



HOLZGERLINGEN

**Zweckverband
Gewerbepark Sol**



GEMEINDE
WEIL IM SCHÖNBUCH

Haushaltsplan

2021

INHALTSVERZEICHNIS

Haushaltssatzung	Seite 1-2
Vorbericht	Seite 3-13
Gesamtergebnishaushalt – HH-Kernhaushalt für Doppik	Seite 14-16
Teilergebnishaushalte	Seite 17-20
Gesamtfinanzhaushalt – Kernhaushalt für Doppik	Seite 21-22
Teilfinanzhaushalte	Seite 23-26
Gesamtergebnishaushalt – HH-Querschnitt Ergebnishaushalt	Seite 27-28
Gesamtfinanzhaushalt – HH-Querschnitt Finanzhaushalt	Seite 29-30
Investitionsprogramm	Seite 31-32
Liquidität - Vorschau	Seite 33-34
Rücklagen, voraussichtl. Stand - Übersicht	Seite 35-36
Anlagenachweis und Nachweis der Auflösungen	Seite 37-38
Schuldenübersicht	Seite 39-40
Bestätigungsvermerk	Seite 41

HAUSHALTSSATZUNG

des Zweckverbandes "Gewerbepark Sol"
für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund der §§ 5, 18 und 19 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ), i.d.F. vom 16.09.1974 (GBl.S. 408), i.V.m. § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, Württemberg in der derzeitigen Fassung hat die Verbandsversammlung am 02.11.2020 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 beschlossen:

§ 1

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Haushaltsplan werden die voraussichtlich anfallenden Erträge und Aufwendungen sowie die eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen wie folgt festgesetzt:

im Ergebnishaushalt

	festgesetzt
	(Gesamt-) Beträge
	EUR
ordentlichen Erträge von	201.500 €
ordentlichen Aufwendungen von	201.500 €
veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0 €
außerordentlichen Erträge von	300.000 €
außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
veranschlagtes Sonderergebnis	300.000 €
veranschlagtes Gesamtergebnis	300.000 €

2. Finanzhaushalt

	festgesetzt (Gesamt-) Beträge EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	128.500 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	121.500 €
Zahlungsmittelüberschuss Ergebnishaushalt	7.000 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.000.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	500.000 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.500.000 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.500.000 €
Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	-1.500.000 €
Änderung Finanzierungsmittelbestand	7.000 €

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (**Kreditermächtigung**) wird festgesetzt in Höhe von 0 €

§ 3 Kassenkredit

Der Höchstbetrag der **Kassenkredite** wird festgesetzt auf 40.300 €.

§ 4 Verbandumlagen

Die **Verbandsumlagen** (§ 15 der Verbandssatzung) werden vorläufig wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|-----------|
| 1. Die Verwaltungs- und Betriebskostenumlage auf | 107.500 € |
| 2. Die Kapitalumlage auf | 0 € |

Die endgültige Festsetzung der Umlagen erfolgt beim Jahresabschluss.

Holzgerlingen, 02.11.2020

Wolfgang L a h l
Verbandsvorsitzender

V O R B E R I C H T

I. Allgemeines

Der Zweckverband "Gewerbepark Sol" mit den Verbandsmitgliedern Weil im Schönbuch und Holzgerlingen ist mit der Veröffentlichung der Verbandssatzung in den Nachrichtenblättern der beiden Verbandsmitglieder zum 16. September 1995 entstanden. Das Verbandsgebiet umfasst eine Fläche von insgesamt rd. 43,2 ha.

Mit der Bildung des Gewerbeparks Sol leisten die Verbandsgemeinden einen wichtigen Beitrag, um die strukturelle, wirtschaftliche und gewerbliche Entwicklung in der Schönbuchlichtung zu fördern und die Voraussetzungen für weitere Arbeitsplätze zu schaffen.

Die Aufgaben des Zweckverbandes sind die Planung und Erschließung des Verbandsgebietes, die Ansiedlung von Betrieben, die Errichtung, Erhaltung und Erneuerung der dafür erforderlichen öffentlichen Einrichtungen. Er übernimmt die Aufgaben eines Planungsverbandes i.S. des § 205 Abs. 1 BauGB und tritt insoweit für die verbindliche Bauleitplanung und ihre Durchführung an die Stelle der Verbandsgemeinden.

Die Aufgaben der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung gehören nicht zu den Aufgaben des Zweckverbandes. Diese wurden den Stadtwerken Holzgerlingen übertragen. Ebenso wurde die Aufgabe über das Feuerwehrwesen per öffentlich-rechtlicher Vereinbarung auf die Freiwillige Feuerwehr Holzgerlingen übertragen.

Seit dem Rechnungsjahr 2011 wird beim Zweckverband das Neue Kommunale Haushaltsrecht (kommunale Doppik) angewandt. Ergänzend hierzu wird festgehalten, dass der bisherige **Verwaltungshaushalt** dem jetzigen **Ergebnishaushalt** entspricht und der bisherige **Vermögenshaushalt** nunmehr Teil des **Finanzhaushaltes** ist.

II. Das abgeschlossene Rechnungsjahr 2019

Die Verbandsversammlung hat am 03.12.2018 die Haushaltssatzung 2019 beschlossen.

1. Ergebnisrechnung:

Der Ergebnishaushalt wurde festgesetzt mit:

ordentlichen Erträgen von	213.000,00 €
<u>ordentlichen Aufwendungen von</u>	<u>213.000,00 €</u>
ordentliches Ergebnis	0,00 €

Abgeschlossen wurde der Ergebnishaushalt mit:

ordentlichen Erträgen von	162.669,51 €
<u>ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>162.669,51 €</u>
ordentliches Ergebnis	0,00 €

Erträge:

Die Erträge des Zweckverbandes bestehen aus:

- Miet- und Pachteinnahmen:	22.808,00 €
- Ersätze und ähnlichen Einnahmen	1.513,58 €
- Betriebskostenumlage Verbandsgemeinden	66.668,34 €
- Zinseinnahmen	0,00 €
- Auflösung von Erschließungsbeiträgen	71.679,59 €

Die Einnahmen aus der Verpachtung von Stellplätzen sind im Vergleich zum Vorjahr und im Vergleich zum Planansatz 2019 um ca. 3.600 € gestiegen. Der Mehrertrag resultiert aus dem geschlossenen Pachtvertrag zwischen dem Zweckverband Gewerbepark Sol und der Stadt Holzgerlingen. Für die Benutzung des Grundstückes für die Abwasserüberlaufanlagen der Stadt Holzgerlingen wurde ein jährlicher Pachtzins in Höhe von 1.814 € festgesetzt. Im Jahr 2019 wurde auch der Pachtzins für 2018 vereinnahmt.

Durch die Nullzins-Phase werden trotz eines hohen Kassenbestandes keine Zinserträge erwirtschaftet. Der Planansatz für die Erträge aus der Auflösung von in der Vergangenheit eingenommenen Erschließungsbeiträgen sind um rd. 15.000 € geringer ausgefallen, dies lag an der Überführung des Anlagenbestandes auf SAP und den geforderten Berichtigungen auf Grund der allgemeinen Finanzprüfung durch die GPA. Die Betriebskostenumlage, die den Abmangel des laufenden Betriebes des Zweckverbandes abdeckt bzw. finanziert, beträgt für das Jahr 2019 insgesamt 66.668,34 € und bleibt konstant zum Vorjahr. Die Abweichung in Höhe von ca. 40.000 € zur Planzahl der Betriebskostenumlage für das Jahr 2019 sind auf Minderaufwendungen des laufenden Betriebes zurückzuführen und werden nachfolgend erläutert. Wie bereits mehrfach erläutert, erfolgt der Ausgleich des Ergebnishaushaltes über die Erhebung einer kostendeckenden Betriebskostenumlage.

Aufwendungen:

Der Zweckverband hatte im Jahr 2019 im Ergebnishaushalt ordentliche Aufwendungen in Höhe von insgesamt **162.669,51 €** (Plan: 213.000 €) und schloss somit mit Minderaufwendungen in Höhe von rd. 50.300 € ab.

Die Aufwendungen haben sich wie folgt verteilt:

	Ergebnis 2019	Plan 2019
Personalaufwendungen	10.190,00	10.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.539,06	32.700
Abschreibungen	83.003,72	92.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	13.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.936,73	64.900
	<u>162.669,51</u>	<u>213.000</u>

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen kommt es zu Minderaufwendungen bei der Straßenunterhaltung sowie der Straßenbeleuchtung von ca. 3.500 €. Zusätzliche sind bisher noch keine geplanten Vermessungskosten in Höhe von 9.500 € für die Änderung und Erweiterung des Bebauungsplanes Gewerbepark SOL angefallen. Dafür übersteigen die Architektenkosten für den Bebauungsplan die geplanten Kosten um 6.000 €.

Bei den Abschreibungen kommt es aufgrund von Berichtigungen aus den Vorjahren ebenfalls zu Minderaufwendungen in Höhe von 9.000 €. Durch die Verschiebung der Baumaßnahmen musste in 2019 auch kein zusätzlicher Kredit aufgenommen werden. Hierbei wurden Zinsaufwendungen in Höhe von 13.000 € eingespart.

Die Zahlungen an die Stadtwerke Holzgerlingen für den Straßenentwässerungsanteil und an die Stadt Holzgerlingen aufgrund der Unterhaltungsarbeiten durch den Bauhof fielen um 17.000 € geringer aus als geplant. Für das Projekt NHKR wurden 4.000 € zuviel im Jahr 2019 eingeplant.

Aufgrund der Umlagefinanzierung des Ergebnishaushaltes beträgt das ordentliche Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 **0,00 €**.

Außerordentliche Aufwendungen:

Im Geschäftsjahr 2019 kam es zu keinen außerordentlichen Erträgen oder Aufwendungen.

2. Finanzrechnung:

In der Finanzrechnung werden die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleistete Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Investitionstätigkeit nachgewiesen.

Einzahlungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:

An Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind im Jahr 2019 insgesamt **90.550,50 €** eingegangen. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen im gleichen Zeitraum **71.487,85 €**. Die entsprechenden Vorgänge dazu wurden in der Ergebnisrechnung entsprechend erläutert.

Es ergab sich somit insgesamt ein Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung in Höhe von **19.062,65 €** (Vj. 34.502,00 €).

Einzahlungen/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:

Für die Erweiterung des Gewerbeparks Sol im Bereich „Nord“ wurden notwendige Grundstücksflächen im Wert von 182.417,86 € erworben; zudem sind Planungskosten für die künftige Erschließung iHv. 9.700 € entstanden.

Im Ergebnis ergab sich ein Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit in Höhe von **-192.117,86 €**.

Zum Ende des Jahres 2019 beträgt die Änderung des Zahlungsmittelbestandes **-173.055,21 €**.

Zahlungsmittelbestand:

- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln (31.12.2018)	465.224,61 €
- <u>Änderung des Zahlungsmittelbestandes</u>	<u>-173.055,21 €</u>
- Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2019	292.169,40 €

Entwicklung der Rücklagen:

Aufgrund der sehr geringen eigenen Einnahmen des Ergebnishaushaltes, ist dieser auf den Ausgleich durch die Verbandsgemeinden im Rahmen einer Betriebskostenumlage angewiesen, so dass die Ergebnisrechnung immer ein Ergebnis von 0,00 € und somit keinen Überschuss erzielt, welcher einer Rücklage des ordentlichen Ergebnisses zugeführt werden könnte.

Der Verkauf von Gewerbebauplätzen und die damit erzielten außerordentlichen (Verkaufspreis über dem Buchwert) Erträge haben in den vergangenen Jahren zu Überschüssen des Sonderergebnisses geführt, welche der Rücklage aus den Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt wurden.

Diese Rücklage hat sich wie folgt entwickelt:

- Stand 01.01.2019	664.268,07 €
- <u>Zugang / Abgang (-) 2019</u>	<u>0,00 €</u>
- Stand 31.12.2019	664.268,07 €

Entwicklung der Verbindlichkeiten:

Der Zweckverband ist seit dem Jahr 2013 schuldenfrei.

Für weitergehende Erläuterungen darf auf den Jahresabschluss 2019 und die dazu ergangenen Unterlagen verwiesen werden.

III. Das ablaufende Haushaltsjahr 2020

Die Verbandsversammlung hat am 22.10.2019 die Haushaltssatzung 2020 mit folgenden Festsetzungen beschlossen.

Ergebnishaushalt:

Ordentliches Ergebnis	0 €
Sonderergebnis	0 €
Gesamtergebnis	0 €

Finanzhaushalt:

Zahlungsmittelüberschuss Ergebnishaushalt	7.000 €
Zahlungsmittelbedarf Investitionstätigkeit	-2.200.000 €
<u>Zahlungsmittelüberschuss Finanzierungstätigkeit</u>	<u>1.850.000 €</u>
Finanzierungsmittelbedarf	-343.000 €

Es ist eine Kreditaufnahmen in Höhe von 2.350.000 € vorgesehen. Die Verwaltungs- und Betriebskostenumlage wurde vorläufig auf 99.300 € festgesetzt.

Ordentliche Erträge:

Die ordentlichen Erträge setzen sich zusammen aus den Pachteinahmen für Parkflächen (19.200 €), der Betriebskostenumlage der Verbandsgemeinden (99.300 €) und der Auflösung von Erschließungsbeiträgen in Höhe von 73.000 €. Insgesamt werden ordentliche Erträge in Höhe von 191.500 € erwirtschaftet.

Ordentliche Aufwendungen:

Die ordentlichen Aufwendungen setzten sich zusammen aus den Personalaufwendungen (10.400 €), den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (33.000 €), planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 80.000 €, Zinsaufwendungen mit 4.000 € und sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 64.100 €.

Gesamtfinanzhaushalt/Teilfinanzhaushalte

Im Finanzhaushalt werden alle kassenwirksamen Vorgänge nachgewiesen, um so stets auch den Blick auf die Liquidität zu erhalten. Außerdem werden im Finanzhaushalt alle Investitionen veranschlagt und gebucht, da diese erst durch Aktivierung und entsprechende Abschreibung bzw. Auflösung ergebniswirksam werden.

Aus dem Ergebnishaushalt sind bis auf die Abschreibungen und die Auflösung der Erschließungsbeiträge alle Vorgänge kassenwirksam und finden sich somit auch im Finanzhaushalt wieder.

Zusammengefasst entsteht somit im Haushaltsjahr 2020 ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von **7.000 €**.

Dies entspricht genau der Differenz zwischen der Auflösung der Erschließungsbeiträge (73.000 €) und den planmäßigen Abschreibungen (80.000 €). Der Überschuss entsteht dadurch, dass die entstehenden Abschreibungen abzgl. der Auflösung voll über die Betriebskostenumlage erwirtschaftet werden.

Im Haushaltsjahr 2020 ist der Erwerb von bereits erschlossenen Grundstücken aus dem Vermögen einer im Gewerbeпарк Sol ansässigen Firma mit rd. 2,2 Mio. € geplant. Die Firma veräußert voraussichtlich auch Grundstücke an Interessenten, die bisher im geplanten Erweiterungsbereich „Nord“ des Gewerbegebietes einen Platz reserviert hatten.

Hierdurch wird der Erschließungsdruck für die Erweiterung „Nord“ weniger und die Erschließungsmaßnahme erst in den kommenden Jahren erforderlich.

Für den o.g. Erwerb und den Erwerb von weiteren Grundstücken im Erweiterungsbereich „Nord“ werden insgesamt 2.700.000 € zur Verfügung gestellt. Im Haushaltsjahr ist auch ein Veräußerungserlös für den Verkauf von Grundstücken in Höhe von 500.000 € eingeplant. Da die liquiden Mittel des Verbandes in Höhe von rd. 400.000 € nicht ausreichen, um die o.g. Grundstückskäufe nach Anrechnung der Grundstücksverkäufe auch zu bezahlen, benötigt der Zweckverband ein Darlehen in Höhe von 2.350.000€, welches kurzfristig wieder über Grundstücksveräußerungen getilgt werden soll.

Insgesamt wird im Finanzhaushalt mit einer Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Jahres in Höhe von **-343.000 €** gerechnet.

Der laufende Betrieb wird voraussichtlich planmäßig abgeschlossen. Der notwendige Grundstücksverkehr für die Erweiterung der Gewerbe Parks im Nordbereich kann voraussichtlich in 2020 noch abgewickelt werden, der südliche Bereich jedoch nicht.

Auf Grund der kurzfristigen Möglichkeit erschlossene Grundstücke mit 4,2ha im westlichen Bereich erwerben zu können, wurde ein Nachtragshaushaltsplan für 2020 aufgestellt. Für den Erwerb ist eine Kreditaufnahme iHv. 6,9 Mio. € notwendig; durch Veräußerung von Baugrundstücken in 2021 kann voraussichtlich ein großer Teil wieder getilgt werden.

Mit dem o.g. Erwerb stehen genügend erschlossene Bauflächen zur Verfügung, weshalb die Erschließungsmaßnahmen „Nord“ und „Süd“ vorerst nicht durchgeführt werden.

Für weitere Erläuterungen darf auf den Haushalts- und Nachtragshaushaltsplan 2020 verwiesen werden.

IV. Das Haushaltsjahr 2021

Gesamtergebnishaushalt/Teilergebnishaushalte

1. Überblick

Der Ergebnishaushalt besteht aus den Teilhaushalten Verbandsverwaltung und Verbandsgeschäfte. Im Teilhaushalt Verbandsverwaltung wird die Verwaltung des Zweckverbandes mit Vorstandsvorsitz, Verbandsversammlung und Geschäftsführung abgebildet. Der Teilhaushalt Verbandsgeschäfte dient der Abbildung der laufenden Bewirtschaftung und Unterhaltung des Verbandsgebietes.

Beim Gesamtergebnishaushalt des Haushaltsjahres 2021 wird von ordentlichen Erträgen und Aufwendung in Höhe von je **201.500 €** (Vj. 191.500 €) ausgegangen. Aufgrund der Umlagefinanzierung des Verbandes wird ein ausgeglichenes ordentliches Ergebnis, unter Berücksichtigung einer Betriebskostenumlage in Höhe von **107.500 €** (Vj. 99.300 €) erwirtschaftet. Ein außerordentlicher Erlös ist in 2021 durch den Grundstücksverkauf in iHv. 300.000 € geplant.

Ordentliche Erträge:

Die ordentlichen Erträge setzen sich zusammen aus den Pachteinnahmen für Parkflächen (21.000 €), der Betriebskostenumlage der Verbandsgemeinden (107.500 €) und der Auflösung von Erschließungsbeiträgen in Höhe von 73.000 €.

Insgesamt werden ordentliche Erträge in Höhe von **201.500 €** erwirtschaftet.

Ordentliche Aufwendungen:

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich zusammen aus den Personalaufwendungen (10.400 €), den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (41.000 €), planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 80.000 €, Zinsaufwendungen in Höhe von 17.000 € und sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 53.100 €.

2. Teilhaushalt Verbandsverwaltung

Auf die Verbandsverwaltung entfallen lediglich die Erträge aus den Pachteinnahmen in Höhe von **21.000 €**.

Für den Vorstandsvorsitz, dessen Stellvertretung, die Geschäftsführung sowie die Prüfung und Protokollführung fallen Personalaufwendungen in Höhe von **10.400 €** an.

Für die im Eigentum des Verbandes befindlichen Grundstücke muss der Zweckverband voraussichtlich **9.000 €** an Grundsteuern aufwenden.

Im Teilhaushalt Verbandsverwaltung werden im Haushaltsjahr 2021 voraussichtlich sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von **15.200 €** anfallen. Darunter fallen die Aufwendungen für Sitzungsgelder der

Verbandsversammlung (1.200 €), Fallentgelte für die EDV an das Kommunale Rechenzentrum und sonstige Geschäftsausgaben in Höhe von 6.000 €, Versicherungsprämien an die WGV- Versicherung (3.000 €). Für die Inanspruchnahme von Personal der Gemeinde Weil im Schönbuch und der Stadt Holzgerlingen werden voraussichtlich 5.000 € aufgewendet. Für die Kreditaufnahme fallen Zinsen in Höhe von 17.000 € an.

Insgesamt fallen ordentliche Aufwendungen für die Verbandsverwaltung in Höhe von **51.600 €** an.

Im Teilhaushalt Verbandsverwaltung entsteht im Haushaltsjahr 2021 ein Nettoressourcenbedarf in Höhe von **30.600 €**.

3. Teilhaushalt Verbandsgeschäfte

Im Teilhaushalt Verbandsgeschäfte werden, wie oben bereits erwähnt der laufende Betrieb und die Unterhaltung des Verbandsgebietes abgebildet.

Die Erträge dieses Teilhaushaltes bestehen aus den Betriebskostenumlagen der Verbandsgemeinden in Höhe von zusammen 107.500 €, Zinsen aus der Anlage der Kassenmittel fallen auch im Jahr 2021 keine an. Aus der Auflösung der eingenommenen Erschließungsbeiträge entstehen Erträge in Höhe von 73.000 €.

Insgesamt werden in diesem Teilhaushalt ordentliche Erträge in Höhe von **180.500 €** erwirtschaftet.

Für Sach- und Dienstleistungen werden im Teilhaushalt Verbandsgeschäfte insgesamt **32.000 €** aufgewendet. Die Abschreibungen für das Infrastrukturvermögen betragen **80.000 €**. Für die Unterhaltung der Straßen und der Straßenbeleuchtung, die Übernahme der Feuerwehrezuständigkeit sowie für die anteiligen Kosten der Straßenentwässerung werden an die Stadt bzw. die Stadtwerke Holzgerlingen insgesamt **37.900 €** überwiesen.

Insgesamt entstehen im Teilhaushalt Verbandsgeschäfte Aufwendungen in Höhe von **149.900 €**.

Per Saldo erwirtschaftet dieser Teilhaushalt im Haushaltsjahr 2021 einen Überschuss in Höhe von **30.600 €** und kann somit den Nettoressourcenbedarf des Teilhaushaltes Verbandsverwaltung in gleicher Höhe ausgleichen. Im Ergebnis entsteht somit ein **ausgeglicher** Gesamtergebnishaushalt.

4. Gesamtfinanzhaushalt/Teilfinanzhaushalte

Im Finanzhaushalt werden alle kassenwirksamen Vorgänge nachgewiesen, um so stets auch den Blick auf die Liquidität zu erhalten. Außerdem werden im Finanzhaushalt alle Investitionen veranschlagt und gebucht, da diese erst durch Aktivierung und entsprechende Abschreibung bzw. Auflösung ergebniswirksam werden.

Aus dem Ergebnishaushalt sind bis auf die Abschreibungen und die Auflösung der Erschließungsbeiträge alle Vorgänge kassenwirksam und finden sich somit auch im Finanzhaushalt wieder.

Zusammengefasst entsteht somit im Haushaltsjahr 2021 ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von **7.000 €**. Dies entspricht genau der Differenz zwischen der Auflösung der Erschließungsbeiträge (73.000 €) und den planmäßigen Abschreibungen (80.000 €). Der Überschuss entsteht dadurch, dass die entstehenden Abschreibungen voll über die Betriebskostenumlage erwirtschaftet werden.

Im Haushaltsjahr 2021 ist der Erwerb von Grundstücken im geplanten Erweiterungsbereich „Süd“ des Gewerbegebietes vorgesehen, die Erschließungsmaßnahme ist jedoch erst in späteren Jahren geplant, da Vorjahr der Ankauf von erschlossenen Vorratsflächen einer im Gewerbepark Sol ansässigen Firma realisiert werden konnte.

Für den o.g. Erwerb von Grundstücken im Erweiterungsbereich „Süd“ werden insgesamt 500.000 € zur Verfügung gestellt. Im Haushaltsjahr ist auch ein Veräußerungserlös aus dem Verkauf der bereits erschlossenen Gewerbebauplätzen in Höhe von 2.000.000 € eingeplant.

Insgesamt wird im Finanzhaushalt mit einer Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Jahres in Höhe von **+7.000 €** gerechnet.

5. Entwicklung der Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Bestand zum 01.01.2021	664.268,07 €
<u>Zugang/Abgang 2021</u>	<u>300.000,00 €</u>
Bestand zum 31.12.2021	964.268,07 €

6. Entwicklung der Verschuldung

Nachdem der Zweckverband seit dem Jahr 2013 schuldenfrei war, wurde in 2020 im Zuge eines Nachtragshaushaltsplanes für den kurzfristigen Erwerb von bereit erschlossenen Gewerbebauplätzen im westlichen Bereich des Zweckverbandsgebiets ein Kredit iHv. 6.900.000 € aufgenommen.

Die Kredittilgung und der Grundstückserwerb in Bereich „Süd“ sollen über die Einnahmen aus den Verkaufserlösen erfolgen.

7. Stellenplan

Der Zweckverband verfügt über kein eigenes Personal. Die erbrachten Verwaltungsleistungen der Verbandsgemeinden werden dem Zweckverband in Rechnung gestellt bzw. über die Bezahlung eines Verwaltungskostenbeitrages beglichen.

8. Mittelfristige 2022 – 2024

Finanzplanung

/Investitionsprogramm

Im gesamten Finanzplanungszeitraum bewegen sich die ordentlichen Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt auf ähnlichem Niveau. Die Betriebskostenumlage beträgt im Haushaltsjahr 2022 voraussichtlich 94.500 € und in den Jahren 2023 93.500 € sowie im Jahr 2024 voraussichtlich 90.500 €.

9. Schlussbetrachtung

Die geplanten Grundstücksankäufe werden sich kurzfristig negativ auf die Liquidität des Verbandes auswirken. Ab dem Jahr 2021/2022 wird sich dies mit dem Verkauf der Grundstücke wieder ausgleichen.

Die geplante Erweiterung „Nord“ bzw. „Süd“ wird vorerst nicht realisiert, da mit dem Ankauf von erschlossenen Vorratsflächen einer im Gewerbepark Sol ansässigen Firma den hiesigen bauwilligen Unternehmen eine Perspektive im Gewerbegebiet SOL –ohne kommunalen Erschließungsaufwand- geboten werden kann.

Dies trägt zur Sicherung der vorhandenen Arbeitsplätze und der Wirtschaftskraft des Gebietes bei. Vom Gewerbepark SOL hängt nicht zuletzt auch die Wirtschaftskraft der Gemeinde Weil im Schönbuch und der Stadt Holzgerlingen entscheidend ab.

Holzgerlingen, im Oktober 2020

Jean-Rémy Planche
Geschäftsführer

Gesamtergebnishaushalt 2021

Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	71.680	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	24.322	19.200	21.000	21.000	21.000	21.000
	34110000 Mieten und Pachten	22.808	19.200	21.000	21.000	21.000	21.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.514	0	0	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.668	99.300	107.500	94.500	93.500	90.500
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	99.300	107.500	94.500	93.500	90.500
	34820001 BK-Umlage Holzgerlingen	33.334	0	0	0	0	0
	34820002 BK-Umlage Weil im Schönbuch	33.334	0	0	0	0	0
11	= Ordentliche Erträge	162.670	191.500	201.500	188.500	187.500	184.500
12	- Personalaufwendungen	-10.190	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
	40190000 Dienstaufw. für sonstige Beschäftigte	-10.190	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.539	-33.000	-41.000	-34.000	-34.000	-33.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	-6.343	-10.000	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	0	-500	-500	-500	-500	-500
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	-2.819	-3.000	-9.000	-7.000	-7.000	-6.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	0	-9.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
	42910000 Aufwendungen für sonstige Sach- und Dien	-16.377	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
15	- Abschreibungen	-83.004	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	-46.479	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
	47220100 Aufwand aus Ausbuchung Kleinbeträge (For	1.456	0	0	0	0	0
	47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0	0	0	0	0	0
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-4.605	0	0	0	0	0
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-33.375	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-4.000	-17.000	-13.000	-12.000	-10.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.937	-64.100	-53.100	-51.100	-51.100	-51.100
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	-570	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-7.551	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	44310100 Projektkosten NKHR	0	-5.000	0	0	0	0
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-2.888	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	44520010 Verwaltungskostenpauschale Holzgerlingen	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
	44520020 Verwaltungskostenpauschale Weil im Sch.	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	44520100 Erstattung Feuerwehrrpauschale	-740	-900	-900	-900	-900	-900
	44520200 Erstattung an Stadtwerke	-12.324	-23.000	-17.000	-15.000	-15.000	-15.000
	44520300 Erstattung für Straßen Bauhof	-14.864	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
19	= Ordentliche Aufwendungen	-162.670	-191.500	-201.500	-188.500	-187.500	-184.500

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		1	2	3	4	5	6
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
21	+ Außerordentliche Erträge	0	0	300.000	150.000	75.000	75.000
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	300.000	150.000	75.000	75.000
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	0	0	300.000	150.000	75.000	75.000
	nachrichtlich:						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt 2021

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		1	2	3	EUR 4	EUR 5	EUR 6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.808	19.200	21.000	21.000	21.000	21.000
	34110000 Mieten und Pachten	22.808	19.200	21.000	21.000	21.000	21.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	22.808	19.200	21.000	21.000	21.000	21.000
12	- Personalaufwendungen	-10.190	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
	40190000 Dienstaufw. für sonstige Beschäftigte	-10.190	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.819	-3.000	-9.000	-7.000	-7.000	-6.000
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	-2.819	-3.000	-9.000	-7.000	-7.000	-6.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	0	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	-16	0	0	0	0	0
	47220100 Aufwand aus Ausbuchung Kleinbeträge (For	-16	0	0	0	0	0
	47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-4.000	-17.000	-13.000	-12.000	-10.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.009	-20.200	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	-570	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-7.551	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	44310100 Projektkosten NKHR	0	-5.000	0	0	0	0
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-2.888	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	44520010 Verwaltungskostenpauschale Holzgerlingen	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
	44520020 Verwaltungskostenpauschale Weil im Sch.	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-29.034	-37.600	-51.600	-45.600	-44.600	-41.600
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-6.226	-18.400	-30.600	-24.600	-23.600	-20.600
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	- kalkulatorische Kosten	-327.004	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-327.004	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-333.230	-18.400	-30.600	-24.600	-23.600	-20.600

Teilergebnishaushalt 2021

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		1	2	3	EUR 4	EUR 5	EUR 6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	71.680	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.514	0	0	0	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.514	0	0	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.668	99.300	107.500	94.500	93.500	90.500
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	99.300	107.500	94.500	93.500	90.500
	34820001 BK-Umlage Holzgerlingen	33.334	0	0	0	0	0
	34820002 BK-Umlage Weil im Schönbuch	33.334	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	139.862	172.300	180.500	167.500	166.500	163.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.720	-30.000	-32.000	-27.000	-27.000	-27.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	-6.343	-10.000	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	0	-500	-500	-500	-500	-500
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	0	-9.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
	42910000 Aufwendungen für sonstige Sach- und Dien	-16.377	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
15	- Abschreibungen	-82.988	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	-46.479	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
	47220100 Aufwand aus Ausbuchung Kleinbeträge (For	1.472	0	0	0	0	0
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-4.605	0	0	0	0	0
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-33.375	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.928	-43.900	-37.900	-35.900	-35.900	-35.900
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	44520100 Erstattung Feuerwehropauschale	-740	-900	-900	-900	-900	-900
	44520200 Erstattung an Stadtwerke	-12.324	-23.000	-17.000	-15.000	-15.000	-15.000
	44520300 Erstattung für Straßen Bauhof	-14.864	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-133.635	-153.900	-149.900	-142.900	-142.900	-142.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.226	18.400	30.600	24.600	23.600	20.600
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	- kalkulatorische Kosten	-170.556	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-170.556	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-164.330	18.400	30.600	24.600	23.600	20.600

Gesamtfinanzhaushalt 2021

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	24.322	19.200	21.000	0	21.000	21.000	21.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.229	99.300	107.500	0	94.500	93.500	90.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.551	118.500	128.500	0	115.500	114.500	111.500
10	- Personalauszahlungen	-10.190	-10.400	-10.400	0	-10.400	-10.400	-10.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.597	-33.000	-41.000	0	-34.000	-34.000	-33.000
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	-4.000	-17.000	0	-13.000	-12.000	-10.000
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-35.701	-64.100	-53.100	0	-51.100	-51.100	-51.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.488	-111.500	-121.500	0	-108.500	-107.500	-104.500
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	19.063	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	42.000	2.000.000	0	1.000.000	500.000	500.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	42.000	2.000.000	0	1.000.000	500.000	500.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-182.418	-7.209.000	-500.000	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.700	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-192.118	-7.209.000	-500.000	0	0	0	0
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit	-192.118	-7.167.000	1.500.000	0	1.000.000	500.000	500.000
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf	-173.055	-7.160.000	1.507.000	0	1.007.000	507.000	507.000
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	6.900.000	0	0	0	0	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	-1.500.000	0	-1.000.000	-500.000	-500.000
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	6.900.000	-1.500.000	0	-1.000.000	-500.000	-500.000
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-173.055	-260.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000

Teilfinanzhaushalt 2021

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	22.808	19.200	21.000	0	21.000	21.000	21.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.844	-37.600	-51.600	0	-45.600	-44.600	-41.600
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.036	-18.400	-30.600	0	-24.600	-23.600	-20.600
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	42.000	2.000.000	0	1.000.000	500.000	500.000
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	42.000	2.000.000	0	1.000.000	500.000	500.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-182.418	-7.209.000	-500.000	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.700	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-192.118	-7.209.000	-500.000	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-192.118	-7.167.000	1.500.000	0	1.000.000	500.000	500.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-197.154	-7.185.400	1.469.400	0	975.400	476.400	479.400

Teilfinanzhaushalt 2021

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	67.743	99.300	107.500	0	94.500	93.500	90.500
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.644	-73.900	-69.900	0	-62.900	-62.900	-62.900
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.099	25.400	37.600	0	31.600	30.600	27.600
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	24.099	25.400	37.600	0	31.600	30.600	27.600

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt 2021

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener- stattungen und Kostenumlagen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		(Kogr 30, 32, 35-37)	(Kogr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kogr 42)	Transferaufwendungen (Kogr 43)	Sonstige Aufwendungen (Kogr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (Kogr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (Kogr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)	
PROD11	Innere Verwaltung	300.000	10.400-	9.000-	0	32.200-	0	0	0	0	269.400
PROD12	Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	900-	0	0	0	0	900-
PROD1260	Brandschutz	0	0	0	0	900-	0	0	0	0	900-
PROD51	Räumliche Planung und Entwicklung	107.500	0	12.000-	0	0	0	0	0	0	95.500
PROD54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	73.000	0	20.000-	0	117.000-	0	0	0	0	64.000-
	Summe	201.500	10.400-	41.000-	0	150.100-	0	0	0	0	300.000

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt 2021

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts	1	2	3	4	5	6	7	8
	anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmitteleüberschuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmitteleüberschuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungsermächtigungen EUR
PROD11	30.600-	2.000.000	500.000-	1.469.400	0	0	1.469.400	0
PROD12	900-	0	0	900-	0	0	900-	0
PROD1260	900-	0	0	900-	0	0	900-	0
PROD51	95.500	0	0	95.500	0	0	95.500	0
PROD54	57.000-	0	0	57.000-	0	0	57.000-	0
PROD61	0	0	0	0	0	1.500.000-	1.500.000-	0
PROD6120	0	0	0	0	0	1.500.000-	1.500.000-	0
Summe	7.000	2.000.000	500.000-	1.507.000	0	1.500.000-	7.000	0

Investitionsprogramm 2021

Gesamthaushalt ZV Gewerbepark Sol

Nr	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Ermächt.- übertrag. aus 2019 EUR	Ansatz						Finanzplanung						davon bereits geleistet EUR	Geplante Gesamt- kosten EUR	Genehm. Gesamt- kosten EUR					
					Ansatz 2020 EUR		Ansatz 2021 EUR		VE 2021 EUR	VE 2022 EUR	VE 2023 EUR	VE 2024 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR				Planung 2025 EUR	15	16	17	18
					4	5	6	7																
711337000001: Erschließungskosten																								
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-63.200	-9.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-63.200	-9.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-63.200	-9.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-63.200	-9.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						

711337100001: Grunderwerb

6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-222.550	-186.215	0	-7.209.000	-500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-222.550	-186.215	0	-7.209.000	-500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-222.550	-186.215	0	-7.209.000	-500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-222.550	-186.215	0	-7.209.000	-500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

711337700002: Grundstücksveräußerung

3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	42.000	2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	42.000	2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	42.000	2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Liquidität 2021

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorauss. Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Finanzplanung		
				Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		2	3	5	6	7
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	292.000	XXXXXXXX	XXXXXXXX	XXXXXXXX	XXXXXXXX
2	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0	XXXXXXXX	XXXXXXXX	XXXXXXXX	XXXXXXXX
3	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0	XXXXXXXX	XXXXXXXX	XXXXXXXX	XXXXXXXX
4	= Verfügbare liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	292.000	XXXXXXXX	XXXXXXXX	XXXXXXXX	XXXXXXXX
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0	XXXXXXXX	XXXXXXXX	XXXXXXXX	XXXXXXXX
6	+ Einzahlung aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahren	0	XXXXXXXX	XXXXXXXX	XXXXXXXX	XXXXXXXX
7	= Voraussichtliche Liquidität am Jahresanfang (=Wert zum Vorjahresende)	XXXXXXXX	32.000	46.000	53.000	60.000
8	+/- Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	-260.000	7.000	7.000	7.000	7.000
9	= Voraussichtliche Liquidität zum Jahresende	32.000	39.000	53.000	60.000	67.000

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen zum 31.12.2021

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
in Euro

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2020	Vorauss. Stand zu Beginn des HHjahres 01.01.2021	Im Haushaltsjahr veranschlagte		Vorauss. Stand am Ende des HHjahres 31.12.2021
			Zugänge	Abgänge	
1. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
2. Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	664.268	664.268	300.000	0	964.268
3. Zweckgebundene Rücklagen	0	0	0	0	0
Summe	664.268	664.268	300.000	0	964.268

Anlagennachweis 2021

Anlagennachweis zum 31.12.2021

	AHK GJ-Beg 01.01.2021	Zugang	Abgang	aktuelle AHK	AfA GJ-Beg 01.01.2021	AfA des Jahres	AfA Abgang	kumulierte AfA 31.12.2021	Buchwert 01.01.2021	lfd Buchwert 31.12.2021
Sachvermögen										
1. Grünflächen Grund+B.	8.814.968,00	500.000,00	2.000.000,00	7.314.968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.814.968,00	7.314.968,00
2. Ackerland	1.143.428,02	0,00	0,00	1.143.428,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1.143.428,02	1.143.428,02
3. Gr.+Boden Infrastr.v	1.453.825,50	0,00	0,00	1.453.825,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1.453.825,50	1.453.825,50
4. Str., Wege, Plätze..	2.611.825,19	0,00	0,00	2.611.825,19	-1.649.230,66	-43.785,76	0,00	-1.693.016,42	962.594,53	918.808,77
5. Straßenbeleuchtung	91.514,38	0,00	0,00	91.514,38	-80.076,53	-2.693,49	0,00	-82.770,02	11.437,85	8.744,36
6. AIB - EP - Tiefbau	72.900,00	0,00	0,00	72.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.900,00	72.900,00
	14.188.461,09	500.000,00	2.000.000,00	12.688.461,09	-1.729.307,19	-46.479,25	0,00	-1.775.786,44	12.459.153,90	10.912.674,65
Sonderposten Zuschüsse (Aktiva)	1.318.439,91	0,00	0,00	1.318.439,91	-156.070,49	-33.375,31	0,00	-189.445,80	1.162.369,42	1.128.994,11
	15.506.901,00	500.000,00	2.000.000,00	14.006.901,00	-1.885.377,68	-79.854,56	0,00	-1.965.232,24	13.621.523,32	12.041.668,76
Sonderposten Beiträge (Passiva)	-2.863.880,09	0,00	0,00	-2.863.880,09	1.502.957,00	71.679,59	0,00	1.574.636,59	-1.360.923,09	-1.289.243,50

Auflösung von Beiträgen zum 31.12.2021

	-2.863.880,09	0,00	0,00	-2.863.880,09	1.502.957,00	71.679,59	0,00	1.574.636,59	-1.360.923,09	-1.289.243,50
--	---------------	------	------	---------------	--------------	-----------	------	--------------	---------------	---------------

Schuldenübersicht 2021

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand
der Schulden (einschließlich Kassenkredite)**

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.1 <i>Bund</i>		
1.2.2 <i>Land</i>		
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>		
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>		
1.2.5 <i>Kreditinstitute</i>	6.900.000,00	5.400.000,00
1.2.6 <i>sonstige Bereiche</i> ¹⁾		
1.3 Kassenkredite		
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	6.900.000,00	5.400.000,00

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)²⁾

2.1 <i>Anleihen</i>		
2.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>		
2.3 <i>Kassenkredite</i>		
2.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>		
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{2) 3)}

3.1 <i>Anleihen</i>		
3.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	6.900.000,00	5.400.000,00
3.3 <i>Kassenkredite</i>		
3.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>		
<i>Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4</i>	6.900.000,00	5.400.000,00
<i>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</i>		
3. Konsolidierte Gesamtschulden	6.900.000,00	5.400.000,00

¹⁾ Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

²⁾ einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

³⁾ nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabchluss aufstellen

Anmerkung:

Bei Gemeinden, die Träger eines Krankenhauses sind (weder Eigenbetrieb [vgl. Nr. 3] noch Privatgesellschaft), ist zusätzlich der Stand der Schulden für das Krankenhaus in einer besonderen Nummer anzugeben.

Für den Inhalt des Haushaltsplanes:

Holzgerlingen, 02.11.2020

Wolfgang L a h l
Verbandsvorsitzender

Jean-Rémy P l a n c h e
Geschäftsführer