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 1. Januar 2026 in Kraft.

Schernfeld, den 15.12.2025



Stefan Bauer
Zweckverbandsvorsitzender

Vorbericht

WZV Sappenhof Gruppe

2026

Vorbericht 2026

(§ 2 Abs. 2 Nr.1, § 3 KommHV-Kameralistik)

Der Vorbericht gibt einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft. Insbesondere soll dargestellt werden,

1. wie sich die wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten, das Vermögen und die Schulden in den dem Haushaltsjahr vorangehenden beiden Haushaltsjahren entwickelt haben und im Haushaltsjahr entwickeln werden,
2. inwieweit die im Haushaltsplan vorgesehene Zuführung vom Verwaltungshaushalt § 22 Abs. 1 KommHV-Kameralistik entspricht und wie sie sich voraussichtlich in den folgenden drei Jahren entwickeln wird,
3. welche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche finanziellen Auswirkungen hieraus sich für die folgenden Jahre ergeben,
4. wie sich die Rücklagen im Haushaltsjahr und in den folgenden drei Jahren entwickeln werden,
5. wie sich die Kassenlage im Vorjahr entwickelt hat und in welchem Umfang Kassenkredite in Anspruch genommen worden sind.

zu 1)

Einnahmen:

Die Wassergebühren entwickelten sich wie folgt:

Bis 2022 netto 0,76 € / m³, brutto 0,81 € / m³

Ab 2023 netto 1,48 € / m³, brutto 1,58 € / m³

Ab 2025 netto 1,75 € / m³, brutto 1,87 € / m³

0.8150.1100

In den letzten 3 Jahren wurden folgende Wassergebühren erhoben:

2023: 360.622 €

2024: 416.804 €

2025: 440.000 €

Für 2026 werden 470.000 € erwartet.

0.8150.1558

Die Umsatzsteuerrückvergütung wird wegen der geplanten Bauvorhaben und der damit erhöhten Baukosten etwa 160.000 € betragen.

Ausgaben:**0.8150.4000-4440**

Die Ansätze für die Personalkosten sind durch die Tariferhöhungen 2025 und 2026 und die Höhergruppierung des zweiten Wasserwartes gegenüber dem Vorjahr von 223.500 € auf 244.000 € gestiegen.

0.8150.6300

Für den steigenden Unterhalt des Leitungsnetzes und neuer Hausanschlüsse wird der Ansatz gegenüber dem Vorjahr von 10.000 € auf 17.000 € erhöht.

0.8150. 6320 Die Kosten für die Datenverarbeitung werden durch höhere Wartungsgebühren gegenüber dem Vorjahr von 10.000 € auf 12.500 € steigen.

0.8150.6340

Der Ansatz für die Stromkosten fällt wegen der neuen PV-Anlage auf dem Maschinenhaus von 54.000 € auf 49.000 €.

Vermögen:

Das Sachvermögen des Zweckverbandes hat sich durch die Investitionen in den Baugebieten weiter erhöht. Das Geldvermögen auf den Konten ist noch ausreichend und es werden durch die Anlage als Festgeld Zinserträge erwirtschaftet.

Schulden:

Der Zweckverband ist momentan noch schuldenfrei. Aufgrund der geplanten Investitionen wird ab 2026 eine Schuldenaufnahme von 600.000 € erforderlich werden.

zu 2) Nach § 22 Abs. 1 KommHV-Kameralistik muss die Zuführung zum Vermögenshaushalt mindestens so hoch sein, dass damit die ordentliche Tilgung von Krediten gedeckt werden kann, soweit dafür keine Einnahmen nach § 1 Abs. 1 Nrn. 2 bis 4 zur Verfügung stehen. Die Zuführung soll ferner die Ansammlung von Rücklagen, soweit sie nach § 20 erforderlich ist, ermöglichen und insgesamt mindestens so hoch sein wie die aus speziellen Entgelten gedeckten Abschreibungen. Mit den aktuell geplanten Zuführungen für dieses und die nächsten Jahre werden die Voraussetzungen nach § 22 Abs. 1 KommHV-Kameralistik gerade noch erfüllt, so dass die Gebühren ab 2027 wieder angemessen erhöht werden müssen.

Die Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt beträgt im Haushaltsplan 2026 69.320 €. Im kommenden Jahr sind 89.520 € und 2028 96.970 € geplant. Für 2029 sind 116.870 € vorgesehen.

zu 3) Im Haushaltsjahr 2026 und Folgejahren sind folgende Investitionen geplant:

HH-Stelle Maßnahme

1.8150.9350	Geräte für Betrieb (2. Transporter und Anhänger) 16.500 €
1.8150.9460	Digitalisierung Leitungsnetz 6.000 €,
1.8150.9500	Erneuerung Wasserleitung Obereichstätt zum Wasserturm 613.000 €
1.8150.9504	Erneuerung Wasserleitung Kirchstraße, Erzweg 200.000 €
1.8150.9505	Baugebiet Spitzelberg II 5.000 €
1.8150.9510	Neue Hausanschlüsse auf Straßengrund 2.620 €
1.8150.9540	Wasserzähler und Zubehör 8.000 €
Summe: 851.120 €	

Für die Erneuerung der Wasserleitungen von Obereichstätt zum Wasserturm und in der Kirchstraße/Erzweg gibt es Staatszuschüsse in Höhe von voraussichtlich 492.773 €

zu 4) Im Haushaltsplan ist eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage von 148.000 € geplant. Der Rücklagenstand wird damit auf ca. 23.000 € sinken. In den Jahren 2027 bis 2029 sind wieder Zuführungen zur Rücklage geplant.

zu 5) Die Kassenlage 2025 ist wegen der verspätet gestarteten Investitionsmaßnahmen gut. Die geplante Entnahme aus der Rücklage war deshalb nicht vollständig nötig. Ein Kassenkredit musste nicht in Anspruch genommen werden. 2026 wird die Kassenlage schwieriger. Die anstehenden Baumaßnahmen können neben der Rücklage nur mit einem hohen Kredit finanziert bzw. zwischenfinanziert werden, weil die staatlichen Zuwendungen erfahrungsgemäß erst 2 bis 3 Jahre nach Fertigstellung der Maßnahme fließen.

In den letzten 14 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
2022	249.000
2023	242.783
2024	230.222
2025	234.000

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

Anschlussnehmer 2025	1.438
Anschlussnehmer 2024	1.430
Anschlussnehmer 2023	1.410
Anschlussnehmer 2022	1.371
Anschlussnehmer 2021	1.362
Anschlussnehmer 2020	1.340
Anschlussnehmer 2019	1.319
Anschlussnehmer 2018	1.300
Anschlussnehmer 2017	1.293

Zusammenfassung

Die Finanzlage des Wasserzweckverbandes ist trotz der 2025 vorgenommenen Erhöhung der Gebühren weiterhin angespannt, weil die anstehenden Investitionen neben den gewährten Zu- schüssen allein durch Gebühren und Kredite finanziert werden müssen. Die angesparten Rück- lagenmittel werden fast vollständig zur Finanzierung der Investitionen eingesetzt.

2026 ist der Haushalt nur durch die Aufnahme eines Kredites finanzierbar. Die Tilgung und Zin- sen des Kredites belasten den Wasserzweckverband in den nächsten Jahren mit weiteren Kos- ten, die mit dem derzeitigen Gebühren nur unzureichend gedeckt werden können. Eine ange- messene Erhöhung der Wassergebühren ist deshalb voraussichtlich 2027 erforderlich, um handlungsfähig zu bleiben und künftige Investitionen nicht durch weitere Kredite zu finanzieren.

Schernfeld, 20.11.2025

Zweckverband zur Wasserversorgung
der Sappendorfer Gruppe



Peter Puchtler
Geschäftsführer

Zusammenfassung Einnahmen/Ausgaben/VE

WZV Sappenhof Gruppe

2026

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen							Beträge in EUR
Einzelplan Nr Bezeichnung 1	Ansatz Einnahmen 2	2026 Ausgaben 3	Ansatz Einnahmen 6	2025 Ausgaben 7	Ergebnis Einnahmen 8	2024 Ausgaben 9	
Verwaltungshaushalt							
8 Wirtschaftl.Unternehmen Grund- u.Sondervermögen	689.600	680.780	716.700	763.700	548.766,88	531.914,53	
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	68.500	77.320	116.000	69.000	113.702,78	130.555,13	
Summe Verwaltungshaushalt	758.100	758.100	832.700	832.700	662.469,66	662.469,66	
Vermögenshaushalt							
8 Wirtschaftl.Unternehmen Grund- u.Sondervermögen	64.000	851.320	160.000	1.271.000	166.432,72	342.627,97	
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	817.320	30.000	1.111.000	0	176.195,25	0,00	
Summe Vermögenshaushalt	881.320	881.320	1.271.000	1.271.000	342.627,97	342.627,97	
Gesamthaushalt	1.639.420	1.639.420	2.103.700	2.103.700	1.005.097,63	1.005.097,63	
		Verpflichtungs- ermächtigungen 5					
8 Wirtschaftl.Unternehmen Grund- u.Sondervermögen		-					
9 Allgemeine Finanzwirtschaft		-					
Summe Verpflichtungsermächt.		-					

Zus.fass. Einnahmen/Ausgaben/VE nach UAB

WZV Sappenhof Gruppe

2026

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Verwaltungshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz Einnahmen	2026 Ausgaben	Ansatz Einnahmen	2025 Ausgaben	Ergebnis Einnahmen	2024 Ausgaben
Verwaltungshaushalt						
8150 Wasserversorgung	689.600	680.780	716.700	763.700	548.766,88	531.914,53
81 Versorgungsunternehmen	689.600	680.780	716.700	763.700	548.766,88	531.914,53
8 Wirtschaftl.Unternehmen Grund- u. Sondervermögen	689.600	680.780	716.700	763.700	548.766,88	531.914,53
9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	68.500	77.320	116.000	69.000	113.702,78	130.555,13
91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	68.500	77.320	116.000	69.000	113.702,78	130.555,13
9200 Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0,00	0,00
92 Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0,00	0,00
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	68.500	77.320	116.000	69.000	113.702,78	130.555,13
Verwaltungshaushalt	758.100	758.100	832.700	832.700	662.469,66	662.469,66

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Vermögenshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026 Einnahmen	Ansatz 2026 Ausgaben	Ansatz 2025 Einnahmen	Ansatz 2025 Ausgaben	Ergebnis 2024 Einnahmen	Ergebnis 2024 Ausgaben
Vermögenshaushalt						
8150 Wasserversorgung	64.000	851.320	160.000	1.271.000	166.432,72	342.627,97
81 Versorgungsunternehmen	64.000	851.320	160.000	1.271.000	166.432,72	342.627,97
8 Wirtschaftl. Unternehmen Grund- u. Sondervermögen	64.000	851.320	160.000	1.271.000	166.432,72	342.627,97
9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	817.320	30.000	1.111.000	0	176.195,25	0,00
91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	817.320	30.000	1.111.000	0	176.195,25	0,00
9200 Abwicklung der Vorjahre	-	-	0	0	0,00	0,00
92 Abwicklung der Vorjahre	-	-	0	0	0,00	0,00
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	817.320	30.000	1.111.000	0	176.195,25	0,00
Vermögenshaushalt	881.320	881.320	1.271.000	1.271.000	342.627,97	342.627,97
Gesamthaushalt	1.639.420	1.639.420	2.103.700	2.103.700	1.005.097,63	1.005.097,63

Haushaltsquerschnitt
WZV Sappenhof Gruppe
2026

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8										Beträge in EUR	
Gl	Einnahmen aus Verw. u. Betrieb	sonstige Finanz-einnahmen	Personal-ausgaben	sächl. Verw. u. Betriebs-aufwand	Zuwei-sungen u. Zuschüsse	Zuschuß-bedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj.bez. Einn. des Vermögens haushalts	Baumaß-nahmen	sonstige Investi-tions-ausgaben	Verpfl.-ermäch-tigungen	
	10-17,19	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86,69	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-	
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
8	Wirtschaftl. Unternehmen Grund- u. Sondervermögen										
81	Versorgungsunternehmen										
815	689.180	420	244.030	436.750	0	8.820	64.000	834.620	16.700	0	
81	689.180	420	244.030	436.750	0	8.820	64.000	834.620	16.700	0	
8	689.180	420	244.030	436.750	0	8.820	64.000	834.620	16.700	0	
0-8	689.180	420	244.030	436.750	0	8.820	64.000	834.620	16.700	0	

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 2. Haushaltsquerschnitt - B: Einzelplan 9								Beträge in EUR	
Gl	Aufgabenbereich	Steuern und allg. Zuweisungen	sonstige Finanz-einnahmen	Deckungs-reserve für Personal-ausgaben	sonstige Finanz-ausgaben	Überschuß (Sp. 3+4 - 5+6)	sonstige Einnahmen Vermöge haushalt	sonstige Ausgaben Vermöge haushalt	
	Gruppierungsnummer	00-08,09	20,21,23 26-28	47,85	80-84 86	-	30,31, 36 u. 37	90,91,97, 990,992	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
9	Allgemeine Finanzwirtschaft								
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft								
910		0	68.500	3.000	74.320	8.820-	817.320	30.000	
911		0	68.500	3.000	74.320	8.820-	817.320	30.000	
92	Abwicklung der Vorjahre								
920		0	0	0	0	0	0	0	
921		0	0	0	0	0	0	0	
Summe Einzelplan 9		0	68.500	3.000	74.320	8.820-	817.320	30.000	

Gruppierungsübersicht

WZV Sappenfelder Gruppe

2026

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 3. Gruppierungsübersicht - Hauptgruppen und prozentuale Veränderung gegenüber Vorjahr					Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	+-Vorj.	Ansatz 2025	+-Vorj.	Ergebnis 2024
1 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	689.180	-3,84 %	716.680	+30,60 %	548.748,38
2 Sonstige Finanzeinnahmen	68.920	-40,60 %	116.020	+2,02 %	113.721,28
3 Einnahmen des Vermögenshaushalts	881.320	-30,66 %	1.271.000	+270,96 %	342.627,97
Summe Einnahmen	1.639.420	-22,07 %	2.103.700	+109,30 %	1.005.097,63
4 Personalausgaben	244.030	+9,14 %	223.600	+26,10 %	177.324,50
5 Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	51.200	-14,24 %	59.700	-7,05 %	64.226,07
6 Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	385.550	-19,74 %	480.400	+65,45 %	290.363,96
8 Sonstige Finanzausgaben	77.320	+12,06 %	69.000	-47,15 %	130.555,13
9 Ausgaben des Vermögenshaushalts	881.320	-30,66 %	1.271.000	+270,96 %	342.627,97
Summe Ausgaben	1.639.420	-22,07 %	2.103.700	+109,30 %	1.005.097,63

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 3. Gruppierungsübersicht		Beträge in EUR	
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Einnahmen			
Realsteuern			
000 Grundsteuer A	-	-	-
001 Grundsteuer B	-	-	-
003 Gewerbesteuer (brutto)	-	-	-
Summe Gruppe 00	-	-	-
01 Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern	-	-	-
02 andere Steuern	-	-	-
03 Sonst. steuerähnl. Einnahmen	-	-	-
04 Schlüsselzuweisungen	-	-	-
041 vom Land	-	-	-
Summe Gruppe 04	-	-	-
05 Bedarfzuweisungen	-	-	-
051 Bedarfzuweisungen	-	-	-
Summe Gruppe 05	-	-	-
06 sonstige allg. Zuweisungen	-	-	-
060 vom Bund	-	-	-
061 vom Land	-	-	-
062 von Gemeinden und GV	-	-	-
063 von Verwaltungsgemeinschaften	-	-	-
Summe Gruppe 06	-	-	-
07 Allgemeine Umlagen	-	-	-
071 Solidarumlage	-	-	-
072 von Gemeinden und GV	-	-	-
Summe Gruppe 07	-	-	-
08 Allgemeine Zuweisungen aus besonderen Abrechnungs- verfahren	-	-	-
081 Allgemeine Zuweisungen aus besonderen Abrechnungs- verfahren vom Land	-	-	-
08 Summe Gruppe 08	-	-	-
09 Leistgn.d.Landes a.d.Umsetzung d. Vierten Gesetzes f. moderne Dienstleistgn. am Arbeitsmarkt	-	-	-
092 Leistgn.d.Landes a.d.Umsetzung d. Vierten Gesetzes f. moderne Dienstleistgn. am Arbeitsmarkt	-	-	-
Summe Gruppe 09	-	-	-
Summe Hauptgruppe 0	-	-	-
1 Einn. aus Verw. und Betrieb			
10 Verwaltungsgebühren	50	50	135,03
11 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	514.400	487.300	464.362,16
12 Zweckgebundene Abgaben	-	-	-
Summe Gruppen 10 - 12	514.450	487.350	464.497,19
13 Einnahmen aus Verkauf	100	200	0,00
14 Mieten und Pachten	9.200	9.000	8.919,72

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
15 Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	160.430	214.530	69.463,07
Summe Gruppen 13 - 15	169.730	223.730	78.382,79
16 Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes			
160 von Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
161 vom Land	-	-	-
162 von Gemeinden/Gemeindeverb.	5.000	5.600	5.868,40
163 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
164 von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
165 von kommunalen Sonderrechnungen	-	-	-
166 von sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	-	-	-
167 von privaten Unternehmen	-	-	-
168 von übrigen Bereichen	-	-	-
169 Innere Verrechnungen	-	-	-
Summe Gruppe 16	5.000	5.600	5.868,40
17 Zuweisungen und Zuschüsse laufende Zwecke			
170 von Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
171 vom Land	-	-	-
172 von Gemeinden/Gemeindeverb.	-	-	-
173 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
174 von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
175 von kommunalen Sonderrechnungen	-	-	-
176 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	-	-	-
177 von privaten Unternehmen	-	-	-
178 von übrigen Bereichen	-	-	-
Summe Gruppe 17	-	-	-
19 Aufgabenbez. Leist.Beteiligung			
191 f.Unterk.u.Heizg.a.Arbeitssuch	-	-	-
192 zur Sicherung des Lebensunterhalts nach SGB II	-	-	-
193 bei der Eingliederung von Arbeitssuchenden nach SGB II	-	-	-
Summe Gruppe 19	-	-	-
Summe Hauptgruppe 1	689.180	716.680	548.748,38
2 sonstige Finanzeinnahmen			
20 Zinseinnahmen			
200 vom Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
201 vom Land	-	-	-
202 von Gemeinden/GV	-	-	-
203 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
204 von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
205 v. sonst.öffentl. Bereich	-	-	-
206 v.sonst.öffentl.Sonderrechngn.	-	-	-
207 von privaten Unternehmen	1.000	2.000	5.554,78
208 von übrigen Bereichen	-	-	-
209 aus inneren Darlehen	-	-	-
Summe Gruppe 20	1.000	2.000	5.554,78
21 Gewinnanteile v. wirtschaftl. Untern. u. a. Beteiligungen	400	0	0,00
22 Konzessionsabgaben	-	-	-

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 3. Gruppierungsübersicht				Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	
Summe Gruppen 21 - 22	400	0	0,00	
23 Schuldendiensthilfen				
230 von Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-	
231 vom Land	-	-	-	
232 von Gemeinden/GV	-	-	-	
233 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-	
234 von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-	
235 v. komm. Sonderrechnungen	-	-	-	
236 v.sonst.öff.Sonderrechnungen	-	-	-	
237 von priv. Unternehmen	-	-	-	
238 von übrigen Bereichen	-	-	-	
Summe Gruppe 23	-	-	-	
24 Ersatz sozial.Leistgn. a.v.E.				
240 Kostenbeitr.,Aufwendungs- ers.;Kosteners.;überörtl.Tr.	-	-	-	
241 Kostenbeitr.,Aufwendungs- ers.;Kosteners.;örtl.Träger	-	-	-	
242 Unterh.-anspr.geg.bgl.-rechtl. Unterh.-verpfl.;überörtl.Träg.	-	-	-	
243 Unterh.-anspr.geg.bgl.-rechtl. Unterh.-verpfl.;örtl.Träger	-	-	-	
244 Leistgn.v.Sozialleistungsträ- gern - überörtlicher Träger	-	-	-	
245 Leistgn.v.Sozialleistungsträ- gern - örtlicher Träger	-	-	-	
246 Sonstige Ersatzleistungen - überörtlicher Träger	-	-	-	
247 Sonstige Ersatzleistungen - örtlicher Träger	-	-	-	
248 Rückzahlg.gewährt.Hilfen - überörtlicher Träger	-	-	-	
249 Rückzahlg.gewährt.Hilfen - örtlicher Träger	-	-	-	
Summe Gruppe 24	-	-	-	
25 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	-	-	-	
250 Kostenbeitr.,Aufwendungs- ers.;Kosteners.;überörtl.Tr.	-	-	-	
251 Kostenbeitr.,Aufwendungs- ers.;Kosteners.;örtl.Träger	-	-	-	
252 Unterh.-anspr.geg.bgl.-rechtl. Unterh.-verpfl.;überörtl.Träg.	-	-	-	
253 Unterh.-anspr.geg.bgl.-rechtl. Unterh.-verpfl.;örtl.Träger	-	-	-	
254 Leistgn.v.Sozialleistungsträ- gern - überörtlicher Träger	-	-	-	
255 Leistgn.v.Sozialleistungsträ- gern - örtlicher Träger	-	-	-	
256 Sonstige Ersatzleistungen - überörtlicher Träger	-	-	-	
257 Sonstige Ersatzleistungen - örtlicher Träger	-	-	-	
258 Rückzahlg.gewährt.Hilfen - überörtlicher Träger	-	-	-	
259 Rückzahlg.gewährt.Hilfen - örtlicher Träger	-	-	-	
Summe Gruppe 25	-	-	-	
26 Weitere Finanzeinnahmen	20	20	18,50	
27 Kalkulatorische Einnahmen				
270 Abschreibungen	60.000	94.000	90.094,00	
271 Abschreibungen zuw.finanziert	-	-	-	
272 Abschreibungen auf Wiederbe- schaffungszeitwerte	-	-	-	
275 Verzinsung des Anlagekapitals	7.500	20.000	18.054,00	

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Summe Gruppe 27	67.500	114.000	108.148,00
28 Zuführung vom Verm.-Haushalt			
280 Zuführung vom Verm.-Haushalt	0	0	0,00
281 Zuführung VermHH	-	-	-
282 Zuführung VermHH	-	-	-
283 Zuführung VermHH	-	-	-
284 Zuführung VermHH	-	-	-
285 Zuführung VermHH	-	-	-
286 Zuführung VermHH	-	-	-
287 Zuführung VermHH	-	-	-
288 Zuführung VermHH	-	-	-
289 Zuführung VermHH	-	-	-
Summe Gruppe 28	0	0	0,00
295 Istüberschuss des VerwHH	0	0	0,00
Summe Hauptgruppe 2	68.920	116.020	113.721,28
Summe der Einnahmen des Verwaltungshaushaltes	758.100	832.700	662.469,66
3 Einn. des Vermögenshaushaltes			
30 Zuführung vom Verw.-Haushalt			
300 Zuführung vom Verw.-Haushalt	69.320	61.000	130.555,13
301 Zuführung VerwHH	-	-	-
302 Zuführung VerwHH	-	-	-
303 Zuführung VerwHH	-	-	-
304 Zuführung VerwHH	-	-	-
305 Zuführung VerwHH	-	-	-
306 Zuführung VerwHH	-	-	-
307 Zuführung VerwHH	-	-	-
308 Zuführung VerwHH	-	-	-
309 Zuführung VerwHH	-	-	-
Summe Gruppe 30	69.320	61.000	130.555,13
31 Entnahmen aus Rücklagen			
310 Entnahmen aus Rücklagen	148.000	350.000	45.640,12
311 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-
312 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-
313 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-
314 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
315 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-
316 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-
317 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-
318 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-
319 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-
Summe Gruppe 31	148.000	350.000	45.640,12
32 Rückflüsse von Darlehen	-	-	-
320 vom Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
321 vom Land	-	-	-
322 von Gemeinden/GV	-	-	-
323 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
324 von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
325 von sonstigen Bereichen	-	-	-
326 von sonstigen Bereichen	-	-	-
327 von sonstigen Bereichen	-	-	-
328 von sonstigen Bereichen	-	-	-
Summe Gruppe 32	-	-	-
33 Einnahmen aus der Veräußerung v. Beteiligungen u Rückflüsse von Kapitalanlagen	-	-	-
34 Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlageverm.	-	-	-
35 Beiträge und ähnл. Entgelte	64.000	160.000	166.432,72
36 Zuschüsse für Investitionen/Investitionsfördermaßnahmen	-	-	-
360 von Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
361 vom Land	0	0	-
362 von Gemeinden/GV	-	-	-
363 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
364 von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
365 von kommun. Sonderrechnungen	-	-	-
366 v.sonst.öffentl.Sonderrechngn.	-	-	-
367 von privaten Unternehmen	-	-	-
368 von Übrigen Bereichen	-	-	-
Summe Gruppe 36	0	0	-
37 Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	-	-	-
370 von Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
371 vom Land	-	-	-
372 von Gemeinden/GV	-	-	-
373 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
374 von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
375 von kommun. Sonderrechnungen	-	-	-
376 v.sonst.öffentl.Sonderrechnungen	-	-	-
377 von Kreditinst. (einschl. Spk.)	600.000	700.000	0,00
378 von übrigen Bereichen	-	-	-
379 Innere Darlehen	-	-	-
Summe Gruppe 37	600.000	700.000	0,00
392 Sollfehlbetrag	-	-	-
395 Istüberschuss des VMH	-	0	0,00
Summe der Einnahmen des Vermögenshaushaltes	881.320	1.271.000	342.627,97

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 3. Gruppierungsübersicht		Beträge in EUR	
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Summe der Gesamteinnahmen	1.639.420	2.103.700	1.005.097,63

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 3. Gruppierungsübersicht				Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	
Ausgaben				
4 Personalausgaben				
40 Aufwendung für ehrenamtliche Tätigkeiten	15.000	14.000	13.477,90	
41 Dienstbezüge und dgl.	179.000	165.000	129.415,34	
42 Versorgungsbezüge und dgl.	-	-	-	
43 Beiträge zu Versorgungskassen	11.000	9.500	6.815,11	
44 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	39.000	35.000	27.590,35	
45 Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	30	100	25,80	
46 Personal - Nebenausgaben	-	-	-	
47 Deckungsreserve für Personalausgaben	0	0	0,00	
Summe Hauptgruppe 4	244.030	223.600	177.324,50	
5-6 Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand				
50 Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000	8.000	12.819,48	
51 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	25.000	29.000	29.273,25	
Summe Gruppe 50, 51	28.000	37.000	42.092,73	
52 Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	2.500	2.000	1.067,10	
53 Mieten und Pachten	10.500	10.500	10.912,01	
54 Bewirtschaftg d. Grundstücke baulichen Anlagen usw.	2.000	2.100	2.507,23	
55 Haltung von Fahrzeugen	6.000	6.000	5.323,97	
56 Besondere Aufwendungen für Bedienstete	2.200	2.100	2.323,03	
57-63 Weiter Verwaltungs- und Betriebsausgaben	84.150	79.150	77.251,05	
64 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	213.100	265.150	89.365,34	
65 Geschäftsausgaben	20.600	21.900	15.447,03	
66 Weitere allgemeine sächliche Ausgaben	200	200	152,54	
Summe Gruppen 64 - 66	233.900	287.250	104.964,91	
67 Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes				
670 an Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-	
671 an Land	-	-	-	
672 an Gemeinden/GV	-	0	0,00	
673 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-	
674 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-	
675 an kommun. Sonderrechnungen	-	-	-	

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 3. Gruppierungsübersicht		Beträge in EUR	
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
676 an sonst.öff.Sonderrechnungen	-	-	-
677 an private Unternehmen	-	-	-
678 an übrige Bereiche	-	-	-
679 Innere Verrechnungen	-	-	-
Summe Gruppe 67	-	0	0,00
68 Kalkulatorische Kosten			
680 Abschreibungen	60.000	94.000	90.094,00
681 Abschreibungen zuw.finanziert	-	-	-
682 Abschreibungen auf Wiederbe-schaffungszeitwerte	-	-	-
685 Verzinsung des Anlagekapitals	7.500	20.000	18.054,00
Summe Gruppe 68	67.500	114.000	108.148,00
69 Aufgabenbezog. Leist.Beteilig.			
690 bei Leistungen für Unterkunft und Heizung nach SGB II	-	-	-
691 bei Leistungen f. Wohnbe-schaff./Umzugsko. nach SGB II	-	-	-
692 b. Leist. zur Einglied. v. Ar-beitssuchenden nach SGB II	-	-	-
693 bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende SGB II	-	-	-
694 Arbeitslosengeld II nach SGB II ohne Unterkunft/Heizung	-	-	-
695 bei der Eingliederung Arbeits-suchender nach SGB II	-	-	-
696 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II im Rahmen einer gemeinsamen Einrichtung	-	-	-
Summe Gruppe 69	-	-	-
Summe Hauptgruppen 5 - 6	436.750	540.100	354.590,03
7 Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)			
70 Zuschüsse für laufende Zwecke soz. oder ähnl. Einrichtungen	-	-	-
71 Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke			
710 an Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
711 an Land	-	-	-
712 an Gemeinden/GV	-	-	-
713 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-
714 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
715 an kommunale Sonderrechnungen	-	-	-
716 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-	-
717 an private Unternehmen	-	-	-
718 an übrige Bereiche	-	-	-
Summe Gruppe 71	-	-	-
72 Schuldendiensthilfen			
722 an Gemeinden/GV	-	-	-
723 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-
724 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
725 an kommunale Sonderrechnungen	-	-	-
726 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-	-
727 an private Unternehmen	-	-	-
728 an übrige Bereiche	-	-	-

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 3. Gruppierungsübersicht		Beträge in EUR		
Nr. Bezeichnung		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Summe Gruppe 72		-	-	-
73 Leistungen d. Sozialhilfe an nat. Personen (a.v.E.)		-	-	-
730 SH einschl.Grundsicher.i.Alter u.bei Erwerbsmind. a.v.E. - Überörtlicher Träger		-	-	-
735 SH einschl.Grundsich.i.Alter u.b.Erwerbsminderg. a. v. E. - Örtlicher Träger		-	-	-
739 Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Personen a.v.E.		-	-	-
Summe Gruppe 73		-	-	-
74 Leistungen d. Sozialhilfe an nat. Personen (i.E.)		-	-	-
740 SH einschl.Grundsich.i.Alter u.b.Erwerbsminderung - Überörtlicher Träger		-	-	-
745 SH einschl.Grundsich. im Alter u.b. Erwerbsminderung - Örtlicher Träger		-	-	-
749 Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Personen i.E.		-	-	-
Summe Gruppe 74		-	-	-
75 Leistungen an Kriegsopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte		-	-	-
76 Leistungen der Jugendhilfe ausserhalb von Einrichtungen		-	-	-
77 Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen		-	-	-
78 Sonstige soziale Leistungen		-	-	-
781 Bildung und Teilhabe nach Bundeskindergeldgesetz		-	-	-
782 Originäre Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II		-	-	-
783 für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende SGB II		-	-	-
784 zur Eingliederung von Arbeitssuchenden nach SGB II		-	-	-
785 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende nach SGB II		-	-	-
786 Arbeitslosengeld nach SGB II		-	-	-
787 Leistungen zur Eingliederung Arbeitssuchender nach SGB II		-	-	-
788 Weitere soziale Leistungen		-	-	-
Summe Gruppe 78		-	-	-
79 Asylbewerberleistungsgesetz		-	-	-
Summe der Gruppen 73 - 79		-	-	-
Summe Hauptgruppe 7		-	-	-
8 Sonstige Finanzausgaben		-	-	-
80 Zinsausgaben		-	-	-
800 an Bund		-	-	-
801 an Land		-	-	-
802 an Gemeinden/GV		-	-	-
803 an Zweckverbände und dgł.		-	-	-
804 an Träger der gesetzlichen		-	-	-

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 3. Gruppierungsübersicht		Beträge in EUR	
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Sozialversicherung			
805 an kommunale Sonderrechnungen	-	-	-
806 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-	-
807 an Kreditinstit.(einschl.spk.)	5.000	5.000	0,00
808 an übrige Bereiche	-	-	-
809 für innere Darlehen	-	-	-
Summe Gruppe 80	5.000	5.000	0,00
81 Steuerbeteiligungen			
810 Gewerbesteuerumlage	-	-	-
Summe Gruppe 81	-	-	-
82 Allgemeine Zuweisungen			
821 an Land	-	-	-
822 an Gemeinden und Gemeindeverb.	-	-	-
Summe Gruppe 82	-	-	-
83 Allgemeine Umlagen			
831 an Land (Solidarumlage)	-	-	-
832 an Gemeinden/Gemeindeverbände	-	-	-
833 an Verwaltungsgemeinschaften	-	-	-
Summe Gruppe 83	-	-	-
84 Weitere Finanzausgaben	-	-	-
85 Deckungsreserve	3.000	3.000	0,00
86 Zuführung zum Verm.-Haushalt			
860 Zuführung zum Verm.-Haushalt	69.320	61.000	130.555,13
861 Zuführung VermHH	-	-	-
862 Zuführung VermHH	-	-	-
863 Zuführung VermHH	-	-	-
864 Zuführung VermHH	-	-	-
865 Zuführung VermHH	-	-	-
866 Zuführung VermHH	-	-	-
867 Zuführung VermHH	-	-	-
868 Zuführung VermHH	-	-	-
869 Zuführung VermHH	-	-	-
Summe Gruppe 86	69.320	61.000	130.555,13
895 Istfehlbetrag	0	0	0,00
Summe Hauptgruppe 8	77.320	69.000	130.555,13
Ausgaben des Verw.-Haushalts	758.100	832.700	662.469,66
9 Ausgaben des Verm.-Haushaltes			
90 Zuführung zum Verw.-Haushalt			
900 Zuführung zum Verw.-Haushalt	0	0	0,00

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
901 Zuführung VerwHH	-	-	-
902 Zuführung VerwHH	-	-	-
903 Zuführung VerwHH	-	-	-
904 Zuführung VerwHH	-	-	-
905 Zuführung VerwHH	-	-	-
906 Zuführung VerwHH	-	-	-
907 Zuführung VerwHH	-	-	-
908 Zuführung VerwHH	-	-	-
909 Zuführung VerwHH	-	-	-
Summe Gruppe 90	0	0	0,00
91 Zuführung an Rücklagen			
910 Zuführung an Rücklagen	0	0	0,00
911 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
912 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
913 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
914 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
915 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
916 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
917 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
918 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
919 Zuführung an Sonderrücklagen	-	-	-
Summe Gruppe 91	0	0	0,00
92 Gewährung von Darlehen			
920 an Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
921 an Land	-	-	-
922 an Gemeinden/GV	-	-	-
923 an Zweckverbände und dgł.	-	-	-
924 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
925 an kommunale Sonderrechnungen	-	-	-
926 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-	-
927 an private Unternehmen	-	-	-
928 an übrige Bereiche	-	-	-
Summe Gruppe 92	-	-	-
93 Vermögenserwerb			
931 Wertpapiere ohne Anteilsrechte	-	-	-
932 Erwerb von Grundstücken	200	200	46,70
935 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	16.500	6.000	14.864,49
936 Anteilsrechte	-	-	-
937 Investmentzertifikate	-	-	-
938 Kauf von Finanzderivaten	-	-	-
939 Sonstige Ausgaben	-	-	-
Summe Gruppe 93	16.700	6.200	14.911,19
Baumaßnahmen			

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
94 Hochbaumaßnahmen	6.000	70.000	177.610,95
95 Tiefbaumaßnahmen	828.620	1.194.800	150.105,83
96 Betriebs.-u.sonst.techn.Anlg.	-	-	-
Summe Baumaßnahmen	834.620	1.264.800	327.716,78
97 Tilgung von Krediten, Rückzahlg. innerer Darlehen			
970 an Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
971 an Land	-	-	-
972 an Gemeinden/GV	-	-	-
973 an Zweckverbände und dgł.	-	-	-
974 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
975 an kommun.Sonderrechnungen	-	-	-
976 an sonst.öff. Sonderrechnungen	-	-	-
977 an Kreditinstit.(einschl.Spk.)	30.000	0	0,00
978 an übrige Bereiche	-	-	-
979 Rückzahlung innerer Darlehen	-	-	-
Summe Gruppe 97	30.000	0	0,00
98 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen			
980 an Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
981 an Land	-	-	-
982 an Gemeinden/GV	-	-	-
983 an Zweckverbände und dgł.	-	-	-
984 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
985 an kommunale Sonderrechnungen	-	-	-
986 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-	-
987 an Kreditinstit.(einschl.Spk.)	-	-	-
988 an übrige Bereiche	-	-	-
Summe Gruppe 98	-	-	-
99 Sonst. Ausg. Verm.-Haushalt			
990 Kreditbeschaffungskosten	-	-	-
991 Ablösung von Dauerlasten	-	-	-
992 Deckung von Sollfehlbeträgen	-	0	0,00
995 Istfehlbetrag	-	-	-
Summe Gruppe 99	-	0	0,00
Ausgaben des Verm.-Haushaltes	881.320	1.271.000	342.627,97
Summe der Ausgaben	1.639.420	2.103.700	1.005.097,63

Beurteilung dauernde Leistungsfähigkeit

WZV Sappenhof Gruppe

2026

Gesamtplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 4. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit						Beträge in EUR (Tausend)
	Rech.erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	FPL-Werte 2028	2029
1. Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86)	131	61	69	90	97	117
abzüglich						
1.1 Zuführung zum Vermögenshaushalt - Sonderrücklagen	-	-	-	-	-	-
1.2 Bedarfzuweisungen (Ugr. 051)	-	-	-	-	-	-
1.3 Zuführung vom Vermögenshaushalt (Haushaltsstelle 91.280)	0	0	0	0	0	0
1.4 Ordentliche Tilgung von Krediten	0	0	30	300	270	0
zuzüglich						
1.5 Rückflüsse von Darlehen (Gr. 32)	-	-	-	-	-	-
1.6 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (Haushaltsstelle 90.361)	-	-	-	-	-	-
1.7 Jährliche pauschale, zweckgebundene Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer Nach Art. 3 BayFwg	-	-	-	-	-	-
2. Bereinigtes Ergebnis	131	61	39	210-	173-	117
Ergänzende Angaben zum Verwaltungshaushalt						
3. Einmalige Einnahmen	-	-	-	-	-	-
4. Einmalige Ausgaben	-	-	-	-	-	-
Nachrichtliche Angaben						
5. Ausgaben für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (934, 935)	15	6	17	0	0	0
6. Ausgaben für Baumaßnahmen an Straßen (Nr. 2.42 AllgZVKommGrPl; Gr. 94-96)	-	-	-	-	-	-
7. Außerordentliche Tilgung von Krediten	-	-	-	-	-	-
8. Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken (9330, 9334)	-	-	-	-	-	-
9. Leasingraten (Gr. 930, 9335)	-	-	-	-	-	-
10. Kalkulatorische Abschreibungen kosten- rechnender Einrichtungen (Ugr. 680)	90	94	60	60	61	61

Einzelplan

WZV Sappenhof Gruppe

2026

Abkürzung	Bedeutung
Budg.	Budget
ED	Einseitige Deckung
einm.	einmalige Einnahmen/Ausgaben
FL	Freiwillige Leistung
GD	Gegenseitige Deckung
KE	Kostenrechnende Einrichtung
Maßn.	Maßnahme
Prod.	Produkt
SN	Sammelnachweis
SNgeg	Sammelnachweis mit gegenseitiger Deckung
übtr.	übertragbarer Ansatz
uD-Me	Unechte Deckung, Mehreinnahmen
uD-MeMi	Unechte Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
uD-Mi	Unechte Deckung, Mindereinnahmen
ZoD-Me	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mehreinnahmen
ZoD-MeMi	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
ZoD-Mi	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mindereinnahmen
ZuD-Me	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mehreinnahmen
ZuD-Me	Unechte mit echter, gegens. Deckung, Mehreinnahmen
ZuD-MeMi	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
ZuD-MeMi	Unechte mit echter gegens. Deckung, Mehr/Mindereinn.
ZuD-Mi	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mindereinnahmen
ZuD-Mi	Unechte mit echter, gegens. Deckung, Mindereinnahmen
ZueD-Me	Zweckb.: unechte und echte, gegens. Deckung, Mehreinn.
ZueD-MeMi	Zweckb.: unechte und echte gegens. Deckung, Mehr/Mindereinn.
ZueD-Mi	Zweckb.: unechte und echte, gegens. Deckung, Mindereinn.
ZW	Zweckbindung

A. Verwaltungshaushalt
Einzelplan 8
Wirtschaftl.Unternehmen
Grund- u.Sondervermögen

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 endgültige Fassung					Beträge in EUR
Einzelplan: 8 Wirtschaftl.Unternehmen Grund- u. Sondervermögen Unterabschnitt: 8150 Wasserversorgung					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke
E i n n a h m e n					
1000	Verwaltungsgebühren	50	50	135,03	
1100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	470.000	440.000	416.804,97	
1118	Entgelte für Haus- und Grundstücksanschlüsse (soweit nicht Gruppe 35)	1.000	2.000	2.181,88	
1171	Wasserverbrauchsgebühren	2.500	2.200	2.750,30	
1198	Umsatzsteuer aus steuerpflichtigen Entgelten	40.000	42.000	41.297,93	
1199	Umsatzsteuer aus steuerpflichtigen Entgelten	900	1.100	1.327,08	
1310	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	50	100	-	
1320	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	50	100	-	
1400	Mieten und Pachten	8.300	7.800	7.790,00	
1430	Ersätze für Nebenleistungen im Rahmen von Miet- und Pachtverträgen	900	1.200	1.129,72	
1500	Ersätze für die Benutzung von Anstalten und Einrichtungen	200	200	2.359,83	
1510	Ersätze für allgemeine sächliche Ausgaben	30	30	46,00	
1540	Ersätze für Dienstleistungen und ähnliches	200	300	600,00	
1550	Versicherungen, Schadensfälle und dgl.	0	-	-	
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	160.000	214.000	66.457,24	
1621	Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände	500	1.000	1.243,60	
1625	Kostenerstattungen vom örtlichen Träger	4.500	4.600	4.624,80	
2125	Erstattung der Kapitalertragsteuer	400	-	-	
2610	Säumniszuschläge, Stundungszinsen u.ä.	20	20	18,50	
Einnahmen UA 8150		689.600	716.700	548.766,88	
A u s g a b e n					
4000	Beamtenbezüge	15.000	14.000	13.477,90	GD=1
4140	Entgelte für tariflich Beschäftigte	179.000	165.000	129.415,34	GD=1
4340	Beiträge zu Versorgungskassen 'Tariflich Beschäftigte'	11.000	9.500	6.815,11	GD=1

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 endgültige Fassung					Beträge in EUR
Einzelplan: 8 Wirtschaftl.Unternehmen Grund- u. Sondervermögen Unterabschnitt: 8150 Wasserversorgung					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke
4440	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung 'Tariflich Beschäftigte'	39.000	35.000	27.590,35	GD=1
4590	Beihilfen, Unterstützungen u.ä.	30	100	25,80	
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	3.000	8.000	12.819,48	GD=1
5100	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens	25.000	29.000	29.273,25	GD=1
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	2.500	2.000	1.067,10	GD=1
5300	Mieten und Pachten	10.500	10.500	10.912,01	GD=1
5400	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	2.000	2.100	2.507,23	GD=1
5500	Haltung von Fahrzeugen	6.000	6.000	5.323,97	GD=1
5600	Dienst- und Schutzbekleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	600	600	811,66	GD=1
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.600	1.500	1.511,37	GD=1
6300	Verschiedene Aufwendungen für Verwaltung und Betrieb	17.000	10.000	9.205,71	GD=1
6310	Gemeinschaftspflege u.ä.	150	150	75,71	GD=1
6320	Verschiedener Betriebsaufwand	12.500	10.000	7.606,54	GD=1
6326	Bakteriol. Fleischuntersuchung	5.500	5.000	3.392,75	GD=1
6340	Energie für Betriebszwecke	49.000	54.000	56.970,34	GD=1
6410	Umsatzsteuer und dgl.	25.000	5.000	1.293,76	GD=1
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	185.000	257.000	84.212,50	GD=1
6425	Kapitalertragssteuer, Ergänzungsaufgabe	600	700	1.465,07	
6430	Haftpflichtversicherungen	1.600	1.600	1.586,79	GD=1
6445	Feuer- und Hausratversicherung	900	850	807,22	GD=1
6500	Bürobedarf	400	500	431,75	GD=1
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	200	200	-	GD=1
6520	Post-, Fernmeldegebühren	4.300	3.900	3.523,45	GD=1
6530	Öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	500	500	628,85	GD=1
6540	Dienstreisen	200	300	-	GD=1
6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä.	2.000	2.000	678,00	GD=1
6554	Kassen- und Organisations- prüfung u.ä.	12.000	13.500	9.478,20	GD=1
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	100	100	-	GD=1
6581	Bankgebühren u. ä.	900	900	706,78	GD=1

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 endgültige Fassung					Beträge in EUR
Einzelplan: 8 Wirtschaftl.Unternehmen Grund- u. Sondervermögen Unterabschnitt: 8150 Wasserversorgung					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dg1.	100	100	75,00	GD=1
6620	Vermischte Ausgaben	100	100	77,54	
6800	Abschreibungen	60.000	94.000	90.094,00	
6850	Verzinsung des Anlagekapitals	7.500	20.000	18.054,00	
Ausgaben UA 8150		680.780	763.700	531.914,53	
Abgleich Unterabschnitt 8150					
Einnahmen		689.600	716.700	548.766,88	
Ausgaben		680.780	763.700	531.914,53	
Abgleich		8.820	47.000-	16.852,35	

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 endgültige Fassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 8 Wirtschaftl.Unternehmen Grund- u. Sondervermögen				Beträge in EUR
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	
81	Einnahmen 689.600 Ausgaben 680.780	716.700 763.700	548.766,88 531.914,53	
	Abgleich 8.820	47.000-	16.852,35	
8	Einnahmen 689.600 Ausgaben 680.780	716.700 763.700	548.766,88 531.914,53	
	Abgleich 8.820	47.000-	16.852,35	

A. Verwaltungshaushalt
Einzelplan 9
Allgemeine Finanzwirtschaft

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 endgültige Fassung					Beträge in EUR
Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft Unterabschnitt: 9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke
	E i n n a h m e n				
2070	zinsen von privaten Unternehmen	1.000	2.000	5.554,78	
2700	Abschreibungen	60.000	94.000	90.094,00	
2750	Verzinsung des Anlagekapitals	7.500	20.000	18.054,00	
2800	Zuführung v. Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	-	-	
	Einnahmen UA 9100	68.500	116.000	113.702,78	
	A u s g a b e n				
4700	Deckungsreserve für Personalausgaben gemäß § 11 KommHV	0	-	-	
8070	Zinsen an private Unternehmen	5.000	5.000	-	
8500	Deckungsreserve (§ 11 KommHV)	3.000	3.000	-	
8600	Zuführung z. Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	69.320	61.000	130.555,13	
	Ausgaben UA 9100	77.320	69.000	130.555,13	
	Abgleich Unterabschnitt 9100				
	Einnahmen	68.500	116.000	113.702,78	
	Ausgaben	77.320	69.000	130.555,13	
	Abgleich	8.820-	47.000	16.852,35-	

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 endgültige Fassung					Beträge in EUR
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke
	E i n n a h m e n				
2950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des VerwHH)	0	-	-	
	Einnahmen UA 9200	0	-	-	
	A u s g a b e n				
8950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VerwHH)	0	-	-	
	Ausgaben UA 9200	0	-	-	
	Abgleich Unterabschnitt 9200				
	Einnahmen	0	-	-	
	Ausgaben	0	-	-	
	Abgleich	0	-	-	

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 endgültige Fassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft				Beträge in EUR
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	
91	Einnahmen 68.500 Ausgaben 77.320	116.000 69.000	113.702,78 130.555,13	
	Abgleich 8.820-	47.000	16.852,35-	
92	Einnahmen 0 Ausgaben 0	- -	- -	
	Abgleich 0	-	-	
9	Einnahmen 68.500 Ausgaben 77.320	116.000 69.000	113.702,78 130.555,13	
	Abgleich 8.820-	47.000	16.852,35-	

B. Vermögenshaushalt
Einzelplan 8
Wirtschaftl.Unternehmen
Grund- u.Sondervermögen

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 endgültige Fassung					Beträge in EUR
Einzelplan: 8 Wirtschaftl.Unternehmen Grund- u. Sondervermögen Unterabschnitt: 8150 Wasserversorgung					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke
	E i n n a h m e n				
3500	Beiträge und ähnliche Entgelte	49.000	150.000	152.160,45	
3520	Erschließungsbeiträge u.ä.	15.000	10.000	14.272,27	
3610	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	
	Einnahmen UA 8150	64.000	160.000	166.432,72	
	A u s g a b e n				
9320	Erwerb von Grundstücken und baulichen Anlagen	200	200	46,70	
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens *2.Transporter und Anhänger	16.500	6.000	14.864,49	
9460	Bautechnische Anlagen	6.000	40.000	-	
9461	Bautechnische Anlagen -a-	0	25.000	125.509,61	
9462	Bautechnische Anlagen -b-	0	5.000	52.101,34	
9500	Tiefbaumaßnahmen	613.000	1.100.000	11.158,63	
9502	Tiefbaumaßnahme -b-	0	15.000	29.587,02	
9503	Tiefbaumaßnahme -c-	0	10.000	99.689,12	
9504	Tiefbaumaßnahme -d-	200.000	20.000	-	
9505	Tiefbaumaßnahme -e-	5.000	40.000	-	
9510	Straßen, Plätze, Brücken u.ä.	2.620	1.800	1.836,33	
9531	Wasserversorgung	8.000	-	-	
9540	Feuerlöschanlagen *künftig bei 1.8150.9531	0	8.000	7.834,73	
	Ausgaben UA 8150	851.320	1.271.000	342.627,97	
	Abgleich Unterabschnitt 8150				
	Einnahmen	64.000	160.000	166.432,72	
	Ausgaben	851.320	1.271.000	342.627,97	
	Abgleich	787.320-	1.111.000-	176.195,25-	

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 endgültige Fassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 8 Wirtschaftl.Unternehmen Grund- u. Sondervermögen				Beträge in EUR
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	
81	Einnahmen 64.000 Ausgaben 851.320	160.000 1.271.000	166.432,72 342.627,97	
	Abgleich 787.320-	1.111.000-	176.195,25-	
8	Einnahmen 64.000 Ausgaben 851.320	160.000 1.271.000	166.432,72 342.627,97	
	Abgleich 787.320-	1.111.000-	176.195,25-	

B. Vermögenshaushalt
Einzelplan 9
Allgemeine Finanzwirtschaft

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 endgültige Fassung					Beträge in EUR
Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft Unterabschnitt: 9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke
	E i n n a h m e n				
3000	zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	69.320	61.000	130.555,13	
3100	Entnahme aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	148.000	350.000	45.640,12	
3776	Kreditaufnahmen von privaten Unternehmen	600.000	700.000	-	
	Einnahmen UA 9100	817.320	1.111.000	176.195,25	
	A u s g a b e n				
9000	zuführung zum Verwaltungs- haushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	-	-	
9100	zuführung an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	0	-	-	
9776	Ordentliche Tilgungsausgaben an private Unternehmen	30.000	-	-	
	Ausgaben UA 9100	30.000	-	-	
	Abgleich Unterabschnitt 9100				
	Einnahmen Ausgaben	817.320 30.000	1.111.000 -	176.195,25 -	
	Abgleich	787.320	1.111.000	176.195,25	

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 endgültige Fassung					Beträge in EUR
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke
	E i n n a h m e n				
3950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des VermHH)	-	-	-	
	Einnahmen UA 9200	0	-	-	
	A u s g a b e n				
9920	Deckung Sollfehlbetrag	-	-	-	
	Ausgaben UA 9200	0	-	-	
	Abgleich Unterabschnitt 9200				
	Einnahmen	0	-	-	
	Ausgaben	0	-	-	
	Abgleich	0	-	-	

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 endgültige Fassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft				Beträge in EUR
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	
91 Einnahmen	817.320	1.111.000	176.195,25	
Ausgaben	30.000	-	-	
Abgleich	787.320	1.111.000	176.195,25	
92 Einnahmen	0	-	-	
Ausgaben	0	-	-	
Abgleich	0	-	-	
9 Einnahmen	817.320	1.111.000	176.195,25	
Ausgaben	30.000	-	-	
Abgleich	787.320	1.111.000	176.195,25	

Verpflichtungsermächtigungen (gesamt)

WZV Sappenhof Gruppe

2026

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben		2026 - Modell 1 endgültige Fassung					Beträge in EUR (Tausend)	
Verpflichtungsermächtigung im Haushaltspol des Jahres	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Folgejahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	
2026	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0

Innere Verrechnungen

WZV Sappenhof Gruppe

2026

Innere Verrechnungen 2026 - Modell 1 endgültige Fassung						Beträge in EUR		
Unter- gruppe	Unter- abschnitt	Ansatz 2026	Unter- abschnitt	Ansatz 2026	Unter- abschnitt	Ansatz 2026	Unter- abschnitt	Ansatz 2026
Einnahmen								
	Summe Ausgaben:			0				
	Summe Einnahmen:			0				
	Summe Ausgaben:			0				
	<hr/>			<hr/>				
	Differenz:			0				

Stand Schulden

WZV Sappenhof Gruppe

2026

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Beträge in EUR

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushalt- jahres	Zugang	Voraus- sichtlicher Abgang	Stand nach Ablauf des Haushalt- jahres
1. Schulden aus Krediten					
1.7 Kreditmarkt ohne Umschuldung	-	-	600.000	30.000	570.000
Summe 1	-	-	600.000	30.000	570.000
	Zahlungen im Vorjahr	Voraussichtl. Zahlungen im Haushalt- jahr			
4. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	-	-			

Stand Rücklagen

WZV Sappenhof Gruppe

2026

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Beträge in EUR

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres
1.0 Allgemeine Rücklage	354.616	171.000
Summe 2	-	-

Rücklagenentwicklung und Mindestrücklage

WZV Sappenhof Gruppe

2026

Zweckverband zur Wasserversorgung der Sappenhof Gruppe

Übersicht über die Rücklagen und Mindestrücklage

Art	Stand zur Beginn des Haushaltjahres	Zuführungen	Entnahmen	Stand am Ende des Haushaltjahres
	Euro	Euro	Euro	Euro
Allgemeine Rücklage	171.000,00		148.000,00	23.000,00
Summe	171.000,00		148.000,00	23.000,00

Mindestrücklage ist eins v. H. der Ausgaben des Verwaltungshaushalts nach dem Durchschnitt der letzten 3 Jahre
 Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre

2025	832.700,00
2024	662.469,66
2023	852.981,22
Summe:	2.348.150,88
Durchschnitt	782.716,96
Mindestrücklage	7.827,17

Investitionsprogramm 2025 bis 2029

WZV Sappenhof Gruppe

2026

Zweckverband zur Wasserversorgung der Sappenhof Gruppe
Investitionsprogramm für die Haushaltjahre 2025 bis 2029

HHSt.	Bezeichnung Vermögens- haushalt	Ist Vorjahre Euro	2026 Euro	2027 Euro	2028 Euro	2029 Euro	Gesamt Euro	Finanzierung durch Zuschüsse Euro
8150.9320	Erwerb von Grundstücken	0	200	200	200	200	800	0
8150.9350	Geräte für Betrieb	3.204	16.500	0	0	0	19.704	0
8150.9460	Überprüfung Versorgungsnetz Digitalisierung Leitungsnetz	43.674	6.000	0	0	0	49.674	0
8150.9461	Wasserturm Rohrleitungen neu	161.985	0	0	0	0	161.985	0
8150.9462	PV-Anlage Am Wasserwerk 19	52.101	0	0	0	0	52.101	0
8150.9500	Erneuerung Wasserleitung von Ober- eichstätt zum Wasserturm	380.973	613.000	0	0	0	993.973	397.580
8150.9502	Baugebiet Blumenberg	920.342	0	0	0	0	920.342	0
8150.9503	Baugebiet Postwegäcker II	100.895	0	0	0	0	100.895	0
8150.9504	Erneuerung Leitungen Kirchstraße, Erzweg	37.984	200.000	0	0	0	237.984	95.193
8150.9505	Baugebiet Spitzelberg 2. BA	37.264	5.000	0	0	0	42.264	0
8150.9510	Hausanschlüsse	0	2.620	2.320	4.370	4.170	13.480	
8150.9540	Wasserzähler und Zubehör	7.835	8.000	8.000	8.000	8.000	39.835	0
Summe:		1.746.257	851.320	10.520	12.570	12.370	2.633.037	492.773

Finanzplan

WZV Sappenhof Gruppe

2026

Finanzplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung							Beträge in EUR (Tausend)	
		2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi.Rest 9	
Einnahmen des Verwaltungshaushalts								
Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen								
01 000,001	Grundsteuern A und B	-	-	-	-	-	-	-
02 003,004	Gewerbesteuer nach Ertrag u. Kapital (einschl. Lohnsummensteuer)	-	-	-	-	-	-	-
03 01	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	-	-	-	-	-	-	-
04 02,03	Andere Steuern u. steuerähnл. Einn.	-	-	-	-	-	-	-
05 00 - 03	Steuern zusammen	-	-	-	-	-	-	-
06 04-06,08,09	Allgemeine Zuweisungen	-	-	-	-	-	-	-
07 07	Allgemeine Umlagen	-	-	-	-	-	-	-
08 0	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)	-	-	-	-	-	-	-
Einnahmen aus Verwaltung u. Betrieb								
09 10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	487	514	526	526	526	-	-
10 13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	224	170	40	45	45	-	-
16,17,19	Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke							
11 160,170,19	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-
12 161,171	vom Land	-	-	-	-	-	-	-
13 162,163,	von Gemeinden, Gemeindeverbänden							
172,173	Zweckverbänden	6	5	5	5	5	-	-
14 164-168,	von sonstigen Bereichen							
169,								
174-178		-	-	-	-	-	-	-
15 1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)	717	689	571	576	576	-	-
Sonstige Finanzeinnahmen								
16 20	Zinseinnahmen	2	1	-	-	-	-	-
17 23	Schuldendiensthilfen	-	-	-	-	-	-	-
18 21,22, 24-28	übrige Finanzeinnahmen	114	68	68	69	69	-	-
19 2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)	116	69	68	69	69	-	-
20 0-2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2)	833	758	639	645	645	-	-

Finanzplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung							Beträge in EUR (Tausend)	
1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten			2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi.Rest 9
Einnahmen des Vermögenshaushalts								
Einnahmen des Vermögenshaushalts								
21 30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt		61	69	90	97	117	-
22 31	Entnahmen aus Rücklagen	350		148	-	-	-	-
23 32,33,34	Rückfl.v.Darlehen u.Kapitaleinl., Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens							
24 35	Beiträge und ähnliche Entgelte	160	64	30	15	15	-	-
36	Zuweisungen, Zuschüsse für Invest. und Invest.förderungsmaßnahmen							
25 360	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-
26 361	vom Land	-	-	240	243	-	-	-
27 362,363	von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Zweckverbänden und dgл.	-	-	-	-	-	-	-
28 364-368	von sonstigen Bereichen	-	-	-	-	-	-	-
37	Einnahmen aus Krediten und Inneren Darlehen							
29 370	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-
30 371	vom Land	-	-	-	-	-	-	-
31 372,373	von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Zweckverbänden und dgл.	-	-	-	-	-	-	-
32 374-378	vom sonst. öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	700	600	-	-	-	-	-
33 379	Innere Darlehen	-	-	-	-	-	-	-
34 3	Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)	1.271	881	360	355	132	-	-
35 0-3	Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)	2.104	1.639	999	1.000	777	-	-

Finanzplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung							Beträge in EUR (Tausend)	
			2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi.Rest 9
<u>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</u>								
36	40-47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4)	224	244	250	256	261	-
<u>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</u>								
37	50-66,69	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	426	369	204	196	196	-
38	670-678	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	-	-	-	-	-	-
39	679	Innere Verrechnungen	-	-	-	-	-	-
40	68	Kalkulatorische Kosten	114	68	68	69	69	-
41	5/6	Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)	540	437	272	264	264	-
<u>Zuweisungen u. Zuschüsse</u>								
42	70	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	-	-	-	-	-	-
71,72		zuweisungen u. sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfe						
43	710,720	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
44	711,721	an Land	-	-	-	-	-	-
45	712,713,	an Gemeinden, Gemeindeverbände	-	-	-	-	-	-
722,723		Zweckverbände und dgl.	-	-	-	-	-	-
46	715,716	an kommunale u. sonstige	-	-	-	-	-	-
725,726		öffentl. Sonderrechnungen	-	-	-	-	-	-
47	714,717							
718,724,								
48	727,728	an sonstige Bereiche	-	-	-	-	-	-
73-78		Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	-	-	-	-	-	-
49	7	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	-	-	-	-	-	-
<u>Sonstige Finanzausgaben</u>								
50	80	Zinsausgaben	5	5	25	25	-	-
51	81	Gewerbesteuerumlage	-	-	-	-	-	-
52	82,83	Allgem. Zuweisungen und Umlagen	-	-	-	-	-	-
53	84,85	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	3	3	3	3	3	-
54	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	61	69	90	97	117	-
55	8	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)	69	77	118	125	120	-
56	4-8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 4-8)	833	758	639	645	645	-

Finanzplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten						Beträge in EUR (Tausend)	
		2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi.Rest 9
<u>Ausgaben des Vermögenshaushalts</u>							
92,98	Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen						
57 920,980	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
58 921,981	an Land	-	-	-	-	-	-
59 922,982,	an Gemeinden, Gemeindeverbände						
923,983	Zweckverbände und dgl.	-	-	-	-	-	-
60 924-928,	an sonstige Bereiche	-	-	-	-	-	-
984-988		-	-	-	-	-	-
93	Vermögenserwerb						
61 930	von Beteiligungen, Kapiteinlag.	-	-	-	-	-	-
62 932	von Grundstücken	-	-	-	-	-	-
63 935-939	von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	6	17	-	-	-	-
64 94,95,96	Baumaßnahmen	1.265	835	10	12	12	-
65 92,93,94,	Investitionen u. Invest.-Förderungs-						
95,96,98	maßnahmen zusammen	1.271	851	11	13	12	-
66 90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	-	-	-	-	-	-
67 91	Zuführungen an Rücklagen	-	-	49	72	120	-
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von Inneren Darlehen						
68 970	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
69 971	an Land	-	-	-	-	-	-
70 972,973	an Gemeinden, Gemeindeverbände						
71 974 -	Zweckverbände und dgl.	-	-	-	-	-	-
978	an sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	-	30	300	270	-	-
72 979	Rückzahlung von inneren Darlehen	-	-	-	-	-	-
73 992	Deckung von Fehlbeträgen	-	-	-	-	-	-
74 990,991	übrige Ausg. d. Vermögenshaushalts	-	-	-	-	-	-
75 90,91,97,	sonst. Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	-	30	349	342	120	-
99							
76 9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)	1.271	881	360	355	132	-
77 4-9	Summe d. Ausgaben (Hauptgruppe 4-9)	2.104	1.639	999	1.000	777	-

Finanzplan 2026 - Modell 1 endgültige Fassung 2. Investitionen und Inv.förderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen - Ausgaben -							Beträge in EUR (Tausend)	
			2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi.Rest 9
01	00 - 08	Allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-
02	10 - 16	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-	-	-	-	-	-
		Schulen						
03	21	Grund- und Hauptschulen	-	-	-	-	-	-
04	22	Realschulen	-	-	-	-	-	-
05	23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	-	-	-	-	-	-
06	24 - 26	Berufsbildende Schulen	-	-	-	-	-	-
07	27	Förderschulen	-	-	-	-	-	-
08	28	Gesamtschulen, Schulzentren	-	-	-	-	-	-
09	20, 29	Übriges	-	-	-	-	-	-
10	2	Einzelplan -2- zusammen	-	-	-	-	-	-
		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
11	31	Wissenschaft, Forschung	-	-	-	-	-	-
12	35	Volksbildung	-	-	-	-	-	-
13	30, 32-34 36, 37	Übriges	-	-	-	-	-	-
14	3	Einzelplan -3- zusammen	-	-	-	-	-	-
		Soziale Sicherung						
15	43, 46	Einrichtungen d. Sozialhilfe, Kriegsopferfürsorge u. Jugendhilfe	-	-	-	-	-	-
16	40-42, 44, 45, 47-49	Übriges	-	-	-	-	-	-
17	4	Einzelplan -4- zusammen	-	-	-	-	-	-
		Gesundheit, Sport, Erholung						
18	51	Krankenhäuser	-	-	-	-	-	-
19	50, 54	Sonst.Einricht.d.Gesundheitswesens	-	-	-	-	-	-
20	55 - 57	Sport, Badeanstalten	-	-	-	-	-	-
11	58, 59	Übriges	-	-	-	-	-	-
22	5	Einzelplan -5- zusammen	-	-	-	-	-	-

Übersicht Kreditermächtigungen

WZV Sappenhof Gruppe

2026

Übersicht über die im Finanzplanungszeitraum gültigen Kreditermächtigungen aus den Vorjahren und deren Inanspruchnahmen - in 1.000 Euro

Anlage

Muster zu § 2 Abs. 2 Nr. 5 KommHV-Kameralistik

Kredit- ermächtigung lt. HH-Satzung ¹⁾	Vorjahre			nicht in Anspruch genommene, gültige Kredi- ter- mächtigungen aus Vorjahren ³⁾	aktuelles HHJ		Folgejahre			endgültig verfallend nach Ablauf der Gültigkeits- dauer ⁶⁾		
	tatsächliche Inanspruchnahme ²⁾				Kredit- ermächtigung insgesamt ⁴⁾	geplante Inanspruch- nahme	geplante Inanspruchnahme					
	2023	2024	2025				2027	2028	2029			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2023	0	0			0							
2024	0		0		0							
2025	700			0	700	1300					700	
2026	600					600					700	
2027	0						0					
2028	0							0				
2029	0								0			
Summen:	1.300					600	0	0	0		700	

Nachrichtlich:

Übersicht über die aus Vorjahren übertragenen Haushaltsreste für Einnahmen aus der Aufnahme von Krediten - in 1.000 Euro -

Nr.	Unterabschnitt	Untergruppe	Übertrag aus Vorjahren auf das aktuelle Haushaltsjahr ⁷⁾
Summe:			0

Erläuterungen:

¹⁾ Festsetzung gemäß ieweiliger Haushaltssatzung bzw. geplante satzungsmäßige Festsetzungen gemäß mittelfristiger Finanzplanung

²⁾ tatsächliche Inanspruchnahme der Kreditermächtigung mit Abschluss einer Kreditvertrages; in welchem Umfang die Kreditermächtigung durch den Abschluss des Kreditvertrages in Anspruch genommen wird, bestimmt sich nach der Höhe des Geldbetrags, den der Kreditgeber nach dem abgeschlossenen Kreditvertrag verpflichtet ist, dem Kreditnehmer zur Verfügung zu stellen (Valuta)

³⁾ = Delta aus Sp. 1 und den Summen der Sp. 2 bis 4

⁴⁾ = Summe aus Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung für das aktuelle Haushaltsjahr (vgl. Sp. 1) und noch nicht in Anspruch genommenen, gültigen Kreditermächtigungen aus Vorjahren (vgl. Summe aus Sp. 5)

⁵⁾ Die hier eingetragenen Werte müssen mit der Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung für das aktuelle Haushaltsjahr bzw. den geplanten Festsetzungen gemäß mittelfristiger Finanzplanung (vgl. Sp. 11) übereinstimmen.

⁶⁾ = Delta aus Sp. 1 und den Summen aus Sp. 2 bis 4, 7 und 8 bis 10

⁷⁾ Die Summe der Überträge aus Vorjahren darf grundsätzlich nicht höher als die noch nicht in Anspruch genommenen, gültigen Kreditermächtigungen aus Vorjahren (vgl. Summe aus Sp. 5) sein.

Stellenplan

WZV Sappenhof Gruppe

2026

I. Stellenplan 2026 (§ 6 KommHV-Kameralistik)

Beschäftigte

II. Ergänzende nachrichtliche Angaben

**Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des
Haushaltsplans**

Beschäftigte

I. Stellenplan

Arbeitnehmer

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026 (Haushaltsjahr)	Zahl der Stellen 2025 (Vorjahr)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025 (Vorjahr)	Erläuterungen
1				
Zweckverband				
Entgeltgruppen nach TVöD				
14				
13				
12				
11	1	1	1	20 Stunden/Woche / Verwaltung
10				
9 c				
9 b				
9 a	1	1	1	2 Stunden/Woche Verwaltung
8	1	1	1	1x Vollzeitkraft Technik, Rufbereitschaftszulage, Fachkräftemarktzulage
7	0	0	0	
6	1	1	1	Rufbereitschaftszulage
5	0	1	1	ab 10/24 ; 1 Vollzeitkraft Technik mit Arbeitsmarktzulage
4				
3				
2 Ü				
2	1	1	1	2h / Woche / Verwaltung (Reinigung)
1				
Insgesamt	5	6	6	Stundenkontingent geplant 2026: Verwaltung: 24 Stunden Technik: 78 Stunden

Der Vorsitzende und sein Stellvertreter erhalten Aufwandsentschädigungen.

II. Ergänzende nachrichtliche Angaben

Arbeitnehmer

Teilhaushalt	Hauptprodukt- bereich	Zahl der Stellen nach Entgeltgruppen																				Erläuterungen
		15	14	13	12	11	S11b	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2 Ü	2	1	insg.	
8150	Wasserzweckverband					1					1	1		1					1		5	
	Insgesamt					1					1	1		1					1		5	