

Zweckverband Industrie- und Gewerbegebiet Lerchenäcker

Sitz: Backnang  
Rems-Murr-Kreis

## Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das  
Haushaltsjahr  
2022



Industrie- und Gewerbegebiet  
**Lerchenäcker**





# Inhaltsverzeichnis

	<b>Seite</b>
➤ <b>Haushaltssatzung 2022</b>	<b>4 – 5</b>
➤ <b>Vorbericht</b>	<b>6 – 23</b>
➤ <b>Gesamthaushalt 2022</b>	
➤ Gesamtergebnishaushalt 2022	24
➤ Gesamtfinanzhaushalt 2022	25
➤ <b>Haushaltsquerschnitte 2022</b>	
➤ Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt 2022	26
➤ Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt 2022	27
➤ <b>Teilhaushalte</b>	
➤ <b>Teilhaushalt 1 Verbandsorgane</b>	<b>28 – 29</b>
➤ 11.10.0000 Steuerung	30
➤ <b>Teilhaushalt 2 Infrastruktur und Wirtschaftsförderung</b>	<b>31 – 33</b>
➤ 11.33.0000 Sonstiges Grundvermögen	34
➤ 54.10.0100 Gemeindestraßen	35 – 36
➤ 54.10.0200 Straßenbeleuchtung	37 – 38
➤ 54.40.0000 Bundesstraßen	39 – 40
➤ 54.50.0000 Straßenreinigung und Winterdienst	41
➤ 55.10.0000 Park- und Gartenanlagen	42
➤ 55.40.0000 Naturschutz und Landschaftspflege	43
➤ 57.10.0000 Wirtschaftsförderung	44 – 45
➤ <b>Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>46 – 47</b>
➤ 61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	48
➤ <b>Stellenplan</b>	<b>49</b>
➤ <b>Anlagen</b>	
➤ Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	50
➤ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	51
➤ Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität	52
➤ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	53
➤ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	54

I.

**Haushaltssatzung des Zweckverbands Industrie- und Gewerbegebiet Lerchenäcker  
für das Haushaltsjahr 2022**

Aufgrund von § 5 Abs. 3 des Gesetzes für die kommunale Zusammenarbeit (GKZ) vom 24.07.1963 (Gbl. S. 114) zuletzt geändert durch Gesetz vom 16.07.1998 in Verbindung mit § 4 und § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 24. Juli 2000 (Gbl. S. 582) mit Änderung vom 19. Dezember 2000, sowie § 10 der Verbandsatzung vom 10.11.1997 in der derzeit gültigen Fassung, hat die Verbandsversammlung am 02.12.2021 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 beschlossen:

**§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt**

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen EUR

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	660.400
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	660.400
1.3	<b>Veranschlagtes Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von</b>	<b>0</b>
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6	<b>Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von</b>	<b>0</b>
1.7	<b>Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von</b>	<b>0</b>

2. im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen EUR

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	430.400
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	418.400
2.3	<b>Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus 2.1 und 2.2) von</b>	<b>12.000</b>
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.500.000
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	841.000
2.6	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von</b>	<b>1.659.000</b>
2.7	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von</b>	<b>1.671.000</b>
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.10	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von</b>	<b>0</b>
2.11	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von</b>	<b>1.671.000</b>

## **§ 2 Kreditermächtigung**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0 EUR

## **§ 3 Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 EUR

## **§ 4 Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 100.000 EUR

## **§ 5 Verwaltungs- und Betriebskostenumlage**

Zur Deckung der Aufwendungen wird die Verbandsumlage für das Haushaltsjahr 2022 gem. § 19 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit und § 10 der Zweckverbandssatzung

auf 418.900 EUR festgesetzt.

Im Einzelnen werden von den Mitgliedern des Zweckverbandes folgende Umlagebeträge erhoben:

Verwaltungs- und Betriebskostenumlage Stadt Backnang (60 %)	251.340 EUR
Verwaltungs- und Betriebskostenumlage Gemeinde Aspach (40 %)	167.560 EUR

Der endgültige Umlagebetrag wird bei der Feststellung des Rechnungsabschlusses 2022 festgelegt.

Backnang, den 02.12.2021

Maximilian Friedrich  
Verbandsvorsitzender

# Vorbericht

## 1. Vorbemerkungen

### 1.1. Allgemeines zum Haushaltsplan 2022 nach dem Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR)

Zum 01.01.2020 wurde der Haushalt auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) umstellt.

Der Haushaltsplan 2022 ist für den Zweckverband Industrie- und Gewerbegebiet Lerchenäcker der dritte Haushalt auf der Basis des NKHR.

Das NKHR basiert auf der kaufmännischen Buchführung, angepasst an die Anforderungen der öffentlichen Verwaltung. Es besteht aus den drei Komponenten: Der Ergebnisrechnung (Darstellung des Ressourcenverbrauchs), der Finanzrechnung (Darstellung des Geldverbrauchs) und der Bilanz (Darstellung des Vermögens und der Schulden).

### 1.2. Drei-Komponenten-Modell

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung bilden die laufende Verwaltungstätigkeit in Erträgen und Aufwendungen ab. Entscheidend für die Erträge und Aufwendungen ist der Zeitpunkt der wirtschaftlichen Verursachung im Haushaltsjahr und damit eine periodengerechte Zuordnung. Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Sonderergebnis, welches alle außerordentlichen Erträge und Aufwendungen umfasst, zusammen. Es stellt eine Vermögensmehrung oder -minderung für den Zweckverband dar und wird in der Bilanz auf der Passivseite unter den Kapitalpositionen ausgewiesen.

Im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung werden die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit des jeweiligen Haushaltsjahres abgebildet. Entsprechend des Kassenwirksamkeitsprinzips sind alle Zahlungen – ohne periodengerechte Abgrenzung – aufzunehmen, die im Haushaltsjahr tatsächlich eingehen oder ausbezahlt werden. Der Finanzhaushalt bzw. die Finanzrechnung beinhalten vor allem die Investitionsplanung und die Finanzierungsplanung (Kreditaufnahme, -tilgung) und sie

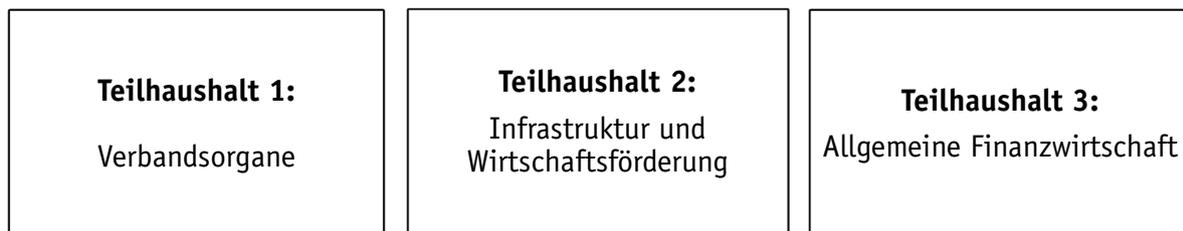
ermöglichen die Beurteilung der Finanzlage des Zweckverbands, da ihr Saldo die Position „Liquide Mittel“ in der Bilanz beeinflusst.

Die Bilanz ist die Vermögensrechnung des Zweckverbandes. In ihr werden in einer Stichtagsbetrachtung zum 31.12. des Jahres Vermögen und Kapital gegenübergestellt. Eine Planbilanz wird jedoch nicht erstellt, deshalb enthält der Haushaltsplan keine Bilanz. Dagegen enthält der Jahresabschluss die Ergebnis- und Finanzrechnung sowie die Bilanz. Die Bilanz ist in Aktiva und Passiva gegliedert. Die Aktivseite bildet Höhe und Zusammensetzung des Vermögens ab, wohingegen die Passivseite Auskunft darüber gibt, wie das Vermögen finanziert ist und wie sich die Kapitalpositionen verändern.

### **1.3. Gliederung des Haushaltsplans**

Gemäß § 4 GemHVO ist der Gesamthaushalt in mindestens zwei Teilhaushalte zu gliedern. Der Haushaltsplan des Zweckverbands Industrie- und Gewerbegebiet Lerchenäcker ist produktorientiert gegliedert.

Es wurden drei Teilhaushalte gebildet:



### **1.4. Deckungsfähigkeit**

Zur Abbildung der Deckungsfähigkeit wurden Budgets innerhalb der Teilhaushalte gebildet. Jedes Produkt umfasst ein eigenes Budget. Die einzelnen Budgets sind nicht untereinander deckungsfähig.

## **1.5. Vorbericht**

Der Vorbericht soll einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbands geben. Er soll eine wertende Analyse der Haushaltslage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung enthalten.

## **2. Allgemeines**

Für die Wirtschaftsführung des Zweckverbands gelten die Vorschriften über die Gemeindewirtschaft entsprechend.

Der Ergebnishaushalt enthält die Erträge und Aufwendungen des laufenden Betriebes. Die investiven Geschäftsvorfälle (Grundstücksankauf und -verkauf, Planung, Erschließung, Projektmanagement) werden im investiven Finanzhaushalt veranschlagt.

Das Anlagevermögen wird über ein genehmigtes kreditähnliches Rechtsgeschäft finanziert. Der Kreditvertrag läuft zum 31.08.2024 aus.

## **3. Rückblick auf die Haushaltsjahre 2020 und 2021**

### **3.1. Vorläufiger Jahresabschluss 2020**

Der Haushaltsplan 2020 wurde am 07.11.2019 verabschiedet.

Das Regierungspräsidium Stuttgart hat mit Erlass vom 04.12.2019 die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung 2020 bestätigt. Genehmigungspflichtige Bestandteile waren nicht enthalten.

Der vorläufige Jahresabschluss 2020 wurde am 12.07.2021 von der Verbandsversammlung zur Kenntnis genommen. Der Jahresabschluss 2020 soll nach Beschlussfassung über die Eröffnungsbilanz festgestellt werden. Sie wird nach Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Backnang durch Beschluss der Verbandsversammlung festgestellt.

### 3.1.1. Vorläufige Ergebnisrechnung 2020

Das vorläufige ordentliche Ergebnis 2020 beläuft sich unter Berücksichtigung der geplanten Abschreibungen sowie der geplanten Auflösung von Sonderposten auf 19.527,09 EUR. Der Überschuss wird mit der Verwaltungs- und Betriebskostenumlage 2021 verrechnet.

Nr.	Ergebnisrechnung	Fortgeschrieb. Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz EUR
Ertrags- und Aufwandsarten				
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	357.400,00	311.582,55	-45.817,45
	+ • 31420000 Verwaltungs- und Betriebskostenumlage	357.400,00	311.582,55	-45.817,45
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	230.000,00	230.000,00 *)	0,00
	+ • 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	230.000,00	230.000,00 *)	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500,00	10.410,00	3.910,00
	+ • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500,00	10.410,00	3.910,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.654,66	6.654,66
	+ • 34820000 Erstattung von Grundsteuern	0,00	6.654,66	6.654,66
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,04	0,04
	+ • 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0,04	0,04
11	= Ordentliche Erträge	593.900,00	558.647,25	-35.252,79
12	- Personalaufwendungen	2.200,00	2.040,00	-160,00
	- • 40190000 Aufwandsentschädigungen	2.200,00	2.040,00	-160,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.500,00	89.615,83	-49.884,17
	- • 42120010 Unterhaltung der Anlagen	21.000,00	39.631,75	18.631,75
	- • 42120020 Unterhaltung der Straßen, Gehwege, Plätze	2.000,00	1.770,19	-229,81
	- • 42120030 Unterhaltung der Verkehrssignalanlagen	2.000,00	2.674,54	674,54
	- • 42120040 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	6.500,00	3.740,04	-2.759,96
	- • 42710010 Bewirtschaftung der Ausgleichsflächen	23.000,00	21.660,00	-1.340,00
	- • 42710020 Reinigungsunternehmen	1.000,00	0,00	-1.000,00
	- • 42710030 Verkehrszeichen, Straßenmarkierungen	2.000,00	2.000,00	0,00
	- • 42710040 Betrieb der Verkehrssignalanlagen	1.000,00	555,01	-444,99
	- • 42710050 Beleuchtungskosten	8.000,00	7.543,62	-456,38
	- • 42710060 Gutachten	3.000,00	4.294,68	1.294,68
	- • 42710070 Aufwendungen für Bauleitplanung	70.000,00	5.746,00	-64.254,00
15	- Abschreibungen	242.000,00	242.000,00 *)	0,00
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	242.000,00	242.000,00 *)	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.000,00	15.476,69	-4.523,31
	- • 45170000 Zinsaufwendungen für Kredite	20.000,00	15.476,69	-4.523,31
17	- Transferaufwendungen	15.300,00	14.887,87	-412,13
	- • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	15.300,00	14.887,87	-412,13
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.900,00	175.099,77	199,77
	- • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.400,00	287,00	-1.113,00
	- • 44310000 Geschäftsaufwendungen	3.000,00	1.582,34	-1.417,66
	- • 44410010 Steuern und Sonderabgaben	80.000,00	70.893,00	-9.107,00
	- • 44410020 Versicherungen	3.500,00	2.617,24	-882,76
	- • 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	79.000,00	95.706,19	16.706,19
	- • 44550000 Erstattung Straßenentwässerung an Eigenbetrieb	8.000,00	4.014,00	-3.986,00
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>593.900,00</b>	<b>539.120,16</b>	<b>-54.779,84</b>
<b>20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>19.527,05</b>	<b>19.527,05</b>
<b>24</b>	<b>= Gesamtergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>19.527,09</b>	<b>19.527,05</b>

\*) entspricht den Planzahlen

Die folgenden **wesentlichen Planabweichungen** sind zu verzeichnen:

Bei der Verwaltungs- und Betriebskostenumlage mussten 45.817,45 EUR weniger erhoben werden als geplant.

Bei der Unterhaltung der Anlagen gibt es einen Mehraufwand von 18.631,75 EUR. Der Mehraufwand ist durch eine Schlussrechnung von Grün Team für 2019 begründet, die erst 2020 ergebnisrelevant wurde. Es gab drei Rechnungen für Schafbeweidung und ein einmaliges Abmähen der unbebauten Baugrundstücke.

Bei den Aufwendungen für Bauleitplanungen wurden 64.254 EUR weniger verausgabt. Die Mittel müssen in den künftigen Haushaltsjahren entsprechend dem Planungsfortschritt für den B14-Anschluss und der Erweiterung im südlichen Bereich neu veranschlagt werden.

Die Festsetzung der Grundsteuer lag 9.107 EUR unter dem vom Finanzamt angekündigten Grundsteuerbetrag.

Aufgrund der Umstellung auf das neue Finanzwesen wurde 2020 auch die Aufwandsentschädigung für den Wirtschaftsförderer 2019 ergebnisrelevant, sodass es bei den Erstattungen an Verbandsmitglieder zu einem Mehraufwand von 16.709,19 EUR kam.

### 3.1.2. Vorläufige Investitionsrechnung 2020

Teilinvestitionsrechnung		Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansatz 2020 EUR	2020 EUR	Ergeb./ Ansatz EUR
<b>Produkt:</b>	<b>54.10.0200-Straßenbeleuchtung</b>			
<b>Maßnahme:</b>	<b>001-Straßenbeleuchtung</b>			
- 78730010	Erwerb der Straßenbeleuchtungsanlagen	30.500,00	0,00	-30.500,00
<b>Produkt:</b>	<b>54.40.0000-Bundesstraßen</b>			
<b>Maßnahme</b>	<b>001-Anschluss B14</b>			
- 78100000	Investitionskostenanteil Anschluss B14	120.000,00	78.771,11	-41.228,89
<b>Produkt:</b>	<b>57.10.0000-Wirtschaftsförderung</b>			
<b>Maßnahme:</b>	<b>003-3. Bauabschnitt</b>			
+ 68210000	Grundstückserlöse 3. BA	3.425.000,00	4.200.751,00	775.751,00
- 78720000	Erschließungsmaßnahmen 3. BA	35.000,00	81.675,98	46.675,98
<b>Produkt:</b>	<b>57.10.0000-Wirtschaftsförderung</b>			
<b>Maßnahme:</b>	<b>004-4. Bauabschnitt</b>			
- 78210000	Grunderwerb 4. BA (Erweiterung Süd)	120.000,00	0,00	-120.000,00
- 78720000	Erschließungsmaßnahmen 4. BA (Erweiterung Süd)	50.000,00	0,00	-50.000,00

Es kam zu folgenden **wesentlichen Planabweichungen**:

Es wurde eine Grundstücksfläche von 26.047 qm veräußert. Der Planansatz von 3,425 Mio EUR konnte dadurch um 775.751 EUR überschritten werden. Im Finanzhaushalt gab es damit Mehreinzahlungen bei den Grundstückserlösen in Höhe von 775.751 EUR.

Bei den Erschließungsmaßnahmen für den 3. Bauabschnitt gab es Mehrauszahlungen in Höhe von 46.675,98 EUR. Die Mehrauszahlung ist auf Kosten für die Erschließungsplanung für den 3. BA zurückzuführen. Demgegenüber stehen Wenigerauszahlungen von 50.000 EUR für die Erschließung des 4. Bauabschnitts.

### 3.1.3. Schuldenstand

Der Schuldenstand hat sich wie folgt verringert:

Schuldenstand 01.01.2020	5.058.862,21 EUR
Ordentliche Tilgungsleistungen 2020	<u>-4.033.520,33 EUR</u>
Schuldenstand 31.12.2020	<u>1.025.341,88 EUR</u>

### 3.1.4. Liquidität

Die Girokonten des Zweckverbandes weisen zum 31.12.2020 ein Guthaben von insgesamt 45.068,27 EUR aus. Die Zahlungsfähigkeit war unterjährig jederzeit gewährleistet.

### 3.1.5. Ermächtigungsüberträge 2020

Die im Finanzhaushalt noch nicht ausgeschöpften Auszahlungen sollen zur Fortsetzung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen eingesetzt werden. Es wurden daher die folgenden Übertragungsposten gebildet:

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Maßn.	Bezeichnung	Übertragung Auszahlungen
54400000	Bundesstraßen	78100000	001	Investitionskostenanteil B 14	40.000 €
57100000	Wirtschaftsförderung	78210000	004	Grunderwerb 4. BA (Erweiterung Süd)	120.000 €

### **3.2. Haushaltsplan 2021**

Der Haushaltsplan 2021 wurde am 19.11.2020 durch die Verbandsversammlung verabschiedet. Das Regierungspräsidium Stuttgart hat mit Erlass vom 07.01.2021 die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung 2021 bestätigt.

#### **3.2.1. Ergebnishaushalt 2021**

Der Ergebnishaushalt 2021 verläuft voraussichtlich planmäßig.

#### **3.2.2. Finanzhaushalt 2021**

Im Finanzhaushalt 2021 wird aufgrund von Verschiebungen ins Jahr 2022 mit etwa 2,42 Mio. EUR geringeren Grundstückserlösen aus dem 3. BA gerechnet.

Es fallen etwa 84.000 EUR Mehrauszahlungen für die Abrechnung der Erschließungskosten im 3. BA an, die nicht veranschlagt waren.

Demgegenüber wird jedoch, ebenfalls aufgrund einer Verschiebung ins Folgejahr, mit geringeren Auszahlung von etwa 340.000 EUR beim Grunderwerb für den 4. BA gerechnet.

Durch Verbesserungen in 2020 ist außerdem nur noch eine Tilgung von etwa 1,025 Mio. EUR zur Ablöse der Schulden zu leisten, was eine Wenigerauszahlung von 192.000 EUR bedeutet.

#### **3.2.3. Schuldenstand**

Die Schulden können im Jahr 2021 komplett getilgt werden.

Schuldenstand 01.01.2021	1.025.341,88 EUR
Ordentliche Tilgungsleistungen 2021	<u>-1.025.341,88 EUR</u>
Schuldenstand 31.12.2021	<u>0,00 EUR</u>

## 4. Haushaltsplan 2022

### 4.1. Haushaltsvolumen Ergebnishaushalt

	2022 Planentwurf ErgH in EUR	2021 Plan ErgH in EUR	Veränderungen 2021/2022 in EUR	Veränderungen 2021/2022 in %
Haushaltsvolumen	660.400	581.900	+ 78.500	+ 13,49

### 4.2. Ergebnishaushalt 2022

Die Erläuterungen erfolgen anhand der Sachkonten (ehemals Gruppierung) auf der Ebene der Kontenarten.

#### 4.2.1. Erträge des Ergebnishaushalts

##### 4.2.1.1. Teilhaushalt 1 Verbandorgane

Im Teilhaushalt 1 sind keine Erträge eingeplant.

##### 4.2.1.2. Teilhaushalt 2 Infrastruktur und Wirtschaftsförderung

#### 4.2.1.2.1. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Kontenart 314)

Nach § 10 der Verbandssatzung entfallen auf die Verbandsmitglieder folgende Finanzierungsanteile aus der Gesamtumlage in Höhe von 418.900 EUR:

	2022 Planentwurf EUR	2021 Plan EUR	Veränderungen 2021/2022 EUR	Veränderungen 2021/2022 %
Aspach 40 %	167.560	138.160	+ 29.400	+ 21,28
Backnang 60 %	251.340	207.240	+ 44.100	+ 21,28

	<b>Aspach</b>	<b>Backnang</b>
	EUR	EUR
1999	4.450,77	6.676,16
2000	10.615,51	15.923,27
2001	21.598,26	32.397,40
2002	24.314,07	36.471,11
2003	25.417,08	38.125,62
2004	40.246,18	60.369,27
2005	32.938,63	49.407,95
2006	42.119,93	63.179,90
2007	46.250,53	69.330,80
2008	303.934,84	455.902,26
2009	221.294,94	331.942,42
2010	70.520,37	105.780,37
2011	121.025,01	181.537,49
2012	59.616,88	89.429,83
2013	70.439,44	105.659,15
2014	61.925,20	92.887,81
2015	51.521,84	77.282,75
2016	75.620,07	113.380,08
2017	72.212,20	108.268,28
2018	62.505,20	93.707,78
2019	96.871,87	145.257,78
2020	vorl. Erg. 124.653,03	vorl. Erg. 186.929,52
2021	Plan 138.160,00	Plan 207.240,00
2022	Plan 167.560,00	Plan 251.340,00

#### **4.2.1.2.2. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontenart 316)**

Der Ansatz für die Auflösung von Sonderposten beläuft sich auf 230.000 EUR. Er beruht auf einer groben Hochrechnung und wird im Rahmen der anstehenden Vermögensbewertung konkretisiert. Den Auflösungen von Sonderposten stehen geschätzte Abschreibungen in Höhe von 242.000 EUR gegenüber. Auch die Abschreibungsbeträge müssen im Rahmen der Vermögensbewertung errechnet werden.

#### **4.2.1.2.3. Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontenart 346)**

Als Entgelt für die Nutzung der verbandseigenen Infrastruktur ist wie im Vorjahr ein Ansatz von 6.500 EUR eingestellt.

#### **4.2.1.3. Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Im Teilhaushalt 3 sind keine Erträge eingeplant.

### **4.2.2. Aufwendungen des Ergebnishaushalts**

#### **4.2.2.1. Teilhaushalt 1 Verbandsorgane**

##### **4.2.2.1.1. Dienstaufwendungen (Kontenart 401)**

Für Aufwandsentschädigungen für den Vorstandsvorsitzenden und die stellvertretende Vorstandsvorsitzende sind unverändert 2.200 EUR bereitgestellt.

##### **4.2.2.1.2. Ehrenamtliche Entschädigungen (Kontenart 442)**

Für Sitzungsgelder sind unverändert 1.400 EUR eingeplant.

#### **4.2.2.2. Teilhaushalt 2 Infrastruktur und Wirtschaftsförderung**

##### **4.2.2.2.1. Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (Kontenart 421)**

Für die Unterhaltung der Anlagen, Straßen, Wege, Plätze, Verkehrssignalanlagen sowie der Straßenbeleuchtung sind 83.000 EUR (Vorjahr 51.500 EUR) veranschlagt.

Die Mehrkosten entstehen durch die geplante Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik.

#### **4.2.2.2.2. Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Kontenart 427)**

Für die Beleuchtungskosten, den Betrieb der Verkehrssignalanlagen, Reinigungsunternehmen, Verkehrszeichen, Straßenmarkierungen, Gutachten, die Bewirtschaftung der eigenen Ausgleichsflächen sowie die Bauleitplanung sind 198.000 EUR (Vorjahr 135.000 EUR) eingeplant. Die Erhöhung beruht auf dem Ansatz für die Aufwendungen für Bauleitplanung.

#### **4.2.2.2.3. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Kontenart 431)**

Für die Bewirtschaftung der in fremdem Eigentum stehenden Ausgleichsflächen fallen wie im Vorjahr Zuschüsse für die Bewirtschaftung der Flächen in Höhe von 15.300 EUR an.

#### **4.2.2.2.4. Geschäftsaufwendungen (Kontenart 443)**

Für Geschäftsaufwendungen sind unverändert 3.000 EUR veranschlagt.

#### **4.2.2.2.5. Steuern, Versicherungen und Sonderabgaben (Kontenart 444)**

Für Steuern, Versicherungen und Sonderabgaben sind wie im Vorjahr Ansätze in Höhe von 19.500 EUR eingestellt.

#### **4.2.2.2.6. Erstattungen für Aufwendungen von Dritten (Kontenart 445)**

Für die Erstattungen an Verbandsmitglieder (für Straßenunterhaltung, Straßenreinigung, Winterdienst, Verwaltungskosten, Wirtschaftsförderung u.a.) sowie die Erstattung des Straßenentwässerungskostenanteils an den Eigenbetrieb Stadtentwässerung Backnang sind Ansätze von 93.000 EUR (Vorjahr 92.000 EUR) gebildet.

#### **4.2.2.2.7. Bilanzielle Abschreibungen (Kontenart 471)**

Der Ansatz für die Abschreibung beläuft sich auf 242.000 EUR. Er beruht auf einer groben Hochrechnung und wird im Rahmen der anstehenden Vermögensbewertung konkretisiert.

Den Abschreibungen stehen geschätzte Auflösungen von Sonderposten in Höhe von 230.000 EUR gegenüber. Auch die Auflösungsbeträge müssen im Rahmen der Vermögensbewertung errechnet werden.

#### 4.2.2.3. Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

##### **4.2.2.3.1. Zinsaufwendungen (Kontenart 451)**

Der Zinsaufwand ist mit 3.000 EUR (Vorjahr 20.000 EUR) für Zwischenfinanzierungen veranschlagt. Grundstückserlösen stehen im Wesentlichen Grunderwerbs- und Erschließungskosten im südlichen Teil des Zweckverbandsgebietes sowie Planungs- und Baukosten der zweiten B14-Anschlussstelle gegenüber.

##### **4.3. Investiver Finanzhaushalt**

Die investiven Geschäftsvorfälle müssen im NKHR im Finanzhaushalt veranschlagt werden. In 2022 sind folgende wesentliche investive Maßnahmen geplant (siehe auch 5.2.):

- Grundstücksveräußerungen im 3. Bauabschnitt
- Weitere Erschließungsmaßnahmen im 3. Bauabschnitt
- Grunderwerb für den 4. Bauabschnitt (Erweiterung Süd)
- Weitere Planungskosten für den zweiten Anschluss der B 14

## **5. Finanzplanung bis 2025**

### **5.1. Ergebnishaushalt**

Die vom Zweckverband laufend zu leistenden Aufwendungen für Naturschutz und Landschaftspflege, Park- und Gartenanlagen, Gemeindestraßen, Bundesstraßen, Straßenbeleuchtung, Straßenreinigung sowie sonstiges Grundvermögen werden in den kommenden Jahren leicht ansteigen, da der Unterhaltungsaufwand durch die Anlegung weiterer Grünanlagen und die notwendige Instandhaltung der Straßen zunehmen wird.

Jedoch sind auch Aufwendungen für die Bauleitplanung der Entwicklungsfläche (in den Jahren 2022/2023 insgesamt 210.000 EUR) eingeplant, die nicht dauerhaft zu Buche schlagen. Auch die Zinsaufwendungen werden aufgrund der sinkenden Verschuldung zukünftig abnehmen.

## 5.2. Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
<b>Produkt: 54.10.0100-Gemeindestraßen</b>								
<b>Maßnahme: 001-Maßnahmen in Zusammenhang mit dem Anschluss B14</b>								
-	78720000	Anschluss Günter-Wuckel-Straße an Abbiegespur	0	0	6.000	9.000	6.000	480.000
-	78120000	Investitionskostenanteil Umverlegung Sulzbacher Straße	0	0	9.000	15.000	10.000	785.000
<b>Produkt: 54.10.0200-Straßenbeleuchtung</b>								
<b>Maßnahme: 001-Straßenbeleuchtung</b>								
-	78730010	Erwerb der Straßenbeleuchtungsanlagen	30.500	0	0	0	0	0
<b>Produkt: 54.40.0000-Bundesstraßen</b>								
<b>Maßnahme 001-Anschluss B14</b>								
-	78100000	Investitionskostenanteil Anschluss B14	120.000	280.000	15.000	24.000	15.000	1.253.000
<b>Produkt: 57.10.0000-Wirtschaftsförderung</b>								
<b>Maßnahme: 003-3. Bauabschnitt</b>								
+	68210000	Grundstückserlöse 3. BA	3.425.000	4.890.000	2.500.000	2.700.000	0	0
-	78720000	Erschließungsmaßnahmen 3. BA	35.000	0	255.000	0	0	0
<b>Produkt: 57.10.0000-Wirtschaftsförderung</b>								
<b>Maßnahme: 004-4. Bauabschnitt</b>								
+	68210000	Grundstückserlöse 4. BA	0	0	0	500.000	500.000	400.000
-	78210000	Grunderwerb 4. BA (Erweiterung Süd)	120.000	450.000	506.000	0	0	0
-	78720000	Erschließungsmaßnahmen 4. BA (Erweiterung Süd)	50.000	0	50.000	500.000	0	0

## 6. Verschuldung und Liquidität

### 6.1. Kreditvertrag

Das Anlagevermögen wird im Rahmen eines kreditähnlichen Rechtsgeschäfts finanziert. Der Kreditvertrag mit der Volksbank Backnang eG wurde am 27.08.2014 vom Regierungspräsidium Stuttgart genehmigt. Grundlage des Vertrages mit der Volksbank Backnang eG ist der 1-Monats-Euribor zuzüglich einer Marge von 0,44 %-Punkten. Der Kreditvertrag läuft bis zum 31.08.2024.

## 6.2. Erschließung und Grunderwerb

Jahr	Projekt	Betrag in EUR
1999-2006	Erschließungs- u. Grunderwerbskosten 1. Bauabschnitt	8.200.000
2008	Emil-Rathenau-Straße	230.000
2009	Baumpflanzung	76.000
2012	Straßenendbeläge 1. Bauabschnitt	430.000
2013/2014	Grunderwerb 2. Bauabschnitt	5.493.000
2015	Verlängerung Geh- und Radweg	105.000
2016	Grunderwerb für den 3. Bauabschnitt	4.986.000
2017-2020	Erschließung 3. Bauabschnitt	3.700.000
2020-2023	Grunderwerb und Erschließung südl. Verbandsgebiet	1.166.000
2020-2026	Bau 2. B14-Anschluss	4.056.000

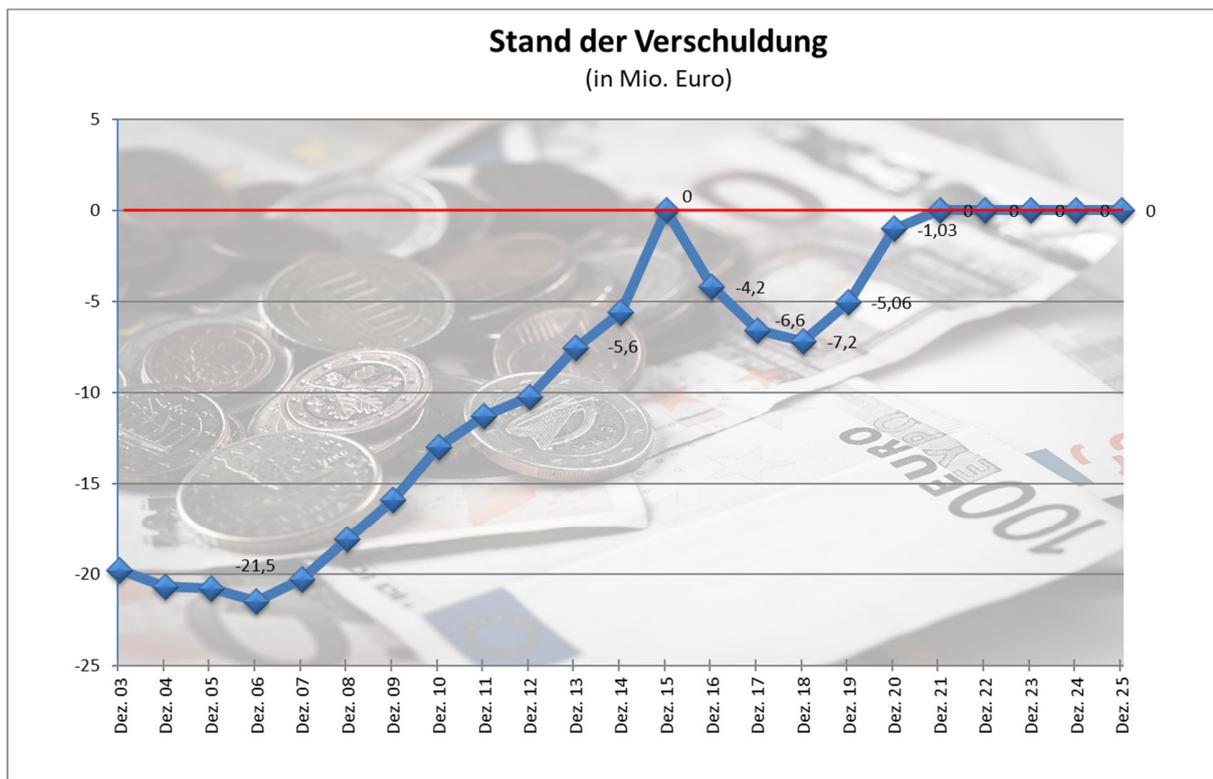
## 6.3. Entwicklung der Verschuldung

Durch den Verkauf von weiteren Grundstücken einschließlich Optionsflächen im 1. und 2. Bauabschnitt war bei der Sonderfinanzierung zum 31.12.2015 ein Plus von 815.000 EUR zu verzeichnen.

Grunderwerbs- und Erschließungskosten für den 3. Bauabschnitt haben die Sonderfinanzierung 2016 wieder ins Minus geführt. Im Jahr 2016 sind Grunderwerbskosten für den 3. Bauabschnitt in Höhe von 4.986.000 EUR angefallen. Für die Erschließung des 3. Bauabschnitts sind bis 2020 Kosten von 3,7 Mio. EUR angefallen. Im Jahr 2018 sind Grundstückserlöse in Höhe von 656.000 EUR eingegangen. Bis Ende 2019 waren es 2,2 Mio. EUR. Die Verschuldung betrug zum 31.12.2019 5,06 Mio. EUR. Im Jahr 2020 konnten durch Grundstücksveräußerungen rund 4 Mio. EUR getilgt werden. Die Verschuldung betrug zum 31.12.2020 1,03 Mio. EUR.

Im Jahr 2021 wird mit Grundstückserlöse in Höhe von rund 2,47 Mio. EUR gerechnet. Grunderwerb und Erschließung im südlichen Verbandsgebiet erhöhen jedoch den Finanzierungsmittelbedarf wieder. Auch die Finanzierung des zweiten B14-Anschlusses wird zu weiteren Auszahlungen führen. Mit den geplanten Grundstückserlösen können die Investitionen gedeckt werden.

Kreditaufnahmen sind über die nächsten Jahre nicht mehr vorgesehen. Der Verband ist ab dem kommenden Jahr schuldenfrei.



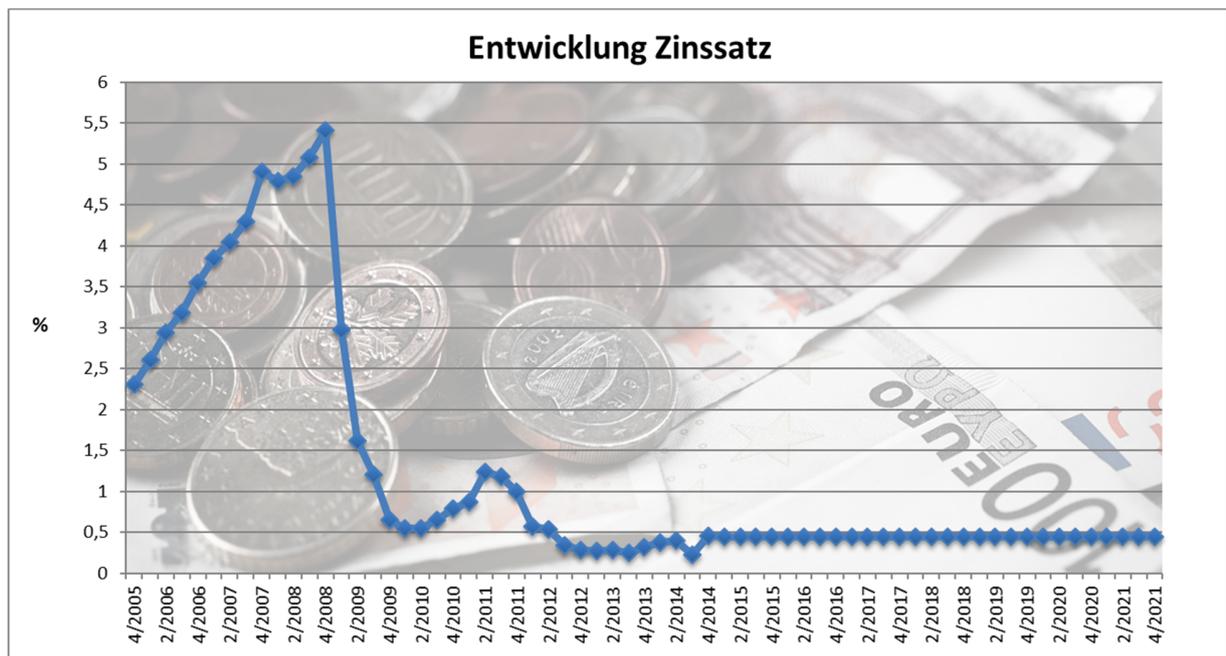
#### 6.4. Entwicklung der Zinsen

Der Zinssatz der Sonderfinanzierung war bis zum 15.09.2009 an den Euribor gekoppelt und wurde quartalsweise im Voraus festgeschrieben. Die Sonderfinanzierung ist am 15.09.2009 ausgelaufen. Der Vertrag mit der Landesbank Baden-Württemberg sah eine einmalige Verlängerung vor. Mit Nachtragsvertrag vom 10.12.2008 wurde der Vertrag bis 15.09.2014 verlängert. Das Regierungspräsidium hat die Vertragsverlängerung am 15.12.2008 genehmigt. Durch die Vertragsverlängerung sind die Zinsen für die Sonderfinanzierung seit dem 16.09.2009 an den EONIA gekoppelt. Die Zinsen werden Tag genau abgerechnet.

Eine Umschuldung der Sonderfinanzierung von der Landesbank Baden-Württemberg auf die Volksbank Backnang eG erfolgte nach einer Ausschreibung zum 15.09.2014. Grundlage des Vertrages mit der Volksbank Backnang eG ist der 1-Monats-Euribor zuzüglich einer Marge von 0,44 %-Punkten. Die Laufzeit des Vertrages endet am 31.08.2024. Der Vertrag kann einmalig um weitere 5 Jahre verlängert werden.

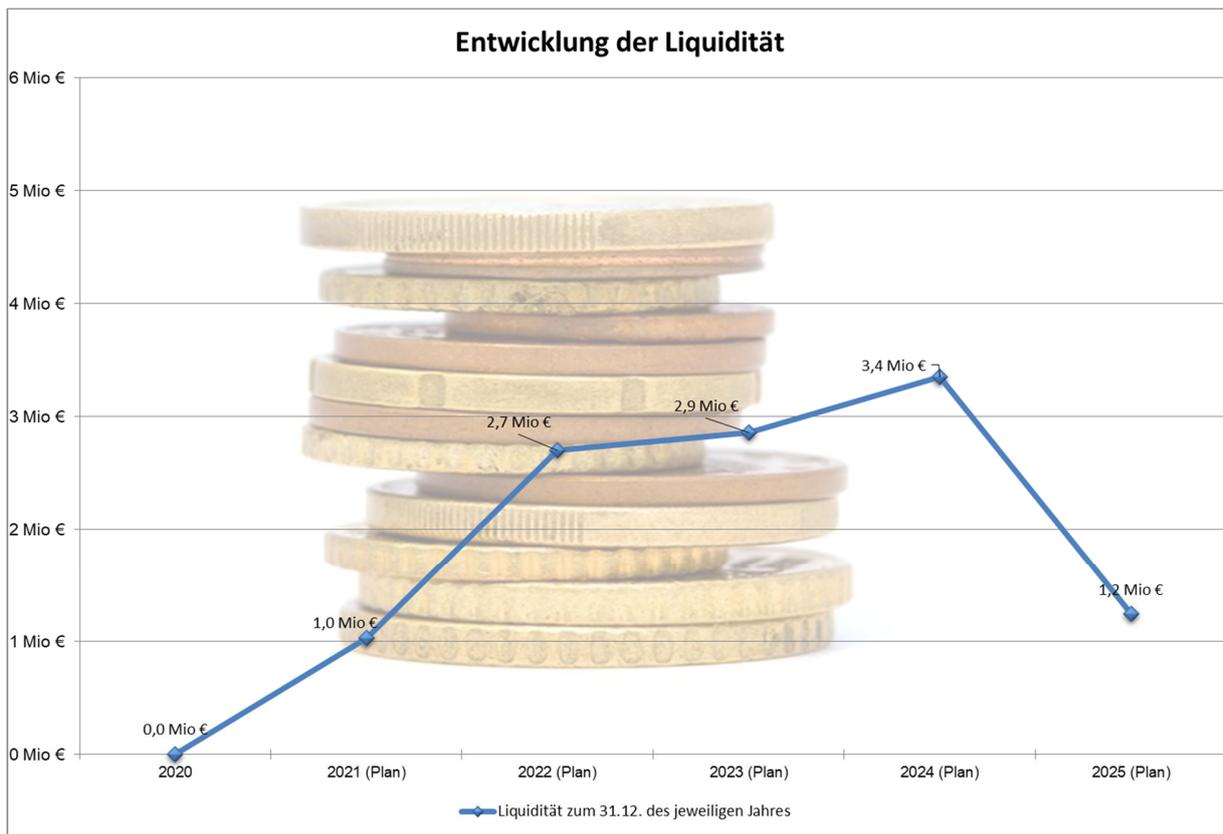
### 6.4.1. Durchschnittlicher Zinssatz:

Jahr	Durchschnittszins
2006	3,14
2007	4,28
2008	5,03
2009	1,58
2010	0,63
2011	1,07
2012	0,43
2013	0,29
2014	0,36
1. und 2. Quartal 2015	0,44 (nur Marge)
Juli 2015 bis Februar 2016	Kein Zins - Sonderfinanzierung positiv
Seit März 2016	0,44 (nur Marge)



## 6.5. Liquidität

Im NKHR ist gemäß § 22 GemHVO eine Mindestliquidität von 2 % der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre nachzuweisen. Es wird daher nicht der vollständige Finanzierungsmittelüberschuss aus der Finanzrechnung zur Tilgung des Finanzierungsvertrages verwendet, sondern ein Teil zum Nachweis der Mindestliquidität vorgehalten.



In den Jahren Jahr 2022 bis 2025 haben Erschließungskosten im 3. Bauabschnitt, Planung und Bau der zweiten B14-Abbiegespur sowie Grunderwerb und Erschließung im 4. Bauabschnitt Auswirkungen auf die Liquidität. In 2023 ist die Auszahlung eines Infrastrukturzuschusses an die Verbandsgemeinden in Höhe von 2,5 Mio. EUR vorgesehen.

## 7. Abschlussbeurteilung

Im ersten und zweiten Bauabschnitt sind zwischenzeitlich sämtliche Grundstücke veräußert. Grunderwerb und Erschließung für den 3. Bauabschnitt sind weitgehend abgeschlossen. Dort wurden knapp 10 ha veräußerbare Flächen entwickelt. Davon sind bereits 57.401 qm veräußert. Für die restlichen Bauflächen (41.361 qm) gibt es bereits mehrere Interessenten, weshalb – Stand heute – davon ausgegangen wird, dass eine zügige Vermarktung der Restflächen zu erwarten ist.

Hinsichtlich des zweiten B 14-Anschlusses ist die Planung mit der Landesverwaltung abgestimmt. Die Genehmigung wird Ende 2021/Anfang 2022 erwartet.

Im südlich angrenzenden Zweckverbandsgebiet ist eine untergeordnete 4. Erweiterung des interkommunalen Gewerbegebiets geplant. Die Stadt Backnang ist Mitte 2021 in das Bauleitplanverfahren eingestiegen. Mit einem Abschluss ist in 2022 zu rechnen. Die zusätzliche Bruttobaufläche liegt bei etwa 1,2 ha. Der Grunderwerb wurde bereits getätigt.

Backnang, den 12.10.2021

  
Zipf  
Geschäftsführer

**Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	357.400	345.400	423.900	275.900	228.900	225.400
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	230.000	230.000	230.000	230.000	241.000	241.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>593.900</b>	<b>581.900</b>	<b>660.400</b>	<b>512.400</b>	<b>476.400</b>	<b>472.900</b>
12	- Personalaufwendungen	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.500	186.500	281.000	141.000	91.000	91.000
15	- Abschreibungen	242.000	242.000	242.000	242.000	254.000	254.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.000	20.000	3.000	0	1.000	1.500
17	- Transferaufwendungen	15.300	15.300	15.300	2.515.300	15.300	15.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.900	115.900	116.900	111.900	112.900	108.900
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>593.900</b>	<b>581.900</b>	<b>660.400</b>	<b>3.012.400</b>	<b>476.400</b>	<b>472.900</b>
<b>20</b>	<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>nachrichtlich:</b>						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: [3]						
32	Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	2.500.000	0	0

### Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	357.400	345.400	423.900	275.900	228.900	225.400
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>363.900</b>	<b>351.900</b>	<b>430.400</b>	<b>282.400</b>	<b>235.400</b>	<b>231.900</b>
10	- Personalauszahlungen	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	139.500	186.500	281.000	141.000	91.000	91.000
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	20.000	20.000	3.000	0	1.000	1.500
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	15.300	15.300	15.300	2.515.300	15.300	15.300
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	174.900	115.900	116.900	111.900	112.900	108.900
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>351.900</b>	<b>339.900</b>	<b>418.400</b>	<b>2.770.400</b>	<b>222.400</b>	<b>218.900</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>- 2.488.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.425.000	4.890.000	2.500.000	3.200.000	500.000	400.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.425.000</b>	<b>4.890.000</b>	<b>2.500.000</b>	<b>3.200.000</b>	<b>500.000</b>	<b>400.000</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	120.000	450.000	506.000	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	115.500	0	311.000	509.000	6.000	480.000
28	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	120.000	280.000	24.000	39.000	25.000	2.038.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>355.500</b>	<b>730.000</b>	<b>841.000</b>	<b>548.000</b>	<b>31.000</b>	<b>2.518.000</b>
<b>31</b>	<b>= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.069.500</b>	<b>4.160.000</b>	<b>1.659.000</b>	<b>2.652.000</b>	<b>469.000</b>	<b>- 2.118.000</b>
<b>32</b>	<b>= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>3.081.500</b>	<b>4.172.000</b>	<b>1.671.000</b>	<b>164.000</b>	<b>482.000</b>	<b>- 2.105.000</b>
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.070.000	1.217.000	0	0	0	0
<b>35</b>	<b>= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 3.070.000</b>	<b>- 1.217.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>36</b>	<b>= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>11.500</b>	<b>2.955.000</b>	<b>1.671.000</b>	<b>164.000</b>	<b>482.000</b>	<b>- 2.105.000</b>
	nachrichtlich:						

### Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

Seite 26

	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50,531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51,532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1 Teilhaushalt 1 Verbandsorgane	0	0	2.200	0	0	1.400	0	0	0	-3.600
2 Teilhaushalt 2 Infrastruktur und Wirtschaftsförderung	660.400	0	0	281.000	15.300	357.500	0	0	0	6.600
3 Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	3.000	0	0	0	-3.000
<b>Gesamtsumme</b>	<b>660.400</b>	<b>0</b>	<b>2.200</b>	<b>281.000</b>	<b>15.300</b>	<b>361.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte	anteiliger Zahlungsmittel- überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlunge n aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüber- schuss/ -bedarf	Einzahlunge n aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüber- schuss/-bedarf	Verpflichtungs- ermächtigungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
1 Teilhaushalt 1 Verbandsorgane	-3.600	0	0	-3.600	0	0	-3.600	0
2 Teilhaushalt 2 Infrastruktur und Wirtschaftsförderung	18.600	2.500.000	841.000	1.677.600	0	0	1.677.600	0
3 Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft	-3.000	0	0	-3.000	0	0	-3.000	0
<b>Gesamtsumme</b>	<b>12.000</b>	<b>2.500.000</b>	<b>841.000</b>	<b>1.671.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.671.000</b>	<b>0</b>

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

### Teilhaushalt 1 Verbandsorgane

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	- Personalaufwendungen	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	- • 40190000 Aufwandsentschädigungen	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	- • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>- 3.600</b>	<b>- 3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>- 3.600</b>	<b>- 3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

#### Teilhaushalt 1 Verbandsorgane

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	- • 70190000 Aufwandsentschädigungen	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	- • 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
3	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>- 3.600</b>	<b>- 3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>
18	<b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>- 3.600</b>	<b>- 3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

### 11.10.0000 Steuerung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	- Personalaufwendungen	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	- • 40190000 Aufwandsentschädigungen	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	- • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>- 3.600</b>	<b>- 3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>- 3.600</b>	<b>- 3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>

11100000 Steuerung 40190000 Aufwandsentschädigungen	
Notiz	Aufwandsentschädigung für - den Verbandsvorsitzenden 102 €/Monat - die stellvertretende Verbandsvorsitzende 68 €/Monat

11100000 Steuerung 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	
Notiz	Nach der Satz über die Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit erhalten: - Mitglieder der Verbandsversammlung je Sitzung 41 €

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

### Teilhaushalt 2 Infrastruktur und Wirtschaftsförderung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	357.400	345.400	423.900	275.900	228.900	225.400
	+ • 31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0	0	5.000	0	0	0
	+ • 31420000 Verwaltungs- und Betriebskostenumlage	357.400	345.400	418.900	275.900	228.900	225.400
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	230.000	230.000	230.000	230.000	241.000	241.000
	+ • 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	230.000	230.000	230.000	230.000	241.000	241.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	+ • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>593.900</b>	<b>581.900</b>	<b>660.400</b>	<b>512.400</b>	<b>476.400</b>	<b>472.900</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.500	186.500	281.000	141.000	91.000	91.000
	- • 42120010 Unterhaltung der Anlagen	21.000	39.000	39.500	39.500	39.500	39.500
	- • 42120020 Unterhaltung der Straßen, Gehwege, Plätze	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 42120030 Unterhaltung der Verkehrssignalanlagen	2.000	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 42120040 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	6.500	7.000	37.000	7.000	7.000	7.000
	- • 42710010 Bewirtschaftung der Ausgleichsflächen	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
	- • 42710020 Reinigungsunternehmen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 42710030 Verkehrszeichen, Straßenmarkierungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 42710040 Betrieb der Verkehrssignalanlagen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 42710050 Beleuchtungskosten	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	- • 42710060 Gutachten	3.000	30.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 42710070 Aufwendungen für Bauleitplanung	70.000	70.000	160.000	50.000	0	0
15	- Abschreibungen	242.000	242.000	242.000	242.000	254.000	254.000
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	242.000	242.000	242.000	242.000	254.000	254.000
17	- Transferaufwendungen	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
	- • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	173.500	114.500	115.500	110.500	111.500	107.500
	- • 44310000 Geschäftsaufwendungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 44410010 Steuern und Sonderabgaben	80.000	16.000	16.000	10.000	10.000	5.000
	- • 44410020 Versicherungen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	79.000	84.000	85.000	86.000	87.000	88.000
	- • 44550000 Erstattung Straßenentwässerung an Eigenbetrieb	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>570.300</b>	<b>558.300</b>	<b>653.800</b>	<b>508.800</b>	<b>471.800</b>	<b>467.800</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>23.600</b>	<b>23.600</b>	<b>6.600</b>	<b>3.600</b>	<b>4.600</b>	<b>5.100</b>
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>23.600</b>	<b>23.600</b>	<b>6.600</b>	<b>3.600</b>	<b>4.600</b>	<b>5.100</b>

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

### Teilhaushalt 2 Infrastruktur und Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	363.900	351.900	430.400	282.400	235.400	231.900
	+ • 61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0	0	5.000	0	0	0
	+ • 61420000 Verwaltungs- und Betriebskostenumlage	357.400	345.400	418.900	275.900	228.900	225.400
	+ • 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	328.300	316.300	411.800	266.800	217.800	213.800
	- • 72120010 Unterhaltung der Anlagen	21.000	39.000	39.500	39.500	39.500	39.500
	- • 72120020 Unterhaltung der Straßen, Gehwege, Plätze	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 72120030 Unterhaltung der Verkehrssignalanlagen	2.000	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 72120040 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	6.500	7.000	37.000	7.000	7.000	7.000
	- • 72710010 Bewirtschaftung der Ausgleichsflächen	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
	- • 72710020 Reinigungsunternehmen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 72710030 Verkehrszeichen, Straßenmarkierungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 72710040 Betrieb der Verkehrssignalanlagen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 72710050 Beleuchtungskosten	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	- • 72710060 Gutachten	3.000	30.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 72710070 Auszahlungen für Bauleitplanung	70.000	70.000	160.000	50.000	0	0
	- • 73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
	- • 74310000 Geschäftsauszahlungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 74410010 Steuern und Sonderabgaben	80.000	16.000	16.000	10.000	10.000	5.000
	- • 74410020 Versicherungen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 74520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	79.000	84.000	85.000	86.000	87.000	88.000
	- • 74550000 Erstattung Straßenentwässerung an Eigenbetrieb	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
3	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>35.600</b>	<b>35.600</b>	<b>18.600</b>	<b>15.600</b>	<b>17.600</b>	<b>18.100</b>
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.425.000	4.890.000	2.500.000	3.200.000	500.000	400.000
	+ • 68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.425.000	4.890.000	2.500.000	3.200.000	500.000	400.000
9	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>3.425.000</b>	<b>4.890.000</b>	<b>2.500.000</b>	<b>3.200.000</b>	<b>500.000</b>	<b>400.000</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	120.000	450.000	506.000	0	0	0
	- • 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	120.000	450.000	506.000	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	115.500	0	311.000	509.000	6.000	480.000
	- • 78720000 Tiefbaumaßnahmen	85.000	0	311.000	509.000	6.000	480.000
	- • 78730010 Sonstige Baumaßnahmen I	30.500	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	120.000	280.000	24.000	39.000	25.000	2.038.000
	- • 78100000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen vom Bund	120.000	280.000	15.000	24.000	15.000	1.253.000

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

### Teilhaushalt 2 Infrastruktur und Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
	- • 78120000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen von Gemeinden (GV)	0	0	9.000	15.000	10.000	785.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>355.500</b>	<b>730.000</b>	<b>841.000</b>	<b>548.000</b>	<b>31.000</b>	<b>2.518.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>3.069.500</b>	<b>4.160.000</b>	<b>1.659.000</b>	<b>2.652.000</b>	<b>469.000</b>	<b>-2.118.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>3.105.100</b>	<b>4.195.600</b>	<b>1.677.600</b>	<b>2.667.600</b>	<b>486.600</b>	<b>-2.099.900</b>

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

**11.33.0000 Sonstiges Grundvermögen**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 42120010 Unterhaltung der Anlagen	3.000	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.000	16.000	16.000	10.000	10.000	5.000
	- • 44410010 Steuern und Sonderabgaben	80.000	16.000	16.000	10.000	10.000	5.000
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>83.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.500</b>	<b>13.500</b>	<b>13.500</b>	<b>8.500</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>- 83.000</b>	<b>- 19.000</b>	<b>-19.500</b>	<b>-13.500</b>	<b>-13.500</b>	<b>-8.500</b>
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>- 83.000</b>	<b>- 19.000</b>	<b>-19.500</b>	<b>-13.500</b>	<b>-13.500</b>	<b>-8.500</b>

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

#### 54.10.0100 Gemeindestraßen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	230.000	230.000	230.000	230.000	241.000	241.000
	+ • 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	230.000	230.000	230.000	230.000	241.000	241.000
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>	<b>241.000</b>	<b>241.000</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	- • 42120020 Unterhaltung der Straßen, Gehwege, Plätze	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 42710030 Verkehrszeichen, Straßenmarkierungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
15	- Abschreibungen	242.000	242.000	242.000	242.000	254.000	254.000
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	242.000	242.000	242.000	242.000	254.000	254.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	- • 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	- • 44550000 Erstattung Straßenentwässerung an Eigenbetrieb	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>260.000</b>	<b>263.500</b>	<b>263.500</b>	<b>263.500</b>	<b>275.500</b>	<b>275.500</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>- 30.000</b>	<b>- 33.500</b>	<b>-33.500</b>	<b>-33.500</b>	<b>-34.500</b>	<b>-34.500</b>
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>- 30.000</b>	<b>- 33.500</b>	<b>-33.500</b>	<b>-33.500</b>	<b>-34.500</b>	<b>-34.500</b>

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr.	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	2020 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Produkt: 54.10.0100-Gemeindestraßen</b>											
<b>Maßnahme: 001-Maßnahmen in Zusammenhang mit dem Anschluss B14 (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	6.000	0	9.000	6.000	480.000
	- • 78720000 Anschluss Günter-Wuckel-Straße an Abbiegespur	0	0	0	0	0	6.000	0	9.000	6.000	480.000
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	9.000	0	15.000	10.000	785.000
	- • 78120000 Investitionskostenanteil Umverlegung Sulzbacher Straße	0	0	0	0	0	9.000	0	15.000	10.000	785.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	15.000	0	24.000	16.000	1.265.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	-15.000	0	-24.000	-16.000	-1.265.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	15.000	0	24.000	16.000	1.265.000

**54100100 Gemeindestraßen 001 Maßnahmen in Zusammenhang mit dem Anschluss B14 78120000 Investitionskostenanteil Umverlegung Sulzbacher Straße**

Notiz	2022-2025: Investitionskostenanteil an Stadt für Umverlegung der Sulzbacher Straße inkl. Entwässerung 819.000 € 2026: Investitionskostenanteil 337.000 €
-------	---

**54100100 Gemeindestraßen 001 Maßnahmen in Zusammenhang mit dem Anschluss B14 78720000 Anschluss Günter-Wuckel-Straße an Abbiegespur**

Notiz	2022-2025: Baukosten Anschluss Günter-Wuckel-Straße an Abbiegespur inkl. Entwässerung 501.000 € 2026: weitere Baukosten 206.000 €
-------	--

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

**54.10.0200 Straßenbeleuchtung**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	5.000	0	0	0
	+ • 31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0	0	5.000	0	0	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.500	15.000	45.000	15.000	15.000	15.000
	- • 42120040 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	6.500	7.000	37.000	7.000	7.000	7.000
	- • 42710050 Beleuchtungskosten	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>15.500</b>	<b>16.000</b>	<b>46.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>- 15.500</b>	<b>- 16.000</b>	<b>-41.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>- 15.500</b>	<b>- 16.000</b>	<b>-41.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>

<b>54100200 Straßenbeleuchtung 31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund</b>	
Notiz	2022: Zuschuss für die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik

<b>54100200 Straßenbeleuchtung 42120040 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung</b>	
Notiz	2022: Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik 30.000 €

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr.	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	2020 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Produkt: 54.10.0200-Straßenbeleuchtung</b>											
<b>Maßnahme: 001-Straßenbeleuchtung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	30.500	0	0	0	0	0	0
	- • 78730010 Erwerb der Straßenbeleuchtungsanlagen	0	0	0	30.500	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	30.500	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 30.500	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	30.500	0	0	0	0	0	0

**54100200 Straßenbeleuchtung 001 Straßenbeleuchtung 78730010 Erwerb der Straßenbeleuchtungsanlagen**

Notiz: 2028: Erwerb der Straßenbeleuchtungsanlagen 15.300 €

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

**54.40.0000 Bundesstraßen**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	- • 42120030 Unterhaltung der Verkehrssignalanlagen	2.000	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 42710040 Betrieb der Verkehrssignalanlagen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>- 6.000</b>	<b>- 6.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>- 6.000</b>	<b>- 6.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr.	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	2020 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Produkt: 54.40.0000-Bundesstraßen</b>											
<b>Maßnahme: 001-Anschluss B14 (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)</b>											
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	120.000	280.000	15.000	0	24.000	15.000	1.253.000
	- • 78100000 Investitionskostenanteil Anschluss B14	0	0	0	120.000	280.000	15.000	0	24.000	15.000	1.253.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	120.000	280.000	15.000	0	24.000	15.000	1.253.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 120.000	- 280.000	-15.000	0	-24.000	-15.000	-1.253.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	120.000	280.000	15.000	0	24.000	15.000	1.253.000

<b>54400000 Bundesstraßen 001 Anschluss B14 78100000 Investitionskostenanteil Anschluss B14</b>	
Notiz	2022-2025: Investitionskostenzuschuss an Bund für B14-Anschluss 1.307.000 € 2026: Investitionskostenzuschuss 538.000 € zuzügl. Ablösebetrag 471.000 €

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

### 54.50.0000 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 42710020 Reinigungsunternehmen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

**55.10.0000 Park- und Gartenanlagen**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	- • 42120010 Unterhaltung der Anlagen	18.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>19.000</b>	<b>37.000</b>	<b>37.000</b>	<b>37.000</b>	<b>37.000</b>	<b>37.000</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>- 19.000</b>	<b>- 37.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>- 19.000</b>	<b>- 37.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.000</b>

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

**55.40.0000 Naturschutz und Landschaftspflege**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
	- • 42710010 Bewirtschaftung der Ausgleichsflächen	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
17	- Transferaufwendungen	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
	- • 43180000 Zuschüsse für die Bewirtschaftung fremder Ausgleichsflächen	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>38.300</b>	<b>38.300</b>	<b>38.300</b>	<b>38.300</b>	<b>38.300</b>	<b>38.300</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>- 38.300</b>	<b>- 38.300</b>	<b>-38.300</b>	<b>-38.300</b>	<b>-38.300</b>	<b>-38.300</b>
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>- 38.300</b>	<b>- 38.300</b>	<b>-38.300</b>	<b>-38.300</b>	<b>-38.300</b>	<b>-38.300</b>

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

### 57.10.0000 Wirtschaftsförderung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	357.400	345.400	418.900	275.900	228.900	225.400
	+ • 31420000 Verwaltungs- und Betriebskostenumlage	357.400	345.400	418.900	275.900	228.900	225.400
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	+ • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge ( Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>363.900</b>	<b>351.900</b>	<b>425.400</b>	<b>282.400</b>	<b>235.400</b>	<b>231.900</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.000	100.000	163.000	53.000	3.000	3.000
	- • 42710060 Gutachten	3.000	30.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 42710070 Aufwendungen für Bauleitplanung	70.000	70.000	160.000	50.000	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.500	74.500	75.500	76.500	77.500	78.500
	- • 44310000 Geschäftsaufwendungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 44410020 Versicherungen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	65.000	68.000	69.000	70.000	71.000	72.000
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>144.500</b>	<b>174.500</b>	<b>238.500</b>	<b>129.500</b>	<b>80.500</b>	<b>81.500</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>219.400</b>	<b>177.400</b>	<b>186.900</b>	<b>152.900</b>	<b>154.900</b>	<b>150.400</b>
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>219.400</b>	<b>177.400</b>	<b>186.900</b>	<b>152.900</b>	<b>154.900</b>	<b>150.400</b>

57100000 Wirtschaftsförderung 31420000 Verwaltungs- und Betriebskostenumlage	
Notiz	Verwaltungs- und Betriebskostenumlage 2022:  Backnang 60 % 251.340 € Aspach 40 % 167.560 €  Summe Umlage 418.900 €

57100000 Wirtschaftsförderung 42710070 Aufwendungen für Bauleitplanung	
Notiz	2022: Nachfinanzierung Planung für den 3. BA 30.000 €, Planung für den 4. BA 50.000 €, Planung B14-Anschluss 80.000 € 2023: Planung B14-Anschluss 50.000 €

57100000 Wirtschaftsförderung 44520000 Erstattungen an Verbandsmitglieder	
Notiz	Erstattung an Verbandsmitglieder im Jahr 2022:  an Stadt Backnang - Wirtschaftsförderung (für Vermarktung) 34.000 € an Stadt Backnang - Rechnungsprüfungsamt (für Prüfung) 2.500 € an Stadt Backnang - Stadtkämmerei (für Geschäftsführung u.a.) 29.000 € an Stadt Backnang - Stadtkasse (für Kassengeschäfte) 3.500 €

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr.	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	2020 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Produkt:</b> 57.10.0000-Wirtschaftsförderung											
<b>Maßnahme:</b> 003-3. Bauabschnitt (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	3.425.000	4.890.000	2.500.000	0	2.700.000	0	0
	+ • 68210000 Grundstückserlöse 3. BA	0	0	0	3.425.000	4.890.000	2.500.000	0	2.700.000	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	3.425.000	4.890.000	2.500.000	0	2.700.000	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	35.000	0	255.000	0	0	0	0
	- • 78720000 Erschließungsmaßnahmen 3. BA	0	0	0	35.000	0	255.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	35.000	0	255.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	3.390.000	4.890.000	2.245.000	0	2.700.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	35.000	0	255.000	0	0	0	0

#### 57100000 Wirtschaftsförderung 003 3. Bauabschnitt 78720000 Erschließungsmaßnahmen 3. BA

Notiz	2022: RRB 2.2. Herstellung technische Anlagen 130.000 €, Entwässerungsgraben beim RRB 1.1. und Aufdimensionierung Entwässerungskanal unter dem Radweg 125.000 € FF: Straßenbegleitgrün 157.000 €, Herstellung der Endbeläge im 3. BA 315.000 €
-------	---

Nr.	Investitionsmaßnahmen  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr.	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	2020 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Produkt:</b> 57.10.0000-Wirtschaftsförderung											
<b>Maßnahme:</b> 004-4. Bauabschnitt (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000	400.000
	+ • 68210000 Grundstückserlöse 4. BA	0	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000	400.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000	400.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	120.000	450.000	506.000	0	0	0	0
	- • 78210000 Grunderwerb 4. BA (Erweiterung Süd)	0	0	0	120.000	450.000	506.000	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	50.000	0	50.000	0	500.000	0	0
	- • 78720000 Erschließungsmaßnahmen 4. BA (Erweiterung Süd)	0	0	0	50.000	0	50.000	0	500.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	170.000	450.000	556.000	0	500.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 170.000	- 450.000	- 556.000	0	0	500.000	400.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	170.000	450.000	556.000	0	500.000	0	0

#### 57100000 Wirtschaftsförderung 004 4. Bauabschnitt 68210000 Grundstückserlöse 4. BA

Notiz	FF: Grundstückserlöse 250.000 €
-------	---------------------------------

#### 57100000 Wirtschaftsförderung 004 4. Bauabschnitt 78210000 Grunderwerb 4. BA (Erweiterung Süd)

Notiz	2022: Nachzahlungen Grunderwerb 4. BA 506.000 €
-------	---

#### 57100000 Wirtschaftsförderung 004 4. Bauabschnitt 78720000 Erschließungsmaßnahmen 4. BA (Erweiterung Süd)

Notiz	2022: Kanal und Straße 1. Rate 50.000 € 2023: Straßenbau, Entwässerung, Straßenbeleuchtung und Ausgleichsmaßnahmen 2. Rate 500.000 €
-------	---

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

### Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.000	20.000	3.000	0	1.000	1.500
	- • 45170000 Zinsaufwendungen für Kredite	20.000	20.000	3.000	0	1.000	1.500
17	- Transferaufwendungen	0	0	0	2.500.000	0	0
	- • 43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0	0	0	2.500.000	0	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>3.000</b>	<b>2.500.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.500</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 20.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.500</b>
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 20.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.500</b>

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

#### Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.000	20.000	3.000	2.500.000	1.000	1.500
	- • 73120000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0	2.500.000	0	0
	- • 75170000 Zinsauszahlungen für Kredite	20.000	20.000	3.000	0	1.000	1.500
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 20.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.500</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 20.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.500</b>

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

**61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.000	20.000	3.000	0	1.000	1.500
	- • 45170000 Zinsaufwendungen für Kredite	20.000	20.000	3.000	0	1.000	1.500
17	- Transferaufwendungen	0	0	0	2.500.000	0	0
	- • 43120000 Gewinnabführung an Verbandsmitglieder	0	0	0	2.500.000	0	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>3.000</b>	<b>2.500.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.500</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 20.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.500</b>
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 20.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.500</b>

Zweckverband "Lerchenäcker"

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2022

	Besoldungs- bzw. Vergütungsgruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der am 30.6.21 besetzten Stellen
A: Beamte	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt
B: Angestellte	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt
C: Arbeiter	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt
D: Anzahl der Mitarbeiter insgesamt	0	0	0	0
E: Aufteilung der Stellen nach Gliederung des Haushaltsplans	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt
F: Bedienstete in Probe- und Ausbildungszeit	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt

### Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen					
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7
2022	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art		voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		EUR	
<b>1.1</b>	<b>Anleihen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.2.1	Bund	0	0
1.2.2	Land	0	0
1.2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
1.2.4	Zweckverbände und dergleichen	0	0
1.2.5	Kreditinstitute	0	0
1.2.6	sonstige Bereiche [1]	0	0
<b>1.3</b>	<b>Kassenkredite</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.4</b>	<b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.</b>	<b>Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nachrichtlich

**Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung[2]**

2.1	Anleihen	0	0
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
2.3	Kassenkredite	0	0
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
<b>2.</b>	<b>Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung [2] [3]**

3.1	Anleihen	0	0
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
3.3	Kassenkredite	0	0
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
	Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	0	0
	abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0
<b>3.</b>	<b>Konsolidierte Gesamtschulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2021 EUR	Haushaltsjahr 2022 EUR	Haushaltsjahr 2023 EUR	Haushaltsjahr 2024 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	-980.274				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn [3]	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	0				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn [4]	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen,	0				
<b>4</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>-980.274</b>				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr [5]	0				
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0				
8	+/- Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 3 Nr. 36 GemHVO) [6]	2.008.000	1.671.000	164.000	482.000	-2.105.000
<b>9</b>	<b>= Voraussichtliche Liquidität zum Jahresende</b>	<b>1.027.726</b>	<b>2.698.726</b>	<b>2.862.726</b>	<b>3.344.726</b>	<b>1.239.726</b>
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
<b>12</b>	<b>= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>1.027.726</b>	<b>2.698.726</b>	<b>2.862.726</b>	<b>3.344.726</b>	<b>1.239.726</b>
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO) [7]	4.877	5.941	6.987	23.525	22.741

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebnisrücklagen	0	0
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
<b>Rücklagen gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen**

Art		voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zu Ende des Haushaltsjahres
		EUR	
<b>1.</b>	<b>Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0	0
1.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	0	0
1.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0	0
1.4	Gebührenüberschussrückstellungen	0	0
1.5	Altlastensanierungsrückstellungen	0	0
1.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0
<b>2.</b>	<b>Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Rückstellungen gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>