



Gemeinde Zaberfeld

Haushaltsplan 2025



Animation - Angedachter Anbau am Kindergarten Ochsenburg

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	Seite	2
Vorbericht	Seite	4
Haushaltssystematik	Seite	39
<u>Gesamtplan</u>	Seite	42
Gesamtergebnishaushalt	Seite	43
Gesamtfinanzhaushalt	Seite	50
Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt	Seite	57
Mittelfristiger Finanzplan – Finanzhaushalt	Seite	63
Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung	Seite	70
Teilhaushalt 2: Dienstleistungen und Infrastruktur	Seite	131
Teilhaushalt 3: Allgemeine Finanzwirtschaft	Seite	368
Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	Seite	381
Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	Seite	384
Darstellung Investitionsprogramm 2025 bis 2028	Seite	386
<u>Anlagen</u>	Seite	392
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität (Anlage 5)	Seite	393
Bestand an Inneren Darlehen (Anlage 6)	Seite	395
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (Anlage 12)	Seite	396
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen (Anlage 13)	Seite	397
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen (Anlage 14)	Seite	398
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden einschließlich Kassenkredite (Anlage 15)	Seite	399
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit (Anlage 16)	Seite	401
Berechnung der Zuweisungen und Umlagen aus dem Finanzausgleich (Anlage)	Seite	405
Übersicht über Budgets (Anlage)	Seite	417
Interne Leistungsverrechnung (Anlage)	Seite	420
Nachrichtlich: Beschlossene Hebesatzsatzung (Anlage)	Seite	421

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2025

I. Einwohnerzahl:

a) nach der Volkszählung am 17.05.1939	2.249
b) nach der Volkszählung am 13.09.1950	2.747
c) nach der Volkszählung am 06.06.1961	2.437
d) nach der Volkszählung am 27.05.1970	2.863
e) nach der Volkszählung am 25.05.1987	2.878
f) nach der Fortschreibung Stand 30.06.2017	4.039
g) nach der Fortschreibung Stand 30.06.2018	4.043
h) nach der Fortschreibung Stand 30.06.2018	4.101
i) nach der Fortschreibung Stand 30.06.2019	4.119
j) nach der Fortschreibung Stand 30.06.2020	4.228
k) nach der Fortschreibung Stand 30.06.2022	4.277
l) nach der Fortschreibung Stand 30.06.2023	4.272
m) nach der Fortschreibung Stand 30.06.2024	4.234

II. Gesamtfläche des Gemeindegebiets: 2.218 ha

866 ha Zaberfeld
573 ha Leonbronn
471 ha Ochsenburg
308 ha Michelbach

Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung

1. Haushaltssatzung der Gemeinde Zaberfeld für das Haushaltsjahr 2025

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am **21.01.2025** die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr **2025** beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	12.506.935
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	- 12.960.608
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 453.672
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	892.000
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	768.000
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	314.328

2. im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	12.024.010
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	- 11.797.600
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	226.410
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	8.197.700
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 11.481.700
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 3.284.000
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 3.057.590
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	0
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	- 3.057.590

§ 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 5.400.000 EUR

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 2.200.000 EUR

Hinweis:

Eine etwaige Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften der Gemeindeordnung oder von auf Grund der Gemeindeordnung erlassenen Verfahrensvorschriften beim Zustandekommen dieser Satzung ist nach § 4 Abs. 4 der Gemeindeordnung in der Fassung vom 24. Juli 2000 (Gesetzblatt S. 582) unbeachtlich, wenn sie nicht schriftlich oder elektronisch und unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, innerhalb eines Jahres seit dieser Bekanntmachung bei der Gemeinde geltend gemacht worden ist. Wer die Jahresfrist, ohne tätig zu werden, verstreichen lässt, kann eine etwaige Verletzung gleichwohl auch später geltend machen, wenn

- die Vorschriften über die Öffentlichkeit dieser Sitzung, die Genehmigung oder die Bekanntmachung verletzt worden sind oder
- der Bürgermeister/Oberbürgermeister dem Beschluss nach § 43 der Gemeindeordnung wegen Gesetzeswidrigkeit widersprochen hat oder
- vor Ablauf der Jahresfrist die Rechtsaufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder ein Dritter die Verfahrensverletzung gerügt hat.

Ausgefertigt:

Zaberfeld, den 21.01.2025

Bürgermeisterin Danner

Vorbericht

zum Haushaltsplan 2025

gemäß § 6 Gemeindehaushaltsverordnung

1. VORWORT

Seit dem 01.01.2020 steuert die Gemeinde Zaberfeld ihre Finanzwirtschaft nach den Vorschriften des Neuen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR). Die neue Rechtslage, welche sich verstärkt an den Grundsätzen aus der Betriebswirtschaftslehre orientiert, bringt für die Finanzverwaltung einige Änderungen mit sich. Hierzu zählt auch die Bewertung des Vermögens der Gemeinde für die Erstellung der notwendigen Eröffnungsbilanz.

Zwischenzeitlich sind zwar alle Vermögensgegenstände sowie die Schulden und Sonderposten erfasst und bewertet, jedoch konnte die Eröffnungsbilanz noch nicht final erstellt und damit noch nicht festgestellt werden. Aufgrund der Fertigstellung der Erfassung und Bewertung des Vermögens und der Sonderposten konnten diese nunmehr jedoch bereits in die Finanzbuchhaltungssoftware SAP überspielt werden. Hierdurch war es möglich, die Abschreibungen und Auflösungen für die bereits aktivierten / passivierten Anlagen maschinell zu ermitteln. Somit mussten nur noch die Abschreibungen und Auflösungen für die noch nicht aktivierten / passivierten Anlagen und Sonderposten sowie für die neu geplanten Investitionen manuell berechnet werden. Daher dürfte der sich aus den Anlagen ergebende Werteverzehr sowie die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten schon relativ konkret im Haushalt 2024 eingeplant worden sein.

2. ALLGEMEINES

Auch im NKHR hat die Gemeinde nach den Bestimmungen der Gemeindeordnung für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Neben den Festsetzungen des Haushaltsplanes im Gesamtbetrag enthält sie die vorgesehenen Kreditaufnahmen und Kassenkredite, die einzugehenden Verpflichtungsermächtigungen sowie grundsätzlich die Hebesätze der Realsteuern, welche für jedes Haushaltsjahr neu festzusetzen sind. *(Hinweis: Aufgrund der Grundsteuerreform mussten neue Hebesätze für die Grundsteuern festgesetzt werden. Diese - sowie der Hebesatz für die Gewerbesteuer - wurden in einer separaten Hebesatzsatzung vom 16.10.2024 für das Jahr 2025 festgesetzt - siehe Anlage zum Haushaltsplan).*

Die Haushaltssatzung tritt jeweils mit Beginn des Haushaltsjahres in Kraft und gilt für das Haushaltsjahr.

Der Haushaltsplan als Teil der Haushaltssatzung enthält alle für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde benötigten Mittel sowie deren Finanzierung. Der Haushaltsplan ist für die Führung der Haushaltswirtschaft verbindlich. Ansprüche und Verbindlichkeiten der Gemeinde oder Dritter werden durch ihn jedoch weder begründet noch aufgehoben.

Die vom Gemeinderat beschlossene Haushaltssatzung einschließlich aller Anlagen ist der Rechtsaufsichtsbehörde als einzige Gemeindegenehmigung vorzulegen. Sie kann erst vollzogen werden, wenn von der Rechtsaufsichtsbehörde die Gesetzmäßigkeit bestätigt ist und - soweit sie genehmigungspflichtige Teile wie Kreditaufnahmen und Verpflichtungsermächtigungen enthält - diese genehmigt sind.

Nachdem fast jede Tätigkeit einer Gemeinde mit finanziellen Auswirkungen verbunden ist, kommt der Haushaltssatzung und dem Haushaltsplan der Charakter eines kommunalen Aufgabenprogrammes zu, das von umfassender Bedeutung für das Wirken der Gemeinde ist. Sie spiegeln insofern die von der Kommunalpolitik im Rahmen des kommunalen Selbstverwaltungsrechts gewollten Vorhaben wider.

3. NEUERUNGEN IM NKHR

Der Haushaltsplan stellt die gewollte Aufgabentätigkeit der Gemeinde dar. Um das Zahlenwerk bzw. die Aufgabenplanung wirtschaftlich messbar zu machen, werden verschiedene wirtschaftliche Größen verwendet (Erträge / Aufwendungen; Einzahlungen / Auszahlungen) und das Aufgabenspektrum in einen konsumtiven (laufende Tätigkeiten) und einen investiven Teil (Herstellung und Erwerb von Vermögen) gegliedert. Um die Zahlen des neuen Haushalts richtig einschätzen zu können, werden daher zunächst die wirtschaftlichen Größen in Bezug auf den konsumtiven und investiven Bereich erläutert.

Ergebnishaushalt / Konsumtiver Bereich:

Neu eingeführt im NKHR wurde die Darstellung **des Ressourcenverbrauchs bzw. Ressourcenzuwachses**. Hierunter versteht man den betriebsbedingten Werteverzehr, welcher durch die laufende Verwaltungstätigkeit entsteht. Dazu gehören neben bekannten Kosten wie für Personal und Dienstleistungen auch die Abschreibungen des

Gemeindevermögens. Auf der Gegenseite stehen die laufenden Erlöse der Gemeinde wie beispielsweise Steuergelder.

Dieser Ressourcenzuwachs und -verbrauch wird als **Ertrag und Aufwand** bezeichnet. Erträge und Aufwendungen ergeben sich nur aus Vorgängen der laufenden Verwaltungstätigkeit (sog. konsumtive Vorgänge). Investitionen (Gegenstück zur laufenden Tätigkeit) stellen zwar keinen Aufwand dar, der Werteverlust eines durch die Investition geschaffenen Anlageguts allerdings belastet als Aufwand das laufende Betriebsergebnis (sog. Abschreibung). Diese Erträge und Aufwendungen werden im sogenannten **Ergebnishaushalt** dargestellt. Der Ergebnishaushalt entspricht mit seiner Sichtweise einer kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung.

Ziel ist es, dass im Ergebnishaushalt die Aufwendungen durch die Erträge gedeckt werden. Ob der Gemeinde dieser sog. Haushaltsausgleich (Sollvorschrift) gelingt, wird im **ordentlichen Ergebnis** ausgedrückt (Saldo aus Erträgen und Aufwendungen).

Eine besondere Rolle nehmen im Ergebnishaushalt die **außerordentlichen Erträge und Aufwendungen** ein. Veräußert die Gemeinde ein Grundstück mit einem Buchwert von 400.000 € zu einem Preis von 500.000 €, so stellen die 100.000 € Gewinn einen außerordentlichen Ertrag dar. Ein außerordentlicher Aufwand liegt beispielsweise dagegen vor, wenn ein gemeindeeigenes Gebäude mit einem Restbuchwert von 50.000 € abgebrochen wird. Statt der jährlichen Abschreibung wird der komplette Restbuchwert als außerordentlicher Aufwand buchhalterisch ausgewiesen. Der Saldo von außerordentlichen Aufwendungen und Erträgen wird im sogenannten **Sonderergebnis** manifestiert. Für das Sonderergebnis besteht keine Ausgleichsregelung, jedoch kann ein Überhang im Sonderergebnis dafür verwendet werden, das ordentliche Ergebnis auszugleichen. Im sog. **Gesamtergebnis** werden das ordentliche Ergebnis und das Sonderergebnis zusammengefasst, es zeigt somit den finalen Wert im Ergebnishaushalt.

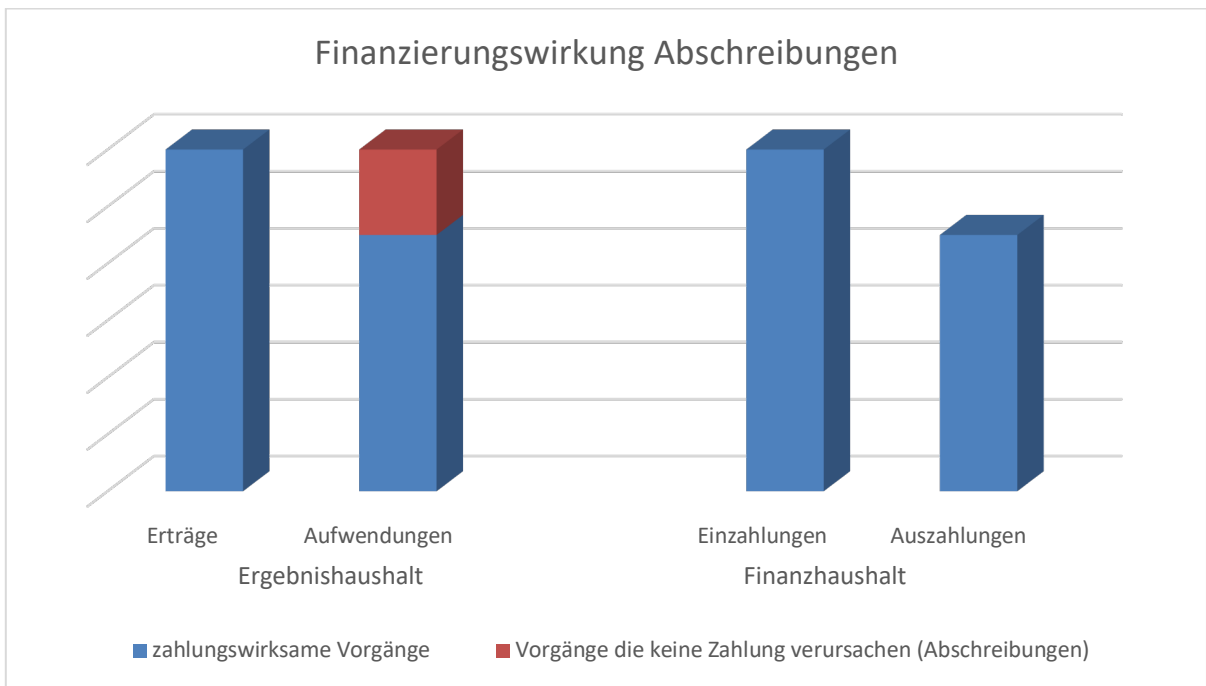
Wie bereits dargelegt, stellen die Abschreibungen den Werteverzehr des Gemeindevermögens dar. Baut die Gemeinde eine neue Straße für 1 Mio. €, so muss sie über die Nutzungsdauer (50 Jahre) hinweg diese 1 Mio. € an Abschreibungen in ihrem Haushalt verbuchen, also jedes Jahr 20.000 €. Gelingt es der Gemeinde, ihren Haushalt in Erträgen und Aufwendungen auszugleichen, so erwirtschaftet die Gemeinde jedes Jahr für diesen Vorgang 20.000 € an liquiden Mitteln, da Abschreibungen keine Zahlungen verursachen. Dadurch kann die Gemeinde in den 50 Jahren die Herstellungskosten der Straße refinanzieren und hat für einen späteren Neubau genügend Geld zur Verfügung (die Preissteigerung einmal außer Acht gelassen).¹ Dieses Prinzip der Finanzierung über den Haushaltsausgleich mit Abschreibungen stellt eines der Kernstücke im NKHR dar: jede Generation soll ihre Maßnahmen erwirtschaften, die sog. **intergenerative Gerechtigkeit**.

Finanzhaushalt (kosumtiver und investiver Bereich)

Um diese Finanzierungswirkung im Haushalt abbilden und erkennbar machen zu können, gibt es neben der Ressourcenverbrauchssicht im neuen Haushalt auch die **Geldverbrauchssicht**. Hier werden nur Vorgänge abgebildet welche zu einer Erhöhung oder Verringerung des Geldbestandes der Gemeinde führen. Diese **Einzahlungen und Auszahlungen** werden im sogenannten **Finanzhaushalt** dargestellt. Im Grunde stellen alle Aufwendungen und Erträge

¹ In manchen Bundesländern gilt das Prinzip der Bewertung zu Wiederherstellungswerten, nicht allerdings in Baden-Württemberg, dies würde allerdings dem Prinzip der Finanzierungswirkung besser entsprechen.

auch gleichzeitig eine Aus- und Einzahlung dar (Personalkosten, Steuergelder). Nur die Abschreibungen verursachen wie bereits erläutert, keine Auszahlung.² Übersteigen die Einzahlungen die Auszahlungen, welche den Erträgen und Aufwendungen gegenüber stehen, so entsteht ein **Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Cash Flow)** im Finanzhaushalt. Er entspricht der früheren Zuführungsrate vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt. Wie auch bisher dient dieser Überschuss an liquiden Mitteln aus der laufenden Tätigkeit (sofern vorhanden) der Finanzierung von Investitionen.



Diese Investitionen (und etwaige damit verbundene Zuwendungen) stellen ebenso Ein- und Auszahlungen dar. Der Finanzhaushalt umfasst daher 2 Komponenten: eine Zahlungssicht aus der laufenden Tätigkeit und eine Zahlungssicht aus der Investitionstätigkeit der Gemeinde. Die Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit entsprechen mit ihren Zahlen dem bisherigen Vermögenshaushalt.

Übersicht Rechnungsgrößen im NKHR:		
	laufende Aufgaben	Investitionen
Ergebnishaushalt:	Erträge / Aufwendungen	-
Finanzhaushalt:	Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen

Der Finanzhaushalt schließt mit der **Veränderung der Liquidität** zum Jahresende, d.h. ob sich der Geldbestand der Gemeinde verringern oder vermehren wird. Diese Betrachtung ist unumgänglich, schließlich ist die Gemeinde verpflichtet, für die Sicherstellung ihrer Aufgaben ausreichend liquide Mittel zur Verfügung zu haben.

² Auch Auflösungen (Gegenstück zu Abschreibungen für Zuwendungen für Investitionen), sowie Rückstellungen und aktivierte Eigenleistungen sind zahlungsunwirksam. Diese stellen aber kleinere Größen im Haushalt dar und sollen bei einer einsteigenden Betrachtung zunächst außen vor gelassen werden.
 Vorbericht zum Haushaltsplan 2025

Die bisherige allgemeine Rücklage gibt es im NKHR nicht mehr. Mit dem Jahresabschluss 2019 und der Auflösung aller Haushaltsreste wird die daraus resultierende Rücklage im Bestand der liquiden Mittel aufgehen. Stehen der Gemeinde ausreichend liquide Mittel für ihre Investitionen zur Verfügung (durch Cash-Flow, investive Einzahlungen oder den bisherigen Kassenbestand), ist eine Kreditbeschaffung als letztes Mittel zur Erzielung von Einzahlungen obsolet. Sollte die Gemeinde jemals darauf zurückgreifen müssen, so wird diese Finanzierungstätigkeit über Kredite ebenfalls im Finanzhaushalt in einer separaten Sparte ausgewiesen.

Im Folgenden wird die aktuelle finanzwirtschaftliche Situation der Gemeinde Zaberfeld anhand der soeben erläuterten Perspektiven beleuchtet.

4. RÜCKBLICK AUF DIE HAUSHALTSJAHRE 2020 bis 2024

2020

Auch wenn es gemäß der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) nicht notwendig ist, soll auch ein kleiner Blick auf das Jahr 2020 erfolgen. Hintergrund ist die eingangs erwähnte Überarbeitung der bisherigen Vermögensbewertung. Insbesondere die Neufestlegung von Nutzungsdauern im Bereich des Infrastrukturvermögens, welche dazu geführt hat, das Abschreibungsvolumen um rund 200.000 € zu senken.³ 2020 war das erste Jahr, in welcher bei der Gemeinde Zaberfeld die Regelungen des NKHR angewendet wurden. Als ordentliches Ergebnis wurde zunächst ein kleiner Überschuss von 122.000 € kalkuliert.

Mit dem Einzug der Corona-Pandemie hatte sich die Finanzperspektive zunächst erheblich verschlechtert. Nur dank einer Reihe von beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen (insbesondere Budgetkürzungen sowie Verschieben von Investitionen) im Rahmen der Vorlage eines Finanzzwischenberichts in der Gemeinderatssitzung vom 28.07.2020, konnte eine erhebliche Ergebnisverschlechterung und ein damit einhergehender Nachtragshaushalt vermieden werden. Im weiteren zeitlichen Fortgang waren es aber hauptsächlich die Finanzhilfen des Landes Baden-Württemberg, welche am Ende dazu führten, dass das Kalenderjahr 2020 nun voraussichtlich sogar besser abschneiden wird als geplant.

So wurden bei der Gewerbesteuer nur rund 200.000 € von geplanten 500.000 € eingenommen. Dank der Kompensationshilfe im Rahmen des Stabilitäts- und Zukunftspakts mit ca. 200.000 € (Umlage bereits inklusive) wurde dieses Ergebnis allerdings somit verdoppelt. Anzumerken ist hierbei auch der Wegfall zweier großer Gewerbesteuerzahler seit Ende 2019, weswegen der Planansatz mit 500.000 € bereits deutlich unterhalb des Niveaus der Vorjahre lag. Auf entsprechende Auswirkungen bei den Schlüsselzuweisungen ab 2022 kann dabei nur hingewiesen werden.

Da die Finanzausgleichs- (FAG) Ausschüttungen auf Basis der Oktober-Steuerschätzung 2019 gezahlt wurden, anstelle der eigentlich wesentlich schlechteren Prognose und damit eigentlich geringeren FAG-Masse für 2020, konnte bei den Schlüsselzuweisungen (inkl. Kommunaler Investitionspauschale) ein Verlust gegenüber dem Planansatz vermieden werden. Ein höherer Kopfbetrag führte vielmehr sogar zu Mehreinnahmen von fast 200.000 € (2,565 anstatt 2,377 Mio. €).

Auch im Kindergartenbereich führten diese Hilfsmaßnahmen zu fast 100.000 € Mehreinnahmen aus dem Finanzausgleich gegenüber der Planung. Durch diese Mehreinnahmen konnten somit neben dem Minus bei der Gewerbesteuer auch das Minus bei der Einkommensteuer gedeckt werden, da es dort keine finanziellen Hilfen gab und entsprechend der konjunkturellen Lage die Erträge dadurch nur 2,3 anstelle von 2,5 Mio. € betragen haben.

Die bereits eingangs erwähnten Konsolidierungsmaßnahmen konnten auf der Aufwandsseite das Volumen durch entsprechende Budgetkürzungen (Kindergärten, Schule u.a.) auf 80 % sowie geringeren Abschreibungen durch das Verschieben von Investitionen spürbar senken.

³ Der Vorteil liegt hierbei in kürzeren Nutzungsdauern und einem Abschreibungsende vor dem Stichtag 31.12.2019. Der gleichzeitige Nachteil höherer jährlicher AfA bei noch nicht abgeschriebenem Vermögen wird den Vorteil erst in über 100 Jahren aufwiegen.

Wird jetzt noch das neue geringere Abschreibungsvolumen von rund 200.000 € in die Betrachtung mit einbezogen, führt ein in etwa gleichbleibendes Ertragsvolumen gepaart mit einem deutlich geringeren Aufwandsvolumen gegenüber der Planung voraussichtlich zu einem ordentlichen Ergebnis von rund 800.000 €.

Dank eines Überschusses im Sonderergebnis von rund 300.000 € (geplant 340.000 €) durch Gewinne aus Vermögensveräußerungen kann die Gemeinde dringend benötigte Rücklagen aufbauen, welche somit Ende 2020 insgesamt rund 1,1 Mio. € betragen werden (Gesamtergebnis).

Wie bereits erläutert, wurden diverse Investitionen verschoben. Auf der anderen Seite wurde das Baugebiet Gartenäcker noch komplett in 2020 und damit schneller als geplant fertiggestellt (hier keine Nettoabschreibungen). Von gesamt 3,84 Mio. € geplanten Investitionen wurden ca. 3,5 Mio. € tatsächlich zur Kasse gebracht. Die Einzahlungen sind mit rund 600.000 € etwas geringer wie prognostiziert (1 Mio. €) ausgefallen. Der Investitionssaldo erzeugt damit am Jahresende 2,9 Mio. € an Finanzmittelbedarf. Glücklicherweise kann ein Cash Flow aus dem laufenden Betrieb von ca. 1,6 Mio. € diesen Bedarf etwas abfangen. Es verbleibt ein Finanzierungsmittelbedarf von 1,3 Mio. €. Um diesen Saldo hat der Bestand an liquiden Mitteln von 7,6 Mio. € (01.01.2020) auf 6,3 Mio. € (31.12.2020) abgenommen.

2021

Bereits bei der Planung für das Jahr 2021 war absehbar, dass es keine vergleichbaren Finanzhilfen mehr wie für 2020 geben wird. Die weiterhin schlechte Finanzlage wegen Corona auf der einen Seite, sowie ein gutes Gewerbesteuerjahr 2019 und damit geringere Schlüsselzuweisungen auf der anderen Seite, sind die beiden Hauptgründe, warum die Ertragsseite für 2021 rund eine halbe Million € schlechter war als bei der Planung für 2020. Demgegenüber stand ein Anstieg bei den Aufwendungen von rund 700.000 €. Maßgeblich verursacht zum einen durch Umlagezahlungen an den KVBW durch den Bürgermeisterwechsel in 2020 und allein damit höheren Personalkosten von 200.000 €. Aufgrund des dringend notwendigen Personalbedarfs steigen die Personalkosten zum anderen aber insgesamt auf weitere 250.000 € Mehraufwendungen gegenüber 2020 an. In Summe musste für den Haushaltsplan 2021 daher ein negatives ordentliches Ergebnis von 1.032.000 € eingestellt werden.

Erfreulicherweise sind die bundesweiten Steuereinnahmen im Verlauf von 2021 deutlich stärker ausgefallen als im Herbst 2020 noch prognostiziert. Der Gemeindehaushalt konnte somit durch eine höhere FAG-Masse 200.000 € Mehrerträge bei den Schlüsselzuweisungen und 200.000 € mehr an Einkommenssteuereinnahmen aufnehmen. Bei der Gewerbesteuer wurden wegen dem schlechten Jahr 2020 noch vorsichtig 450.000 € eingeplant. Am Ende sollten es rund 510.000 € an tatsächlichen Erträgen werden. Insgesamt somit eine klare Verbesserung auf der Ertragsseite gegenüber der Planung.

Bei den Aufwendungen gab es zugleich eine Senkung: die Personalkosten sind um rund 100.000 € geringer ausgefallen, ebenso die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen. Auch hier wirkt sich zudem die Neubewertung aus: wie in 2020 abermals 200.000 € weniger an Abschreibungen gegenüber der Planung, welche sich noch auf den alten Bewertungsstand bezogen hat.

Tatsächlich kann 2021 sogar ein kleines Plus von rund 100.000 € im ordentlichen Ergebnis verzeichnen (Plan 1,032 Mio. € Verlust!, s.o.). Da nicht alle Bauplatzverkäufe im Baugebiet Gartenäcker in 2021 realisiert werden konnten, ist das Sonderergebnis mit rund 250.000 € geringer als geplant (419.000 €). Insgesamt wachsen die Rücklagen dennoch weiterhin an: im ord. Ergebnis auf rund 900.000 € und im Sonderergebnis auf rund 550.000 € (Gesamt 1,45 Mio. € Stand 31.12.2021).

Bei den Investitionen kam es abermals zu Verschiebungen in spätere Haushaltsjahre. Hat die Gemeinde für 2021 3,2 Millionen € für Investitionen vorgesehen, so sind es letzten Endes nur 1,8 Millionen € geworden. Die wie oben geschilderten nicht vollständig realisierten Bauplatzveräußerungen führten auf der anderen Seite dazu, dass gegenüber 1,9 Mio. € geplanter Einzahlungen nur 1 Millionen € an investiven Einzahlungen in die Gemeindekasse flossen. Dennoch ist der Zahlungsmittelbedarf mit 800.000 € geringer als mit 1,3 Millionen € geplant. Da sich der Cash-Flow bei ca. 800.000 € bewegen wird, verändert sich der Bestand an liquiden Mitteln kaum. Waren es am 01.01.2021 noch 6,282 Mio. €, so zeigte die Bilanz am 31.12.2021 6,252 Mio. €.

2022

Ein leichter Aufschwung nach Corona in den Steuerprognosen hat die Planung für 2022 positiver ausfallen lassen als noch im Jahr 2021. Entsprechend wurde gemäß der Planung im ordentlichen Ergebnis ein Verlust von 254.000 € erwartet (für 2021 wurden mit 1 Mio. € Verlust geplant). Die damals noch eher negativ angenommenen Ergebnisse und die Entwicklung im laufenden Betrieb haben die Verwaltung damals veranlasst, den Hebesatz der Grundsteuer B von 350 % auf 380 % anzuheben. Dies führt zu einer Ergebnisverbesserung von ca. 50.000 €. Mit dem Hebesatz von 380 % liegt die Gemeinde im kreisweiten Durchschnitt. Vor dem Hintergrund großer anstehender Investitionen in den nächsten Jahren, des § 78 Gemeindeordnung (GemO) sowie Ungewissheiten bei der Gewerbesteuer, stellen die dadurch mehr zu erwirtschafteten Erträge von rund 50.000 € jedes Jahr eine kleine, aber dennoch stabile und verlässliche Hilfe für den Haushaltsausgleich dar. Die Hebesatzerhöhung wurde im Zuge der Haushaltssatzung 2022 durch den Gemeinderat einstimmig beschlossen.

Auch in 2022 zeigte sich die Tendenz der Vorjahre: die Steuereinnahmen wurden tatsächlich höher als geplant. Höhere Bedarfsmesszahlen bedingen höhere Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft, für 2022 führte dies zu 200.000 € an Mehrerträgen. Auch in der Gewerbesteuer werden 700.000 € eingenommen anstatt angenommene 600.000 €.

Bei den Aufwendungen dasselbe Spiel: die Personalkosten werden in etwa die Höhe der Planung erreichen, allerdings die Sachkosten um ca. 100.000 € geringer ausfallen. Am stärksten bemerkbar abermals die geringeren Abschreibungen von rund 200.000 € (s.o.).

In Summe wird auch das dritte Jahr in der Doppik zum dritten Mal einen Überschuss erzielen. Statt Minus 254.000 € werden es voraussichtlich 800.000 € an Plus sein, welche die Gemeinde Zaberfeld den Rücklagen aus dem ordentlichen Ergebnis zuführen wird. Diese erhöhen sich somit auf 1,7 Mio. €.

Im Sonderergebnis wurden 254.000 € an Gewinnen erwartet. Voraussichtlich wird diese Prognose auch im Jahresergebnis zutreffen. Die Rücklagen im Sonderergebnis steigen auf ca. 800.000 € an. Damit stehen insgesamt zum Stichtag 31.12.2022 2,5 Mio. € an Ergebnisrücklagen zur Verfügung.

Bei der Investitionstätigkeit ergeben sich ebenfalls Abweichungen von der Planung. Bei den Grunderwerben sind ca. 700.000 € weniger investiert worden als geplant. Zudem konnten (teilweise aufgrund von langen Lieferzeiten) einige geplante Vorhaben nicht im erwarteten Zeithorizont umgesetzt werden. Dadurch entstehen Wenigerauszahlungen von rund 1 Mio. €. Allerdings ist der Containeranbau für den Kindergarten Leonbronn um 100.000 € teurer geworden als zunächst in der Kostenschätzung des Architekten angenommen. Ein entsprechender Beschluss im Gemeinderat für die überplanmäßigen Auszahlungen wurde im Vorfeld getroffen.

Das hohe Investitionsvolumen in 2022 ging einher mit einem kalkulierten Finanzierungsbedarf von 3,65 Mio. €. Davon sollten 810.000 € aus dem Cash-Flow der laufenden Verwaltung gedeckt werden. Der tatsächliche Cash-Flow liegt erfreulicherweise aufgrund der oben erwähnten Gründe bei ca. 1,9 Mio. €. Allerdings sinkt zugleich der Finanzierungsbedarf aus den Investitionen auf 1,9 Mio. €. Daher gleichen sich Finanzierungsüberschuss konsumtiv und investiver Bedarf nahezu aus. Die Liquidität verändert sich von 6,25 Mio. € (01.01.2022) auf 6,26 Mio. € (31.12.2022).

2023

Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Bezogen auf die Erträge verlief das Jahr 2023 viel schlechter als geplant.

Bei den zahlungswirksamen ordentlichen Erträgen wurden rd. 500.000 Euro weniger vereinnahmt als geplant.

Ursächlich hierfür waren vor allem geringere Gewerbesteuererinnahmen (rd. 160.000 Euro weniger als geplant) sowie Weniger-Einnahmen bei den Benutzungsgebühren.

Die zahlungswirksamen ordentlichen Aufwendungen fielen aufgrund nicht durchgeführter Unterhaltungen und auch viel geringerer Bewirtschaftungskosten deutlich geringer aus als prognostiziert.

In Summe wurden hier rd. 650.000 Euro weniger verausgabt als geplant. Auch bei den Transferaufwendungen (Umlagen an die Zweckverbände sowie Gewerbesteuerumlage) wurden rd. 100.000 Euro weniger aufgewendet als geplant. In Summe ergeben sich rd. 640.000 Euro weniger zahlungswirksame Aufwendungen. Somit ergibt sich - trotz der viel geringeren Erträge - noch ein vorläufiges zahlungswirksames ordentliche Ergebnis (ohne Abschreibungen und Auflösungen) von rd. 1,25 Millionen Euro.

Berücksichtigt man die geplanten Abschreibungen und Auflösungen, dann ergibt sich ein vorläufiges ordentliches positives Ergebnis (Überschuss) von rd. 500.000 Euro. Somit wird das vorläufige Ergebnis noch um rd. 300.000 Euro besser sein als geplant.

Auch im Sonderergebnis zeichnet sich ein ähnliches Bild ab.

Aufgrund der derzeit unsichereren Rechtslage (wegen dem Grundsatzurteil zu § 13b Baugesetzbuch (Einbeziehung von Außenbereichsflächen in das beschleunigte Verfahren) konnten die Baugrundstücke im Neubaugebiet „Gottesacker III“ noch nicht verkauft werden. Dementsprechend konnten von den 1,0 Million Euro an eingeplanten außerordentlichen Erträgen aus Grundstücksverkäufen lediglich rd. 100.000 Euro in 2023 erzielt werden.

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

In der Finanzrechnung ergeben sich - bezogen auf die Planansätze - für 2023 Weniger-Einzahlungen von rd. 250.000 Euro und Weniger-Auszahlungen von rd. 660.000 Euro beim Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung.

Somit ergeben sich saldiert Mehr-Einzahlungen von rd. 410.000 Euro.

Geplant war ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Tätigkeit von 960.600 Euro. Dieser beträgt nunmehr rd. 1.370.000 Euro.

Mit diesen liquiden Mitteln konnte in 2023 schon ein großer Teil der Investitionen finanziert werden.

Durch die Rückzahlung von rd. 2,4 Millionen Euro der an den Zweckverband Obere Zabergäugruppe zuvor geleisteten Investitionskostenumlagen für die Neukonzeption der Wasserversorgung gelang es der Gemeinde Zaberfeld fast, die im Haushaltsjahr 2023 getätigten Investitionen zu finanzieren.

Letztendlich wurden die liquiden Mittel nur um rd. 25.000 Euro abgebaut, sodass Ende 2023 immer noch rd. 6,2 Millionen Euro an liquiden Mitteln zur Verfügung stand.

Bei den Investitionen wurden jedoch rd. 3,0 Millionen Euro weniger verausgabt als geplant, da einige Maßnahmen (u.a. Ortsdurchfahrt Ochsenburg, Baugebiet Michelbach) noch nicht oder nur teilweise umgesetzt wurden.

2024

Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Derzeit kann nur eine Prognose für die voraussichtliche Entwicklung der zahlungswirksamen ordentlichen Erträge und Aufwendungen - unter Bezugnahme des aktuellen Sachstands - erfolgen.

Die Steuereinnahmen sowie die Landeszuweisungen werden in etwa das eingeplante Niveau erreichen.

Bei der Gewerbesteuer ist sogar ein geringerer Ertrag (von derzeit rd. 40.000 Euro) als eingeplant zu verzeichnen.

Es ist auch davon auszugehen, dass die Benutzungsgebühren in der Höhe realisiert werden, wie diese eingeplant wurden.

Im Bereich der Personalaufwendungen wird es aufgrund nicht besetzter Stellen zu Einsparungen kommen.

Derzeit liegen auch die Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden sowie die Bewirtschaftung noch weit hinter den eingestellten Kosten zurück.

Von daher ist davon auszugehen, dass 2024 ein besseres Ergebnis erzielt wird als prognostiziert.

Hinweis zum Rückblick auf den Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung für die Jahre 2020 bis 2024

Die dargestellten Ergebnisse können zurzeit nur eine grobe Tendenz des voraussichtlichen Ergebnisses geben, da bislang noch keine Jahresabschlüsse erstellt wurden.

Somit fehlen im konsumtiven Bereich beispielsweise noch hohe Beträge aus Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Kostenerstattungen von Zweckverbänden, Abzurechnende Umlagen an den Gemeindeverwaltungsverband.

Diese werden daher das vorläufige Ergebnis noch massiv verändern.

Finanzhaushalt / vorläufige Finanzrechnung 2024

Prognostiziert worden war ein Rückgang an liquiden Mitteln von rd. 4,5 Millionen Euro.

Derzeit ist davon auszugehen, dass der Rückgang nur rd. 3,4 Millionen Euro betragen wird.

Dies liegt vor allem an den noch nicht abgeschlossenen Baumaßnahmen für die Ortsdurchfahrt Zaberfeld (Wasserleitung, Kanal, Gehwege, Breitband und Umbau zu barrierefreien Bushaltestellen).

Hierfür wurden die noch ausstehenden Kosten daher im Haushaltsplan 2025 neu veranschlagt, sodass es erst im Folgejahr zu der entsprechenden Verringerung der liquiden Mittel kommt.

5. ERGEBNISHAUSHALT 2025

5.1 Entwicklungen der wichtigsten Erträge im Ergebnishaushalt

Grundsteuer A und B

Aufgrund des Urteils vom Bundesverfassungsgericht vom 10.04.2018 musste die Bewertung der Grundstücke bis Ende 2024 neu erfolgen.

Künftig wird der Verkehrswert als Bezugsgröße zugrunde gelegt.

Hierfür wurde in Baden-Württemberg das modifizierte Bodenwertmodell angewendet, wonach die Grundstücksgröße und der Bodenrichtwert für die Bestimmung des neuen Einheitswertes entscheidend sind.

Durch diese Neubewertung war es erforderlich, neue Hebesätze für die Grundsteuer A und B (mit Wirkung ab dem 01.01.2025) festzulegen.

Bei der Festlegung dieser neuen Hebesätze musste jedoch darauf geachtet werden, dass diese „aufkommensneutral“ ausgestaltet werden.

Dies bedeutet, dass es nicht zulässig ist, die neuen Hebesätze so festzusetzen, dass sich hierdurch ein Mehrertrag zugunsten der Gemeinde ergibt.

In der Gemeinde Zaberfeld wurden auf der Grundlage der vorliegenden neuen Grundstückseinheitswerte die Hebesätze für die Grundsteuer in der Sitzung am 16.10.2024 wie folgt beschlossen:

- Grundsteuer A: 430 % (alter Hebesatz: 400 %)
- Grundsteuer B: 285 % (alter Hebesatz: 380 %)

Da hierbei das Grundsteueraufkommen sowohl für die Grundsteuer A als auch für die Grundsteuer B neutral gestaltet werden musste (und die Hebesätze entsprechend ermittelt wurden), wurden im Haushaltsplan 2025 die gleichen Planansätze wie im Jahr 2024 eingestellt.

Wegen dem erwarteten Einwohnerzuwachs aufgrund der Neubaugebiete wurde im Finanzplanungszeitraum von jährlichen Steigerungen von jeweils 2 % ausgegangen.

Gewerbsteuer

Der Hebesatz bleibt unverändert bei 340 %.

Dieser wurde jedoch auch in der Hebesatzsatzung vom 16.10.2024 festgelegt.

Im Zeitraum 2002 bis 2024 brachte die Gewerbesteuer folgende Rechnungsergebnisse (Hinweise: 2020 einschließlich der Corona-Hilfen; 2024 vorläufiges Ergebnis vom 16.11.2024):

2024	629.220 EUR		
2023	519.110 EUR		
2022	719.054 EUR		
2021	510.425 EUR	2011	444.887 EUR
2020	402.257 EUR	2010	241.448 EUR
2019	818.579 EUR	2009	382.644 EUR
2018	668.892 EUR	2008	792.205 EUR
2017	926.939 EUR	2007	1.198.814 EUR
2016	921.441 EUR	2006	773.738 EUR
2015	780.617 EUR	2005	468.627 EUR
2014	268.399 EUR	2004	300.444 EUR
2013	620.717 EUR	2003	580.997 EUR
2012	613.202 EUR	2002	484.660 EUR

Diese Zahlen stellen dar, welchen erheblichen Schwankungen die Gewerbesteuer unterliegt. Eine exakte Schätzung des Aufkommens ist nicht möglich, da dieses von betrieblichen Umständen abhängt, die weder beeinflussbar noch berechenbar sind. Für 2022 hatte man aufgrund positiver Annahmen den Planansatz auf 700.000 Euro erhöht. Aufgrund des schlechten Rechnungsergebnisses (von nur rd. 520.000 Euro in 2022) wurde der Planansatz ab 2024 wieder auf 600.000 Euro gesenkt.

Auch wenn voraussichtlich in 2024 die Gewerbesteuererträge etwas über dem Planansatz liegen werden, so ist wegen der derzeitigen schlechten wirtschaftlichen Lage (wirtschaftliches Wachstum soll nur geringfügig über 0 Prozent liegen) in den kommenden Jahren mit keinem Zuwachs zu rechnen. Daher wurde der Planansatz des Vorjahres (600.000 Euro) für den gesamten Finanzplanungszeitraum zugrunde gelegt.

Einkommensteueranteil

Auf Basis der Oktober-Steuerschätzung sowie des Testbescheides wurde der Anteil an der Einkommensteuer für die Gemeinde Zaberfeld mit 2,955 Mio. € (Vorjahr: 2,837 Mio. €) festgelegt. Es ergibt sich somit eine Erhöhung um 118 T €.

Die Anteile an der Einkommensteuer für die Folgejahre wurden auf der Grundlage der Orientierungsdaten vom November 2024 hochgerechnet.

Schlüsselzuweisungen im Finanzausgleich

Bei den Schlüsselzuweisungen haben verschiedene Faktoren Einfluss auf deren Höhe. Beispielsweise die Ist-Einnahmen der Realsteuern aus dem Vorvorjahr (also die tatsächlichen Einnahmen bei der Grundsteuer A, Grundsteuer B und der Gewerbesteuer) sowie aus den Anteilen an den Bundes- und Landessteuern (z.B. die Höhe des Anteils an der Einkommensteuer aus dem Vorvorjahr).

Ebenso die Einwohnerzahl sowie die Fläche je Einwohner (bezogen auf das Gemeindegebiet)⁴.

⁴ Als ländliche Gemeinde hilft zu einem kleinen Teil auch die Flächenkomponente bei der Ermittlung der Bedarfsmesszahl für ein besseres Ergebnis.

Und nicht zuletzt der sogenannte „Kopfbetrag pro Einwohner“ (welcher vom Land jährlich neu festgelegt wird).

Anhand dieser Daten wird der jeweilige gemeindliche „finanzielle Bedarf“ ermittelt.

Liegt die Gemeinde unterhalb dieses Bedarfs, so erhält sie eine entsprechende Schlüsselzuweisung.

Desto höher der so ermittelte Bedarf ist, desto höher ist die Schlüsselzuweisung.

Da beispielsweise die Gewerbesteuer 2023 viel niedriger war als im Jahr 2022 (2023: rd. 520.000 Euro, 2022: rd. 720.000 Euro - siehe Auflistung der Gewerbesteuererträge zuvor) ergibt sich - schon alleine hierdurch - eine höhere Schlüsselzuweisung für das Jahr 2025 gegenüber 2024.

Allerdings erhöht sich dann - in zwei Jahren - die FAG-Umlage und auch die Kreisumlage (da hierfür die jeweiligen Schlüsselzuweisungen des Vorjahres zugrunde gelegt werden).

Neben den Schlüsselzuweisungen nach Bedarf werden vom Land noch Investitionspauschalen gezahlt.

Hierbei wird grundsätzlich ein Betrag pro Einwohner gezahlt, wobei dieser „Pro-Kopf-Betrag“ ebenfalls jährlich neu vom Land festgesetzt wird.

Aber auch hier spielt die „Finanzkraft“ der Gemeinde eine wesentliche Rolle.

Desto geringer die durchschnittliche Steuerkraftsumme pro Einwohner ist, desto höher ist die Gewichtung der Einwohnerzahl.

Beispielsweise liegt die Gewichtung der Einwohner in der Gemeinde Zaberfeld im Jahr 2025 bei 125 %.

Dies bedeutet, dass ein Einwohner mit dem 1,25fachen für die Ermittlung der Investitionspauschale gerechnet wird.

So wurde die Investitionspauschale für das Jahr 2025 wie folgt berechnet:

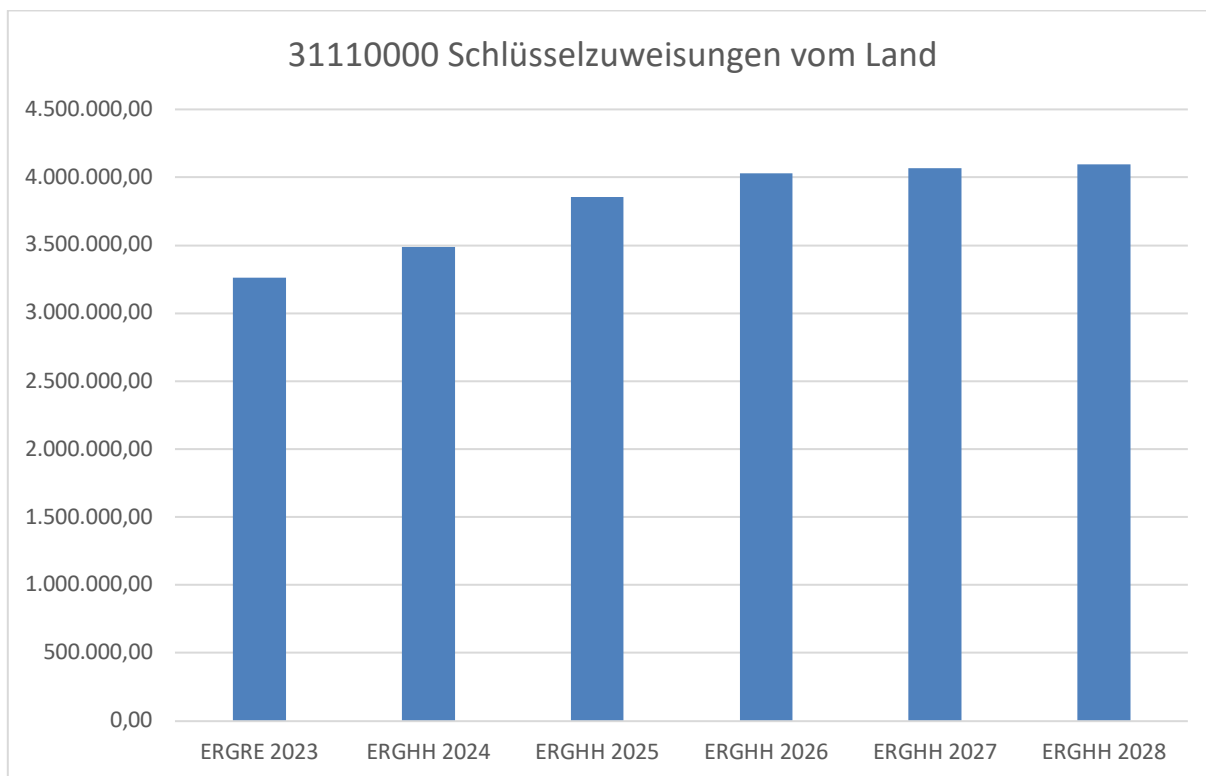
$4.211 \text{ Einwohner} \times \text{dem Gewichtungsfaktor (125 \%)} = 5.263 \text{ „gewichtete Einwohnerzahl“}$

Die vom Land festgelegte Investitionspauschale für das Jahr 2025 beträgt: 138 €/Einwohner

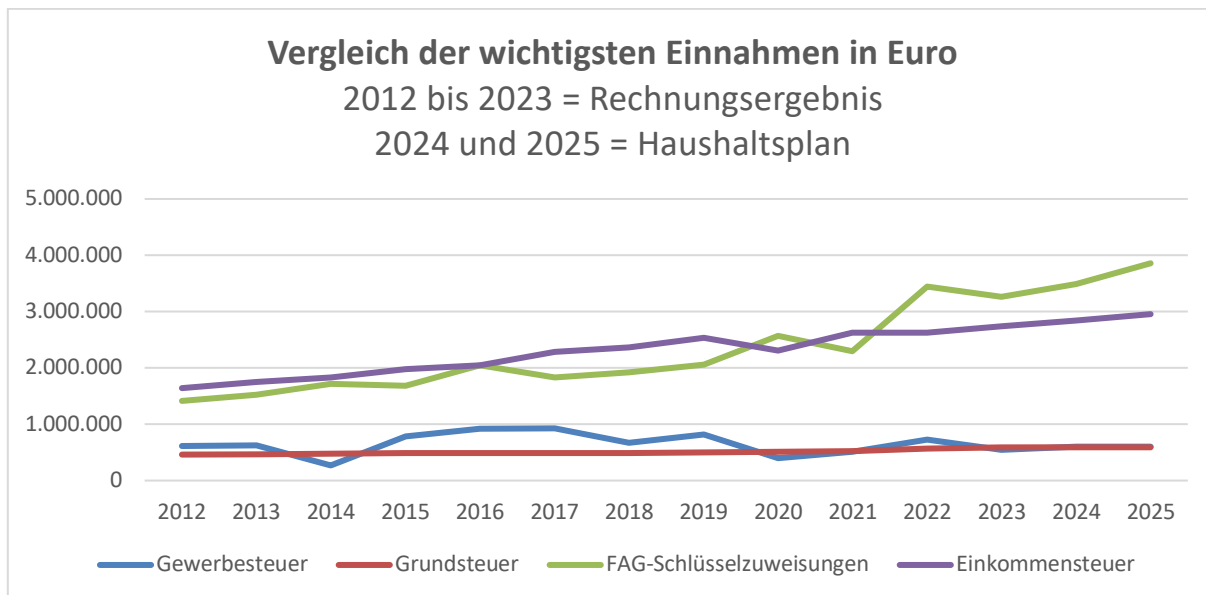
⇒ Somit ergibt sich für das Jahr 2025 eine Investitionspauschale von 726.398 Euro.

Sowohl die Schlüsselzuweisung nach mangelnder Steuerkraft als auch die Investitionspauschale pro Einwohner werden im Haushalt beim Konto 31110000 (Schlüsselzuweisungen vom Land) dargestellt.

Für den Zeitraum 2023 bis 2028 ergeben sich folgende (Ist für 2023) bzw. geplante Schlüsselzuweisungen:



Die Entwicklung der wichtigsten Erträge ist der nachfolgenden Grafik zu entnehmen:



Zusammenfassung und Übersicht:

Erträge				
	2024	2025		Veränderung:
Grundsteuer B	560.000	560.000		0,00
Gewerbesteuer	600.000	600.000		0,00
Anteil Einkommensteuer	2.837.000	2.955.000	↗	118.000
Schlüsselzuweisungen	3.486.000	3.858.000	↗	372.000
Summe:				490.000

Wie der Entwicklung der wichtigsten Erträge zu entnehmen ist, stellen sowohl die Schlüsselzuweisungen als auch die Anteile an der Einkommensteuer die mit Abstand größten Ertragspositionen in der Gemeinde Zaberfeld dar.

Mit einer Gewerbesteuer von durchschnittlich 600.000 Euro jährlich zählt die Gemeinde Zaberfeld eher zu den strukturschwächeren Gemeinden.

Deutlich steigende Aufwendungen aufgrund der Inflation ließen auch die Gebühren für die Bereiche Wasser und Abwasser nach oben gehen. Der Wasserpreis stieg in 2023 von 2,41 € auf 2,98 € je m³ (für 2023 und 2024). Die Schmutzwassergebühr in 2023 von 1,53 € auf 2,22 € je m³, in 2024 auf 2,91 € je m³.

Die neuen Wasser- und Abwassergebühren sollen Anfang kommenden Jahres berechnet und rückwirkend zum 01.01.2025 festgesetzt werden.

Da die Gebühren grundsätzlich alle Kosten (Aufwendungen und kalkulatorischen Kosten) decken sollen, wurden im Haushaltsplan die Benutzungsgebühren im Bereich Wasser und Abwasser so hoch eingeplant, dass damit sowohl die Aufwendungen als auch die kalkulatorischen Kosten gedeckt werden.

Im Bereich Wasser wird es voraussichtlich zu einem deutlichen Anstieg der Gebühren kommen.

Für den Bereich Abwasser kann mangels der noch fehlenden Umlageabrechnungen des Gemeindeverwaltungsverbandes Obere Zabergäu derzeit noch keine Prognose gegeben werden.

5.2 Entwicklungen der wichtigsten Aufwendungen im Ergebnishaushalt

Personalkosten

Die Personalkosten steigen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 325.000 Euro an.

Diese resultieren zum größten Teil u.a. aus regulären Stufensteigerungen und tariflichen Erhöhungen (+ 110.000 Euro) sowie aus dem zu zahlendem Versorgungsausgleich an den Kommunalen Versorgungsverband (KVBW) aufgrund des Wechsels des Kämmerers sowie der stv. Kämmerin zu einer anderen Behörde (+ 110.000 Euro).

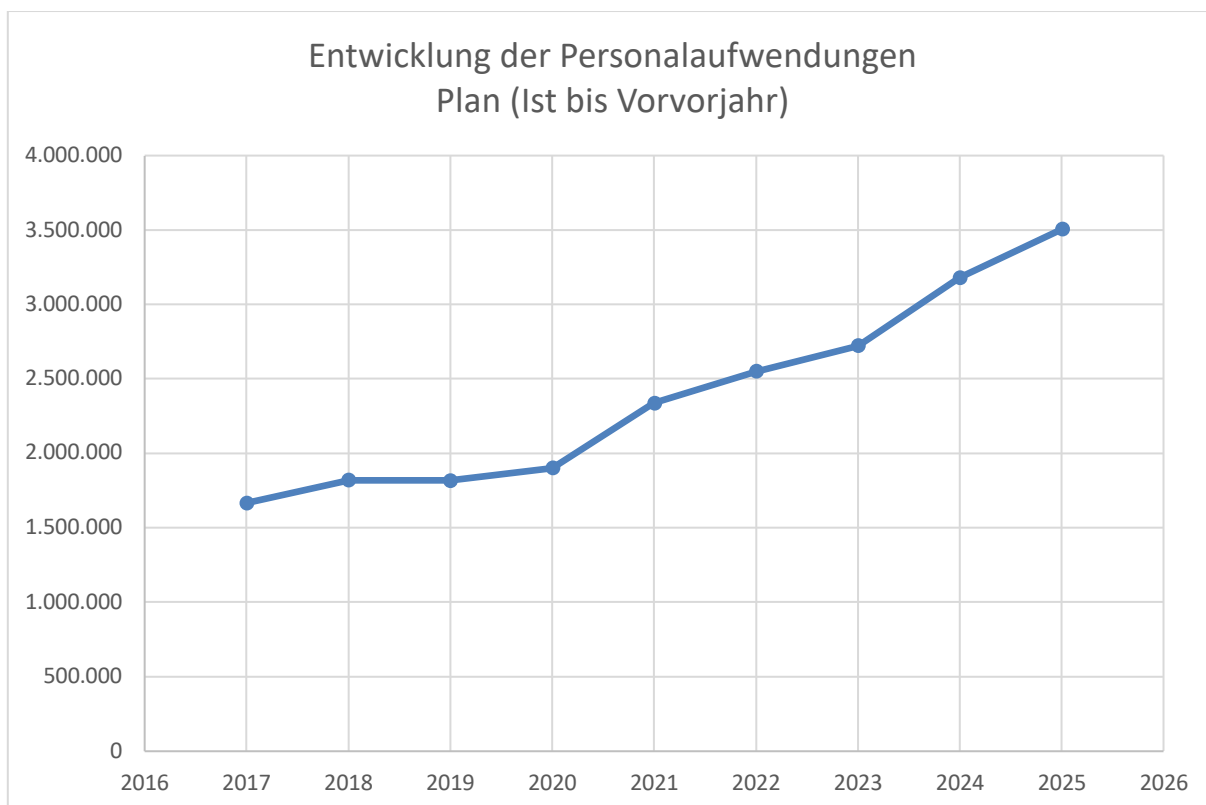
Teilweise auch durch entsprechende Erhöhung des Personals (bspw. für das Mensapersonal und einer „FSJ-Stelle“ bei der Kernzeitbetreuung (+ 25.000 Euro) oder aber einer „FSJ-Stelle“ im Kindergarten in Leonbronn und einer außerordentlichen Praktikumsstelle im Kindergarten Ochsenburg (+ 30.000 Euro).

In der Verwaltung erhöhen sich die Personalkosten u.a. durch Nachbesetzungen im Bereich der EDV und des Personals, die Ausbildungsstelle und Besoldungserhöhungen (+ 50.000 Euro).

An Personalaufwendungen wurden für 2024 insgesamt rd. 3.504.700 Euro eingeplant.

Nachfolgend die Entwicklung der Personalausgaben im Vergleich: (bis 2023 Rechnungserg.)

Jahr	Personalaufwendungen in Euro
2025	3.504.700
2024	3.179.300
2023	2.721.946
2022	2.550.000
2021	2.336.550
2020	1.900.717
2019	1.816.110
2018	1.819.673
2017	1.666.255



Gewerbesteuerumlage

Rund 62.000 € sind aus den Gewerbesteuereinnahmen an das Land abzuführen. Dies ist der gleiche Betrag wie im Vorjahr. Grund dafür ist, dass in 2025 von gleich hohen Gewerbesteuereinnahmen ausgegangen wird wie im Vorjahr und der Umlagesatz unverändert bei 35 % liegt. Da auch im Finanzplanungszeitraum kein Anstieg und keine Veränderung des Umlagesatzes zugrunde gelegt wurde, bleibt die Gewerbsteuerumlage für den gesamten Finanzplanungszeitraum auf dem gleichen Niveau.

Finanzausgleichsumlage

Bemessungsgrundlage für die Finanzausgleichsumlage ist die Steuerkraftsumme. Hierfür werden die sogenannte Steuerkraftmesszahl des aktuellen Jahres und die Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft des Vorvorjahres addiert.

Vor allem aufgrund der in 2023 höheren Gewerbesteuereinnahmen erhielt die Gemeinde Zaberfeld in 2023 geringere Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft.

Da diese nun erst bei der FAG-Umlage eingerechnet werden, führt dies dazu, dass die FAG-Umlage in 2025 gegenüber dem Vorjahr sinkt.

Die so ermittelte Steuerkraftsumme (= Steuerkraftmesszahl + Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft) stellt die Basis für die Finanzausgleichsumlage an das Land dar.

Diese wird mit einem Umlagesatz multipliziert.

Der Basissatz für diese Umlage wird im Finanzausgleichgesetz des Landes festgelegt.

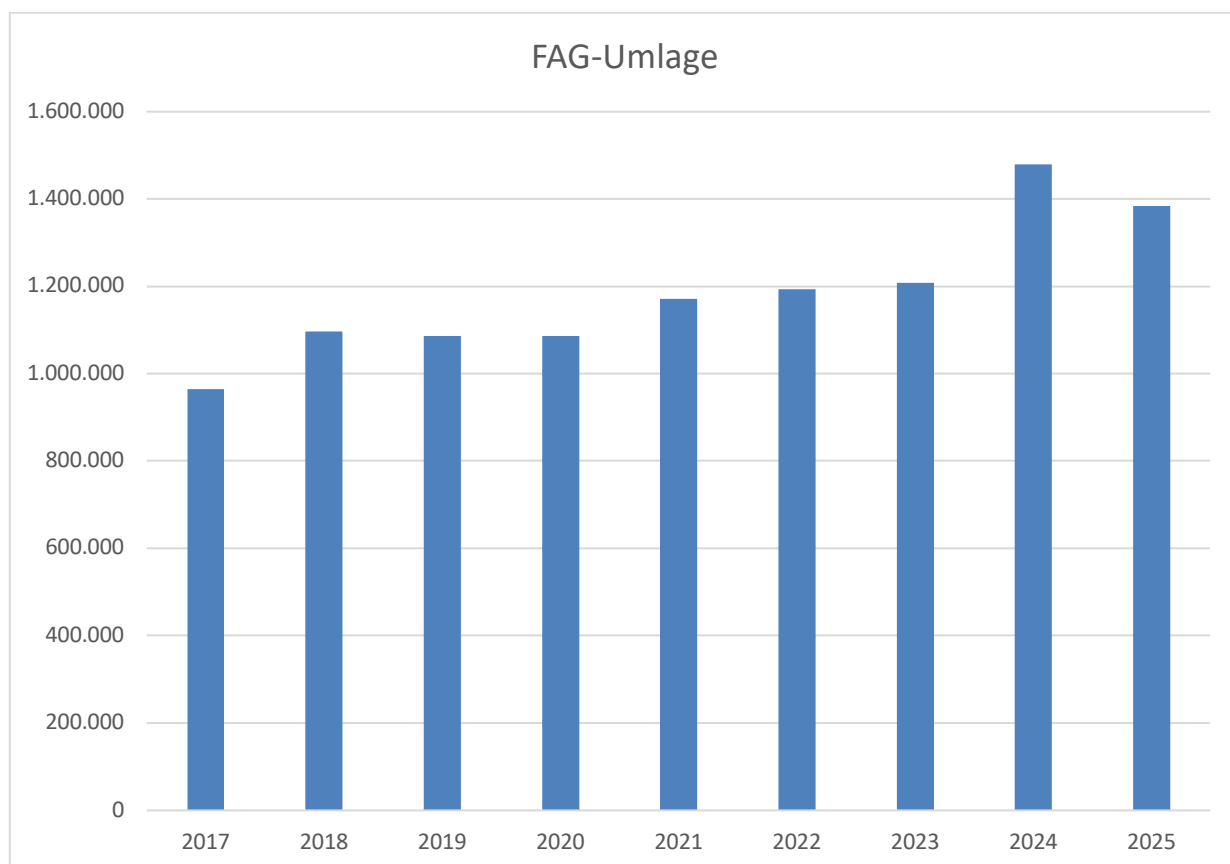
Er beträgt 22,10 %.

Für finanzstarke Gemeinden wird dieser nach einem bestimmten Schlüssel erhöht.

Da die Gemeinde Zaberfeld nicht zu den finanzstarken Gemeinden gehört, verblieb es in den meisten Jahren immer bei dem Basisumlagesatz. Lediglich in den Jahren 2018 und 2021 erfolgte ein Zuschlag auf den Basisumlagesatz von 0,06 %.

Nachfolgend wird für die letzten Jahre die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde, sowie die sich hieraus ergebende Finanzausgleichsumlage dargestellt:

Jahr	Steuerkraftsumme	Umlagesatz	sich hieraus ergebende FAG-Umlage
2025	6.260.126	22,10%	1.383.488
2024	6.692.593	22,10%	1.479.063
2023	5.466.992	22,10%	1.208.205
2022	5.396.936	22,10%	1.192.723
2021	5.287.413	22,16%	1.171.691
2020	4.918.907	22,10%	1.087.078
2019	4.917.115	22,10%	1.086.682
2018	4.945.928	22,16%	1.096.018
2017	4.361.981	22,10%	963.998



Kreisumlage

Auch bei der Kreisumlage stellt die Steuerkraftsumme – wie der Finanzausgleichsumlage – die Bemessungsgrundlage dar.

Somit steigt oder fällt grundsätzlich auch diese Umlage, wenn die Steuerkraftsumme steigt oder fällt.

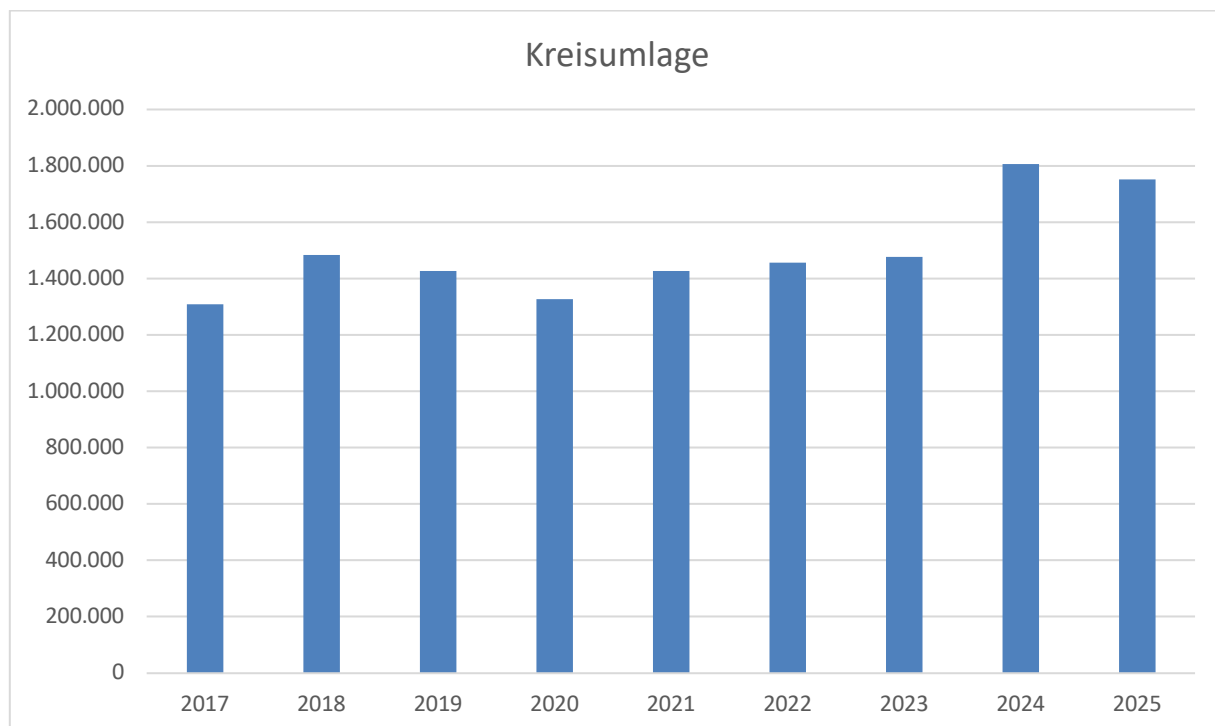
Maßgeblich für einen Anstieg oder eine Reduktion der Kreisumlage ist damit aber auch der Kreisumlagesatz, welcher vom Kreistag für jedes Jahr beschlossen wird.

Für das Jahr 2025 hat der Kreistag beschlossen, den Umlagesatz von bislang 27 % (dieser galt für die Jahre 2020 bis 2024) auf nun 28 % zu erhöhen.

Da die Steuerkraftsumme der Gemeinde Zaberfeld im Jahr 2025 jedoch geringer ist als in 2024, kommt es hier zunächst zu einem Rückgang der Kreisumlage.

Auch hier wird die Entwicklung der letzten Jahre dargestellt:

Jahr	Steuerkraftsumme	Umlagesatz	sich hieraus ergebende Kreisumlage
2025	6.260.126	28,00%	1.752.835
2024	6.692.593	27,00%	1.807.000
2023	5.466.992	27,00%	1.476.088
2022	5.396.936	27,00%	1.457.173
2021	5.287.413	27,00%	1.427.602
2020	4.918.907	27,00%	1.328.105
2019	4.917.115	29,00%	1.425.963
2018	4.945.928	30,00%	1.483.778
2017	4.361.981	30,00%	1.308.594



Somit verbleibt - nach Abzug der zu zahlenden FAG- und Kreisumlage - nur noch ein gewisser Teil der Schlüsselzuweisungen bei der Gemeinde.

Welcher Betrag von den Schlüsselzuweisungen letztendlich noch bei der Gemeinde verblieb, wird aus der nachfolgenden Darstellung ersichtlich (Hinweis: Die Schlüsselzuweisungen sind hier ohne andere Zuweisungen für den Ausgleich von Sonderlasten (z.B. für Schul-, Kindergarten, Verkehrslasten- oder Familienausgleich) dargestellt).

	2025	2024	2023	2022
Schlüsselzuweisungen	3.858.000 €	3.486.000 €	3.169.428 €	2.954.289 €
./ Finanzausgleichsumlage	1.383.000 €	1.479.000 €	1.208.205 €	1.192.723 €
./ Kreisumlage	1.753.000 €	1.807.000 €	1.476.088 €	1.457.173 €
Differenz	722.000 €	200.000 €	485.135 €	304.393 €

Wie dieser Übersicht entnommen werden kann, verbleibt in 2025 aufgrund der hohen Schlüsselzuweisung und der niedrigeren FAG- und Kreisumlage ein viel höherer Betrag von den Schlüsselzuweisungen bei der Gemeinde als im Jahr zuvor.

Dennoch verbleiben letztendlich nur noch gut 700 T Euro von den über 3,9 Millionen Euro Schlüsselzuweisungen bei der Gemeinde.

In den vergangenen Jahren verblieb sogar jeweils ein noch geringerer Betrag bei der Gemeinde.

Umlagen an Verbände

Bei den Umlagen werden die Umlagen an die Zweckverbände (Gemeindeverwaltungsverband (GVV) Oberes Zabergäu, Zweckverband Obere Zabergäugruppe und Wasserverband Zaber) ausgewiesen.

Aufgrund der noch fehlenden Jahresabschlüsse des Gemeindeverwaltungsverbandes konnten die Umlagen hierfür nur gemäß vorläufiger Planzahlen (laut Mitteilung des GVV) eingeplant werden.

In 2024 wurden hier zusätzlich 85.000 Euro für den Flächennutzungsplan eingestellt.

Neu ist ab dem Haushaltsplanjahr 2025, dass die Planwerke der beiden von der Gemeinde Zaberfeld verwalteten Verbände (Wasserverband Zaber und Zweckverband Obere Zabergäugruppe) nun vor der Erstellung des Haushaltsplans der Gemeinde erstellt werden.

Daher konnten nun die jeweils anteiligen Umlagen an diese beiden Verbände auf der Grundlage der Haushaltspläne der Verbände eingestellt werden.

Der Zweckverband Obere Zabergäugruppe erhebt von seinen Mitgliedsgemeinden eine Abschreibungs-, Zins- und Betriebskostenumlage.

Daher wurden die Umlagen auf separaten Aufwandskonten geplant.

In Summe verbleibt der Planansatz bei den Umlagen fast auf dem Niveau des Vorjahres (Vorjahr: rd. 1,173 Millionen Euro, Planansatz 2025: rd. 1,189 Millionen Euro).

Die Umlagen in den Bereichen Wasser und Abwasser werden über Gebühren refinanziert ⁵⁾.

⁵ Bei Umlageerhöhungen steigen die Wasser- und Abwassergebühren an!
Vorbericht zum Haushaltsplan 2025

An dieser Stelle wird jedoch darauf verwiesen, dass aufgrund der fehlenden Jahresabschlüsse ungewiss ist, ob die genannten Umlagezahlen des Gemeindeverwaltungsverbandes Obere Zabergäu auskömmlich sind.

Kindergärten

Bei den Kindergärten ergibt sich - ähnlich wie im Vorjahr - eine deutliche Erhöhung der Aufwendungen (ohne innerbetriebliche Leistungsverrechnungen) von 2.608.000 € auf 2.739.000 €. Mithin eine Steigerung um rd. 130.000 €. Hauptursache ist der Anstieg der Personalkosten (u.a. für Praktikanten und Absolventen eines freiwilligen sozialen Jahres mit rd. 55.000 €) und allgemeinen Lohnsteigerungen, aber auch steigende Zuschüsse an die evangelische Kirche (+ 27.000 €). *Hinweis: Da die voraussichtlichen Zuschüsse an die Kirche zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung von der evangelischen Kirchengemeinde noch nicht konkret beziffert werden konnten, wurde ein prozentualer Anstieg von 3 % - bezogen auf das Vorjahr - einkalkuliert.*

Die Landeszuwendungen für die Kindergartenförderung und die Förderung der Kleinkindbetreuung geht aufgrund gesunkener Kinderzahlen zurück. So ist hierbei - im Vergleich zum Vorjahr - von rd. 75.000 € zu verzeichnen.

Die Zuweisung nach § 29 e FAG für die pädagogische Leitungszeit wurde in 2025 wieder eingeplant. Da diese Zuweisung jedoch gemäß dem Orientierungsdatenerlass zunächst nur bis Oktober 2025 seitens des Landes sichergestellt ist, wurde für die Folgejahre noch kein Planansatz hierfür eingestellt.

Die Erträge wurden gemäß Testbescheid eingeplant und betragen für das Jahr 2025 nunmehr 800.000 € (Vorjahr: 870.000 €).

Durch die Minderträge bei den Landeszuweisungen von 70.000 € sowie den Mehraufwendungen von rd. 130.000 € ergeben sich zulasten der Gemeinde Zaberfeld somit Mehrbelastungen von rd. 200.000 € im Kindergartenbereich.

Abschreibungen

Abschreibungen müssen im NKHR erwirtschaftet werden und erschweren damit den Haushaltsausgleich.

Mittlerweile ist zwar die Vermögensbewertung fast abgeschlossen. Aber die Jahresabschlüsse ab 2020 stehen noch aus. Seit 2020 wurden fast alle investiven Ausgaben auf „Anlagen im Bau“ gebucht und können daher noch nicht systemtechnisch in die Finanzplanung eingestellt werden.

Daher wurden die Abschreibungen auf grundsätzlich fertig gestellte, aber noch nicht aktivierte Anlagen, für die Haushaltsplanung manuell berechnet. Hierbei wurden die voraussichtlich zugrundezulegenden Nutzungsdauern verwendet.

Ebenso wurden die Abschreibungen für die neu geplanten Investitionen manuell berechnet.

Um zu erkennen, welche Abschreibungen aus bereits aktivierten Anlagen, aus noch nicht aktivierten (aber schon fertig gestellten) Anlagen sowie aus neu geplanten Anlagen resultieren, erfolgte ab dem Haushaltsjahr 2025 eine Unterteilung der Abschreibungskonten wie folgt:

- 47000000 (geplante Abschreibung für die im Haushalt neu geplanten Investitionen)
- 47000100 (geplante Abschreibung für die noch nicht aktivierten, aber fertiggestellten Anlagen)
und
- 47110000 (maschinell geplante Abschreibung für alle bereits aktivierten Anlagen)

Insgesamt ergeben sich für die Finanzplanjahre 2025 bis 2028 folgende Abschreibungen:

Konto und Bezeichnung	Jahr			
	2025	2026	2027	2028
47000000 (geplante Abschreibung für die im Haushalt neu geplanten Investitionen)	117.900	307.950	362.050	379.300
47000100 (geplante Abschreibung für die noch nicht aktivierten, aber fertiggestellten Anlagen)	236.700	241.600	241.600	236.700
47110000 (maschinell geplante Abschreibung für alle bereits aktivierten Anlagen)	808.158	798.442	783.455	765.184
Summe geplante Abschreibungen für alle Anlagen	1.162.758	1.347.992	1.387.105	1.381.184

Wie dieser Übersicht zu entnehmen ist, entfallen auf die neu geplanten Investitionen ab 2026 mehr als 300.000 Euro jährlich.

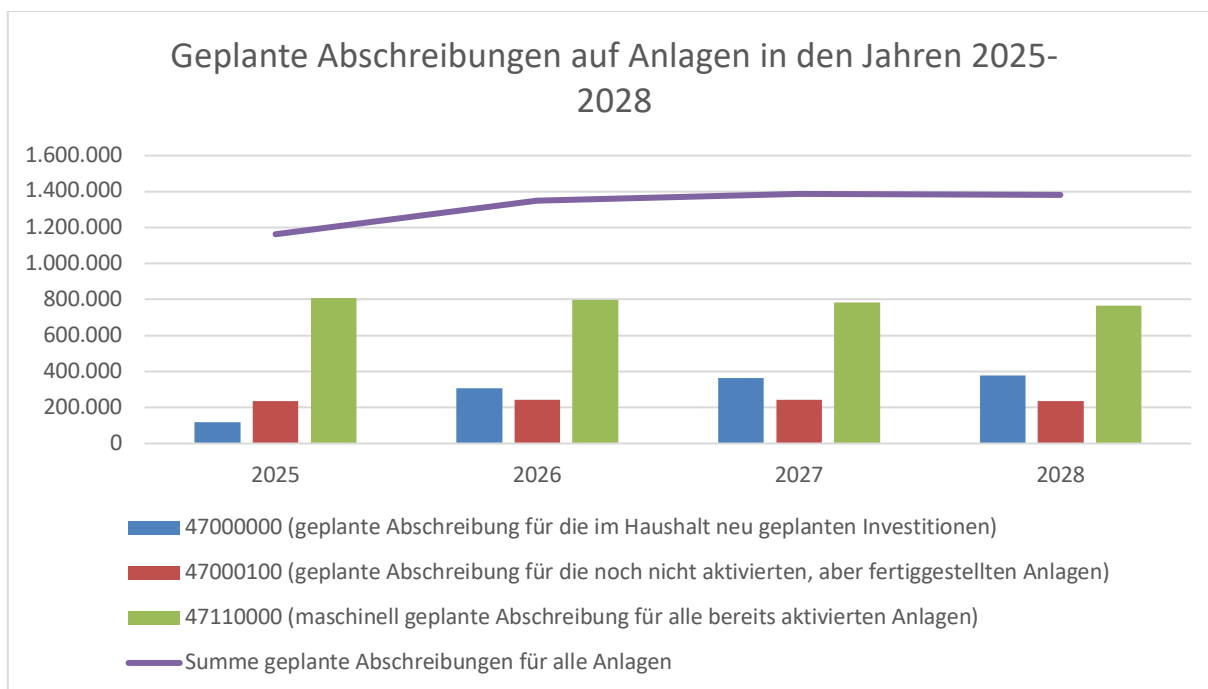
Hierbei macht der größte Anteil ab dem Jahr 2026 die Abschreibung auf das Breitbandnetz mit rd. 115.000 Euro aus. Aber auch die umfassende Sanierung der Grundschule schlägt bereits ab dem Jahr 2025 mit rd. 40.000 Euro, ab 2026 dann mit rd. 80.000 Euro jährlich, zu Buche. Für die Investitionen am Kindergarten in Ochsenburg kommen in 2025 rd. 13.500 Euro, ab 2026 dann jeweils rd. 27.000 Euro hinzu.

Auf die seit der Umstellung auf das NKHR neu hergestellten Anlagen betragen die Abschreibungen voraussichtlich rd. 240.000 Euro jährlich.

Hier fallen für die Sanierungen/Um- und Anbauten bei der Schule und den Kindergärten in 2025 rd. 64.000 Euro, ab 2026 rd. 80.000 Euro, im Bereich Wasser und Straßen jeweils rd. 35.000 Euro und im Abwasserbereich rd. 21.000 Euro jährlich an Abschreibungen an.

Der Übersicht ist zu entnehmen, dass die Abschreibungen auf die „Alt“anlagen jedes Jahr abnehmen. Dies deshalb, da jedes Jahr Anlagen wegen ihrer abgelaufenen Nutzungsdauer nicht mehr beim Werteverzehr des Anlagevermögens (also damit nicht mehr bei den Abschreibungen) berücksichtigt werden.

Um zu erkennen, welchen Anteil die jeweiligen Abschreibungen an der Gesamtabschreibung ausmachen, werden diese grafisch dargestellt:



Teilweise refinanziert werden können die Abschreibungen durch die Erträge, die sich aus der Auflösung von erhaltenen Landeszuwendungen, Investitionszuwendungen oder Beiträgen ergeben.

Der Saldo aus den Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung ist von der Gemeinde, und damit von den Bürgerinnen und Bürgern der Gemeinde, zu finanzieren.

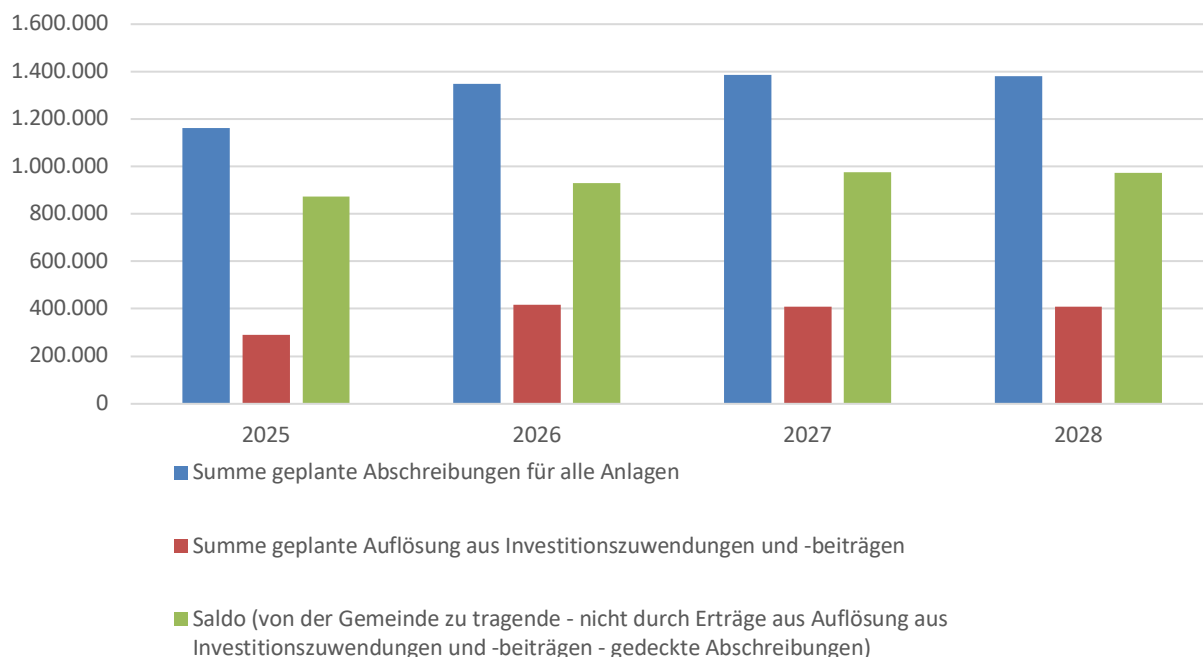
Für die Gemeinde Zaberfeld ergeben sich bei den Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung für die Finanzplanjahre folgende Salden:

	Jahr			
	2025	2026	2027	2028
Summe geplante Abschreibungen für alle Anlagen	1.162.758	1.347.992	1.387.105	1.381.184
Summe geplante Auflösung aus Investitionszuwendungen und -beiträgen	290.096	417.659	410.633	408.440
Saldo (von der Gemeinde zu tragende - nicht durch Erträge aus Auflösung aus Investitionszuwendungen und -beiträgen - gedeckte Abschreibungen)	872.662	930.333	976.472	972.744

Dies bedeutet, dass in 2025 rd. 873.000 Euro und in den Folgejahren voraussichtlich über 900.000 Euro für die Finanzierung der nicht gedeckten Abschreibungen aufzubringen sind.

Die in den nächsten Jahren anwachsende Finanzierungslücke ist aus der nachfolgenden Grafik ersichtlich.

**Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von
Investitionszuwendungen und -beiträgen und zunächst zu
deckender Saldo für 2025 -2028**



Die Abschreibungen, die sich auf die gebührenrechnenden Einrichtungen (Wasser, Abwasser, Flüchtlingsunterkünfte und Friedhöfe) beziehen, werden jedoch grundsätzlich über die entsprechenden Gebühren refinanziert.

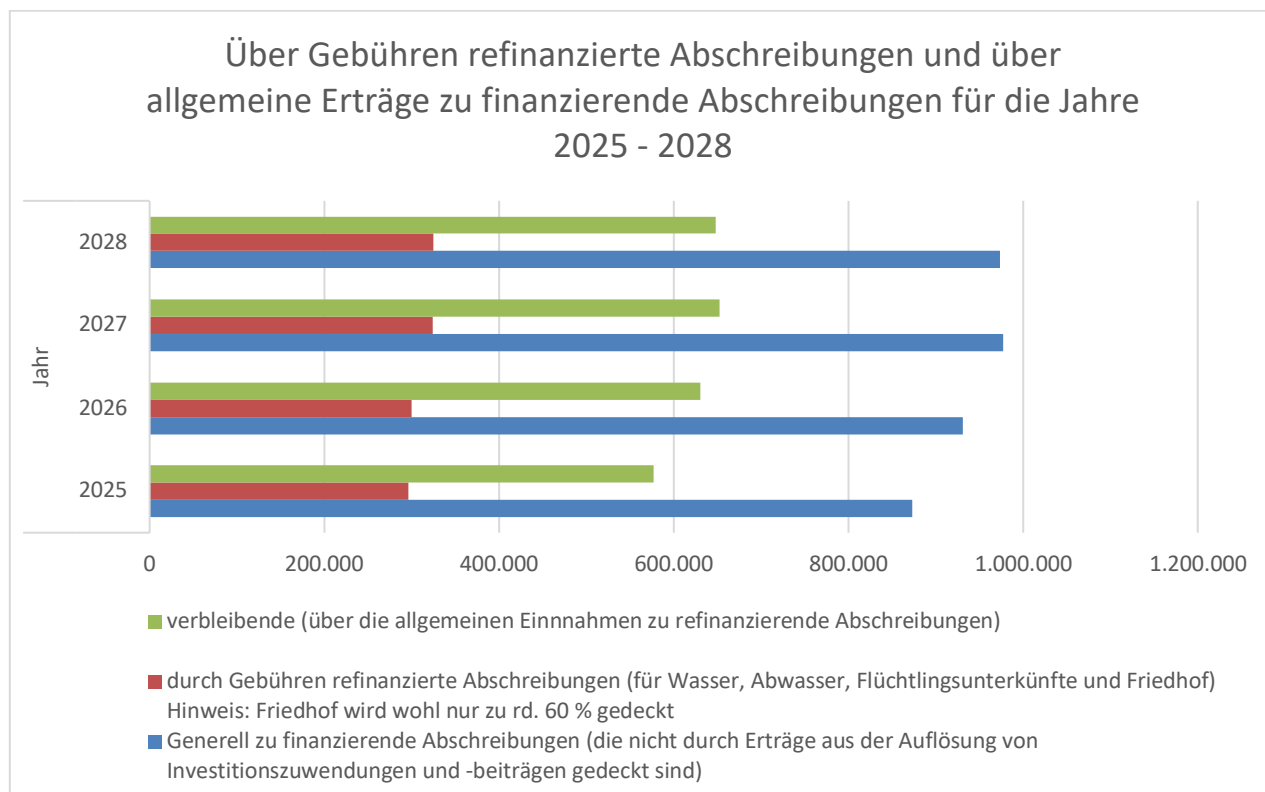
Daher sind diese bei den grundsätzlich über den Haushalt zu deckenden Abschreibungen in Abzug zu bringen.

Bei der Gemeinde Zaberfeld ergeben sich hierfür folgende Zahlen für die Jahre 2025 – 2028:

	Jahr			
	2025	2026	2027	2028
Generell zu finanzierende Abschreibungen (die nicht durch Erträge aus der Auflösung von Investitionszuwendungen und -beiträgen gedeckt sind)	872.662	930.333	976.472	972.744
durch Gebühren refinanzierte Abschreibungen (für Wasser, Abwasser, Flüchtlingsunterkünfte und Friedhof) <i>Hinweis: Friedhof wird wohl nur zu rd. 60 % gedeckt</i>	296.168	299.904	324.084	324.952
verbleibende (über die allgemeinen Einnahmen zu refinanzierende Abschreibungen)	576.494	630.429	652.388	647.792

Dies bedeutet, dass rd. 1/3 der anfallenden Abschreibungen über Gebühren refinanziert werden. Über die allgemeinen Erträge sind dann jährlich durchschnittlich rd. 625.000 Euro zu finanzieren.

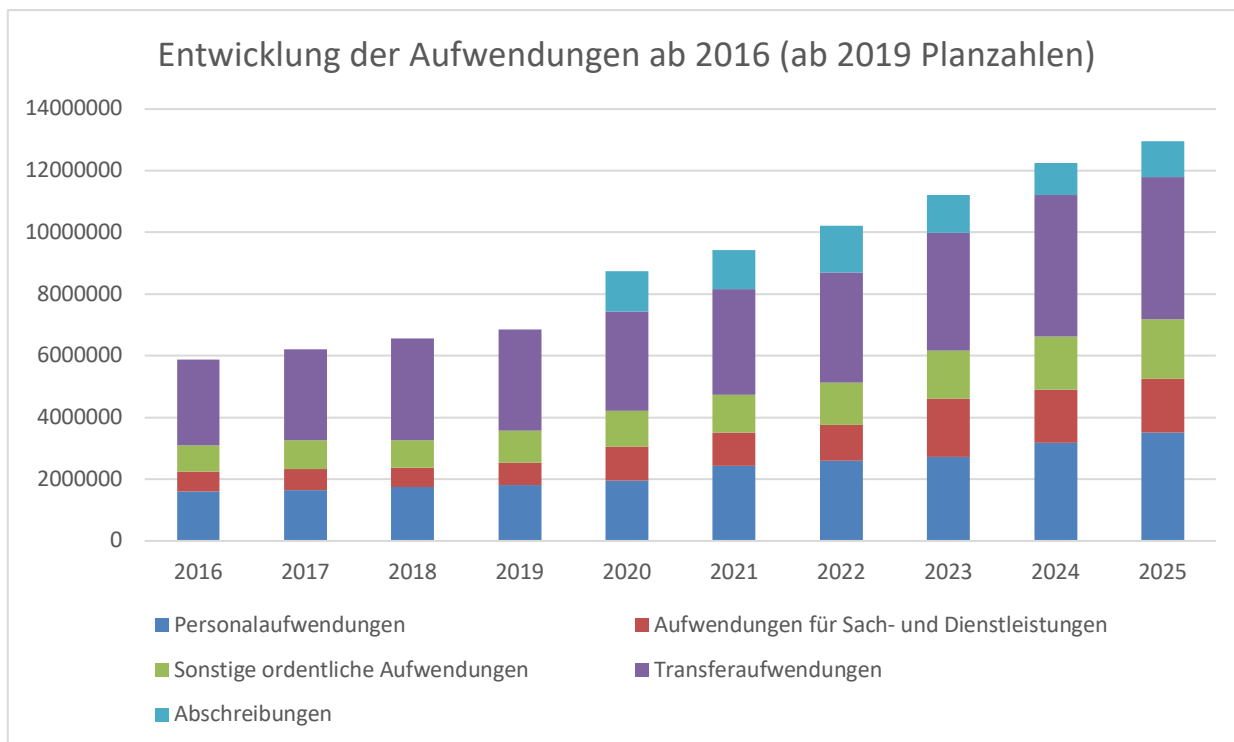
Welcher Anteil an den Abschreibungen durch die Gebühren und über die allgemeinen Erträge zu finanzieren ist, wird nachfolgend grafisch dargestellt.



Zusammenfassend ergeben sich folgende wesentliche Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten gegenüber dem Vorjahr

Aufwandsart	2024	2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Personalaufwendungen	3.179.300	3.504.700	325.400
FAG-Umlage	1.479.000	1.383.000	-96.000
Kreisumlage	1.807.000	1.753.000	-54.000
Sachaufwendungen (42*)	1.719.000	1.778.400	59.400
Zuweisungen an Verbände	1.173.500	1.189.500	16.000
Kostenerstattungen an Kirche	1.171.000	1.215.000	44.000
Abschreibungen	1.039.000	1.163.000	124.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.734.400	1.937.800	203.400
Summe (gesamte Erhöhung der zuvor genannten Aufwendungen um):			622.200

Entwicklung der wichtigsten Aufwandsarten seit 2016:
(ab 2019 Planzahlen)



5.3 Ordentliches Ergebnis

	2024	2025	Veränderung:
Erträge:	11.749.400	12.506.900	+757.500
Aufwendungen:	12.260.900	12.960.600	+699.700
Überschuss / Fehlbetrag:	-511.500	-453.700	-57.800

Wie der Übersicht zu entnehmen ist, ergibt sich für 2025 insgesamt bessere Entwicklung für die Gemeinde Zaberfeld, da die angestiegenen Aufwendungen über die höheren Erträge mehr als kompensiert werden können.

Dennoch weist das ordentliche Ergebnis ein Defizit von 453.700 Euro aus.

Im Vergleich zum Vorjahr verringert sich das Defizit jedoch um 57.800 Euro.

Die wesentlichen Mehrerträge ergeben sich hauptsächlich durch höhere Landeszuweisungen (+ 463.000 Euro), Mehrerträge beim Gemeindeanteil der Einkommensteuer (+ 118.000 Euro) und den Benutzungsgebühren (+ 1730.000 Euro).

Bei den Aufwendungen steigen die Personalkosten mit 325.000 Euro, gefolgt von den sonstigen ordentlichen Aufwendungen mit 203.000 Euro, am stärksten an. Die Abschreibungen nehmen im Vergleich zum Vorjahr um 124.000 Euro zu.

5.4 Sonderergebnis

Im Sonderergebnis werden Erträge und Aufwendungen ausgewiesen, die nicht der „üblichen“, laufenden Tätigkeit der Gemeinde zuzuordnen sind.

Dies sind vor allem Erträge aus dem Verkauf von Anlagevermögen über dem (Rest)buchwert. Bereits in 2023 wurden wegen der abgeschlossenen Erschließung der Baugebiete „Gottesacker III“ und „Ob dem Höppler“ Grundstücksverkäufe - und damit gleichzeitig auch außerordentliche Erträge - eingeplant.

Aufgrund des Grundsatzurteils bezüglich der verkürzten Bauleitplanung (nach § 13 b Baugesetzbuch) und der damit bestehenden Rechtsunsicherheit für Baugenehmigungen in Baugebieten, die nach diesem verkürzten Verfahren aufgestellt worden sind, wurde mit dem Verkauf der Baugrundstücke im Baugebiet „Gottesacker III“ jedoch in 2023 noch nicht begonnen. (Hinweis: Das Bebauungsplanverfahren für das Neubaugebiet „Gottesacker III“ wurde auf der Rechtsgrundlage des § 13 b Baugesetzbuch durchgeführt. Dieses verkürzte Verfahren, welches Erleichterungen für die Aufstellung von Bebauungsplänen enthält, wurde durch das Bundesverwaltungsgericht mit Urteil vom 18.07.2023 (Az. 4 CN 3/23) wegen Verstößen gegen das Europarecht für unanwendbar erklärt. Aufgrund dessen sollten die betroffenen Gemeinden mit dem Verkauf von Baugrundstücken in diesen Gebieten zunächst die endgültige Rechtskraft des Bebauungsplanes abwarten.)

Aus diesem Grunde wurde der hierfür kalkulierte außerordentliche Ertrag von jeweils 892.000 Euro zunächst in den Jahren 2024 bis 2026 erneut eingeplant.

Jedoch trug die allgemein rückgängige Bautätigkeit dazu bei, dass der Verkaufserlös der Baugrundstücke im Baugebiet „Gottesacker III“ nicht so wie geplant stattfand.

Nun wird aber davon ausgegangen, dass die Bautätigkeit wieder zunimmt und die Baugrundstücke veräußert werden können.

Im Jahr 2025 wurden daher an außerordentlichen Erträgen für das Baugebiet „Gottesacker III“ 715.000 Euro und für zwei Bauplätze des Baugebietes „Gartenäcker“ und der Grundstücke „Kleingartacher Straße 33“ insgesamt 53.000 Euro, mithin summarisch 768.000 Euro, eingeplant.

5.5 Haushaltsausgleich gemäß § 80 GemO und § 24 GemHVO

Gemäß der Gemeindeordnung soll der Haushalt in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen sein. In 2025 übersteigen die laufenden Aufwendungen die laufenden Erträge, sodass das ordentliche Ergebnis zunächst einen Fehlbedarf von rd. 454.000 Euro aufweist. Dieser Fehlbedarf kann nur durch die außerordentlichen Erträge bzw. Entnahmen aus den Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen werden.

Auch in den Folgejahren weist das ordentliche Ergebnis einen hohen Fehlbedarf aus, der in 2026 und 2027 nur über die außerordentlichen Erträge gedeckt werden kann.

Da die Grundstückserlöse im Jahr 2028 entfallen, verbleibt es hier beim Fehlbedarf von rd. 676.000 Euro.

6. FINANZHAUSHALT 2025

6.1 Konsumtiver Teil

Da im Finanzhaushalt nur die tatsächlichen Geldströme - und damit nur die Ein- und Auszahlungen - abgebildet werden, stellt sich hier ein anderes Bild dar.

So weist der Finanzhaushalt für das Jahr 2025 einen Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes von rd. 226.000 Euro aus.

In den Finanzplanjahren 2026 - 2028:

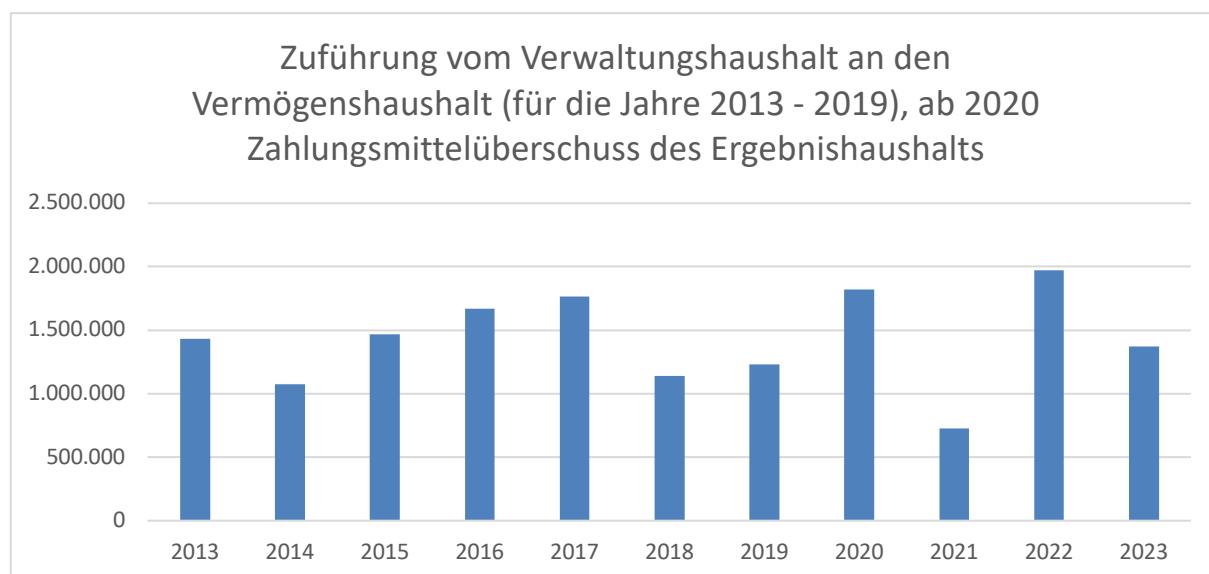
2026: Zahlungsmittelüberschuss von rd. 369.000 Euro

2027: Zahlungsmittelüberschuss von rd. 306.000 Euro

2028: Zahlungsmittelüberschuss von rd. 98.000 Euro

Diese übersteigenden Mittel sind essentiell zur Finanzierung notwendiger Investitionen bzw. den Schuldendienst von Krediten.

Der konsumtive Teil des Finanzhaushaltes entspricht dem bisherigen kameralen Verwaltungshaushalt. Dementsprechend kann der Zahlungsmittelüberschuss mit der bisherigen Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt verglichen werden. Somit kann die Entwicklung des Zahlungsüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit wie folgt dargestellt werden:



Wie dieser Grafik zu entnehmen ist, konnten in den letzten 10 Jahren jeweils Überschüsse aus dem „Verwaltungshaushalt“ (Kameralistik) bzw. aus dem Ergebnishaushalt erzielt werden.

Insgesamt konnten in diesen **10 Jahren rd. 15,7 Millionen an Überschüssen** generiert werden.

Daher war es bislang möglich, die Investitionen komplett über Eigenmittel zu finanzieren.

6.2 Investitionen

Im vergangenen Jahr waren 9,026 Millionen an Investitionen vorgesehen.

Auch im Jahr 2025 sind wiederum 11,482 Millionen investive Auszahlungen eingeplant.

Hierin enthalten sind jedoch einige Neuveranschlagungen für Maßnahmen, die im Vorjahr nicht oder nur teilweise durchgeführt werden konnten.

Ein großer Kostenanstieg war im Bereich des Feuerwehrgerätehauses einzuplanen.

War man im vergangenen Jahr noch von Kosten von rd. 4,0 Millionen Euro ausgegangen, so beläuft sich die aktuelle Kostenschätzung nunmehr auf rd. 5,6 Millionen Euro.

Auch bei den gemeindlichen Baumaßnahmen, die im Rahmen der Ortsdurchfahrtsanierung des Ortsteils Ochsenburg durchgeführt werden, ist nach der aktuellen Kostenfortschreibung des begleitenden Ingenieurbüros von mehr als 400.000 Euro zu erwarten.

Da diese Maßnahmen erst 2025 fertiggestellt wurden, wurden die noch nicht benötigten Mittel zusätzlich der Kostensteigerungen im Haushalt 2025 neu veranschlagt.

Die Gemeinde wird Mittel für die Finanzierung verschiedener Vorhaben von Schule über Feuerwehr bis hin zur Infrastruktur bereitstellen. Die wichtigsten Investitionsvorhaben 2025 der Gemeinde sind im Folgenden aufgelistet:

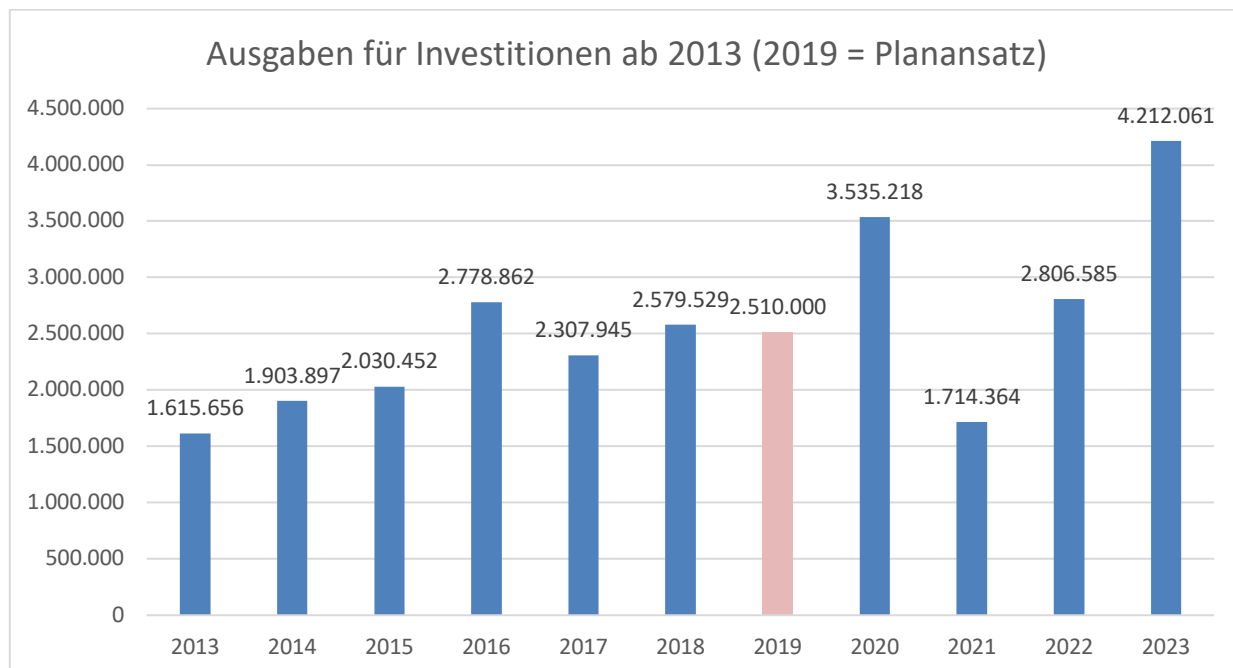
▪ Erwerb Ausstattung für Bauhof	100.000 Euro
▪ Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	250.000 Euro
▪ Neubau Feuerwehrgerätehaus (Planungskosten)	200.000 Euro
▪ Erschließung Baugebiet Ob dem Höppler	511.000 Euro
▪ Sanierung Grundschule Zaberfeld	3.800.000 Euro
▪ Umgestaltung/Sanierung Pausenhof an der Grundschule	130.000 Euro
▪ Umbau und Erweiterung Kindergarten Ochsenburg	619.000 Euro
▪ Kapitalerhöhung Neckar Netze	148.000 Euro
▪ Erneuerung Wasserleitungen (i.R. Sanierung ODF Ochsenburg)	727.000 Euro
▪ Erneuerung Kanalleitungen (i.R. Sanierung ODF Ochsenburg)	392.000 Euro
▪ Erneuerung Druckminderschacht Leonbronn	70.000 Euro
▪ Leerrohre für Breitbandausbau (komplettes Gemeindegebiet)	3.100.000 Euro
▪ Leerrohre für Breitbandausbau (i.R. Sanierung OD Ochsenburg)	357.000 Euro
▪ Erneuerung Gehwege (i.R. Sanierung ODF Ochsenburg)	73.000 Euro
▪ Feldwegesanierungen	100.000 Euro
▪ Neubau Wohnmobilstellplätze	100.000 Euro

Für Bauvorhaben, welche sich über mehrere Jahre erstrecken, wurden Verpflichtungsermächtigungen eingeplant. In Summe sind dies im vorliegenden Haushaltsplan 5,4 Millionen €. Im Haushaltsplan 2025 wurde nur eine Verpflichtungsermächtigung für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses eingeplant.

Diese verteilt sich wie folgt auf die Jahre 2026 - 2028:

- 2026: 500.000 Euro
- 2027: 3.500.000 Euro
- 2028: 1.400.000 Euro

Nachfolgend werden die Ausgaben für Investitionen ab 2013 dargestellt.



Insgesamt beläuft sich das investive Ausgabevolumen der vergangenen 10 Jahre auf **rd. 28 Millionen Euro**.

Wie zuvor bei der Darstellung der konsumtiven Einzahlungen ausgeführt, konnten diese zu rd. 15,7 Millionen Euro anhand der Überschüsse im Verwaltungshaushalt bzw. des Ergebnishaushaltes gedeckt werden.

Der verbleibende Finanzierungsbedarf von rd. 12,3 Millionen Euro wurde durch Zuwendungen und Eigenmittel finanziert.

Darstellung der Finanzierung der Investitionen ab der Umstellung auf das NKHR – für die Jahre 2020 - 2023

In den Jahren 2020 - 2023 ergab sich durch die Investitionen folgender Finanzmittelbedarf

	Jahr				Summe 2020-2023
	2020	2021	2022	2023	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	547.710	824.800	950.338	2.751.959	5.074.806
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.535.218	1.714.364	2.806.585	4.212.061	12.268.228
Finanzbedarf aus Investitionstätigkeit (= eingesetzte Eigenmittel der Gemeinde)	2.987.509	889.564	1.856.247	1.460.102	7.193.422

Insgesamt waren somit rd. 7,2 Millionen Euro aus Eigenmitteln zu finanzieren gewesen.

Dieser wurde teilweise mit den - wie zuvor dargestellt - Zahlungsmittelüberschüssen des Ergebnishaushaltes, teilweise aber auch durch den Einsatz von liquiden Mitteln (Festgeldern und Girokontenbeständen) gedeckt.

Die konkrete Deckung erfolgte in den einzelnen Jahren folgendermaßen:

	Jahr				Summe 2020-2023
	2020	2021	2022	2023	
Finanzbedarf aus Investitionstätigkeit	2.987.509	889.564	1.856.247	1.460.102	7.193.422
durch Zahlungsmittelüberschüsse des Ergebnishaushalts finanziert	1.820.369	728.853	1.971.501	1.371.488	5.892.211
durch Einsatz vorhandener liquider Mittel (Festgelder und Guthaben auf Girokonten) finanziert	1.167.140	160.711	-115.254	88.614	1.301.211

Letztendlich mussten für die kompletten Investitionsmaßnahmen von über 12,2 Millionen Euro in den vergangenen vier Jahren somit nur rd. 1,3 Millionen Euro von den vorhandenen liquiden Mitteln der Gemeinde eingesetzt werden.

Rd. 5 Millionen Euro konnten durch Landeszuwendungen oder andere investive Einzahlungen (z.B. durch die Rückführung der Kapitalrücklagen vom Zweckverband Obere Zabergäugruppe mit rd. 2,4 Millionen Euro) und rd. 5,9 Millionen Euro durch die Überschüsse des Ergebnishaushaltes finanziert werden.

Dementsprechend verfügt die Gemeinde derzeit noch über liquide Mittel von rd. 3,9 Millionen Euro.

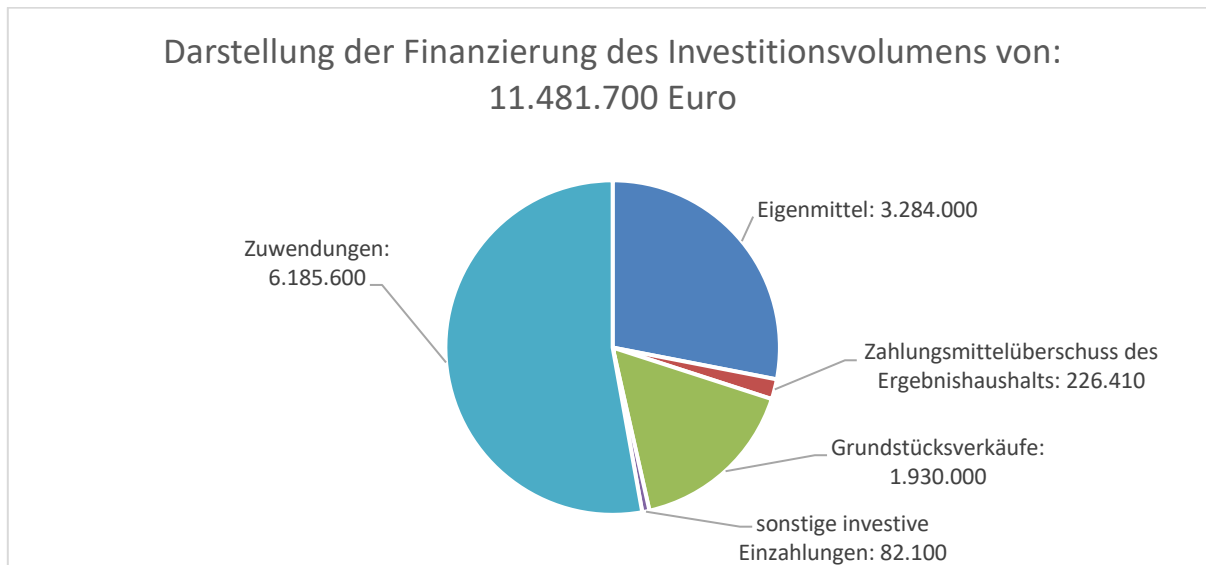
In 2025 können die Zahlungsmittelüberschüsse des Ergebnishaushalts nur mit einem Betrag von rd. 226.000 Euro zur Deckung des Bedarfs aus Investitionstätigkeit beitragen.

Nur durch die Veräußerung von Grundstücken, für die ein Zahlungseingang von 1,93 Millionen Euro eingeplant ist, kann der investive Finanzmittelbedarf teilweise gedeckt werden.

Dennoch verbleibt letztendlich ein Finanzmittelbedarf von rd. 3,058 Millionen Euro.

Dieser kann nur durch den Einsatz der vorhandenen liquiden Mittel finanziert werden.

Die folgende Darstellung stellt die Finanzierung der Investitionen für 2025 dar:



6.3 Verschuldung

Der Gemeindehaushalt ist seit 31.12.2009 **schuldenfrei**. Dies bleibt auch über den Finanzplanungszeitraum bis 2027 der Fall.

Nach der mittelfristigen Finanzplanung wird in 2028 ein Kreditbedarf von rd. 1,25 Millionen Euro bestehen.

Hierfür wurde eine entsprechende Kreditaufnahme sowie der entstehende Schuldendienst im Jahr 2028 eingeplant.

7. Ausblick und Fazit

Die wirtschaftliche Lage sowie die Finanzierung der Gemeinde Zaberfeld ist und bleibt auch in Zukunft eine Gradwanderung. Erfreulicherweise konnten die vergangenen Jahre mit Zahlungsmittelüberschüssen abgeschlossen werden. So verfügt die Gemeinde Zaberfeld derzeit noch über liquide Mittel von rd. 3,9 Millionen Euro, die für dringend erforderliche Investitionen eingesetzt werden können.

Mit diesen - und den geplanten Zahlungsmittelüberschüssen in den Folgejahren - kann der Eigenanteil an den wichtigen geplanten Investitionen in den Folgejahren größtenteils finanziert werden. Damit wäre eine Kreditaufnahme erst in 2028 erforderlich.

Damit die angedachte Finanzierung der Investitionen mit Eigenmitteln gelingen kann, ist es jedoch erforderlich, dass die geplanten Verkäufe der Bauplätze so gelingt wie vorgesehen und die Landeszuwendungen sowie die Anteile an der Einkommensteuer sich so entwickeln wie prognostiziert.

Ansonsten könnte es auch schon zum früheren Zeitpunkt zur erforderlichen Kreditaufnahme kommen.

Daher kann eine verlässliche Prognose und damit verbundene finanzielle Sicherheit nicht abgeleitet werden. Als steuerschwache Gemeinde lebt und hängt die Gemeinde vom Anteil der Einkommensteuer, sowie den Zuweisungen und Umlagen aus dem kommunalen Finanzausgleich ab. Während der Anteil an der Einkommensteuer grundsätzlich weitestgehend verlässlich stabil als Finanzierungsquelle dient, sieht es mit dem Finanzausgleich allerdings schon anders aus.

Aufgrund der derzeitigen schwierigen wirtschaftlichen Lage bleibt es abzuwarten, wie die Bundes- und Landessteuern sich in den kommenden Jahren entwickeln werden und wie hoch dann der jeweilige Anteil der Gemeinde Zaberfeld hieran sein wird.

Vor allem die steigenden Personalaufwendungen und die höheren Abschreibungen durch die neuen Investitionen werden es erschweren, den gesetzlich vorgeschriebenen Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt in den kommenden Jahren zu erreichen.

Ein Ausgleich gelingt in den Jahren 2025 - 2028 nur aufgrund der außerordentlichen Erträge aus den Grundstücksverkäufen.

Sollten diese nicht in dem geplanten Maße stattfinden, würde dies zu Fehlbeträgen sowohl in der Ergebnisrechnung als auch zu einem höheren Finanzbedarf der Finanzrechnung - und damit letztendlich zu einem schnelleren Abbau der liquiden Mittel der Gemeinde - führen.

Zaberfeld, den 21.01.2025

Diana Danner
Bürgermeisterin

Haushaltssystematik

Gemäß der Gemeindehaushaltsverordnung ist der Gesamthaushalt (Gesamtergebnishaushalt und Gesamtfinanzhaushalt) in Teilhaushalte zu gliedern. Gemäß der Aufgabenart wird der Haushalt der Gemeinde Zaberfeld in 3 Teilhaushalte gegliedert:

- Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung (Verwaltungsinterne Leistungen)
- Teilhaushalt 2: Dienstleistungen und Infrastruktur
(alle nach außen gerichteten Aufgaben der Gemeinde)
- Teilhaushalt 3: Allgemeine Finanzwirtschaft

Da der Haushalt der Gemeinde die kommunalen Aufgaben abbildet, bedarf es für eine geordnete Darstellung und eine überörtliche Vergleichbarkeit einer einheitlichen Systematik. Diese Systematik der Aufgaben richtet sich nach dem kommunalen Produktplan Baden-Württemberg: jede Leistung der Gemeinde stellt ein sogenanntes Produkt dar. Gleichartige Produkte werden dabei zu Produktgruppen zusammengefasst (bzw. gleichartige Produktgruppen zu Produktbereichen). Die Produktgruppen werden im Haushaltsplan gemäß der Systematik des Produktplans angedruckt: 1. Die Produktgruppen der internen Leistungen (=THH1); 2. Die Produktgruppen der externen Leistungen (=THH2); 3. Die Produktgruppen der allgemeinen Finanzwirtschaft (=THH3). Der Aufbau des Haushaltsplans ist also produktgruppenorientiert. (Vgl. § 4 GemHVO). Soweit nötig, werden im Haushaltsplan auch einzelne Produkte und/oder Kostenstellen angedruckt. Bei einer Kostenstelle handelt es sich um eine tiefere Ebene unterhalb der Produkte. Sie werden gebildet, wenn es aus Transparenzgründen sachgerecht erscheint. Beispielsweise wird unter dem Produkt Kindergärten jeweils eine Kostenstelle für die einzelnen Einrichtungen gebildet.

Hierarchie: (mit Beispiel)

- | | |
|------------------|--|
| • Gesamthaushalt | Gemeinde Zaberfeld |
| • Teilhaushalt | Teilhaushalt 2 |
| • Produktbereich | PB 54: Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV |
| • Produktgruppe | PG 54.10: Gemeindestraßen |
| • Produkt | P 54.10.0000 Gemeindestraßen |
| • Kostenstelle | Kostenstelle 54.10.0020 Straßenbeleuchtung |

Jeder der 3 Teilhaushalte enthält jeweils 2 Perspektiven:

Die betriebswirtschaftliche Sicht über Kosten und Erlöse (quasi eine Gewinn- und Verlustrechnung); sog. Teilergebnishaushalt. Er wird im Plan jeweils gelb gefärbt.

Die Kassensicht, also alle Vorgänge, die mit einem Geldfluss verbunden sind (Ein- und Auszahlungen); sog. Teilfinanzhaushalt. Er wird im Plan jeweils rot dargestellt. Hierzu zählen auch die Auszahlungen für Investitionen. Die Investitionen beginnen dabei jeweils mit einer 7, dahinter folgen die 8 Ziffern des Produktes, welches der Maßnahme inhaltlich entspricht.

Beispiel: Wasserversorgung hat das Produkt 53.30.0000; Investitionsmaßnahmen im Bereich Wasser haben also immer die Numerik 7.5330.0000. Dahinter folgen dann noch die drei Ziffern, welche die einzelne Maßnahme jeweils als konkrete Zuordnung erhält.

Neben der Art der kommunalen Aufgabe (Produkt) gibt es auch eine Systematik dafür, um welche Art von Aufwand oder Zahlung es sich bei den einzelnen Produkten handelt. Die sogenannten **Sachkonten** dienen daher zur Unterscheidung der einzelnen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen. Die Systematik richtet sich nach dem Kontenplan der entsprechenden Verwaltungsvorschrift. Für den Haushaltsplan wichtig sind folgende Kontenklassen:

- 3: Erträge
- 4: Aufwendungen
- 5: außerordentliche Erträge und Aufwendungen (nur bei Sonderergebnis)
- 6: Einzahlungen
- 7: Auszahlungen

Hinweis:

Das Planwerk enthält in seiner Darstellung neben den Planzahlen des betreffenden Haushaltsjahres noch die Planzahlen des Vorjahres sowie die Rechnungsergebnisse des Vorjahres. Da die Jahresabschlüsse seit 2020 noch nicht erstellt sind, gelten in diesem Planwerk die Zahlen der Spalte „Ergebnis“ als nicht repräsentativ und sollten daher nicht weiter beachtet werden.

Gesamtplan

(§ 1 Abs. 1 GemHVO)

- Gesamtergebnishaushalt -
- Gesamtfinanzhaushalt -
- Haushaltsquerschnitt -
- Mittelfristige Finanzplanung -
(inkl. Investitionsprogramm und Liquiditätsentwicklung)

Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.247.991,47	4.399.000	4.514.000
		30110000 Grundsteuer A	28.023,28	28.000	28.000
		30120000 Grundsteuer B	561.166,59	560.000	560.000
		30130000 Gewerbesteuer	539.777,57	600.000	600.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.736.054,03	2.837.000	2.955.000
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	112.049,00	98.000	97.000
		30320000 Hundesteuer	42.510,00	43.000	42.000
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	228.411,00	233.000	232.000
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.101.869,22	4.412.900	4.875.100
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.261.187,90	3.486.000	3.858.000
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	34.227,00	0	0
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	795.554,32	924.900	1.015.100
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	9.700,00	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	1.200,00	1.300	1.300
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	700	700
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	258.335	290.096
		31600000 Planung Aufl. f.neu geplante Zuwendungen	0,00	25.400	35.200
		31600100 Planung Aufl. f. noch nicht passv. SOPOs	0,00	0	22.600
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0,00	8	8
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	131.422	131.149
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0,00	716	716
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0,00	1.614	1.377
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	99.175	99.046

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.495.570,30	1.782.300	1.964.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	48.689,05	47.100	48.400
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.407.268,25	1.700.000	1.873.400
		33219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	5.350,00	2.200	2.200
		33220000 Kindergartenbeiträge U3	34.263,00	33.000	40.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	341.455,63	196.100	230.400
		34110000 Mieten	42.341,46	36.800	40.400
		34111000 Pachten	12.094,28	12.100	12.100
		34112000 Jagdpacht	17.602,59	18.000	18.000
		34113000 Fischereipacht	1.051,13	1.100	1.100
		34210000 Erträge aus Verkauf	168.873,75	96.900	122.600
		34211000 Holzverkauf in das Ausland	6.405,12	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	93.087,30	31.200	36.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	223.241,16	283.800	223.600
		34800000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	3.000
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	5.000	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	44.205,62	49.600	29.600
		34829000 Erstattungen von Kreis mit Umsatzsteuer	25.367,89	0	25.000
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	60.000,00	157.100	95.000
		34831000 Grundsteuer von ZV Wirtschaftsförderung	7.836,23	8.000	8.000
		34832000 Gewerbesteuer von ZV Wirtschaftsförd.	71.842,46	60.000	60.000
		34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	7.307,37	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	6.681,59	3.600	2.500
		34889000 Erstattungen v. übrigen Bereich. mit Ust	0,00	500	500
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	31.993,39	25.300	70.110
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	5.035,12	100	50.000
		36179000 Zinsertrag v. Kreditinstituten m. Steuer	0,00	100	100

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		36180000 Zinsertrag von sonst.inländ.Bereichen	12,00	100	10
		36189000 Zinsertrag sonst.Bereichen m. Steuerrel.	0,00	9.000	0
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	26.618,50	16.000	20.000
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	327,77	0	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	5.000	5.000
		37110000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	5.000	5.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	144.934,74	386.630	334.630
		35110000 Konzessionsabgaben	96.073,16	99.000	100.000
		35610000 Bußgelder	37.955,00	70.000	25.000
		35620000 Säumniszuschläge, Mahnggebühren und ähnl	5.184,96	5.000	5.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	1.212,00	5.000	5.000
		35620300 Verspätungszuschlag	975,00	0	0
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	187.830	187.830
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	3.533,75	19.800	11.800
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,87	0	0
11	=	Ordentliche Erträge	10.587.055,91	11.749.365	12.506.935
12	-	Personalaufwendungen	2.724.069,90-	3.179.300-	3.504.700-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	3.179.300-	0
		40110000 Beamte	268.296,69-	0	237.900-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.797.925,87-	0	2.256.700-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	129.183,96-	0	301.900-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	147.040,66-	0	196.800-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	366.592,53-	0	501.800-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	15.030,19-	0	9.600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.302.914,06-	1.719.350-	1.746.600-

lfd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	101.764,98-	230.200-	182.800-
	42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	184.878,58-	288.000-	312.100-
	42120100 Unterhaltung der Friedhofsanlagen	6.773,71-	9.000-	17.000-
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	52.393,30-	55.100-	55.700-
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	97.634,03-	90.500-	113.500-
	42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	14.236,61-	7.950-	9.500-
	42310000 Mieten und Pachten	122.745,20-	150.500-	130.500-
	42320000 Leasing	0,00	6.400-	6.500-
	42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	219.154,79-	310.700-	274.200-
	42419000 Bewirtschaftung Anlagen mit Vorsteuer	0,00	7.700-	7.900-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	50.096,04-	53.500-	54.400-
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	0
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung	17.863,60-	18.000-	18.100-
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	15.608,69-	40.200-	35.500-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	186.063,83-	103.500-	162.600-
	42710100 Spezieller Sachaufw. für Verlässl. GS	726,87-	1.000-	2.400-
	42710200 Spielsachen und Bastelmaterial	5.013,25-	6.500-	6.500-
	42711000 Betriebsstrom	16.259,90-	23.000-	20.100-
	42712000 Aufwendungen für EDV	109.877,38-	130.000-	138.500-
	42712900 EDV-Kosten mit Vorsteuer	0,00	3.000-	3.100-
	42713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	9.335,11-	15.000-	17.000-
	42714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	5.650,51-	3.000-	7.100-
	42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	7.358,07-	27.500-	28.900-
	42716000 Brandfälle, Einsätze, Übungen	8.978,70-	9.000-	9.000-
	42717000 Holzfällung und -aufbereitung	26.728,04-	40.200-	51.300-
	42717100 Waldkulturkosten	14.000,24-	6.000-	16.500-

lfd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	42717200 Waldschutz	0,00	1.500-	0
	42717300 Wildschutz	0,00	4.000-	5.000-
	42717400 Waldbestandspflege	0,00	8.000-	10.000-
	42719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	187,84-	400-	400-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	2.316,23-	1.500-	1.500-
	42750000 Lernmittel	8.814,67-	13.500-	14.000-
	42751000 Sonderprogramm im Rahmen von Digitalis.	0,00	0	0
	42760000 Schwimmunterricht	5.443,83-	5.000-	5.000-
	42911000 Sächl. Aufwand der Bauleitplanung	13.010,06-	50.000-	30.000-
15	- Abschreibungen	158,01-	1.039.117-	1.163.008-
	47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	222.200-	117.900-
	47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	236.700-
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	816.483-	808.158-
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0
	47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0,34-	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	157,67-	0	0
	47910000 Sonstige Abschreibungen	0,00	433-	250-
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	350,66-	400-	300-
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	100-	0
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	350,66-	300-	300-
17	- Transferaufwendungen	3.713.391,90-	4.588.300-	4.608.200-
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	11.000-	11.000-
	43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	855.522,32-	987.700-	945.700-
	43130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände+GVV	66.385,80-	83.800-	164.500-
	43130200 Zinskostenumlage an Zweckverbände + GVV	0,00	102.000-	79.300-
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.104,22-	1.700-	1.200-

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	48.480,34-	43.900-	198.300-
		43180100 Zuschüsse an Gesprächskreise	1.762,96-	0	0
		43410000 Gewerbesteuerumlage	55.843,06-	62.000-	62.000-
		43710000 FAG-Umlage	1.208.205,20-	1.479.000-	1.383.000-
		43720000 Kreisumlage	1.476.088,00-	1.807.000-	1.753.000-
		43730000 Zinsumlage an Gemeindeverwaltungsverband	0,00	4.000-	4.000-
		43780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	6.200-	6.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.598.173,05-	1.734.400-	1.937.800-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	147,79-	0	0
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	14.409,32-	20.000-	20.500-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	551,57-	2.000-	2.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	110.930,26-	155.000-	300.200-
		44291000 Mitgliedsbeiträge	20.252,55-	21.300-	23.600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	146.911,00-	190.300-	204.800-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	2.053,15-	0	0
		44319000 Geschäftsaufwendungen mit Vorsteuer	3.045,93-	3.000-	3.100-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	141.131,93-	107.500-	111.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	62.283,43-	54.100-	57.100-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.095.365,62-	1.176.100-	1.210.300-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	1.090,50-	5.000-	5.200-
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	0,00	100-	0
19	=	Ordentliche Aufwendungen	9.339.057,58-	12.260.867-	12.960.608-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.247.998,33	511.502-	453.672-
21	+	Außerordentliche Erträge	97.138,40	892.000	768.000
		53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	97.138,40	892.000	768.000
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	2.461,51-	0	0

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		53210000 Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebäude	2.461,51-	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	94.676,89	892.000	768.000
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	1.342.675,22	380.498	314.328
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen			
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	418.440-
		82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er	0,00	0	418.440-
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	511.502-	0
		82021000 Entnahmen aus Rücklagen d. ordentl. Erge	0,00	511.502-	0
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	892.000-	892.000-
		82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb	0,00	892.000-	892.000-

Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.395.410,61	4.399.000	4.514.000	0
		60110000 Grundsteuer A	27.920,41	28.000	28.000	0
		60120000 Grundsteuer B	561.079,70	560.000	560.000	0
		60130000 Gewerbesteuer	542.475,45	600.000	600.000	0
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.880.337,77	2.837.000	2.955.000	0
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	112.730,28	98.000	97.000	0
		60320000 Hundesteuer	42.456,00	43.000	42.000	0
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	228.411,00	233.000	232.000	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.102.869,22	4.412.900	4.875.100	0
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.261.187,90	3.486.000	3.858.000	0
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	34.227,00	0	0	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	796.554,32	924.900	1.015.100	0
		61470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unternehmen	9.700,00	0	0	0
		61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	1.200,00	1.300	1.300	0
		61480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	700	700	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.467.316,82	1.782.300	1.964.000	0
		63110000 Verwaltungsgebühren	48.544,05	47.100	48.400	0
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.379.440,77	1.700.000	1.873.400	0
		63219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	5.125,00	2.200	2.200	0
		63220000 Kindergartenbeiträge U3	34.207,00	33.000	40.000	0
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	315.657,74	196.100	230.400	0
		64110000 Mieten	44.215,38	36.800	40.400	0
		64111000 Pachten	11.935,62	12.100	12.100	0
		64112000 Jagdpacht	17.602,59	18.000	18.000	0
		64113000 Fischereipacht	1.051,13	1.100	1.100	0
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	159.588,23	96.900	122.600	0

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		64211000 Holzverkauf in das Ausland	6.405,12	0	0	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	74.859,67	31.200	36.200	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	218.692,02	283.800	223.600	0
		64800000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	3.000	0
		64810000 Erstattungen vom Land	0,00	5.000	0	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	41.522,01	49.600	29.600	0
		64829000 Erstattungen von Kreis mit Umsatzsteuer	25.367,89	0	25.000	0
		64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	60.000,00	157.100	95.000	0
		64831000 Grundsteuer von ZV Wirtschaftsförderung	7.836,23	8.000	8.000	0
		64832000 Gewerbesteuer von ZV Wirtschaftsförd.	71.842,46	60.000	60.000	0
		64840000 Erstattungen von der gesetzlichen Sozialvers.	7.307,37	0	0	0
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.816,06	3.600	2.500	0
		64889000 Erstattungen v. übrigen Bereich. mit Ust	0,00	500	500	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	31.968,19	25.300	70.110	0
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	5.035,12	100	50.000	0
		66179000 Zinsertrag v. Kreditinstituten m. Steuer	0,00	100	100	0
		66180000 Zinseinzahlungen von sonst.inländ.Bereichen	12,00	100	10	0
		66189000 Zinsertrag sonst.Bereichen m. Steuerrel.	0,00	9.000	0	0
		66510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	26.618,50	16.000	20.000	0
		66990010 Weiterbelastung Bankgebühren	302,57	0	0	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	161.488,67	198.800	146.800	0
		65110000 Konzessionsabgaben	102.388,66	99.000	100.000	0
		65610000 Bußgelder	37.955,00	70.000	25.000	0
		65620000 Säumniszuschläge uä	4.489,97	5.000	5.000	0
		65620200 Nachzahlungszinsen	383,00	5.000	5.000	0
		65620300 Verspätungszuschlag	550,00	0	0	0
		65910000 Andere sonst. Einz. aus Idf. Verwaltungstätigkeit	15.721,17	19.800	11.800	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		65910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,87	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.693.403,27	11.298.200	12.024.010	0
10	-	Personalauszahlungen	2.722.891,55-	3.179.300-	3.504.700-	0
		70000000 Personalaufwendungen	0,00	3.179.300-	0	0
		70110000 Bezüge der Beamten	268.296,69-	0	237.900-	0
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	1.539,44	0	0	0
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.798.609,16-	0	2.256.700-	0
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	129.183,96-	0	301.900-	0
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	146.718,46-	0	196.800-	0
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	366.592,53-	0	501.800-	0
		70410000 Beihilfen, Unterstützungs-l. Arbeitnehmer	15.030,19-	0	9.600-	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.344.727,13-	1.719.350-	1.746.600-	0
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	100.760,67-	230.200-	182.800-	0
		72120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	189.517,03-	288.000-	312.100-	0
		72120100 Unterhaltung der Friedhofsanlagen	6.773,71-	9.000-	17.000-	0
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	57.600,60-	55.100-	55.700-	0
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	99.264,53-	90.500-	113.500-	0
		72221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	13.896,20-	7.950-	9.500-	0
		72310000 Mieten und Pachten	122.745,20-	150.500-	130.500-	0
		72320000 Leasing	0,00	6.400-	6.500-	0
		72410000 Bewirtschaftung Grundstücke und baulichen Anlagen	233.790,25-	310.700-	274.200-	0
		72419000 Bewirtschaftung Anlagen mit Vorsteuer	0,00	7.700-	7.900-	0
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	49.171,18-	53.500-	54.400-	0
		72610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0
		72611000 Dienst- und Schutzkleidung	19.370,63-	18.000-	18.100-	0
		72612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	15.824,99-	40.200-	35.500-	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	181.661,91-	103.500-	162.600-	0
		72710100 Spezieller Sachaufw. für Verlässl. GS	695,17-	1.000-	2.400-	0
		72710200 Spielsachen und Bastelmaterial	4.905,67-	6.500-	6.500-	0
		72711000 Betriebsstrom	10.527,79-	23.000-	20.100-	0
		72712000 Aufwendungen für EDV	125.278,78-	130.000-	138.500-	0
		72712900 EDV-Kosten mit Vorsteuer	0,00	3.000-	3.100-	0
		72713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	8.945,80-	15.000-	17.000-	0
		72714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	5.650,51-	3.000-	7.100-	0
		72715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	8.173,08-	27.500-	28.900-	0
		72716000 Brandfälle, Einsätze, Übungen	8.957,70-	9.000-	9.000-	0
		72717000 Holzfällung und -aufbereitung	24.348,56-	40.200-	51.300-	0
		72717100 Waldkulturkosten	27.649,54-	6.000-	16.500-	0
		72717200 Waldschutz	0,00	1.500-	0	0
		72717300 Wildschutz	0,00	4.000-	5.000-	0
		72717400 Waldbestandspflege	0,00	8.000-	10.000-	0
		72719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	187,84-	400-	400-	0
		72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	2.316,23-	1.500-	1.500-	0
		72750000 Lernmittel	8.814,67-	13.500-	14.000-	0
		72751000 Sonderprogramm im Rahmen von Digitalis.	0,00	0	0	0
		72760000 Schwimmunterricht	4.888,83-	5.000-	5.000-	0
		72911000 Sächl. Aufwand der Bauleitplanung	13.010,06-	50.000-	30.000-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	350,66-	400-	300-	0
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	0,00	100-	0	0
		75930010 Aufwand aus Bankgebühren	350,66-	300-	300-	0
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	3.695.860,60-	4.588.300-	4.608.200-	0
		73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	106,93-	11.000-	11.000-	0
		73130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	855.471,56-	987.700-	945.700-	0
		73130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände+GVV	66.385,80-	83.800-	164.500-	0
		73130200 Zinskostenumlage an Zweckverbände + GVV	0,00	102.000-	79.300-	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.104,22-	1.700-	1.200-	0
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	36.970,34-	43.900-	198.300-	0
		73180100 Zuschüsse an Gesprächskreise	1.762,96-	0	0	0
		73410000 Gewerbesteuerumlage	49.765,59-	62.000-	62.000-	0
		73710000 FAG-Umlage	1.208.205,20-	1.479.000-	1.383.000-	0
		73720000 Kreisumlage	1.476.088,00-	1.807.000-	1.753.000-	0
		73730000 Zinsumlage an Gemeindeverwaltungsverband	0,00	4.000-	4.000-	0
		73780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	6.200-	6.200-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.558.085,52-	1.734.400-	1.937.800-	0
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausz.	147,79-	0	0	0
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	14.409,32-	20.000-	20.500-	0
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	551,57-	2.000-	2.000-	0
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	139.694,27-	155.000-	300.200-	0
		74291000 Mitgliedsbeiträge	19.825,35-	21.300-	23.600-	0
		74310000 Geschäftsauszahlungen	134.289,28-	190.300-	204.800-	0
		74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	2.053,15-	0	0	0
		74319000 Geschäftsaufwendungen mit Vorsteuer	2.966,73-	3.000-	3.100-	0
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	98.728,11-	107.500-	111.000-	0
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	49.701,83-	54.100-	57.100-	0
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.095.365,62-	1.176.100-	1.210.300-	0
		74820000 Säumniszuschläge uä.	352,50-	5.000-	5.200-	0
		74830000 Ausz. Inanspr. Gewährvertr. u. Bürgs.	0,00	100-	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.321.915,46-	11.221.750-	11.797.600-	0
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.371.487,81	76.450	226.410	0
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	198.500,00	2.224.200	6.185.600	0
		68100000 Investitionszu. vom Bund	8.000,00	14.000	0	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	170.500,00	2.210.200	6.155.600	0
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	20.000,00	0	30.000	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	192.290,00	2.160.000	1.930.000	0
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	192.290,00	2.160.000	1.930.000	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2.361.169,52	0	82.100	0
		68530000 Einz.a.d.Verä.v.Bet.sonst.Anteilsr.	2.361.169,52	0	82.100	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.751.959,52	4.384.200	8.197.700	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	556.564,05-	290.000-	826.000-	0
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	556.564,05-	290.000-	826.000-	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.400.976,75-	8.216.500-	9.968.500-	5.400.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	313.324,27-	3.384.500-	4.619.500-	5.400.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	3.043.392,98-	4.832.000-	5.349.000-	0
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	44.259,50-	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	242.553,51-	442.000-	288.300-	0
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	242.553,51-	426.000-	288.300-	0
		78322000 Erw. bewegl. Verm.g. unterhalb der Wertgrenze	0,00	16.000-	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	319.900-	0
		78530000 Ausz.Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr.	0,00	0	171.900-	0
		78800000 Planung Gewährung von Ausleihungen	0,00	0	148.000-	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	58.000-	44.000-	0
		78130000 Investitionszu.an Zweckverbände	0,00	58.000-	26.000-	0
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	0,00	0	18.000-	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	11.967,14-	20.000-	35.000-	0
		78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	11.967,14-	20.000-	35.000-	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.212.061,45-	9.026.500-	11.481.700-	5.400.000-

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit	1.460.101,93-	4.642.300-	3.284.000-	5.400.000-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf	88.614,12-	4.565.850-	3.057.590-	5.400.000-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	0	0
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	0	0
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	88.614,12-	4.565.850-	3.057.590-	5.400.000-
		nachrichtlich:				
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	6.210.898	3.721.066	0
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	6.210.898	3.721.066	0

Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.399.000	4.514.000	4.658.000	4.834.000	5.004.000
		30110000 Grundsteuer A	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
		30120000 Grundsteuer B	560.000	560.000	571.000	582.000	594.000
		30130000 Gewerbesteuer	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.837.000	2.955.000	3.079.000	3.236.000	3.386.000
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	98.000	97.000	99.000	101.000	103.000
		30320000 Hundesteuer	43.000	42.000	42.000	42.000	42.000
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	233.000	232.000	239.000	245.000	251.000
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.412.900	4.875.100	4.907.700	4.913.900	4.939.800
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.486.000	3.858.000	4.029.000	4.069.000	4.097.000
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0	0	0	0	0
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	924.900	1.015.100	876.700	842.900	840.900
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	0	0	0	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	700	700	700	700	600
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	258.335	290.096	417.659	410.633	408.440
		31600000 Planung Aufl. f.neu geplante Zuwendungen	25.400	35.200	164.200	166.100	167.900
		31600100 Planung Aufl. f. noch nicht passv. SOPOs	0	22.600	22.600	22.600	22.600
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	8	8	8	8	8
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	131.422	131.149	130.232	130.215	130.130
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	716	716	716	716	358
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	1.614	1.377	1.377	1.377	1.377
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	99.175	99.046	98.526	89.617	86.067
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.782.300	1.964.000	2.018.000	2.078.200	2.114.200
		33110000 Verwaltungsgebühren	47.100	48.400	49.700	51.100	52.500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.700.000	1.873.400	1.924.100	1.980.900	2.013.500

lfd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ertrags- und Aufwandsarten			1	2	3	4	5
		33219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		33220000 Kindergartenbeiträge U3	33.000	40.000	42.000	44.000	46.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	196.100	230.400	204.200	205.200	306.200
		34110000 Mieten	36.800	40.400	41.400	42.400	45.400
		34111000 Pachten	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
		34112000 Jagdpacht	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
		34113000 Fischereipacht	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		34210000 Erträge aus Verkauf	96.900	122.600	100.400	100.400	170.400
		34211000 Holzverkauf in das Ausland	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	31.200	36.200	31.200	31.200	59.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	283.800	223.600	228.600	220.600	220.600
		34800000 Erstattungen vom Bund	0	3.000	0	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	5.000	0	8.000	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	49.600	29.600	29.600	29.600	29.600
		34829000 Erstattungen von Kreis mit Umsatzsteuer	0	25.000	25.000	25.000	25.000
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	157.100	95.000	95.000	95.000	95.000
		34831000 Grundsteuer von ZV Wirtschaftsförderung	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		34832000 Gewerbesteuer von ZV Wirtschaftsförd.	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
		34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.600	2.500	2.500	2.500	2.500
		34889000 Erstattungen v. übrigen Bereich. mit Ust	500	500	500	500	500
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	25.300	70.110	60.200	50.200	40.200
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	100	50.000	40.000	30.000	20.000
		36179000 Zinsertrag v. Kreditinstituten m. Steuer	100	100	100	100	100
		36180000 Zinsertrag von sonst.inländ.Bereichen	100	10	100	100	100
		36189000 Zinsertrag sonst.Bereichen m. Steuerrel.	9.000	0	0	0	0
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

lfd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		37110000 Aktivierte Eigenleistungen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	386.630	334.630	334.630	334.630	322.538
		35110000 Konzessionsabgaben	99.000	100.000	100.000	100.000	100.000
		35610000 Bußgelder	70.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		35620300 Verspätungszuschlag	0	0	0	0	0
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	187.830	187.830	187.830	187.830	175.738
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	19.800	11.800	11.800	11.800	11.800
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0	0	0
11	=	Ordentliche Erträge	11.749.365	12.506.935	12.833.989	13.052.362	13.360.978
12	-	Personalaufwendungen	3.179.300-	3.504.700-	3.609.900-	3.717.800-	3.828.800-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	3.179.300-	0	0	0	0
		40110000 Beamte	0	237.900-	245.000-	252.300-	259.900-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	0	2.256.700-	2.324.600-	2.394.300-	2.465.900-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0	301.900-	311.000-	320.300-	329.900-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	0	196.800-	202.400-	208.100-	214.100-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0	501.800-	517.000-	532.600-	548.500-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0	9.600-	9.900-	10.200-	10.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.719.350-	1.746.600-	1.545.600-	1.565.600-	1.713.600-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	230.200-	182.800-	118.200-	120.500-	122.600-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	288.000-	312.100-	284.300-	291.500-	298.700-
		42120100 Unterhaltung der Friedhofsanlagen	9.000-	17.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	55.100-	55.700-	57.300-	58.700-	60.100-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	90.500-	113.500-	75.000-	76.600-	78.200-
		42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	7.950-	9.500-	9.700-	9.900-	10.100-
		42310000 Mieten und Pachten	150.500-	130.500-	133.500-	136.500-	139.500-
		42320000 Leasing	6.400-	6.500-	6.700-	6.900-	7.100-

lfd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	310.700-	274.200-	282.300-	290.800-	299.800-
		42419000 Bewirtschaftung Anlagen mit Vorsteuer	7.700-	7.900-	8.100-	8.300-	8.500-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	53.500-	54.400-	56.300-	58.000-	59.700-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	0	0	0	0
		42611000 Dienst- und Schutzkleidung	18.000-	18.100-	18.900-	19.500-	20.100-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	40.200-	35.500-	36.900-	38.000-	39.200-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	103.500-	162.600-	68.400-	70.000-	181.600-
		42710100 Spezieller Sachaufw. für Verlässl. GS	1.000-	2.400-	2.400-	2.400-	2.400-
		42710200 Spielsachen und Bastelmaterial	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-
		42711000 Betriebsstrom	23.000-	20.100-	20.200-	20.300-	21.400-
		42712000 Aufwendungen für EDV	130.000-	138.500-	142.500-	146.900-	150.700-
		42712900 EDV-Kosten mit Vorsteuer	3.000-	3.100-	3.200-	3.300-	3.400-
		42713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	15.000-	17.000-	12.400-	12.800-	13.200-
		42714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	3.000-	7.100-	3.200-	3.300-	3.400-
		42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	27.500-	28.900-	29.800-	30.700-	31.600-
		42716000 Brandfälle, Einsätze, Übungen	9.000-	9.000-	9.000-	9.000-	9.000-
		42717000 Holzfällung und -aufbereitung	40.200-	51.300-	50.000-	50.000-	50.000-
		42717100 Waldkulturkosten	6.000-	16.500-	15.000-	15.000-	15.000-
		42717200 Waldschutz	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
		42717300 Wildschutz	4.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42717400 Waldbestandspflege	8.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	400-	400-	400-	400-	400-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42750000 Lernmittel	13.500-	14.000-	14.300-	14.600-	15.000-
		42751000 Sonderprogramm im Rahmen von Digitalis.	0	0	17.000-	0	0
		42760000 Schwimmunterricht	5.000-	5.000-	5.200-	5.400-	5.600-
		42911000 Sächl. Aufwand der Bauleitplanung	50.000-	30.000-	30.900-	31.800-	32.800-
15	-	Abschreibungen	1.039.117-	1.163.008-	1.348.225-	1.387.339-	1.381.418-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	222.200-	117.900-	307.950-	362.050-	379.300-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0	236.700-	241.600-	241.600-	236.700-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	816.483-	808.158-	798.442-	783.455-	765.184-

lfd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0	0	0
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0	0	0	0	0
		47910000 Sonstige Abschreibungen	433-	250-	233-	233-	233-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	400-	300-	300-	300-	19.100-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	100-	0	0	0	18.800-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	300-	300-	300-	300-	300-
17	-	Transferaufwendungen	4.588.300-	4.608.200-	4.848.700-	4.992.200-	5.187.200-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	11.000-	11.000-	11.300-	11.600-	11.900-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	987.700-	945.700-	870.600-	889.100-	910.900-
		43130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände+GVV	83.800-	164.500-	188.800-	188.300-	188.300-
		43130200 Zinskostenumlage an Zweckverbände + GVV	102.000-	79.300-	116.300-	113.500-	110.400-
		43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.700-	1.200-	1.200-	1.200-	1.200-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	43.900-	198.300-	192.000-	142.700-	143.400-
		43180100 Zuschüsse an Gesprächskreise	0	0	0	0	0
		43410000 Gewerbesteuerumlage	62.000-	62.000-	62.000-	62.000-	62.000-
		43710000 FAG-Umlage	1.479.000-	1.383.000-	1.498.000-	1.576.000-	1.653.000-
		43720000 Kreisumlage	1.807.000-	1.753.000-	1.898.000-	1.997.000-	2.095.000-
		43730000 Zinsumlage an Gemeindeverwaltungsverband	4.000-	4.000-	4.100-	4.200-	4.300-
		43780000 Umlage an übrige Bereiche	6.200-	6.200-	6.400-	6.600-	6.800-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.734.400-	1.937.800-	1.850.100-	1.867.100-	1.925.400-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	0	0	0	0
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	20.000-	20.500-	21.200-	16.300-	22.600-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	155.000-	300.200-	225.300-	206.400-	205.500-
		44291000 Mitgliedsbeiträge	21.300-	23.600-	23.700-	23.900-	24.100-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	190.300-	204.800-	148.700-	146.900-	156.300-
		44317000 Dienstreisen, Reisekosten	0	0	0	0	0
		44319000 Geschäftsaufwendungen mit Vorsteuer	3.000-	3.100-	3.200-	3.300-	3.400-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	107.500-	111.000-	114.400-	117.800-	121.300-

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	54.100-	57.100-	58.900-	59.300-	59.700-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.176.100-	1.210.300-	1.247.300-	1.285.600-	1.324.700-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	5.000-	5.200-	5.400-	5.600-	5.800-
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	100-	0	0	0	0
19	=	Ordentliche Aufwendungen	12.260.867-	12.960.608-	13.202.825-	13.530.339-	14.055.518-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	511.502-	453.672-	368.836-	477.977-	694.540-
21	+	Außerordentliche Erträge	892.000	768.000	1.292.000	1.268.000	0
		53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	892.000	768.000	1.292.000	1.268.000	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
		53210000 Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebäude	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	892.000	768.000	1.292.000	1.268.000	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	380.498	314.328	923.164	790.023	694.540-
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen					
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	418.440-	414.526-	0	0
		82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er	0	418.440-	414.526-	0	0
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	511.502-	0	0	18.414-	0
		82021000 Entnahmen aus Rücklagen d. ordentl. Erge	511.502-	0	0	18.414-	0
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	892.000-	892.000-	892.000-	0	0
		82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb	892.000-	892.000-	892.000-	0	0

Mittelfristiger Finanzplan - Finanzhaushalt

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.399.000	4.514.000	4.658.000	4.834.000	5.004.000
		60110000 Grundsteuer A	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
		60120000 Grundsteuer B	560.000	560.000	571.000	582.000	594.000
		60130000 Gewerbesteuer	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.837.000	2.955.000	3.079.000	3.236.000	3.386.000
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	98.000	97.000	99.000	101.000	103.000
		60320000 Hundesteuer	43.000	42.000	42.000	42.000	42.000
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	233.000	232.000	239.000	245.000	251.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.412.900	4.875.100	4.907.700	4.913.900	4.939.800
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.486.000	3.858.000	4.029.000	4.069.000	4.097.000
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0	0	0	0	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	924.900	1.015.100	876.700	842.900	840.900
		61470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unternehmen	0	0	0	0	0
		61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
		61480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	700	700	700	700	600
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.782.300	1.964.000	2.018.000	2.078.200	2.114.200
		63110000 Verwaltungsgebühren	47.100	48.400	49.700	51.100	52.500
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.700.000	1.873.400	1.924.100	1.980.900	2.013.500
		63219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		63220000 Kindergartenbeiträge U3	33.000	40.000	42.000	44.000	46.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	196.100	230.400	204.200	205.200	306.200
		64110000 Mieten	36.800	40.400	41.400	42.400	45.400
		64111000 Pachten	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
		64112000 Jagdpacht	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
		64113000 Fischereipacht	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	96.900	122.600	100.400	100.400	170.400
		64211000 Holzverkauf in das Ausland	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		64610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	31.200	36.200	31.200	31.200	59.200
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	283.800	223.600	228.600	220.600	220.600
		64800000 Erstattungen vom Bund	0	3.000	0	0	0
		64810000 Erstattungen vom Land	5.000	0	8.000	0	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	49.600	29.600	29.600	29.600	29.600
		64829000 Erstattungen von Kreis mit Umsatzsteuer	0	25.000	25.000	25.000	25.000
		64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	157.100	95.000	95.000	95.000	95.000
		64831000 Grundsteuer von ZV Wirtschaftsförderung	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		64832000 Gewerbesteuer von ZV Wirtschaftsförd.	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
		64840000 Erstattungen von der gesetzlichen Sozialvers.	0	0	0	0	0
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.600	2.500	2.500	2.500	2.500
		64889000 Erstattungen v. übrigen Bereich. mit Ust	500	500	500	500	500
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	25.300	70.110	60.200	50.200	40.200
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	100	50.000	40.000	30.000	20.000
		66179000 Zinsertrag v. Kreditinstituten m. Steuer	100	100	100	100	100
		66180000 Zinseinzahlungen von sonst.inländ.Bereichen	100	10	100	100	100
		66189000 Zinsertrag sonst.Bereichen m. Steuerrel.	9.000	0	0	0	0
		66510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		66990010 Weiterbelastung Bankgebühren	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	198.800	146.800	146.800	146.800	146.800
		65110000 Konzessionsabgaben	99.000	100.000	100.000	100.000	100.000
		65610000 Bußgelder	70.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		65620000 Säumniszuschläge uä	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		65620200 Nachzahlungszinsen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		65620300 Verspätungszuschlag	0	0	0	0	0
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	19.800	11.800	11.800	11.800	11.800
		65910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.298.200	12.024.010	12.223.500	12.448.900	12.771.800

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Finanzhaushalt	2024	2025	2026	2027	2028
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
10	-	Personalauszahlungen	3.179.300-	3.504.700-	3.609.900-	3.717.800-	3.828.800-
		70000000 Personalaufwendungen	3.179.300-	0	0	0	0
		70110000 Bezüge der Beamten	0	237.900-	245.000-	252.300-	259.900-
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	0	0	0	0	0
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	0	2.256.700-	2.324.600-	2.394.300-	2.465.900-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0	301.900-	311.000-	320.300-	329.900-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	0	196.800-	202.400-	208.100-	214.100-
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0	501.800-	517.000-	532.600-	548.500-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungs- Arbeitnehmer	0	9.600-	9.900-	10.200-	10.500-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.719.350-	1.746.600-	1.545.600-	1.565.600-	1.713.600-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	230.200-	182.800-	118.200-	120.500-	122.600-
		72120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	288.000-	312.100-	284.300-	291.500-	298.700-
		72120100 Unterhaltung der Friedhofsanlagen	9.000-	17.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	55.100-	55.700-	57.300-	58.700-	60.100-
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	90.500-	113.500-	75.000-	76.600-	78.200-
		72221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	7.950-	9.500-	9.700-	9.900-	10.100-
		72310000 Mieten und Pachten	150.500-	130.500-	133.500-	136.500-	139.500-
		72320000 Leasing	6.400-	6.500-	6.700-	6.900-	7.100-
		72410000 Bewirtschaftung Grundstücke und baulichen Anlagen	310.700-	274.200-	282.300-	290.800-	299.800-
		72419000 Bewirtschaftung Anlagen mit Vorsteuer	7.700-	7.900-	8.100-	8.300-	8.500-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	53.500-	54.400-	56.300-	58.000-	59.700-
		72610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	0	0	0	0
		72611000 Dienst- und Schutzkleidung	18.000-	18.100-	18.900-	19.500-	20.100-
		72612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	40.200-	35.500-	36.900-	38.000-	39.200-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	103.500-	162.600-	68.400-	70.000-	181.600-
		72710100 Spezieller Sachaufw. für Verlässl. GS	1.000-	2.400-	2.400-	2.400-	2.400-
		72710200 Spielsachen und Bastelmaterial	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		72711000 Betriebsstrom	23.000-	20.100-	20.200-	20.300-	21.400-
		72712000 Aufwendungen für EDV	130.000-	138.500-	142.500-	146.900-	150.700-
		72712900 EDV-Kosten mit Vorsteuer	3.000-	3.100-	3.200-	3.300-	3.400-
		72713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	15.000-	17.000-	12.400-	12.800-	13.200-
		72714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	3.000-	7.100-	3.200-	3.300-	3.400-
		72715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	27.500-	28.900-	29.800-	30.700-	31.600-
		72716000 Brandfälle, Einsätze, Übungen	9.000-	9.000-	9.000-	9.000-	9.000-
		72717000 Holzfällung und -aufbereitung	40.200-	51.300-	50.000-	50.000-	50.000-
		72717100 Waldkulturkosten	6.000-	16.500-	15.000-	15.000-	15.000-
		72717200 Waldschutz	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
		72717300 Wildschutz	4.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		72717400 Waldbestandspflege	8.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		72719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	400-	400-	400-	400-	400-
		72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		72750000 Lernmittel	13.500-	14.000-	14.300-	14.600-	15.000-
		72751000 Sonderprogramm im Rahmen von Digitalis.	0	0	17.000-	0	0
		72760000 Schwimmunterricht	5.000-	5.000-	5.200-	5.400-	5.600-
		72911000 Sächl. Aufwand der Bauleitplanung	50.000-	30.000-	30.900-	31.800-	32.800-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	400-	300-	300-	300-	19.100-
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	100-	0	0	0	18.800-
		75930010 Aufwand aus Bankgebühren	300-	300-	300-	300-	300-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	4.588.300-	4.608.200-	4.848.700-	4.992.200-	5.187.200-
		73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	11.000-	11.000-	11.300-	11.600-	11.900-
		73130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	987.700-	945.700-	870.600-	889.100-	910.900-
		73130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände+GVV	83.800-	164.500-	188.800-	188.300-	188.300-
		73130200 Zinskostenumlage an Zweckverbände + GVV	102.000-	79.300-	116.300-	113.500-	110.400-
		73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.700-	1.200-	1.200-	1.200-	1.200-
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	43.900-	198.300-	192.000-	142.700-	143.400-
		73180100 Zuschüsse an Gesprächskreise	0	0	0	0	0
		73410000 Gewerbesteuerumlage	62.000-	62.000-	62.000-	62.000-	62.000-
		73710000 FAG-Umlage	1.479.000-	1.383.000-	1.498.000-	1.576.000-	1.653.000-
		73720000 Kreisumlage	1.807.000-	1.753.000-	1.898.000-	1.997.000-	2.095.000-

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		73730000 Zinsumlage an Gemeindeverwaltungsverband	4.000-	4.000-	4.100-	4.200-	4.300-
		73780000 Umlage an übrige Bereiche	6.200-	6.200-	6.400-	6.600-	6.800-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.734.400-	1.937.800-	1.850.100-	1.867.100-	1.925.400-
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausz.	0	0	0	0	0
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	20.000-	20.500-	21.200-	16.300-	22.600-
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	155.000-	300.200-	225.300-	206.400-	205.500-
		74291000 Mitgliedsbeiträge	21.300-	23.600-	23.700-	23.900-	24.100-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	190.300-	204.800-	148.700-	146.900-	156.300-
		74317000 Dienstreisen, Reisekosten	0	0	0	0	0
		74319000 Geschäftsaufwendungen mit Vorsteuer	3.000-	3.100-	3.200-	3.300-	3.400-
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	107.500-	111.000-	114.400-	117.800-	121.300-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	54.100-	57.100-	58.900-	59.300-	59.700-
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.176.100-	1.210.300-	1.247.300-	1.285.600-	1.324.700-
		74820000 Säumniszuschläge uä.	5.000-	5.200-	5.400-	5.600-	5.800-
		74830000 Ausz. Inanspr. Gewährvertr. u. Bürgs.	100-	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.221.750-	11.797.600-	11.854.600-	12.143.000-	12.674.100-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	76.450	226.410	368.900	305.900	97.700
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.224.200	6.185.600	640.000	185.000	0
		68100000 Investitionszu. vom Bund	14.000	0	0	0	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	2.210.200	6.155.600	640.000	185.000	0
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0	30.000	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.160.000	1.930.000	2.520.000	2.470.000	0
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	2.160.000	1.930.000	2.520.000	2.470.000	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	82.100	75.000	68.200	68.200
		68530000 Einz.a.d.Verä.v.Bet.sonst.Anteilsr.	0	82.100	75.000	68.200	68.200
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.384.200	8.197.700	3.235.000	2.723.200	68.200

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	290.000-	826.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	290.000-	826.000-	50.000-	50.000-	50.000-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.216.500-	9.968.500-	2.347.600-	3.660.000-	1.560.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	3.384.500-	4.619.500-	500.000-	3.500.000-	1.400.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	4.832.000-	5.349.000-	1.847.600-	160.000-	160.000-
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	442.000-	288.300-	100.000-	100.000-	100.000-
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	426.000-	288.300-	100.000-	100.000-	100.000-
		78322000 Erw. bewegl. Verm.g. unterhalb der Wertgrenze	16.000-	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	319.900-	152.200-	142.000-	161.700-
		78530000 Ausz.Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr.	0	171.900-	152.200-	142.000-	161.700-
		78800000 Planung Gewährung von Ausleihungen	0	148.000-	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	58.000-	44.000-	36.000-	18.000-	11.000-
		78130000 Investitionszu.an Zweckverbände	58.000-	26.000-	36.000-	18.000-	11.000-
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	0	18.000-	0	0	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	20.000-	35.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	20.000-	35.000-	15.000-	15.000-	15.000-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.026.500-	11.481.700-	2.700.800-	3.985.000-	1.897.700-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	4.642.300-	3.284.000-	534.200	1.261.800-	1.829.500-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.565.850-	3.057.590-	903.100	955.900-	1.731.800-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	1.250.000
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0	0	0	0	1.250.000
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	12.500-

lfd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0	0	0	0	12.500-
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	1.237.500
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	4.565.850-	3.057.590-	903.100	955.900-	494.300-
		nachrichtlich:					
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	6.210.898	3.721.066	816.076	1.719.176	763.276
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	6.210.898	3.721.066	816.076	1.719.176	763.276

Teilhaushalt 1

Innere Verwaltung

Produktgruppen:

- 11.10 Steuerung
- 11.11 Hauptverwaltung
- 11.20 Organisation und EDV
- 11.22 Finanzverwaltung, Kasse
- 11.24 Gebäudemanagement
- 11.25 Bauhof
- 11.33 Grundstücksmanagement

THH1

Innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.867,00	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	6.867,00	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	6.443	6.443
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	6.443	6.443
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	196.095,84	2.500	2.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	1.850,60	2.500	2.500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	194.245,24	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	51.166,16	33.700	34.300
		34110000 Mieten	24.546,16	13.400	15.000
		34111000 Pachten	8.471,35	8.500	8.500
		34113000 Fischereipacht	1.051,13	1.100	1.100
		34210000 Erträge aus Verkauf	2.905,84	100	100
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	14.191,68	10.600	9.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.000,00	159.100	96.000
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	60.000,00	157.100	95.000
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	2.000	1.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	327,77	0	0
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	327,77	0	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	5.000	5.000
		37110000 Aktivierete Eigenleistungen	0,00	5.000	5.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.372,83	11.901	11.901
		35610000 Bußgelder	0,00	0	0
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	5.184,96	5.000	5.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	1.212,00	5.000	5.000
		35620300 Verspätungszuschlag	975,00	0	0
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	701	701
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.200	1.200

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,87	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	321.829,60	218.644	156.144
12	-	Personalaufwendungen	1.455.957,66-	1.746.800-	1.920.000-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	1.746.800-	0
		40110000 Beamte	268.296,69-	0	237.900-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	813.344,46-	0	1.045.900-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	129.183,96-	0	301.900-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	67.989,92-	0	92.300-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	164.370,63-	0	232.400-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	12.772,00-	0	9.600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	495.196,04-	407.300-	500.500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	23.986,34-	25.000-	14.200-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	12.488,07-	19.500-	19.800-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	60.415,66-	48.000-	66.500-
		42310000 Mieten und Pachten	122.367,77-	300-	300-
		42320000 Leasing	0,00	6.400-	6.500-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	94.023,21-	55.000-	56.100-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	41.854,10-	43.500-	44.400-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	0
		42611000 Dienst- und Schutzkleidung	6.019,24-	6.000-	6.100-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.244,98-	22.000-	17.300-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	35.373,34-	59.500-	138.300-
		42712000 Aufwendungen für EDV	74.777,66-	87.000-	92.600-
		42713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	9.335,11-	13.000-	15.000-
		42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	5.310,56-	22.000-	23.300-
		42719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	0,00	100-	100-
15	-	Abschreibungen	158,01-	135.173-	118.023-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	46.200-	11.425-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	24.300-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	88.973-	82.298-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0,34-	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	157,67-	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	350,66-	300-	300-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	350,66-	300-	300-
17	-	Transferaufwendungen	22.973,62-	36.500-	33.000-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	1.000-	1.000-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	19.485,26-	29.400-	26.400-
		43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	500-	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.488,36-	600-	600-
		43780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	5.000-	5.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	227.150,38-	279.600-	298.300-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	127,79-	0	0
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	8.629,32-	9.000-	9.300-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	551,57-	2.000-	2.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	10.492,03-	66.000-	75.500-
		44291000 Mitgliedsbeiträge	3.504,24-	3.600-	3.800-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	96.417,63-	127.800-	134.300-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	2.033,90-	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	104.982,90-	66.200-	68.200-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	411,00-	5.000-	5.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.201.786,37-	2.605.673-	2.870.123-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.879.956,77-	2.387.029-	2.713.979-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	2.676.900	2.944.500
		38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	23.600	0
		38110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	74.900	77.600

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		38110200 ILV Bauhof	0,00	591.000	635.300
		38110300 ILV Rathaus	0,00	96.200	93.000
		38110400 ILV EDV	0,00	103.500	117.900
		38110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	676.600	789.300
		38110600 ILV Steuerung	0,00	345.400	336.600
		38110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	765.700	894.800
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	416.800-	382.800-
		48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	23.600-	0
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	5.300-	4.500-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	26.400-	31.900-
		48110300 ILV Rathaus	0,00	96.200-	93.000-
		48110400 ILV EDV	0,00	103.500-	117.900-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	108.000-	105.600-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	18.200-	3.700-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	35.600-	26.200-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	198.017-	159.656-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	8.874	6.813
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	206.891-	166.469-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	2.062.083	2.402.044
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.879.956,77-	324.946-	311.934-

THH1

Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2023	2024	2025	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	315.337,85	206.500	144.000	0
	61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	6.867,00	0	0	0
	63110000 Verwaltungsgebühren	1.817,10	2.500	2.500	0
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	188.607,16	0	0	0
	64110000 Mieten	26.420,08	13.400	15.000	0
	64111000 Pachten	8.312,75	8.500	8.500	0
	64113000 Fischereipacht	1.051,13	1.100	1.100	0
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	2.905,84	100	100	0
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	12.956,68	10.600	9.600	0
	64810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0
	64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	60.000,00	157.100	95.000	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	2.000	1.000	0
	65620000 Säumniszuschläge uä	4.489,97	5.000	5.000	0
	65620200 Nachzahlungszinsen	383,00	5.000	5.000	0
	65620300 Verspätungszuschlag	550,00	0	0	0
	65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	673,70	1.200	1.200	0
	65910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,87	0	0	0
	66990010 Weiterbelastung Bankgebühren	302,57	0	0	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.161.586,36-	2.470.500-	2.752.100-	0
	70000000 Personalaufwendungen	0,00	1.746.800-	0	0
	70110000 Bezüge der Beamten	268.296,69-	0	237.900-	0
	70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	1.539,44	0	0	0
	70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	814.169,86-	0	1.045.900-	0
	70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	129.183,96-	0	301.900-	0
	70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	67.667,72-	0	92.300-	0
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	164.370,63-	0	232.400-	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2023	2024	2025	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Arbeitnehmer	12.772,00-	0	9.600-	0
	72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	24.412,23-	25.000-	14.200-	0
	72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	13.391,70-	19.500-	19.800-	0
	72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	61.697,65-	48.000-	66.500-	0
	72310000 Mieten und Pachten	122.367,77-	300-	300-	0
	72320000 Leasing	0,00	6.400-	6.500-	0
	72410000 Bewirtschaftung Grundstücke und baulichen Anlagen	98.494,06-	55.000-	56.100-	0
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	40.422,58-	43.500-	44.400-	0
	72610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0
	72611000 Dienst- und Schutzkleidung	6.019,24-	6.000-	6.100-	0
	72612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.644,98-	22.000-	17.300-	0
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	35.333,34-	59.500-	138.300-	0
	72712000 Aufwendungen für EDV	82.252,03-	87.000-	92.600-	0
	72713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	8.945,80-	13.000-	15.000-	0
	72715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	5.310,56-	22.000-	23.300-	0
	72719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	0,00	100-	100-	0
	73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	106,93-	1.000-	1.000-	0
	73130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	19.434,50-	29.400-	26.400-	0
	73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	500-	0	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	3.488,36-	600-	600-	0
	73780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	5.000-	5.000-	0
	74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausz.	127,79-	0	0	0
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	8.629,32-	9.000-	9.300-	0
	74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	551,57-	2.000-	2.000-	0
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	11.784,67-	66.000-	75.500-	0
	74291000 Mitgliedsbeiträge	3.504,24-	3.600-	3.800-	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen	83.375,91-	127.800-	134.300-	0
	74317000 Dienstreisen, Reisekosten	2.033,90-	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2023	2024	2025	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	64.762,15-	66.200-	68.200-	0
	74820000 Säumniszuschläge uä.	223,00-	5.000-	5.200-	0
	75930010 Aufwand aus Bankgebühren	350,66-	300-	300-	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.846.248,51-	2.264.000-	2.608.100-	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	174.000	120.000	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0,00	174.000	120.000	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	192.290,00	2.160.000	1.930.000	0
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	192.290,00	2.160.000	1.930.000	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	192.290,00	2.334.000	2.050.000	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	554.700,48-	290.000-	826.000-	0
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	554.700,48-	290.000-	826.000-	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.591.048,25-	66.000-	21.000-	0
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	18.294,58-	31.000-	21.000-	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1.571.934,50-	35.000-	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	819,17-	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	169.682,98-	86.000-	159.000-	0
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	169.682,98-	73.000-	159.000-	0
	78322000 Erw. bewegl. Verm.g. unterhalb der Wertgrenze	0,00	13.000-	0	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	11.967,14-	20.000-	32.500-	0
	78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	11.967,14-	20.000-	32.500-	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.327.398,85-	462.000-	1.038.500-	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.135.108,85-	1.872.000	1.011.500	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.981.357,36-	392.000-	1.596.600-	0

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1110	Steuerung

Produkte

11.10.0000 Steuerung

Kurzbeschreibung/Ziele

- Führung und Steuerung der Gemeinde Zaberfeld
- Fassen von Beschlüssen und Zielvereinbarungen durch die politischen Entscheidungsträger (Gemeinderat)
- Vertretung und Repräsentation der Gemeinde Zaberfeld und der Verwaltung durch Bürgermeisterin Diana Danner

Auftragsgrundlage

- Landesverfassung
- Gemeindeordnung
- Hauptsatzung
- Einzelentscheidungen

Zielgruppe

- Bürgermeisterin/Gemeinderat
- Fachämter
- Mitarbeiter/innen
- Einwohner/innen
- Dritte

Produktverantwortung

- Bürgermeisterin

THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 1110 Steuerung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	0
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	0,00	1.000	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.000	1.000
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	2.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	3.000	1.000
12	-	Personalaufwendungen	218.493,12-	240.200-	242.200-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	240.200-	0
		40110000 Beamte	112.628,34-	0	123.000-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	102.664,78-	0	116.000-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete	3.200,00-	0	3.200-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.418,80-	33.300-	30.500-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	1.000-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	645,91-	1.000-	1.000-
		42320000 Leasing	0,00	6.300-	6.400-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.355,98-	5.000-	5.100-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.081,80-	7.000-	2.000-
		42713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	9.335,11-	13.000-	15.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	23.000-	10.500-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	10.500-	0
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	10.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	12.500-	0
17	-	Transferaufwendungen	4.054,00-	4.200-	4.900-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	4.054,00-	4.200-	4.900-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.645,76-	15.700-	16.100-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	8.550,00-	9.000-	9.300-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	551,57-	2.000-	2.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.510,29-	3.500-	3.600-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	2.033,90-	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	1.200-	1.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	253.611,68-	316.400-	304.200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	253.611,68-	313.400-	303.200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	345.400	336.600
		38110600 ILV Steuerung	0,00	345.400	336.600
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	32.000-	33.400-
		48110300 ILV Rathaus	0,00	7.400-	6.200-
		48110400 ILV EDV	0,00	8.000-	7.900-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	16.600-	19.300-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	313.400	303.200
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	253.611,68-	0	0

Erläuterungen:

34880000: Neu seit 2024: Kostenerstattung für die private Nutzung des Dienstwagens der Bürgermeisterin.

42320000: Neu ab 2024: Leasingkosten für den Dienstwagen der Bürgermeisterin.

4251000: Neu ab 2024: Kosten für Steuern, Versicherung, Benzin, Unterhaltung des Dienstwagens der Bürgermeisterin.

42713000 Repräsentation - Hierunter u.a. Kosten für eine Klausurtagung.

In 2025: 5.000 € für Festakt 50 Jahre Jubiläum Gesamtgemeinde Zaberfeld.

43130000: Betriebskostenumlage an Gemeindeverwaltungsverband (gemäß vorläufiger Berechnung)

44410000: Neu ab 2024: Versicherung für den Dienstwagen der Bürgermeisterin.

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1111	Hauptverwaltung

Produkte

11.11.0000 Hauptverwaltung

Zusätzlich ist diesem Produkt noch die Kostenstelle 11.11.0010 angegliedert. Diese enthält die Aufwendungen der Gemeinde im Zuge der Corona-Pandemie. Um eine schnelle Abrechnung dieser Aufwendungen bezüglich einer Kostenerstattung zu ermöglichen, wurde diese separate Kostenstelle gebildet.

Kurzbeschreibung/Ziele

- Aufgaben des Hauptamtes
- Leistungen der Steuerungsunterstützung, Vorzimmer Bürgermeisterin
- Vorbereitung, Begleitung, Nachbereitung der Sitzungen und sonstiger Gremientermine einschließlich der Veröffentlichung von Informationen; Einladung, organisatorische Betreuung, Protokollieren der Sitzungen (Geschäftsstelle Gemeinderat)
- Zustellung der Beratungsunterlagen an die Gremiumsmitglieder innerhalb der gesetzlichen Frist
- Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung

Auftragsgrundlage

- Landesverfassung
- Gemeindeordnung
- Hauptsatzung
- Einzelentscheidungen

Zielgruppe

- Bürgermeister
- Gemeinderat
- Ehrenamtlich Tätige und sachkundige Einwohner
- Fachämter
- Bürger/innen
- Presse/Öffentlichkeit

Produktverantwortung

- Bürgermeisterin, Hauptamt

THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 1111 Hauptverwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.867,00	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	6.867,00	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	410,10	1.000	1.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	410,10	1.000	1.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5,84	100	100
		34210000 Erträge aus Verkauf	5,84	100	100
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	0,00	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000,00	4.000	10.000
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	5.000,00	4.000	10.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	12.282,94	5.200	11.200
12	-	Personalaufwendungen	412.351,48-	475.700-	583.500-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	475.700-	0
		40110000 Beamte	53.361,19-	0	68.000-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	257.398,11-	0	370.900-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	24.054,50-	0	29.100-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	21.516,76-	0	32.200-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	52.852,92-	0	80.100-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete	3.168,00-	0	3.200-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.682,62-	25.200-	25.500-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	1.000-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	830,00-	10.000-	10.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		42320000 Leasing	0,00	100-	100-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.654,72-	5.000-	5.100-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.197,90-	9.000-	9.200-
		42719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	0,00	100-	100-
15	-	Abschreibungen	0,00	617-	566-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	617-	566-
17	-	Transferaufwendungen	8.525,00-	19.100-	2.900-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	1.000-	1.000-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	7.945,00-	17.000-	1.300-
		43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	500-	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	580,00-	600-	600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.701,81-	97.600-	100.700-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	79,32-	0	0
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	10.492,03-	15.000-	15.500-
		44291000 Mitgliedsbeiträge	3.504,24-	3.600-	3.800-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	42.640,22-	35.000-	36.100-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	63.986,00-	44.000-	45.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	547.260,91-	618.217-	713.166-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	534.977,97-	613.017-	701.966-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	786.700	894.800
		38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	21.000	0
		38110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	765.700	894.800
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	173.700-	192.800-
		48110300 ILV Rathaus	0,00	51.800-	49.600-
		48110400 ILV EDV	0,00	55.700-	62.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	66.200-	80.400-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	44-	10-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	44-	10-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	612.956	701.990
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	534.977,97-	61-	24

Erläuterungen:

34210000: separates Sachkonto für Verkauf von Büchern u.Ä. wegen Steuer (analog Sachkonto 42719000)

34830000: Verwaltungskostenerstattung vom Wasserverband Zaber. Diese wurde ab 2024 auf 10.000 € erhöht. Steuerpflicht.

42220000: In 2025: enthält Kosten für 3 höhenverstellbare Schreibtische (unterhalb der Wertgrenze).

43120000: Schwerbehindertenabgabe an KVJS

43130000: Betriebskostenumlage an Gemeindeverwaltungsverband (gemäß vorläufiger Berechnung).

Hinweis zum Planansatz Vorjahr (2024): Dieser enthielt noch die Umlage an den GVV für den Klimaschutz (weil ein Energiemanager eingestellt werden soll). Diese Umlage wurde ab 2025 beim neuen Produkt 5610700 eingeplant.

43120000: Umlage an Gemeindetag für Kreisverband

44290000: u.a. für Presseunterstützung, Betriebsarzt

44291000: Mitgliedsbeitrag an Gemeindetag

Die Produktgruppe wird in den Vorjahren nicht komplett auf die Endprodukte verteilt, da die Kosten für Corona der Allgemeinheit nicht in Rechnung gestellt werden sollen.

11110010

Aufwendungen für Corona

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1120	Organisation und EDV

Produkte

11.20.0000 Organisation und EDV

Kurzbeschreibung/Ziele

- Installation, Beratung über und Betreuung von Hard- und Software
- Bestandsmanagement
- Beratung und Unterstützung der Anwender bei der Informationsrecherche
- Installation und Pflege
- Datensicherung
- Bereitstellung des Zugangs zu Online-Diensten einschl. erforderl. Infrastruktur
- Sicherstellung eines reibungslosen EDV-Einsatzes
- Datenschutz
- Durchführung von Organisationsuntersuchungen
- Stellenbedarfsbemessung und -bewertung
- Begleitung und Moderation von Organisationsentwicklungen;

Auftragsgrundlage/Ziele

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung
- Schaffung der Grundlagen für tarifgerechte Eingruppierung und funktionsgerechte Besoldung kommunaler Mitarbeiter/-innen
- Optimierung der Verwaltung

Zielgruppe

- Verwaltungsführung
- Mitarbeiter/innen

Produktverantwortung

- Bürgermeisterin, Hauptamt

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
1120 **Organisation und EDV**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.344,90	5.000	5.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	10.344,90	5.000	5.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.344,90	5.000	5.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.013,33-	79.000-	101.400-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	0	18.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	5.057,50-	22.000-	22.400-
		42712000 Aufwendungen für EDV	46.955,83-	57.000-	61.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	5.317-	6.416-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	2.000-	3.125-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	3.317-	3.291-
17	-	Transferaufwendungen	190,26-	200-	0
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	190,26-	200-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.913,06-	3.000-	13.100-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	0	10.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	998,88-	1.000-	1.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.914,18-	2.000-	2.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	56.116,65-	87.517-	120.916-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	45.771,75-	82.517-	115.916-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	103.500	117.900
		38110400 ILV EDV	0,00	103.500	117.900
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	21.000-	0
		48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	21.000-	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	1.773-	1.286-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	1.773-	1.286-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	80.727	116.614

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	45.771,75-	1.790-	698

Erläuterungen:

34610000: Kostenersatz vom Rechenzentrum für Vertragsänderung (über virtuelles Eigenkapital) - wird letztmals in 2025 ausbezahlt.

42220000: In 2025: Anschaffung von 20 PCs für die Mitarbeiter (jeweils unterhalb der Wertgrenze).

42710000: enthält 5.000 € für die Umsetzung der Vorgaben des Onlinezugangsgesetzes, 5.000 € für die Umsetzung der E-Rechnung und 7.000 Euro für Datenschutz (wurden in 2025 alle neu veranschlagt). Da diese Vorgaben auch in den Folgejahren eingehalten werden müssen, erfolgte eine Fortschreibung des Planansatzes.

42712000: Kosten für das Rechenzentrum, für Lizenzgebühren, Systemwartungen und Betrieb von WebGIS. Ab 2025: Erhöhung wegen geplanter Einführung der digitalen Rechnungsablage und der hierfür anfallenden Lizenzgebühren.

43130000: Umlage an Rechenzentrum

44290000: neu ab 2025: Kosten für die Bezüge- und Entgeltabrechnung durch die KVBW (erfolgte bislang durch eigenes Personal)

44410000: neue Cyberversicherung

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1122	Finanzverwaltung, Kasse

Produkte

11.22.0000 Finanzverwaltung, Kasse

Kurzbeschreibung/Ziele

- Sicherung der dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde
- Buchführung gemäß den GoB, Führen der Kosten- und Leistungsrechnung
- Gebührenkalkulationen
- Aufbereitung, Prüfung, Abwicklung steuerlich relevanter Vorgänge und Erarbeitung der Steuererklärung (Umsatz-, Gewerbe-, Körperschaftsteuer), Minimierung der Steuerschuld
- Haushaltsplanung, Haushaltsvollzug, Rechnungsabschluss
- Bearbeitung von Budgetveränderungen, Budgetkontrolle
- Führung der Anlagenbuchhaltung
- Planung und Gewährleistung der Kassenliquidität
- Bewirtschaftung der Kassenmittel (einschließlich Geldanlagen und Aufnahme von Kassenkrediten)
- Verwahrung von Wertpapieren u.ä. Urkunden; Hinterlegungen
- Ordnungsgemäße und wirtschaftliche Führung aller Kassengeschäfte
- Rechtzeitige und wirtschaftliche Leistung der Auszahlungen nach Eingang der angeordneten Belege, Sichere und wirtschaftliche Abwicklung der Einzahlungen
- Vollstreckungswesen: Zeitnahe und möglichst vollständige Beitreibung
- Beitreibung von Geldforderungen für Dritte im Wege der Amts- bzw. Vollstreckungshilfe
- Vereinnahmung von Geldspenden

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindegeldkassenverordnung
- KAG, Abgabenordnung
- Steuergesetze
- Sonstiges bürgerliches und öffentliches Recht
- Satzungen (insb. Haushaltssatzung)
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Gemeinderat
- Verwaltungsführung
- Fachämter
- Steuer- und Abgabepflichtige, Zahlungsempfänger
- Rechts- und Fachaufsichtsbehörden

Produktverantwortung

- Finanzverwaltung

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1122

Finanzverwaltung, Kasse

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	327,77	0	0
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	327,77	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.372,83	10.000	10.000
		35610000 Bußgelder	0,00	0	0
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	5.184,96	5.000	5.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	1.212,00	5.000	5.000
		35620300 Verspätungszuschlag	975,00	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,87	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.700,60	10.000	10.000
12	-	Personalaufwendungen	295.937,73-	406.100-	501.100-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	406.100-	0
		40110000 Beamte	102.307,16-	0	46.900-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	144.273,01-	0	224.000-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	2.464,68-	0	156.800-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	11.851,10-	0	19.900-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	28.641,78-	0	50.300-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete	6.400,00-	0	3.200-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.325,12-	58.000-	51.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauh. Anlagen	430,84-	0	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	22.116,76-	15.000-	15.300-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	830,00-	5.000-	5.100-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	18.125,69-	10.000-	2.000-
		42712000 Aufwendungen für EDV	27.821,83-	28.000-	28.600-
15	-	Abschreibungen	7,34-	71-	71-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	71-	71-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0,34-	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	7,00-	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	350,66-	300-	300-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	350,66-	300-	300-
17	-	Transferaufwendungen	10.204,36-	13.000-	25.200-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	7.296,00-	8.000-	20.200-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.908,36-	0	0
		43780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	5.000-	5.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.206,15-	135.000-	137.200-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	50.000-	47.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	34.795,15-	80.000-	85.000-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	411,00-	5.000-	5.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	411.031,36-	612.471-	714.871-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	403.330,76-	602.471-	704.871-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	679.200	789.300
		38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	2.600	0
		38110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	676.600	789.300
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	76.800-	84.400-
		48110300 ILV Rathaus	0,00	37.000-	37.200-
		48110400 ILV EDV	0,00	39.800-	47.200-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	57-	43-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	57-	43-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	602.343	704.857
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	403.330,76-	129-	14-

Erläuterungen:

42220000 – Neue Ausstattung (Mobiliar, EDV) für Zimmer 3. (Neuveranschlagung)

42712000 – Kosten für Rechenzentrum

43130000 – Betriebskostenumlage an GVV (gemäß vorläufiger Berechnung vom GVV).

43780000 – Umlage an Gemeindeprüfungsanstalt (bis 2023 auf Konto 43130000 geplant)

44290000 – In 2025: 17.000 Euro für externe Erstellung des Haushaltsplans, 30.000 € für weitere externe Unterstützung (u.a. bei der Erstellung der Jahresabschlüsse).

44310000 – In 2025: Kosten für die überörtliche Prüfung der Jahresabschlüsse 2017 und 2018 sowie der Eröffnungsbilanz durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA), 60.000 Euro (Neuveranschlagung). Laufende Kosten für die Steuerberatung (15.000 €)

44820000 - Säumniszuschläge, Stundungs-, Verzugszinsen, Erstattungs- und Prozesszinsen

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1124	Gebäudemanagement

Produkte:

11.24.0000 Gebäudemanagement

Das Produkt enthielt in den Jahren 2020 bis 2023 folgende Kostenstellen:

- 11.24.0010 Rathaus
- 11.24.0020 Wohngebäude (bis 2022 alle Wohngebäude, ab 2023 wurde die Kostenstellen in nachfolgend dargestellte Kostenstellen bei der Produktgruppe 1124 unterteilt):
- 11.24.0021 Flüchtlings- und Obdachlosenunterkünfte (von 2021-2023, ab 2024 bei Produktgruppe 3140 als einzelne Kostenstellen)
- 11.24.0022 Hauptstraße 6 (ab 2023)
- 11.24.0023 Alte Kelter (in 2023, ab 2024 bei Kostenstelle 52200023)
- 11.24.0024 Garage Waldstraße 20 (in 2023, ab 2024 bei Kostenstelle 52200024)
- 11.24.0025 Wohncontainer Friedhofstraße (in 2023, ab 2024 bei Kostenstelle 52200025)
- 11.24.0030 Verwaltung von Gebäuden

In 2023 erfolgte aufgrund der Umstellung auf § 2b Umsatzsteuergesetz eine Aufteilung der Wohngebäude in einzelne Kostenstellen. Aufgrund statistischer Vorgaben erfolgte wiederum ab 2024 eine Zuordnung zu den entsprechenden Produktgruppen 3140 (für die Flüchtlingsunterkünfte) sowie zu 5220 (für Wohngebäude).

Kurzbeschreibung/Ziele

- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Rathauses
- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Wohngebäude und sonstigen Gebäude der Gemeinde Zaberfeld
 - o Leonbronner Straße 3
 - o Hauptstraße 6
 - o Sternenfelser Straße 3 (Alte Kelter)
- ⇒ Diese werden ab 2024 bei der Produktgruppe 5220 ausgewiesen.
- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Flüchtlings- und Obdachlosenunterkünfte:
 - o Herrenwiesenweg 4
 - o Waldstraße 20
 - o Leonbronner Straße 3/1
 - o Diverse gemietete Unterkünfte
- ⇒ Diese werden ab 2024 bei der Produktgruppe 3140 ausgewiesen.
- Hausmeisterleistungen für alle Gebäude der Gemeinde
- Reinhaltung der Gebäude der Gemeinde einschl. Einrichtungen unter Berücksichtigung nutzungsspezifischer Reinigungsstandards sowie Pflege und Werterhalt der Fußbodenbeläge unter Verwendung adäquater Reinigungs- und Pflegemittel und Reinigungsmaschinen. Sicherstellung der Hygienestandards.
- Energiemanagement

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung
- Verträge mit internen Mietern

Zielgruppe

- Gemeinderat
- Verwaltungsführung
- Fachämter
- Mieter
- Dritte

Produktverantwortung

- Hausmeister

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1124

Gebäudemanagement

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	6.326	6.326
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	6.326	6.326
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	194.245,24	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	194.245,24	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.818,72	2.000	2.000
		34110000 Mieten	10.140,00	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.678,72	2.000	2.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	206.063,96	8.326	8.326
12	-	Personalaufwendungen	47.184,77-	53.100-	56.400-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	53.100-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	36.625,62-	0	42.500-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	2.924,47-	0	3.900-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	7.634,68-	0	10.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.044,91-	71.500-	64.500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	16.491,57-	17.000-	6.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	80,46-	1.500-	1.500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	22.943,60-	5.000-	8.100-
		42310000 Mieten und Pachten	122.085,51-	0	0
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	67.720,96-	21.000-	21.400-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.121,47-	500-	500-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	5.601,34-	9.500-	9.700-
		42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	0,00	17.000-	17.300-
15	-	Abschreibungen	150,67-	18.809-	20.009-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	1.600-	2.400-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	400-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	17.209-	17.209-
		47223000 Afa a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	150,67-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.990,76-	25.300-	26.100-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	8.908,04-	6.300-	6.500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	38.082,72-	19.000-	19.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	330.371,11-	168.709-	167.009-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	124.307,15-	160.383-	158.683-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	171.100	170.600
		38110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	74.900	77.600
		38110300 ILV Rathaus	0,00	96.200	93.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	15.200-	16.500-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	5.300-	4.500-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	9.600-	11.600-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	200-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	9.311-	7.014-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	4.903	3.669
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	14.214-	10.683-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	146.589	147.086
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	124.307,15-	13.794-	11.597-

11240010

Rathaus (Schloßberg 5)

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	6.326	6.326
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	6.326	6.326
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	6.326	6.326
12	-	Personalaufwendungen	14.047,95-	16.500-	18.100-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	16.500-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	10.634,04-	0	13.400-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	869,18-	0	1.300-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.544,73-	0	3.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.842,30-	48.500-	41.100-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	2.905,59-	16.000-	5.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	80,46-	1.000-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.621,72-	2.000-	5.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	10.633,19-	20.000-	20.400-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	5.601,34-	9.500-	9.700-
15	-	Abschreibungen	0,00	16.805-	18.005-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	1.600-	2.400-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	400-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	15.205-	15.205-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.189,12-	6.000-	6.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	8.189,12-	6.000-	6.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	44.079,37-	87.805-	83.405-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	44.079,37-	81.479-	77.079-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	96.200	93.000
		38110300 ILV Rathaus	0,00	96.200	93.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	14.400-	15.700-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	4.800-	4.100-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		48110200 ILV Bauhof	0,00	9.600-	11.600-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	7.691-	5.797-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	4.903	3.669
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	12.593-	9.466-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	74.109	71.503
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	44.079,37-	7.369-	5.576-

Erläuterungen:

42220000 – Schreibtisch/Arbeitsplatzausstattung für Keller Rathaus (konsumtiver Anteil).

42710000 – Verbrauchsmaterial Toner

44310000 – Telefongebühren

11240020

Wohngebäude (bis 2022 alle Wohngebäude)

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.400,00	0	0
		34110000 Mieten	8.400,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.400,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.649,52-	0	0
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	0	0
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	1.649,52-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.649,52-	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.750,48	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.750,48	0	0

Ab 2023 wurde die allgemeine Kostenstelle für Wohngebäude aufgrund § 2b Umsatzsteuergesetz unterteilt in verschiedene Gebäudekostenstellen. Diese wiederum wurden aufgrund der statistischen Vorgaben ab 2024 bei den Produktgruppen 3140 (für Flüchtlingsunterkünfte) bzw. 5220 (für Wohngebäude) ausgewiesen. Daher wird ab 2024 kein Planansatz mehr hier ausgewiesen.

11240021

Flüchtlings- und Obdachlosenunterkünfte

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	194.245,24	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	194.245,24	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	194.245,24	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.148,10-	0	0
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	6.755,61-	0	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.164,46-	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	122.085,51-	0	0
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	31.142,52-	0	0
15	-	Abschreibungen	150,67-	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	150,67-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.224,04-	0	0
		44310000 Geschäftsaufwendungen	599,04-	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	1.625,00-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	163.522,81-	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	30.722,43	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	30.722,43	0	0

In den Jahren 2021 bis 2023 wurde diese Kostenstelle für die Gebührenkalkulation für Flüchtlingsunterkünfte eingerichtet. Aufgrund statistischer Vorgaben erfolgte dann ab 2024 eine Umgliederung in die Produktgruppe 3140. Daher sind die Kosten der Flüchtlingsunterkünfte ab 2024 dort abgebildet.

11240022

Hauptstraße 6 (Archiv und Vereinsräume)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.503,58-	2.000-	2.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	1.338,52-	1.000-	1.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	165,06-	1.000-	1.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	1.600-	1.600-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.600-	1.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.503,58-	3.600-	3.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.503,58-	3.600-	3.600-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	800-	800-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	500-	400-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	200-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	1.510-	1.144-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	1.510-	1.144-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	2.310-	1.944-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.503,58-	5.910-	5.544-

Neue Kostenstelle ab 2023 wegen Umstellung § 2b UstG (zuvor bei Kostenstelle 11240020 ausgewiesen).

11240023

Alte Kelter (Sternenfelder Str. 3)

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.260,00	0	0
		34110000 Mieten	1.260,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.260,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.605,85-	0	0
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	5.491,85-	0	0
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	114,00-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.605,85-	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.345,85-	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.345,85-	0	0

Neue Kostenstelle ab 2023 wegen Umstellung § 2b UstG (zuvor bei Kostenstelle 11240020 ausgewiesen).
Ab 2024 aufgrund statistischer Vorgaben bei Kostenstelle 52200023 dargestellt.

11240024

Garage Waldstraße 20

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	480,00	0	0
		34110000 Mieten	480,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	480,00	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	480,00	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	480,00	0	0

Neue Kostenstelle ab 2023 wegen Umstellung § 2b UstG (zuvor bei Kostenstelle 11240020 ausgewiesen).
Ab 2024 aufgrund statistischer Vorgaben bei Kostenstelle 52200024 dargestellt.

11240030

Verwaltung von Gebäuden

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.678,72	2.000	2.000
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	1.678,72	2.000	2.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.678,72	2.000	2.000
12	-	Personalaufwendungen	33.136,82-	36.600-	38.300-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	36.600-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	25.991,58-	0	29.100-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	2.055,29-	0	2.600-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	5.089,95-	0	6.600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.295,56-	21.000-	21.400-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	19.157,42-	3.000-	3.100-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	24.016,67-	0	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.121,47-	500-	500-
		42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	0,00	17.000-	17.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.577,60-	19.300-	19.900-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	119,88-	300-	300-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	36.457,72-	19.000-	19.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	114.009,98-	76.900-	79.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	112.331,26-	74.900-	77.600-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	74.900	77.600
		38110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	74.900	77.600
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	74.900	77.600
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	112.331,26-	0	0

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1125	Bauhof

Produkte

11.25.0000 Bauhof

Kurzbeschreibung/Ziele

- Planung, Bau und Unterhaltung von Grün- und Freiflächen wie: Sportflächen, Friedhöfe, Außenanlagen an Gebäuden und Einrichtungen
- Tätigkeit zentraler Werkstätten: Termingerechte, wirtschaftliche, flexible, zuverlässige und ortsnahe Reparatur
- dauerhafte oder zeitlich befristete Bereitstellung von Fahrzeugen und Geräten in betriebs- und verkehrssicherem Zustand

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung durch Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Gemeinderat
- Verwaltungsführung
- Fachämter
- Öffentlichkeit

Produktverantwortung

- Bauhof

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1125

Bauhof

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.068,06	2.500	2.500
		34210000 Erträge aus Verkauf	2.900,00	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.168,06	2.500	2.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.000,00	153.100	85.000
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	55.000,00	153.100	85.000
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	5.000	5.000
		37110000 Aktiviere Eigenleistungen	0,00	5.000	5.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.701	1.701
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	701	701
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	60.068,06	162.301	94.201
12	-	Personalaufwendungen	481.990,56-	571.700-	536.800-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	571.700-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	375.047,72-	0	408.500-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	31.697,59-	0	36.300-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	75.241,25-	0	92.000-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete	4,00-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.716,02-	119.000-	120.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	5.781,91-	3.000-	3.100-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	12.407,61-	16.000-	16.300-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	10.458,14-	13.000-	10.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	22.683,45-	31.000-	31.600-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	39.376,65-	38.000-	38.800-

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	0
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung	6.019,24-	6.000-	6.100-
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.678,46-	5.000-	5.100-
	42712000 Aufwendungen für EDV	0,00	2.000-	3.000-
	42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	5.310,56-	5.000-	6.000-
15	- Abschreibungen	0,00	57.070-	67.572-
	47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	9.200-	5.900-
	47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	7.900-
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	47.870-	53.772-
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.692,84-	3.000-	5.100-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	127,79-	0	0
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	1.000-	3.000-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	2.565,05-	2.000-	2.100-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	589.399,42-	750.770-	729.472-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	529.331,36-	588.469-	635.271-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	591.000	635.300
	38110200 ILV Bauhof	0,00	591.000	635.300
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	2.600-	0
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	2.600-	0
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	25.939-	21.039-
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	1.269	987
	98110000 Kalk. Zinsen	0,00	27.208-	22.027-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	562.461	614.261
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	529.331,36-	26.008-	21.010-

Erläuterungen:

34830000: Kostenerstattung vom Wasserverband Zaber (55.000 €) sowie vom Zweckverband Obere Zabergäugruppe. Die Kostenerstattung wird anhand der Stundenaufschriebe konkret ermittelt.

4211 und 4241: jeweils gegenseitige Deckungsfähigkeit mit den Sachkonten 4211 und 4241 der Kostenstellen, welche ein Gebäude beinhalten.

42210000: Ab 2024: jährlich 5.000 Euro für UVV-Prüfung

42510000 und 44310000: Enthält anteilige Kosten für Fahrzeug und Geschäftsaufwendungen (40 %) Herr Widmer. Die restlichen 60 % werden dem Gebäudemanagement (11.24.0030) zugerechnet.

42712000: lfd. Kosten für Softwareverfahren „FLIWAS“ (Hochwasserschutz) 500 € sowie Programm „SUN Mobil“ (für das Baumkataster) 1.000 €.

42715000: Ab 2025: Erhöhung der Mittel für Verbrauchsmaterialien (für Unkrautbekämpfung, Rattenschutz etc.).

44290000: Für Erstellung eines Baumkatasters (7.000 €) - enthält Softwareinstallation, Datenbereitstellung und Schulung. In den Folgejahren Kosten für Erweiterung vorgesehen (z.B. für Spielplatzkataster).

Der Bauhof selbst bildet ein eigenes Budget.

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1133	Grundstücksmanagement

Produkte

11.33.0000 Grundstücksmanagement

Kurzbeschreibung/Ziele

- Erwerb und Verkauf von Grundstücken
- Wahrnehmung der sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten
- Führung und Bereitstellung des Liegenschaftsnachweises
- Abschluß, Verwaltung und Aufhebung von Miet-/Pacht- und Gestattungsverhältnissen
- Bewirtschaftung des allgemeinen Grundvermögens
- Zurverfügungstellung von Grundstücken für kommunale Aufgaben
- Optimierung der Nutzung des vorhandenen Vermögens

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Käufer, Verkäufer und Erbbauberechtigte
- Mieter und Pächter, Vermieter und Verpächter

Produktverantwortung

- Bürgermeisterin, Finanzverwaltung

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1133

Grundstücksmanagement

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	117	117
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	117	117
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.440,50	1.500	1.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	1.440,50	1.500	1.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.928,64	23.100	24.700
		34110000 Mieten	14.406,16	13.400	15.000
		34111000 Pachten	8.471,35	8.500	8.500
		34113000 Fischereipacht	1.051,13	1.100	1.100
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	0,00	100	100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	25.369,14	24.817	26.417
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.995,24-	21.300-	107.600-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	1.282,02-	5.000-	5.100-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	3.421,25-	4.000-	4.100-
		42310000 Mieten und Pachten	282,26-	300-	300-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	3.618,80-	3.000-	3.100-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	5.390,91-	9.000-	95.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	30.289-	12.889-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	22.900-	0
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	5.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	7.389-	7.389-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.995,24-	51.589-	120.489-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	11.373,90	26.771-	94.071-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	95.500-	55.700-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	16.800-	20.300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	25.100-	5.700-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	18.100-	3.600-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	35.500-	26.100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	160.893-	130.263-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	2.702	2.157
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	163.595-	132.420-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	256.393-	185.963-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	11.373,90	283.165-	280.035-

Erläuterungen:

34110000: u.a. Miete für den Sendemast Spitzenberg sowie für die Flurstücke „Eugen Zipperle Str. 10“ (Asylunterkunft für den Landkreis). Laufende Erhöhung gemäß Mietvertrag nach Preisindices.

42220000: für neue Bänke in Gemeindegebiet.

42410000: Grundsteuer für gemeindeeigene Grundstücke

42710000: In 2025: Konsumtive Kosten im Zusammenhang mit der Erschließung des Baugebietes „Ob dem Höppler“: Honorare 28.000 €, Gutachten 30.000 €, Vermessungen 28.000 €.

53110000: In 2025 bis 2027: Insgesamt 3.328 T Euro außerordentliche Erträge aus dem Verkauf von Baugrundstücken.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

In 2025: 715.000 Euro aus Verkaufserlösen des Baugebietes „Gottesacker III“ sowie 53.000 Euro aus dem Verkauf der beiden restlichen Baugrundstücke aus dem Baugebiet „Gartenäcker“ und des Grundstücks „Kleingartacher Straße 33“.

In 2026: 834.000 Euro aus Verkaufserlösen des Baugebietes „Gottesacker III“ sowie 458.000 Euro aus dem Verkauf von vier Baugrundstücken des Baugebietes „Ob dem Höppler“

In 2027: 810.000 Euro aus Verkaufserlösen des Baugebietes „Gottesacker III“ sowie 458.000 Euro aus dem Verkauf von vier Baugrundstücken des Baugebietes „Ob dem Höppler“

THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 1120 Organisation und EDV

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711200000001: Erwerb EDV-Ausstattung für Rathaus												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.001-	3.001-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	3.001-	3.001-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.234-	1.234-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	1.234-	1.234-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	96.060-	21.060-	0	11.967,14-	20.000-	25.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
	78311000 Erw.imm.VG o. WG	96.060-	21.060-	0	11.967,14-	20.000-	25.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.295-	25.295-	0	11.967,14-	20.000-	25.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	100.295-	25.295-	0	11.967,14-	20.000-	25.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	100.295-	25.295-	0	11.967,14-	20.000-	25.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0

Grundsätzlich: 10.000 € Pauschale für den Erwerb von Software oberhalb der Wertgrenze

In 2025 zusätzlich: Einrichtung der digitalen Ablage der Rechnungen und Anschaffung eines Hochleistungsscanners hierfür (15.000 Euro).

THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
71122000001: Ausstattung Finanzverwaltung												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.213-	1.213-	0	1.213,32-	0	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	1.213-	1.213-	0	1.213,32-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.213-	1.213-	0	1.213,32-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.213-	1.213-	0	1.213,32-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	1.213-	1.213-	0	1.213,32-	0	0	0	0	0	0	0

THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 1124 Gebäudemanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711240010001: Erwerb Ausstattung für Rathaus												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	4.551,75-	23.000-	48.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	4.551,75-	23.000-	48.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.551,75-	23.000-	48.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.551,75-	23.000-	48.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	4.551,75-	23.000-	48.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0

Erläuterungen:

Neuveranschlagung (da in 2024 nicht umgesetzt): 4 Notstromaggregate für insgesamt 15.000 € und 3.000 € für Klimagerät Zimmer 8

Für 2025 neu eingeplant: 5.000 € für Schaffung von drei weiteren Arbeitsplätzen (Keller, Zimmer 4) sowie 25.000 € für die Anschaffung von Klimageräten für den Sitzungssaal und für ein Zimmer im Dachgeschoss

Für die Folgejahre jeweils 5.000 € Pauschale für u.a. Büromöbel.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711240010002: Barrierefreiheit Rathaus (Treppenlift)												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.000-	0	0	0,00	13.000-	0	0	0	0	0	0
	78322000 Erw.bew.VG u.WG	13.000-	0	0	0,00	13.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.000-	0	0	0,00	13.000-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	13.000-	0	0	0,00	13.000-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	13.000-	0	0	0,00	13.000-	0	0	0	0	0	0

THH1 Innere Verwaltung

11 Innere Verwaltung

1125 Bauhof

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711250000001: Erwerb Ausstattung für Bauhof												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.687-	8.687-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	8.687-	8.687-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	500.321-	200.321-	0	163.917,91-	50.000-	100.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	500.321-	200.321-	0	163.917,91-	50.000-	100.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	509.007-	209.007-	0	163.917,91-	50.000-	100.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	509.007-	209.007-	0	163.917,91-	50.000-	100.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	509.007-	209.007-	0	163.917,91-	50.000-	100.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
71125000003: Programme für Bauhof-f.n.zuordnungsbare												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	819,17-	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	819,17-	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0	0	0	0,00	0	7.500-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
	78311000 Erw.imm.VG o. WG	0	0	0	0,00	0	7.500-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	819,17-	0	7.500-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	819,17-	0	7.500-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	819,17-	0	7.500-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0

Genereller Hinweis: Hier werden nur die Programme erfasst, die keinem Endprodukt unmittelbar zugeordnet werden können. Direkt zuordnungsbare Programme werden beim Endprodukt geplant und erfasst.
 In 2025: Für generelle Anschaffung und Ersteinrichtung der mobilen Erfassungssoftware „SUN Mobil“ (u.a. für Kontrollgänge zur Zustandserfassung und -bewertung der Bäume, Spielplatzkataster, Straßenkataster etc.)
 In den Folgejahren pauschal 5.000 € jährlich für ggfs. generelle Erweiterung der Software „SUN Mobil“.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
71125000004: Neubau Garage f.Bauhof(neben Tankstelle)												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711250000100: Umbau Bauhofgebäude												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.286-	18.286-	0	18.285,79-	31.000-	6.000-	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	55.286-	18.286-	0	18.285,79-	31.000-	6.000-	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.000-	0	0	0,00	0	11.000-	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	11.000-	0	0	0,00	0	11.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.286-	18.286-	0	18.285,79-	31.000-	17.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	66.286-	18.286-	0	18.285,79-	31.000-	17.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	66.286-	18.286-	0	18.285,79-	31.000-	17.000-	0	0	0	0	0

In 2025: Anschaffung von Regalen und Leuchten für den Werkstattbereich (11.000 €)
sowie Kosten für die Umnutzung der Werkstatt/des Lagers (von Herrn Widmer): 6.000 €

THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 1133 Grundstücksmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711330000001: Veräußerung von Grundstücken												
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	551.532	551.532	0	36.660,00	0	0	0	0	0	0	0
	68210000 Veräuß.Grundst.Geb.	551.532	551.532	0	36.660,00	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	551.532	551.532	0	36.660,00	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.926-	6.926-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78210000 Erwerb Grundst./Geb.	6.926-	6.926-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.926-	6.926-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	544.606	544.606	0	36.660,00	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	6.926-	6.926-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
71133000002: Grundstückserwerb und Verkauf allgemein												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	174.000	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	174.000	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	174.000	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	439.830,48-	290.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
	78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	439.830,48-	290.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	8,79-	0	0	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	8,79-	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	439.839,27-	290.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	439.839,27-	116.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	439.839,27-	290.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0

Bei dieser Investition werden allgemeine Grundstückserwerbe (ohne konkrete Zuordnung zu einem gewissen Projekt) geplant.

Hier wurde daher eine jährliche Pauschale eingeplant.

Diese wurde ab 2025 entsprechend umbenannt, da ab 2025 zum Zwecke der Darstellung der Grundstückserwerbe im Rahmen des LSP eine separate Investition angelegt wurde.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
71133000510: Verkauf v.Grdst.im Baugebiet Gartenäcker												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	18.042	18.042	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	18.042	18.042	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.284.390	1.574.390	0	155.630,00	280.000	430.000	0	0	0	0	0
	68210000 Veräuß.Grundst.Geb.	2.284.390	1.574.390	0	155.630,00	280.000	430.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.302.432	1.592.432	0	155.630,00	280.000	430.000	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	114.870-	114.870-	0	114.870,00-	0	0	0	0	0	0	0
	78210000 Erwerb Grundst./Geb.	114.870-	114.870-	0	114.870,00-	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.142.772-	1.142.772-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	1.142.772-	1.142.772-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.257.642-	1.257.642-	0	114.870,00-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.044.790	334.790	0	40.760,00	280.000	430.000	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	1.257.642-	1.257.642-	0	114.870,00-	0	0	0	0	0	0	0

Teilweise Neuveranschlagung in 2025 (da 2024 nicht realisiert):

Verkauf von 2 weiteren Bauplätzen zu 180.000 Euro für ehemalige Kleingartacher Straße 33 sowie Verkauf zwei Baugrundstücke des Baugebietes Gärtenäcker zum Preis von insgesamt 250.000 Euro.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711330000519: LSP-Grundstückserwerbe im Sanierungsgeb.												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	120.000	0	0	0,00	0	120.000	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	120.000	0	0	0,00	0	120.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	120.000	0	0	0,00	0	120.000	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	200.000-	0	0	0,00	0	200.000-	0	0	0	0	0
	78210000 Erwerb Grundst./Geb.	200.000-	0	0	0,00	0	200.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000-	0	0	0,00	0	200.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	80.000-	0	0	0,00	0	80.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	200.000-	0	0	0,00	0	200.000-	0	0	0	0	0

Die Investitionsmaßnahme wurde ab dem Jahr 2025 neu angelegt.

Hierauf werden nur die Grundstückserwerbe und die damit zusammenhängende Förderung aus dem Landessanierungsprogramm gebucht.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
71133000520: Baugebiet Gottesacker III												
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.700.000	0	0	0,00	1.880.000	1.500.000	0	1.750.000	1.700.000	0	0
	68210000 Veräuß.Grundst.Geb.	5.700.000	0	0	0,00	1.880.000	1.500.000	0	1.750.000	1.700.000	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.700.000	0	0	0,00	1.880.000	1.500.000	0	1.750.000	1.700.000	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	65.000-	0	0	0,00	0	65.000-	0	0	0	0	0
	78210000 Erwerb Grundst./Geb.	65.000-	0	0	0,00	0	65.000-	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.937.236-	1.937.236-	879.713-	1.475.000,00-	5.000-	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	1.937.236-	1.937.236-	879.713-	1.475.000,00-	5.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.002.236-	1.937.236-	879.713-	1.475.000,00-	5.000-	65.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.697.764	1.937.236-	879.713-	1.475.000,00-	1.875.000	1.435.000	0	1.750.000	1.700.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.002.236-	1.937.236-	879.713-	1.475.000,00-	5.000-	65.000-	0	0	0	0	0

2024 ff:

Einnahmen: Aufgrund der Rechtsunsicherheit (wegen § 13b Baugesetzbuch) konnte in 2023 nicht mit dem Verkauf der Grundstücke begonnen werden. Daher wurden die Veräußerungserlöse (Verkaufspreise 310 und 350

€/m²) zunächst im Haushaltsjahr 2024 neu veranschlagt.

Insgesamt werden Veräußerungserlöse von 5.700.000 Euro erwartet.

In 2024 konnten jedoch nur rd. 750.000 Euro realisiert werden.

Die Realisierung der restlichen 4,95 Millionen Euro wurden daher nun in 2025 wie folgt eingeplant:

Für 2025: 1.500.000 €

Für 2026: 1.750.000 €

Für 2027: 1.700.000 €

Ausgaben: Bepflanzung für das Neubaugebiet (5.000 €) und Verlegung des Dämmlegrabens (offenes Gewässer) zum Zwecke der Regenrückhaltung (60.000 €).

Planung als „Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken“, da Kosten grundsätzlich bei den Grundstücken zu aktivieren sind.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
71133000530: Baugebiet Ob dem Höppler												
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.541.990	1.990	0	0,00	0	0	0	770.000	770.000	0	0
	68210000 Veräuß.Grundst.Geb.	1.541.990	1.990	0	0,00	0	0	0	770.000	770.000	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.541.990	1.990	0	0,00	0	0	0	770.000	770.000	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	511.209-	209-	0	0,00	0	511.000-	0	0	0	0	0
	78210000 Erwerb Grundst./Geb.	511.209-	209-	0	0,00	0	511.000-	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	101.513-	101.513-	0	96.934,50-	30.000-	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	101.513-	101.513-	0	96.934,50-	30.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	612.722-	101.722-	0	96.934,50-	30.000-	511.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	929.268	99.732-	0	96.934,50-	30.000-	511.000-	0	770.000	770.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	612.722-	101.722-	0	96.934,50-	30.000-	511.000-	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Ausgaben für die Erschließung des Neubaugebietes

Die Umsetzung des Neubaugebietes wurde aufgrund der unsicheren Rechtslage wegen § 13b Baugesetzbuch auf 2024/2025 verschoben. Daher wurden zunächst die Planungskosten von 2023 auf das Jahr 2024 verschoben.

Da in 2024 bislang nur der Umweltbericht gezahlt wurde, erfolgte für das Jahr 2025 eine Neuveranschlagung des kompletten Planansatzes.

Die zu veranschlagenden Kosten setzen sich gemäß der Kostenberechnung des begleitenden Ingenieurbüros folgendermaßen zusammen:

- MW-Kanal inklusive Grundstücksanschlüsse (wird neu hergestellt): 87.000 €
- WV-Leitung inklusive Grundstücksanschlüsse (wird komplett erneuert, da stark sanierungsbedürftig): netto: 113.000 €
- Straßenaufbau (vorhandene Lessingstraße wird im Erschließungsbereich im Vollausbau erneuert): 243.000 €
- Straßenbeleuchtung (vorhandene 5 Leuchten müssen versetzt werden. Neuaufstellung an Grundstücksgrenzen geplant): 21.000 €

Hinzu kommen rd. 16 % Nebenkosten.

Für die Planungskosten wurden daher 10 % Aufschlag auf die direkten Baukosten hinzugerechnet.

Damit ergeben sich rd. **511.000 Euro Gesamtkosten**.

Andere Nebenkosten (Gutachten für BPlan, Vermessung) wurden konsumtiv geplant.

Diese wurden der Aufstellung der Bürgermeisterin entnommen.

Da die Erschließung über einen Erschließungsvertrag erfolgt, wurden alle investiven Kosten als Anschaffungskosten der Grundstücke eingeplant.

Einnahmen aus den Grundstücksverkäufen

Die 5.129 qm an Bauland sollen mit 300 Euro je qm verkauft werden. Dies ergibt einen Veräußerungserlös von 1,54 Mio Euro. Da die Erschließung in 2025 stattfindet, wurden die Einzahlungen für die Verkäufe in 2026 und 2027 eingestellt.

Hinweis:

Außerordentliche Erträge aus den Veräußerungen fließen in das Sonderergebnis.

Teilhaushalt 2

Dienstleistungen und Infrastruktur

Produktgruppen:

- 12.10 Statistik und Wahlen
- 12.20 Ordnungswesen
- 12.60 Feuerwehr
- 21.10 Allgemeinbildende Schulen
- 21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren
- 21.50 Sonstige schulische Aufgaben
- 26.30 Musikschulen
- 27.10 Volkshochschulen
- 27.20 Bibliotheken
- 28.10 Sonstige Kulturpflege
- 29.10 Förderung von Kirchen
- 31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
- 31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
- 36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen
- 36.50 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
- 42.10 Förderung des Sports
- 42.41 Sportstätten
- 51.10 Stadtentwicklung, Stadtplanung
- 52.10 Bauordnung
- 53.10 Elektrizitätsversorgung
- 53.30 Wasserversorgung
- 53.60 Telekommunikationseinrichtungen
- 53.70 Abfallwirtschaft
- 53.80 Abwasserbeseitigung
- 54.10 Gemeindestraßen
- 54.60 Parkierungseinrichtungen
- 55.10 Öffentliches Grün
- 55.20 Gewässerschutz, Wasserbauliche Anlagen
- 55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen
- 55.50 Forstwirtschaft
- 57.10 Wirtschaftsförderung
- 57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
- 57.50 Tourismus

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	799.587,32	926.900	1.017.100
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	788.687,32	924.900	1.015.100
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	9.700,00	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	1.200,00	1.300	1.300
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	700	700
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	251.892	283.652
		31600000 Planung Aufl. f.neu geplante Zuwendungen	0,00	25.400	35.200
		31600100 Planung Aufl. f. noch nicht passv. SOPOs	0,00	0	22.600
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0,00	8	8
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	124.979	124.706
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0,00	716	716
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0,00	1.614	1.377
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	99.175	99.046
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.299.474,46	1.779.800	1.961.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	46.838,45	44.600	45.900
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.213.023,01	1.700.000	1.873.400
		33219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	5.350,00	2.200	2.200
		33220000 Kindergartenbeiträge U3	34.263,00	33.000	40.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	272.686,88	144.400	178.100
		34110000 Mieten	17.795,30	23.400	25.400
		34111000 Pachten	3.622,93	3.600	3.600
		34210000 Erträge aus Verkauf	165.967,91	96.800	122.500
		34211000 Holzverkauf in das Ausland	6.405,12	0	0
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	78.895,62	20.600	26.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.241,16	124.700	127.600

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		34800000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	3.000
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	5.000	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	44.205,62	49.600	29.600
		34829000 Erstattungen von Kreis mit Umsatzsteuer	25.367,89	0	25.000
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0
		34831000 Grundsteuer von ZV Wirtschaftsförderung	7.836,23	8.000	8.000
		34832000 Gewerbesteuer von ZV Wirtschaftsförd.	71.842,46	60.000	60.000
		34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	7.307,37	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	6.681,59	1.600	1.500
		34889000 Erstattungen v. übrigen Bereich. mit Ust	0,00	500	500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	137.561,91	374.729	322.729
		35110000 Konzessionsabgaben	96.073,16	99.000	100.000
		35610000 Bußgelder	37.955,00	70.000	25.000
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	187.129	187.129
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	3.533,75	18.600	10.600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.672.551,73	3.602.421	3.890.681
12	-	Personalaufwendungen	1.268.112,24-	1.432.500-	1.584.700-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	1.432.500-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	984.581,41-	0	1.210.800-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	79.050,74-	0	104.500-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	202.221,90-	0	269.400-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	2.258,19-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	807.493,98-	1.312.050-	1.246.100-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	77.778,64-	205.200-	168.600-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	184.878,58-	288.000-	312.100-
		42120100 Unterhaltung der Friedhofsanlagen	6.773,71-	9.000-	17.000-

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	39.905,23-	35.600-	35.900-
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	37.218,37-	42.500-	47.000-
	42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	14.236,61-	7.950-	9.500-
	42310000 Mieten und Pachten	153,39-	150.200-	130.200-
	42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	125.131,58-	255.700-	218.100-
	42419000 Bewirtschaftung Anlagen mit Vorsteuer	0,00	7.700-	7.900-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	8.241,94-	10.000-	10.000-
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung	11.844,36-	12.000-	12.000-
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.363,71-	18.200-	18.200-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	150.690,49-	44.000-	24.300-
	42710100 Spezieller Sachaufw. für Verlässl. GS	726,87-	1.000-	2.400-
	42710200 Spielsachen und Bastelmaterial	5.013,25-	6.500-	6.500-
	42711000 Betriebsstrom	16.259,90-	23.000-	20.100-
	42712000 Aufwendungen für EDV	35.099,72-	43.000-	45.900-
	42712900 EDV-Kosten mit Vorsteuer	0,00	3.000-	3.100-
	42713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	0,00	2.000-	2.000-
	42714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	5.650,51-	3.000-	7.100-
	42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	2.047,51-	5.500-	5.600-
	42716000 Brandfälle, Einsätze, Übungen	8.978,70-	9.000-	9.000-
	42717000 Holzfällung und -aufbereitung	26.728,04-	40.200-	51.300-
	42717100 Waldkulturkosten	14.000,24-	6.000-	16.500-
	42717200 Waldschutz	0,00	1.500-	0
	42717300 Wildschutz	0,00	4.000-	5.000-
	42717400 Waldbestandspflege	0,00	8.000-	10.000-
	42719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	187,84-	300-	300-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	2.316,23-	1.500-	1.500-
	42750000 Lernmittel	8.814,67-	13.500-	14.000-
	42751000 Sonderprogramm im Rahmen von Digitalis.	0,00	0	0
	42760000 Schwimmunterricht	5.443,83-	5.000-	5.000-
	42911000 Sächl. Aufwand der Bauleitplanung	13.010,06-	50.000-	30.000-
15	- Abschreibungen	0,00	903.944-	1.044.985-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	176.000-	106.475-
	47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	212.400-
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	727.510-	725.860-
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0
	47910000 Sonstige Abschreibungen	0,00	433-	250-
17	- Transferaufwendungen	948.511,02-	1.199.800-	1.373.200-
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	10.000-	10.000-
	43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	834.266,06-	958.300-	919.300-
	43130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände+GVV	66.385,80-	83.800-	164.500-
	43130200 Zinskostenumlage an Zweckverbände + GVV	0,00	102.000-	79.300-
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.104,22-	1.200-	1.200-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	44.991,98-	43.300-	197.700-
	43180100 Zuschüsse an Gesprächskreise	1.762,96-	0	0
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	1.200-	1.200-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.370.343,17-	1.454.700-	1.639.500-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	20,00-	0	0
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	5.780,00-	11.000-	11.200-
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	100.438,23-	89.000-	224.700-
	44291000 Mitgliedsbeiträge	16.748,31-	17.700-	19.800-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	50.493,37-	62.500-	70.500-
	44317000 Dienstreisen, Reisekosten	19,25-	0	0
	44319000 Geschäftsaufwendungen mit Vorsteuer	3.045,93-	3.000-	3.100-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	36.149,03-	41.300-	42.800-
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	62.283,43-	54.100-	57.100-
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.095.365,62-	1.176.100-	1.210.300-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.394.460,41-	6.302.994-	6.888.485-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.721.908,68-	2.700.573-	2.997.804-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	130.000	130.000

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		38110900 Verrechnung Straßenentwässerungsanteil	0,00	130.000	130.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	2.397.200-	2.698.700-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	76.600-	80.100-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	564.600-	603.400-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	568.600-	683.700-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	327.200-	332.900-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	730.200-	868.600-
		48110900 Verrechnung Straßenentwässerungsanteil	0,00	130.000-	130.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	562.772-	429.681-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	451.039	344.108
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	1.013.811-	773.789-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	2.829.972-	2.998.381-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.721.908,68-	5.530.544-	5.996.185-

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2023	2024	2025	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	2.637.971,70	3.163.400	3.419.900	0
	61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	789.687,32	924.900	1.015.100	0
	61470000 Zuweisungen f. Ifd. Zweck v. priv. Unternehmen	9.700,00	0	0	0
	61480000 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	1.200,00	1.300	1.300	0
	61480100 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	0,00	700	700	0
	63110000 Verwaltungsgebühren	46.726,95	44.600	45.900	0
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.190.833,61	1.700.000	1.873.400	0
	63219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	5.125,00	2.200	2.200	0
	63220000 Kindergartenbeiträge U3	34.207,00	33.000	40.000	0
	64110000 Mieten	17.795,30	23.400	25.400	0
	64111000 Pachten	3.622,87	3.600	3.600	0
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	156.682,39	96.800	122.500	0
	64211000 Holzverkauf in das Ausland	6.405,12	0	0	0
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	61.902,99	20.600	26.600	0
	64800000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	3.000	0
	64810000 Erstattungen vom Land	0,00	5.000	0	0
	64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	41.522,01	49.600	29.600	0
	64829000 Erstattungen von Kreis mit Umsatzsteuer	25.367,89	0	25.000	0
	64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0	0
	64831000 Grundsteuer von ZV Wirtschaftsförderung	7.836,23	8.000	8.000	0
	64832000 Gewerbesteuer von ZV Wirtschaftsförd.	71.842,46	60.000	60.000	0
	64840000 Erstattungen von der gesetzlichen Sozialvers.	7.307,37	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.816,06	1.600	1.500	0
	64889000 Erstattungen v. übrigen Bereich. mit Ust	0,00	500	500	0
	65110000 Konzessionsabgaben	102.388,66	99.000	100.000	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2023	2024	2025	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	65610000 Bußgelder	37.955,00	70.000	25.000	0
	65910000 Andere sonst. Einz. aus Idf. Verwaltungstätigkeit	15.047,47	18.600	10.600	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.424.145,77-	5.399.050-	5.843.500-	0
	70000000 Personalaufwendungen	0,00	1.432.500-	0	0
	70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	984.439,30-	0	1.210.800-	0
	70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	79.050,74-	0	104.500-	0
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	202.221,90-	0	269.400-	0
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Arbeitnehmer	2.258,19-	0	0	0
	72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	76.348,44-	205.200-	168.600-	0
	72120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	189.517,03-	288.000-	312.100-	0
	72120100 Unterhaltung der Friedhofsanlagen	6.773,71-	9.000-	17.000-	0
	72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	44.208,90-	35.600-	35.900-	0
	72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	37.566,88-	42.500-	47.000-	0
	72221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	13.896,20-	7.950-	9.500-	0
	72310000 Mieten und Pachten	153,39-	150.200-	130.200-	0
	72410000 Bewirtschaftung Grundstücke und baulichen Anlagen	135.296,19-	255.700-	218.100-	0
	72419000 Bewirtschaftung Anlagen mit Vorsteuer	0,00	7.700-	7.900-	0
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	8.748,60-	10.000-	10.000-	0
	72611000 Dienst- und Schutzkleidung	13.351,39-	12.000-	12.000-	0
	72612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.180,01-	18.200-	18.200-	0
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	146.328,57-	44.000-	24.300-	0
	72710100 Spezieller Sachaufw. für Verlässl. GS	695,17-	1.000-	2.400-	0
	72710200 Spielsachen und Bastelmaterial	4.905,67-	6.500-	6.500-	0
	72711000 Betriebsstrom	10.527,79-	23.000-	20.100-	0
	72712000 Aufwendungen für EDV	43.026,75-	43.000-	45.900-	0
	72712900 EDV-Kosten mit Vorsteuer	0,00	3.000-	3.100-	0
	72713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	0,00	2.000-	2.000-	0

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2023	2024	2025	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	72714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	5.650,51-	3.000-	7.100-	0
	72715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	2.862,52-	5.500-	5.600-	0
	72716000 Brandfälle, Einsätze, Übungen	8.957,70-	9.000-	9.000-	0
	72717000 Holzfällung und -aufbereitung	24.348,56-	40.200-	51.300-	0
	72717100 Waldkulturkosten	27.649,54-	6.000-	16.500-	0
	72717200 Waldschutz	0,00	1.500-	0	0
	72717300 Wildschutz	0,00	4.000-	5.000-	0
	72717400 Waldbestandspflege	0,00	8.000-	10.000-	0
	72719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	187,84-	300-	300-	0
	72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	2.316,23-	1.500-	1.500-	0
	72750000 Lernmittel	8.814,67-	13.500-	14.000-	0
	72751000 Sonderprogramm im Rahmen von Digitalis.	0,00	0	0	0
	72760000 Schwimmunterricht	4.888,83-	5.000-	5.000-	0
	72911000 Sächl. Aufwand der Bauleitplanung	13.010,06-	50.000-	30.000-	0
	73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	10.000-	10.000-	0
	73130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	834.266,06-	958.300-	919.300-	0
	73130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände+GVV	66.385,80-	83.800-	164.500-	0
	73130200 Zinskostenumlage an Zweckverbände + GVV	0,00	102.000-	79.300-	0
	73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.104,22-	1.200-	1.200-	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	33.481,98-	43.300-	197.700-	0
	73180100 Zuschüsse an Gesprächskreise	1.762,96-	0	0	0
	73780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	1.200-	1.200-	0
	74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaus.	20,00-	0	0	0
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	5.780,00-	11.000-	11.200-	0
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	127.909,60-	89.000-	224.700-	0
	74291000 Mitgliedsbeiträge	16.321,11-	17.700-	19.800-	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen	50.913,37-	62.500-	70.500-	0
	74317000 Dienstreisen, Reisekosten	19,25-	0	0	0
	74319000 Geschäftsaufwendungen mit Vorsteuer	2.966,73-	3.000-	3.100-	0
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	33.965,96-	41.300-	42.800-	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2023	2024	2025	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	49.701,83-	54.100-	57.100-	0
	74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.095.365,62-	1.176.100-	1.210.300-	0
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.786.174,07-	2.235.650-	2.423.600-	0
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	198.500,00	2.050.200	6.065.600	0
	68100000 Investitionszu. vom Bund	8.000,00	14.000	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	170.500,00	2.036.200	6.035.600	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	20.000,00	0	30.000	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2.361.169,52	0	82.100	0
	68530000 Einz.a.d.Verä.v.Bet.sonst.Anteilsr.	2.361.169,52	0	82.100	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.559.669,52	2.050.200	6.147.700	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.863,57-	0	0	0
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	1.863,57-	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.809.928,50-	8.150.500-	9.947.500-	5.400.000-
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	295.029,69-	3.353.500-	4.598.500-	5.400.000-
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1.471.458,48-	4.797.000-	5.349.000-	0
	78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	43.440,33-	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	72.870,53-	356.000-	129.300-	0
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	72.870,53-	353.000-	129.300-	0
	78322000 Erw. bewegl. Verm.g. unterhalb der Wertgrenze	0,00	3.000-	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	319.900-	0
	78530000 Ausz.Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr.	0,00	0	171.900-	0
	78800000 Planung Gewährung von Ausleihungen	0,00	0	148.000-	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	38.000-	44.000-	0
	78130000 Investitionszu.an Zweckverbände	0,00	38.000-	26.000-	0
	78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	0,00	0	18.000-	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	2.500-	0

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2023	2024	2025	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	2.500-	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.884.662,60-	8.544.500-	10.443.200-	5.400.000-
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	675.006,92	6.494.300-	4.295.500-	5.400.000-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.111.167,15-	8.729.950-	6.719.100-	5.400.000-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
12	Sicherheit und Ordnung
1210	Statistik und Wahlen

Produkte

12.10.0000 Statistik und Wahlen

Kurzbeschreibung/Ziele

- Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung aller Bundestags-, Europaparlaments-, Landtags-, Gemeinderats-, Bürgermeister- und sonstige Wahlen
- Volksabstimmungen und Bürgerentscheide (einschl. Unterschriftenprüfung bei Bürgerbegehren und Anträgen auf Bürgerversammlung).
- Ermittlung der Sitzverteilung und von gewählten Personen

Auftragsgrundlage

- Europawahlgesetz
- Bundes- und Landeswahlgesetz
- Gemeindeordnung
- Kommunalwahlgesetz und Kommunalwahlordnung
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Bürger/innen
- Bund, Land
- Gemeinderat, Ortschaftsrat
- Verwaltungsführung
- Öffentlichkeit
- Presse

Produktverantwortung

- Hauptamt

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1210 **Statistik und Wahlen**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	3.000
		34800000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	3.000
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	5.000	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	5.000	3.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.972,25-	2.000-	2.000-
		42712000 Aufwendungen für EDV	2.972,25-	2.000-	2.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	240,90-	10.000-	10.400-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	5.000-	5.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	240,90-	5.000-	5.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.213,15-	12.000-	12.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.213,15-	7.000-	9.400-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	28.400-	32.600-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	300-	600-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	200-	400-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	27.900-	31.600-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	28.400-	32.600-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.213,15-	35.400-	42.000-

Erläuterungen:

42712000: Kosten für Wahlauswertungsprogramm fallen permanent an.

2024 – Kommunalwahl

2025 – Bundestagswahl

2026 – Landtagswahl

2028 - Bürgermeisterwahl

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
12	Sicherheit und Ordnung
1220	Ordnungswesen

Produkte

12.20.0000 Ordnungswesen

Unter dem Produkt Ordnungswesen werden alle Tätigkeiten aus den Bereichen der Ordnungsverwaltung, des Verkehrswesens, des Einwohnerwesens und des Personenstandswesens geführt. (Ordnungsamt, Bürgerbüro und Standesamt)

Kurzbeschreibung/Ziele

- Entgegennahme, Aufbewahrung, Aushändigung und Verwertung von Fundsachen und Fundtieren: Sicherung und Rückgewinnung von verlorenem Eigentum
- Beseitigung von Störungen der öffentlichen Ordnung
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit und der Parkraumbewirtschaftung
- Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung im Straßenverkehr
- Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten
- Verkehrslenkung und -regelung
- Verkehrsrechtliche und straßenrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse
- Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs
- Einwohnerwesen: Meldeangelegenheiten, Erteilung von Ausweis- und sonstigen Dokumenten, Bürgerservice
- Umfassender Service für den Kunden
- Personenstandswesen: Beurkundung von Geburten, Eheanmeldung und Eheschließung, Sterbefälle, Fortführung von Personenstandsregistern, Beurkundungen

Auftragsgrundlage

- BGB, Gewerbeordnung, Handwerksordnung
- Gaststättengesetz, Sonn- und Feiertagsgesetz, Preisangabenverordnung
- Landesimmissionsschutzgesetz, Ladenschlussgesetz, Jugendschutzgesetz, Polizeigesetz, StGB
- Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung
- Ordnungswidrigkeitengesetz
- Meldegesetz, Ausländergesetz, Pass- und Personalausweisgesetz
- Staatsangehörigkeitsgesetz
- Personenstandsgesetz
- Internationales Privatrecht
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Satzungsrecht

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Gewerbebetreibende
- Andere Behörden und Organisationen
- Verkehrsteilnehmer

Produktverantwortung

- Hauptamt

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

12

Sicherheit und Ordnung

1220

Ordnungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	42.715,30	40.000	41.200
		33110000 Verwaltungsgebühren	42.705,30	40.000	41.200
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10,00	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	214,29	300	300
		34210000 Erträge aus Verkauf	214,29	300	300
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75,00	100	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	75,00	100	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	37.955,00	10.000	10.000
		35610000 Bußgelder	37.955,00	10.000	10.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	80.959,59	50.400	51.500
12	-	Personalaufwendungen	2.328,24-	10.000-	16.600-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	10.000-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.836,10-	0	12.500-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	0,00	0	1.100-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	492,14-	0	3.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.648,48-	23.300-	23.800-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	1.000-	1.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	6.114,30-	3.000-	3.100-
		42712000 Aufwendungen für EDV	22.346,34-	19.000-	19.400-
		42719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	187,84-	300-	300-
15	-	Abschreibungen	0,00	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.217,81-	31.100-	37.400-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	5.000-	5.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	23.040,36-	24.000-	30.000-

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	75,00-	0	0
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	2.102,45-	2.100-	2.200-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	56.194,53-	64.400-	77.800-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	24.765,06	14.000-	26.300-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	262.700-	302.400-
	48110200 ILV Bauhof	0,00	300-	300-
	48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	5.000-	8.900-
	48110600 ILV Steuerung	0,00	4.000-	5.800-
	48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	253.400-	287.400-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	262.700-	302.400-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	24.765,06	276.700-	328.700-

Erläuterungen:

33110000: Verwaltungsgebühren für:

- Meldewesen
- Archivwesen
- Fischereischeine
- Beantragung von Führerscheinen
- Kirchenaustritte
- Gewerberecht
- Gaststättenrecht
- Polizei- und Ordnungsrecht
- Standesamtsangelegenheiten
- Gebühren ohne speziellen Tatbestand in der Satzung, welche aber das Ordnungswesen betreffen Beispiele: Erlaubnisgebühren für Nutzung von Plätzen, Nutzungserlaubnisse z.B. für den Floßbau Ehmetsklinge
- Sowie: Gebühren für das Meldewesen, welche das Rechenzentrum an die Gemeinde weiterleitet. Diese werden nicht abgesetzt, sondern als Ertrag gebucht.

34210000: separates Sachkonto für den Verkauf von Stammbüchern wegen Steuerrelevanz. (analog Sachkonto 42719000)

34610000: Nur bis 2023: Ersätze für Obdachlose, die nicht in gemeindeeigenen Räumen untergebracht wurden

35610000: Bußgelder (Hinweis: Bußgelder für Parken ohne Parkticket an der Ehmetsklinge werden am Jahresende auf das Produkt 54600000 umgebucht)

42310000: Für Obdachlose, die nicht in gemeindeeigenen Räumen untergebracht sind (ab 2024 korrespondierend zum Konto 34610000 kein Planansatz mehr)

42710000: Revierfahrten u.Ä.

44310000: Reisepässe, Ausweise u.a., Mitgliedsbeitrag Fachverband der Standesbeamten. Aufgrund Betrachtung Vorjahresergebnisse Erhöhung Basis Planansatz ab 2025 ff.

44580000: Umlage an Tierschutzverein, anteilige Finanzierung Neubau Tierheim (rd. 800 € jährlich (Zinsumlage und Tilgungsumlage)).

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1260 Feuerwehr

Produkte

12.60.0000 Brandschutz

Kurzbeschreibung/Ziele

- Schnellstmögliche qualifizierte Hilfeleistung bei Bränden zur Vermeidung von Schäden für Mensch, Tier, an Sachen und Umwelt
- Ständige Einsatzbereitschaft
- Schnellstmögliche Hilfe für Menschen und Tiere in bedrohenden Situationen
- Vermeidung von Schäden an Sachen und Umwelt
- Die Brandbekämpfung und die technische Hilfeleistung erfordern die Beschickung von Einsatzstellen aufgrund des vorliegenden Meldebildes bzw. konkreter Nachforderungen mit nächststehenden, geeigneten Einsatzmitteln innerhalb der Hilfsfrist bei einem festgelegten Anteil der Einsätze mit der festgelegten Personalstärke.
- Bereitstellung von Sicherheitswachen bei Veranstaltungen, Bereitstellung von Sicherheitswachen bei Brand- oder Explosionsgefahr

Auftragsgrundlage

- Grundgesetz
- Feuerwehrgesetz
- Polizeigesetz
- Landesbauordnung
- Beauftragung im Einzelfall

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Behörden und Institutionen
- Hauseigentümer
- Betreiber brandgefährdender Betriebe

Produktverantwortung

- Feuerwehr, Bürgermeisterin

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

12

Sicherheit und Ordnung

1260

Feuerwehr

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.270,00	7.100	7.100
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	8.270,00	7.000	7.000
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	0
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	7.382	5.982
		31600000 Planung Aufl. f.neu geplante Zuwendungen	0,00	2.800	1.400
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	4.582	4.582
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.161,59	2.000	2.000
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	6.161,59	1.500	1.500
		34889000 Erstattungen v. übrigen Bereich. mit Ust	0,00	500	500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.166	1.166
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	1.166	1.166
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	14.431,59	17.647	16.247
12	-	Personalaufwendungen	5.566,97-	6.500-	6.800-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	6.500-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	4.354,63-	0	5.000-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	300,85-	0	500-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	911,49-	0	1.300-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.538,69-	133.500-	112.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	22.322,67-	7.000-	5.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	25.756,91-	9.000-	9.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	4.489,52-	5.000-	5.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	13.951,33-	27.000-	27.500-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	8.241,94-	10.000-	10.000-
		42611000 Dienst- und Schutzkleidung	11.844,36-	12.000-	12.000-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.315,46-	14.000-	14.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	5.637,80-	40.000-	20.000-
		42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	0,00	500-	500-
		42716000 Brandfälle, Einsätze, Übungen	8.978,70-	9.000-	9.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	48.447-	53.800-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	19.900-	3.500-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	14.300-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	28.547-	36.000-
17	-	Transferaufwendungen	4.601,58-	4.700-	4.700-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	4.601,58-	4.700-	4.700-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.966,80-	21.100-	21.400-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0,00	0	0
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	5.780,00-	6.000-	6.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.545,57-	1.000-	1.000-
		44291000 Mitgliedsbeiträge	569,50-	600-	600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.713,11-	4.500-	4.500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	5.358,62-	9.000-	9.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	136.674,04-	214.247-	198.700-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	122.242,45-	196.600-	182.452-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	80.100-	89.200-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	13.600-	12.200-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	700-	900-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	16.600-	19.600-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	12.800-	12.700-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	36.400-	43.800-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	8.708-	9.781-

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	2.832	2.036
	98110000 Kalk. Zinsen	0,00	11.541-	11.817-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	88.808-	98.981-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	122.242,45-	285.408-	281.434-

Erläuterungen:

31410000: Pauschaler Zuschuss 90 € je aktiver Feuerwehrangehöriger und 40 € je Jugendlicher

34880000: Erstattungen für Hilfeleistungen (steuerfrei), basierend auf der neuen Kostenersatzsatzung.

34889000: Ebenfalls Erstattungen für Hilfeleistungen, hier aber für Umsätze, welche der Steuerpflicht unterfallen. Wegen der besseren Auswertemöglichkeit wurden 2 Sachkonten für die Hilfeleistungen gebildet (in Bezug auf die Umsatzsteuer).

4211 und 4241: jeweils gegenseitige Deckungsfähigkeit mit Sachkonten 4211 und 4241 der Kostenstellen, welche ein Gebäude beinhalten.

Konto 4211000 enthält 5.000 Euro für Unvorhergesehenes.

Aufgrund des geplanten Neubaus vom Feuerwehrgerätehaus wurde keine Steigerung eingeplant.

42716000: enthält die Entschädigungen für Einsätze gemäß der neuen Entschädigungssatzung

42710000 (Hinweis: Enthält die konsumtiven Kosten des „Sonderhaushaltes“ für die Feuerwehr)

In 2025: Austausch von 20 Meldern (wird seitens des LRA empfohlen). Insgesamt gibt es 80 Melder. Diese werden in den Jahren 2025-2028 nach und nach ausgetauscht. Kosten: rd. 500 € brutto/Melder = 10.000 € jährlich.

Zusätzlich in 2025 u.a.: Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes (5.500 €), 2 Spannungsprüfer bei Hochwasser (1.700 €), ca. 300 gefüllte Sandsäcke (1.800 €), 2.000 leere Sandsäcke (1.000 €). Gesamtansatz damit: in 2025: 20.000 €

In den Jahren 2026-2028: zunächst jeweils 10.000 € für den weiteren Austausch der Melder (20 Stück jährlich)

43180000: enthält 3.579 € Übungsgeld sowie 1.023 € Zuwendung an Feuerwehrgasse (Fixbeträge).

44210000: ehrenamtliche Entschädigung gemäß der neuen Entschädigungssatzung

44410000 – UKBW für Feuerwehr, Neu ab 2024: pauschal 5.000 Euro Ausgabe für Verbuchung der Zahllast, wenn bei FWKK mehr Umsatzsteuer als Vorsteuer anfällt.

Budget Feuerwehr umfasst: 4221, 4222, 4251, 42611, 42612, 42715, 42716, 4429 und 4431. Gegenseitige Deckungsfähigkeit sowie Möglichkeit der Übertragbarkeit.

Spenden (Konten 314xx) erhöhen grundsätzlich das Budget (bis auf „Spenden außerhalb Budget“).

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
21 **Schulträgeraufgaben**
2110 **Allgemeinbildende Schulen**

Produkte

21.10.0100 Grundschule
21.10.0200 Hauptschule

Das Produkt Grundschule umfasst folgende Kostenstellen:

21.10.0110 Grundschule
21.10.0120 Kernzeitbetreuung (verlässliche Grundschule, Betreuung an der Grundschule)

Kurzbeschreibung/Ziele

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten schulischen Angebots
- Außerschulische Betreuung von Kindern an Grundschulen vor und nach dem Unterricht innerhalb gewisser Kernzeiten gegen Entgelt durch freizeitbezogene und spielerische Aktivitäten
- Leistungen: Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers durch
 - Entwicklungsplanung sowie Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen
 - Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
 - Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals (inkl. Schulpsychologen)
 - Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten
 - Öffentlichkeitsarbeit/Beratung/Auskünfte
 - Durchführung von Veranstaltungen
 - verlässliche Grundschule von 7.40 Uhr bis 11.20 Uhr; ab 11.20 Uhr flexible Nachmittags- und Hauaufgabenbetreuung

Auftragsgrundlage

- Landesverfassung Baden-Württemberg
- Schulgesetz Baden-Württemberg
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Zielgruppe

- alle Schüler/innen
- Schulaufsichtsbehörde

Produktverantwortung

- Schulen, Bürgermeisterin, Finanzverwaltung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

21

Schulträgeraufgaben

2110

Allgemeinbildende Schulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	18.652,17	21.200	51.200
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	14.202,17	21.000	51.000
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	4.450,00	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	0
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	200	200
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	6.747	34.147
		31600000 Planung Aufl. f.neu geplante Zuwendungen	0,00	2.200	28.800
		31600100 Planung Aufl. f. noch nicht passv. SOPOs	0,00	0	800
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0,00	8	8
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	4.539	4.539
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	25.737,00	30.000	31.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.737,00	30.000	31.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	881,30	500	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	881,30	500	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	1.000	1.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.000,00	1.000	1.000
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	46.270,47	59.447	117.347
12	-	Personalaufwendungen	140.462,88-	134.400-	177.500-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	134.400-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	109.530,06-	0	134.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	7.916,62-	0	11.800-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	23.016,20-	0	31.700-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.540,59-	83.400-	77.600-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	337,97-	15.000-	5.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	205,28-	2.000-	2.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	805,29-	1.000-	1.000-
		42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	10.005,40-	2.000-	4.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	24.913,37-	36.000-	36.700-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	3.690,45-	3.000-	3.000-
		42710100 Spezieller Sachaufw. für Verlässl. GS	726,87-	1.000-	2.400-
		42712000 Aufwendungen für EDV	5.281,23-	3.400-	3.000-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	2.316,23-	1.500-	1.500-
		42750000 Lernmittel	8.814,67-	13.500-	14.000-
		42751000 Sonderprogramm im Rahmen von Digitalis.	0,00	0	0
		42760000 Schwimmunterricht	5.443,83-	5.000-	5.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	24.250-	79.700-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	2.800-	39.450-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	17.800-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	21.450-	22.450-
17	-	Transferaufwendungen	49.906,00-	52.400-	107.600-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	49.906,00-	52.400-	89.600-
		43130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände+GVV	0,00	0	18.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.884,34-	37.000-	37.800-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	9.009,97-	5.000-	4.100-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.776,63-	8.000-	9.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	22.619,80-	23.000-	23.700-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	477,94-	1.000-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	291.793,81-	331.450-	480.200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	245.523,34-	272.004-	362.854-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	128.100-	165.700-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	4.500-	15.800-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	9.500-	11.500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	49.200-	60.400-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	33.400-	34.200-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	31.500-	43.800-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	5.894-	4.359-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	2.481	1.803
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	8.375-	6.162-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	133.994-	170.059-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	245.523,34-	405.997-	532.912-

21100110

Grundschule

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.450,00	6.100	35.100
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0,00	6.000	35.000
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	4.450,00	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	0
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	4.654	3.854
		31600000 Planung Aufl. f. neu geplante Zuwendungen	0,00	800	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	3.854	3.854
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	881,30	500	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	881,30	500	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	1.000	1.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.000,00	1.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.331,30	12.254	39.954
12	-	Personalaufwendungen	55.512,43-	60.900-	64.400-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	60.900-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	42.421,88-	0	48.400-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	3.010,65-	0	4.200-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	10.079,90-	0	11.800-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.813,72-	82.400-	75.200-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	337,97-	15.000-	5.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	205,28-	2.000-	2.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	805,29-	1.000-	1.000-
		42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	10.005,40-	2.000-	4.000-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	24.913,37-	36.000-	36.700-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	3.690,45-	3.000-	3.000-
		42712000 Aufwendungen für EDV	5.281,23-	3.400-	3.000-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	2.316,23-	1.500-	1.500-
		42750000 Lernmittel	8.814,67-	13.500-	14.000-
		42751000 Sonderprogramm im Rahmen von Digitalis.	0,00	0	0
		42760000 Schwimmunterricht	5.443,83-	5.000-	5.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	15.692-	30.792-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	2.600-	0
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	17.700-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	13.092-	13.092-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.278,37-	35.000-	36.800-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	3.404,00-	3.000-	3.100-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.776,63-	8.000-	9.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	22.619,80-	23.000-	23.700-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	477,94-	1.000-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	150.604,52-	193.992-	207.192-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	144.273,22-	181.738-	167.238-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	66.400-	90.600-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	4.500-	15.800-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	9.500-	11.500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	20.900-	25.400-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	16.200-	16.600-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	15.300-	21.300-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	6.504-	4.833-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	1.831	1.310
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	8.334-	6.144-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	72.904-	95.433-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	144.273,22-	254.641-	262.671-

Wertgrenze liegen.

34610000 – u.a. Kostenersatz für Fibeln etc., für kaputte Schulbücher, Elternanteile Schulausflug

34820000 - Schullastenausgleich für Grundschüler aus anderen Gemeinden, 200 € je Schüler.

42210000 – u.a. für Elektronikprüfung

42751000 – enthält in der mittelfristigen Finanzplanung für 2026 17.000 € für Ersatzbeschaffungen iPads (einzeln unterhalb der Wertgrenze).

44290000 – u.a. für FSJ an Schule

44310000 – enthält Schülerzusatzversicherung

44410000 – u.a. Schülerunfallversicherung UKBW

44520000 - Schullastenausgleich für Schüler, die in anderen Gemeinden zur Schule gehen

Aufwandskonten im Schulbudget: 42221, 4271, 42712, 4274, 4275, 4276, 4431. Spenden (Konten 314xx) erhöhen grundsätzlich das Budget (bis auf „Spenden außerhalb Budget“). Ebenso erhöhen die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte (3461) das Budget – daher dort zunächst kein Planansatz.

Gegenseitige DF sowie Möglichkeit der Übertragbarkeit.

Gesamtbudgetvolumen für 2025 (ohne Reste aus Vorjahren): 39.500 €

21100120

Kernzeitbetreuung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.202,17	15.100	16.100
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	14.202,17	15.000	16.000
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	100
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	25.737,00	30.000	31.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.737,00	30.000	31.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	39.939,17	45.100	47.100
12	-	Personalaufwendungen	84.950,45-	73.500-	113.100-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	73.500-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	67.108,18-	0	85.600-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	4.905,97-	0	7.600-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	12.936,30-	0	19.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	726,87-	1.000-	2.400-
		42710100 Spezieller Sachaufw. für Verlässl. GS	726,87-	1.000-	2.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.605,97-	2.000-	1.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	5.605,97-	2.000-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	91.283,29-	76.500-	116.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	51.344,12-	31.400-	69.400-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	56.500-	74.100-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	26.100-	34.600-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	15.600-	17.300-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	14.800-	22.200-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	56.500-	74.100-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	51.344,12-	87.900-	143.500-

31410000 - Zuschuss für verlässliche Grundschule

33210000 – Gebühren für verlässliche Grundschule. Diese wurden ab 2026 aufgrund der Pflicht zur Ganztagsbetreuung korrespondierend zu den Aufwendungen erhöht.

42710100 – Budget für Kernzeitbetreuung. Spenden (Konten 314xx) erhöhen das Budget (bis auf „Spenden außerhalb Budget“). Nicht benötigte Mittel sind übertragbar. Grundbetrag wurde in 2025 auf 2.400 € erhöht.

44290000 – Ansatz wurde ab 2026 aufgrund des verpflichtenden Ganztagesbetreuungsanspruches auf 10.000 € erhöht.

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	8.000-	9.000-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	8.000-	9.000-
17	-	Transferaufwendungen	49.906,00-	52.400-	107.600-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	49.906,00-	52.400-	89.600-
		43130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände+GVV	0,00	0	18.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	49.906,00-	60.400-	116.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	49.906,00-	60.400-	116.600-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	5.200-	1.000-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	2.200-	400-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	1.600-	300-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	1.400-	300-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	5.200-	1.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	49.906,00-	65.600-	117.600-

43130000 – Betriebskostenumlage an den GVV gem. vorläufiger Berechnung vom GVV.

43130100 – Neu ab 2025: Gemäß Beschluss der Verbandsversammlung werden die an den GVV gezahlten Investitionskostenumlagen in die Kapitalrücklage eingestellt. Daher wird eine Abschreibungsumlage erhoben. Die Umlage wird daher auf einem separatem Aufwandskonto geplant. Die Umlage wurde auf der Grundlage des Haushaltsplanes 2024 des GVV für die Schule wie folgt selbst berechnet:

Umlageschlüssel für die Werkrealschule nach § 14 Absatz 5 Nr. 3a für die Gemeinde Zaberfeld		30,00%		
Abschreibung laut Haushaltsplan 2024 (wurde für alle Planjahre zugrunde gelegt, da kein Anstieg erkennbar)		60.000		
	Planansatz 2025 (Afa aus 2024)	Planansatz 2026 (Afa aus 2024)	Planansatz 2027 (Afa aus 2024)	Planansatz 2028 (Afa aus 2024)
Anteilige Abschreibungsumlage für Werkrealschule für Zaberfeld	18.000	18.000	18.000	18.000

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
21	Schulträgeraufgaben
2120	Sonderpäd. Bildungs- u. Beratungszentren

Produkte

21.20.0200 Sonderpädagogik mit Schwerpunkt Lernen

Kurzbeschreibung/Ziele

- Die Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren mit dem Förderschwerpunkt Lernen dienen der Erziehung und Ausbildung von Schülern, bei denen ein besonderer sonderpädagogischer Förderbedarf festgestellt wurde
- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines sonderpädagogischen Bildungsangebots

Auftragsgrundlage

- Landesverfassung, Schulgesetz

Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler der Förderschulen, Schulaufsichtsbehörde

Produktverantwortung

- Finanzverwaltung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

21

Schulträgeraufgaben

2120

Sonderpäd. Bildungs- u. Beratungszentren

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	2.500-	2.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	2.500-	2.500-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	10.000-	10.000-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	10.000-	10.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	12.500-	12.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	12.500-	12.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	1.100-	300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	500-	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	300-	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	300-	100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	1.100-	300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	13.600-	12.800-

Erläuterungen:

43120000: Betriebskostenumlage an Stadt Brackenheim für Henry-Miller-Schule

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
21	Schulträgeraufgaben
2150	Sonstige schulische Aufgaben u Einricht.

Produkte

21.50.0000 Sonstige schulische Aufgaben

Kurzbeschreibung/Ziele

- finanzielle Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft

Auftragsgrundlage

- Landesverfassung Baden-Württemberg
- Schulgesetz Baden-Württemberg
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Zielgruppe

- Schüler/innen und deren Erziehungsberechtigte
- Schulaufsichtsbehörde

Produktverantwortung

- Finanzverwaltung

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
21 **Schulträgeraufgaben**
2150 **Sonstige schulische Aufgaben u Einricht.**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.125,00-	2.100-	2.200-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	2.125,00-	2.100-	2.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.125,00-	2.100-	2.200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.125,00-	2.100-	2.200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	300-	300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	300-	300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.125,00-	2.400-	2.500-

Erläuterungen:

44520000: Erstattung Betriebsaufwand an Stadt Brackenheim für Ganztagesbetreuung an Schulen

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
26	Theater, Konzerte, Musikschulen
2630	Musikschulen

Produkte

26.30.0000 Jugendmusikschule

Kurzbeschreibung/Ziele

- Sachgerechte Ausstattung der Musikschule
- Raumangebot
- Musikalische Grundausbildung

Auftragsgrundlage

- Vereinbarungen mit Kommunen und Institutionen
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Musikschule
- Bürger/innen
- Schüler und Jugendliche

Produktverantwortung

- Finanzverwaltung

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
 26 Theater, Konzerte, Musikschulen
 2630 Musikschulen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	6.423,00-	8.000-	15.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	6.423,00-	8.000-	15.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.423,00-	8.000-	15.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.423,00-	8.000-	15.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	700-	0
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	300-	0
		48110600 ILV Steuerung	0,00	200-	0
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	200-	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	700-	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.423,00-	8.700-	15.000-

43180000 – Annahme 30 Schüler mit 266,96 Euro/Schüler.

Aufgrund des „Herrenberger Urteils“ entstehen nun weitere Kosten für die Musikschule, welche in großen Teilen auch von den beteiligten Kommunen getragen werden müssen. Daher erfolgte ab 2025 eine pauschale Erhöhung des Planansatzes von bislang 8.000 € auf 15.000 € ab 2025.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
27 **VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.**
2710 **Volkshochschulen**

Produkte

27.10.0000 Volkshochschule

Kurzbeschreibung/Ziele

- Unterstützung der Bemühungen von Interessierten, außerschulisch Fähigkeiten und Kenntnisse der allgemeinen und der politischen Bildung sowie der beruflichen Weiterbildung zu vertiefen, zu erweitern oder zu erneuern und dadurch zu einem verantwortlichen Handeln im persönlichen, beruflichen und öffentlichen Bereich befähigt zu werden.

Auftragsgrundlage

- Volkshochschulgesetz
- Gesetz zur Ordnung und Förderung der Weiterbildung in Baden-Württemberg
- Vereinbarungen mit Kommunen und Institutionen
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Schüler, Auszubildende, Studenten
- Berufstätige, Sonstige Interessierte

Produktverantwortung

- Finanzverwaltung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

27

VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.

2710

Volkshochschulen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	11.120,20-	16.700-	17.200-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	11.120,20-	16.700-	17.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.120,20-	16.700-	17.200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	11.120,20-	16.700-	17.200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	1.400-	0
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	600-	0
		48110600 ILV Steuerung	0,00	400-	0
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	400-	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	1.400-	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	11.120,20-	18.100-	17.200-

43130000 – Umlage an den Zweckverband VHS Unterland. Ab 2024 neue Umlage mit 3,90 € je EW, aber keine Sonderumlage mehr.

Für 2024 daher: 3,90 € * 4.272 EW = 16.700 €.

In den Folgejahren wurde eine allgemeine Kostensteigerung eingeplant.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
27 **VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.**
2720 **Bibliotheken**

Produkte

27.20.0000 Bücherei

Kurzbeschreibung/Ziele

- Ortsnahe und bedarfsgerechte Angebote zur Information, Kommunikation, Unterstützung von Aus-, Fort-, Weiterbildung und Freizeitgestaltung, Förderung des kreativen Mediengebrauchs und der Orientierung in der Medienvielfalt
- Vermittlung von Impulsen und Anregungen zur Beschäftigung mit Kunst und Literatur, Theater, Musik, aktuellen Themen
- Literatur, Medienvermittlung und Leseförderung durch angebotsbegleitende Veranstaltungen und Ausstellungen

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Schüler/innen

Produktverantwortung

- Bücherei

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

27

VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.

2720

Bibliotheken

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.293,00	100	100
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	293,00	0	0
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	5.000,00	0	0
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.000	2.500
		31600000 Planung Aufl. f.neu geplante Zuwendungen	0,00	1.000	0
		31600100 Planung Aufl. f. noch nicht passv. SOPOs	0,00	0	2.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	414,90	100	100
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	414,90	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000,00	3.000	3.000
		34110000 Mieten	3.000,00	3.000	3.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.707,90	4.200	5.700
12	-	Personalaufwendungen	12.322,77-	14.500-	19.600-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	14.500-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	10.226,68-	0	16.100-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	671,13-	0	600-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.424,96-	0	2.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.906,00-	21.700-	22.400-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	71,40-	0	0
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	118,83-	1.000-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	22,99-	1.000-	1.000-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	7.487,42-	11.000-	11.200-
		42419000 Bewirtschaftung Anlagen mit Vorsteuer	0,00	200-	200-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	11.205,36-	8.500-	9.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	2.700-	6.450-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	2.700-	150-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	6.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	776,05-	1.000-	1.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	776,05-	1.000-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	32.004,82-	39.900-	49.450-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	23.296,92-	35.700-	43.750-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	27.400-	33.500-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	800-	1.500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	10.400-	12.800-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	8.300-	8.400-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	7.900-	10.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	27.400-	33.500-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	23.296,92-	63.100-	77.250-

33210000 - Benutzungsgebühren Bücherei: für kaputte oder zu spät zurück gebrachte Bücher u.a. (gemäß Gebührenordnung)

34110000 - Neu ab 2023: Miete für Raum im Büchereigebäude Michelbacher Str. 2, in welchem ein Geldautomat der KSK aufgestellt ist. 250 € je Monat.

42410000 – Ab 2023 keine Bewirtschaftungskosten mehr für das Gebäude Löweneck 1, dafür aber für das Gebäude Löweneck 2.

42710000 – u.a. Bücherbeschaffungen, Veranstaltungen

Aufwandskonten im Büchereibudget: 4221, 4222, 4271.

Spenden (Konten 314xx) erhöhen grundsätzlich das Budget (bis auf „Spenden außerhalb Budget“). Ebenso erhöhen die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte (3461) das Budget.

Gegenseitige Deckungsfähigkeit sowie Möglichkeit der Übertragbarkeit.

In 2025 wurde das Budget von 10.500 Euro auf nunmehr 11.000 Euro erhöht. Daher erfolgte eine Erhöhung des Planansatzes auf dem Konto 42710000.

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
28	Sonstige Kulturpflege
2810	Sonstige Kulturpflege

Produkte

28.10.0000 Sonstige Kulturpflege

Darunter befindet sich separat die Kostenstelle 28.10.0100 für das Seefest.

Kurzbeschreibung/Ziele

- Kulturpflege in den Bereichen Literatur, Bildende Kunst, Darstellende Kunst, Film/Medien, Weiterbildung, Geschichte, Interkulturelles / Völkerverständigung, Wissenschaft, Interdisziplinäres,
- Kulturveranstaltungen
- Förderung der Kunst im öffentlichen Raum
- Vielfältiges, allgemein zugängliches und zielgruppenorientiertes Angebot
- Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements
- Unterhaltung von Denkmälern

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Kunst- und Kulturschaffende
- Vereine
- Bevölkerung und Region

Produktverantwortung

- Bürgermeisterin

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur

28 Sonstige Kulturpflege

2810 Sonstige Kulturpflege

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	100	100
		31480000 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	800	800
		31600000 Planung Aufl. f. neu geplante Zuwendungen	0,00	800	0
		31600100 Planung Aufl. f. noch nicht passv. SOPOs	0,00	0	800
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.400,84	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.400,84	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	95.576,21	0	0
		34110000 Mieten	1.800,00	0	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	66.876,21	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	26.900,00	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.482,34	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	3.482,34	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	110.459,39	900	900
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.080,29-	1.000-	1.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0,00	1.000-	1.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	106.080,29-	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	1.133-	950-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	700-	0
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	700-
		47910000 Sonstige Abschreibungen	0,00	433-	250-
17	-	Transferaufwendungen	13.895,30-	7.000-	7.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	12.132,34-	7.000-	7.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		43180100 Zuschüsse an Gesprächskreise	1.762,96-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	97,27-	100-	100-
		44291000 Mitgliedsbeiträge	97,27-	100-	100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	120.072,86-	9.233-	9.050-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.613,47-	8.333-	8.150-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	81.300-	10.600-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	44.700-	10.300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	2.000-	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	1.500-	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	33.100-	100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	196-	143-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	196-	143-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	81.496-	10.743-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	9.613,47-	89.830-	18.893-

42710000 – In 2028: Kosten für das nächste Seefest. Es wurden die beim Seefest in 2023 entstandenen tatsächlichen Kosten zugrunde gelegt. Die Erträge hierzu (Konten 34110000 bis 34610000) wurden so beplant, dass damit die entstehenden Kosten komplett gedeckt werden können.

43180000 – 2024: 400 Euro für Zuschuss Zelt Pfadfinder, 250 Euro für Posaunenchor, 5.000 Euro pauschal für Zuschuss DRK (Höhe derzeit ungewiss).

43180100 – Ab 2024: Abschaffung, stattdessen Überarbeitung Förderrichtlinie.

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
29	Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.
2910	Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.

Produkte

29.10.0000 Förderung von Kirchengemeinden

Kurzbeschreibung/Ziele

- Allgemeine Förderung von Religionsgemeinschaften, Erfüllung von Verpflichtungen, z. B. zur Unterhaltung kirchlicher Bauten;
- Förderung von Einzelmaßnahmen für religiöse Zwecke

Auftragsgrundlage

- Historische Verpflichtung

Zielgruppe

- Bevölkerung

Produktverantwortung

- Finanzverwaltung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

29

Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.

2910

Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	3.500-	2.500-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	2.500-	0
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	2.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.000-	0
17	-	Transferaufwendungen	880,19-	2.000-	2.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	880,19-	2.000-	2.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	880,19-	5.500-	4.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	880,19-	5.500-	4.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	400-	300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	200-	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	400-	300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	880,19-	5.900-	4.800-

Erläuterungen:

43180000: Zuschuss an Kirche (Kostenbeteiligung an Unterhaltung Turm, Uhr und Glocken)

47110000 – Abschreibung für geleisteten Investitionskostenzuschuss für Kirchturm Leonbronn (werden in Mitte 2021 aktiviert, 50 Jahre, 50.000 Euro Zuschuss).

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
31	Soziale Hilfen
3140	Soziale Einrichtungen

Produkte:

- **31.40.01 Soziale Einrichtungen für ältere Menschen (ohne Pflegeeinrichtungen)**
- **31.40.02 Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen**
- **31.40.03 Soziale Einrichtungen für behinderte Menschen**
- **31.40.05 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose**
- **31.40.07 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte (Anschlussunterbringung durch Städte und Gemeinden)**
- **31.40.08 Soziale Einrichtungen für Aussiedler/-innen und Ausländer/-innen**
- **31.40.09 Andere soziale Einrichtungen**

Kurzbeschreibung/Ziele

- Soziale Einrichtungen für ältere Menschen, Menschen mit Behinderungen, Wohnungslose, Aussiedler/-innen, Ausländer/-innen, Asylbewerber/-innen, Flüchtlinge und andere soziale Einrichtungen
- Wirtschaftlicher Betrieb der Einrichtungen
- Sicherstellung der Unterbringung

Auftragsgrundlage

- ...

Zielgruppe

- ...

Produktverantwortung

- ...

Produktkennzahlen

- ...

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

31

Soziale Hilfen

3140

Soziale Einrichtungen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	716	716
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0,00	716	716
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	226.000	230.500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	226.000	230.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	226.716	231.216
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	215.500-	159.700-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	7.500-	4.600-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	7.000-	7.100-
		42310000 Mieten und Pachten	0,00	150.000-	130.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	0,00	51.000-	18.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	8.154-	8.154-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	8.154-	8.154-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.500-	1.500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	600-	600-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	900-	900-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	225.154-	169.354-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	1.562	61.862
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	26.400-	51.600-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	2.300-	1.900-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	16.800-	20.300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	500-	9.000-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	5.800-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	6.700-	14.600-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	34.485-	13.482-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	519	193

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	35.004-	13.675-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	60.885-	65.082-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	59.322-	3.220-

In den Jahren 2021-2023 wurden die Gebäudekosten aller als Flüchtlingsunterkunft genutzten gemeindeeigenen Gebäude bei der allgemeinen Kostenstelle für Flüchtlingsunterkünfte ausgewiesen (Kostenstelle 11240021).

Aufgrund statistischer Vorgaben erfolgte ab 2024 der Ausweis bei der Produktgruppe 3140.

Seitdem werden die Gebäudekosten pro Gebäude auf separaten Kostenstellen dargestellt:

- 31.40.0710 Unterkunft Leonbronner Straße 3/1
- 31.40.0720 Unterkunft Waldstraße 20
- 31.40.0710 Unterkunft Herrenwiesenweg 4

33210000 – Ab 2025: Derzeit werden neue Gebühren für die Flüchtlingsunterkünfte kalkuliert. Es wurde zunächst nur eine moderate Steigerung von 10 % bei den Benutzungsgebühren (basierend auf den hochgerechneten Benutzungsgebühren für das Jahr 2024) einkalkuliert.

31400710

Unterkunft Leonbronner Straße 3/1

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	22.500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	22.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	22.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	19.500-	7.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	2.500-	1.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	0,00	17.000-	6.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	1.336-	1.336-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.336-	1.336-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300-	300-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	300-	300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	21.136-	8.636-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	21.136-	13.864
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	5.270-	4.163-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	5.270-	4.163-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	5.270-	4.163-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	26.406-	9.702

31400720

Unterkunft Waldstraße 20

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	21.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	21.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	21.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	19.500-	7.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	2.500-	1.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	0,00	17.000-	6.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	5.115-	5.115-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	5.115-	5.115-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300-	300-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	300-	300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	24.915-	12.415-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	24.915-	8.585
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	10.329-	8.058-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	10.329-	8.058-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	10.329-	8.058-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	35.244-	526

31400730

Unterkunft Herrenwiesenweg 4

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	358	358
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0,00	358	358
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	16.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	16.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	358	16.358
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	19.500-	8.600-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	2.500-	2.600-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	0,00	17.000-	6.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	1.703-	1.703-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.703-	1.703-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300-	300-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	300-	300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	21.503-	10.603-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	21.145-	5.755
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	1.643-	1.261-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	259	193
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	1.903-	1.454-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	1.643-	1.261-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	22.788-	4.494

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
31	Soziale Hilfen
3160	Sonst.Förd. v.Trägern d.Wohlfahrtspflege

Produkte

31.60.0000 Sonstige Förderung v. Trägern der Wohlfahrtspflege

Kurzbeschreibung/Ziele

- Förderung gemeinwesensorientierter Projekte im Rahmen der Daseinsvorsorge;
- Förderung innovativer Projekte, die sich mit aktuellen sozialpolitischen Herausforderungen auseinandersetzen;
- Unterstützung der freien Träger bei Erfüllung von sozialen Aufgaben

Produktverantwortung

- Finanzverwaltung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

31

Soziale Hilfen

3160

Sonst.Förd. v.Trägern d.Wohlfahrtspflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.000-	3.100-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	3.000-	3.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.000-	3.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	3.000-	3.100-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	100-	300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	0	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	0	100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	100-	300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	3.100-	3.400-

Erläuterungen:

44580000: Kostenerstattung für IAV-Stelle Diakonie und Sozialstation (Stellenneubesetzung in 2021)

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
31	Soziale Hilfen
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produkte:

31.80.08 Beratung und Angebote für ältere Menschen (Senioren- und Altenarbeit) außerhalb SGB XII
31.80.10 Förderung der Integration von Flüchtlingen

Kurzbeschreibung/Ziele

- Allgemeine Sozial- und Lebensberatung sowie Unterstützung alter Menschen bei der Teilnahme am Leben in der Gesellschaft.
- Förderung der Eigeninitiative
- Aktuelle und umfassende Information über spezifische Hilfen und Angebote
- Wohnortnahe und generationsübergreifende Hilfen und Angebote
- Herstellung der Chancengleichheit
- Sicherung des sozialen Friedens
- Steigerung des sozialen, kulturellen und wirtschaftlichen Wohles der Einwohner/-innen ausländischer Herkunft
- Koordinierungs- und Anlaufstelle, Organisation und Betreuung des ehrenamtlichen Engagements (z.B. Arbeitskreis Asyl);
- Betreuung und Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten; Beratungs- und Ombudsfunktion in Asyl- und Flüchtlingsfragen ;
- Rückkehrberatung

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Flüchtlinge, Asylbewerber/innen und Asylberechtigte

Produktverantwortung

- Hauptamt

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

31

Soziale Hilfen

3180

Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	800,00	900	900
		31480000 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	800,00	900	900
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	518,16	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	518,16	500	500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.161,04	2.000	2.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	2.161,04	2.000	2.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.479,20	3.400	3.400
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.134,18-	3.500-	3.600-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	2.134,18-	3.500-	3.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.134,18-	3.500-	3.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.345,02	100-	200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	0	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	0	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	0	100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.345,02	100-	500-

31800800

Seniorenarbeit

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	800,00	800	800
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	800,00	800	800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	518,16	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	518,16	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.318,16	1.300	1.300
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.134,18-	2.500-	2.600-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	2.134,18-	2.500-	2.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.134,18-	2.500-	2.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	816,02-	1.200-	1.300-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	0	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	0	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	0	100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	816,02-	1.200-	1.600-

34610000 – Kostenersätze für Seniorenfeier

4271000 – Kosten für Seniorenfeiern

31801000

Förd. d. Integration

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	100	100
		31480000 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.161,04	2.000	2.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	2.161,04	2.000	2.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.161,04	2.100	2.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000-	1.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	1.000-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000-	1.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.161,04	1.100	1.100
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.161,04	1.100	1.100

34820000 – Kostenerstattung LRA für Anschlussunterbringung: einmalige Pauschalen von rund 150 € je Person

42710000 – Fehlbelegerabgabe. Flüchtlinge aus der Ukraine werden hier nicht mit in Berechnung einbezogen.

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen

Produkte:

36.20.0100 Kinder- und Jugendarbeit

Kurzbeschreibung/Ziele

- Offene Kinder- und Jugendarbeit durch die Kommune z. B: - Kinder- und Jugendkulturarbeit, Ferienmaßnahmen, erlebnisorientierte Projekte und Sport, mobile spielpädagogische Angebote, Jugendberatung, interkulturelle Arbeit, geschlechts-spezifische Angebote für Mädchen und Jungen;
- Unterstützung von Kindern und Jugendlichen bei der Wahrnehmung ihrer Interessen;
- Bereitstellung erforderlicher Angebote zur Förderung der Entwicklung junger Menschen
- Schutz junger Menschen vor gefährdenden Einflüssen

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

-

Zielgruppe

- Kinder und Jugendliche

Produktverantwortung

- Finanzverwaltung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3620

Allgemeine Förderung junger Menschen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	100	100
		31480000 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.656,00	1.500	1.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.656,00	1.500	1.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.656,00	1.600	1.600
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.983,99-	5.000-	5.100-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	3.983,99-	5.000-	5.100-
		42714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	46.653,00-	49.000-	56.200-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	46.653,00-	49.000-	56.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	50.636,99-	54.000-	61.300-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	48.980,99-	52.400-	59.700-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	19.200-	17.000-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	0	100-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	15.900-	16.500-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	1.700-	200-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	1.600-	200-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	19.200-	17.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	48.980,99-	71.600-	76.700-

42710000 - Kosten für Kinderferienprogramm (bei 34610000 Kostenersatz dafür).

43130000 – Umlage an den GVV für die Sozialarbeit an der Werkrealschule und der Grundschule (gemäß vorläufiger Berechnung vom GVV)

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3650	Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege

Produkte:

36.50.01.01 Tageseinrichtungen für Kinder – Förderung von Kindern in Gruppen für 0-6-jährige

Das Produkt umfasst folgende Kostenstellen:

36.50.0110 ev. Kindergarten Zaberfeld

36.50.0111 Naturkindergarten Zaberfeld

36.50.0120 Kindergarten Leonbronn

36.50.0130 ev. Kindergarten Michelbach

36.50.0140 Kindergarten Ochsenburg

Kurzbeschreibung/Ziele

- Familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern bis 6 Jahren in unterschiedlichen Angebotsformen mit oder ohne Verpflegung.
- Verwaltungsleistungen z.B.
 - Prüfung der Bedarfslage an Plätzen, Planung und Koordinierung des quantitativen und qualitativen Bedarfs an Plätzen
 - Mitwirkung bei Fragen der Betriebserlaubnis
 - Wahl und Beteiligung von Elternbeiräten
 - Allg. Beratung und Unterstützung von Eltern und Elternbeiräten
 - Entgegennahme von An- und Abmeldungen, Prüfung der Unterlagen zur Berechnung und Abrechnung der Elternbeiträge
 - Förderung der Einrichtungen freier Träger
 - Zusammenarbeit mit dem überörtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe bei der Beratung von Einrichtungen
- Förderung der Entwicklung des Kindes durch Betreuung, Bildung und Erziehung des Kindes
 - Altersgemäße sowie lebensweltorientierte Betreuung, Bildung und Erziehung der Kinder
 - Geschlechtsbezogene Förderung von Mädchen und Jungen, Abbau von Geschlechtsstereotypen und Benachteiligungen
 - Einbeziehung kultureller und religiöser Begebenheiten
 - Förderung von behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern
- Familienentlastung / Unterstützung
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
- Zusammenarbeit mit den Eltern zum Wohle des Kindes

Auftragsgrundlage

- Sozialgesetzbuch VIII
- Kindergartengesetz
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Kinder im Alter von 0 bis 6 Jahren und deren Eltern
- Kirchen

Produktverantwortung

- Kindergärten, Bürgermeisterin, Finanzverwaltung, Hauptamt

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3650

Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	742.326,67	870.400	800.400
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	741.826,67	870.000	800.000
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	250,00	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	250,00	100	100
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	300	300
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	17.768	18.968
		31600000 Planung Aufl. f.neu geplante Zuwendungen	0,00	13.100	4.000
		31600100 Planung Aufl. f. noch nicht passv. SOPOs	0,00	0	10.300
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	4.668	4.668
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	112.966,00	144.000	137.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	78.703,00	111.000	97.000
		33220000 Kindergartenbeiträge U3	34.263,00	33.000	40.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	191,90	0	0
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	191,90	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.930,73	22.000	20.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	34.623,36	22.000	20.000
		34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	7.307,37	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	80	80
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	80	80
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	897.415,30	1.054.248	976.448
12	-	Personalaufwendungen	1.069.665,07-	1.217.900-	1.310.400-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	1.217.900-	0

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	829.367,11-	0	1.000.200-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	68.187,02-	0	87.800-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	169.852,75-	0	222.400-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete	2.258,19-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.483,52-	111.050-	108.200-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	15.172,02-	62.000-	59.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.030,81-	3.000-	3.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.058,05-	3.500-	3.500-
		42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	4.231,21-	5.950-	5.500-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	21.092,12-	45.100-	46.100-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.048,25-	3.000-	3.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	4.837,81-	23.000	23.500
		42710200 Spielsachen und Bastelmaterial	5.013,25-	6.500-	6.500-
		42712000 Aufwendungen für EDV	0,00	5.000-	5.100-
15	-	Abschreibungen	0,00	71.392-	80.012-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	46.600-	14.625-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	46.800-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	24.792-	18.587-
17	-	Transferaufwendungen	450,00-	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	450,00-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.132.686,49-	1.207.200-	1.241.300-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	20,00-	0	0
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	0	0
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	12.015,57-	10.000-	10.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.804,94-	6.100-	6.200-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	100-	100-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	20.582,81-	20.000-	20.000-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.093.263,17-	1.171.000-	1.205.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.258.285,08-	2.607.542-	2.739.912-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.360.869,78-	1.553.295-	1.763.464-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	626.700-	782.700-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	17.100-	16.500-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	39.000-	47.500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	225.100-	285.800-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	174.500-	185.500-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	171.000-	247.400-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	16.527-	12.668-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	9.535	7.438
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	26.062-	20.106-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	643.227-	795.368-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.360.869,78-	2.196.522-	2.558.832-

Erläuterungen:

31410000: Zuweisungen aus dem Finanzausgleichsgesetz (FAG)

3482000 und 4452000: interkommunaler Kostenausgleich

44520000: enthält zudem die Beteiligung an den Kosten für die Einrichtung „Familie im Zentrum“ in Güglingen. Dies muss eigentlich unter den Produktbereich 36.30. Wegen sehr geringer Anzahl an Buchungen wird dies allerdings bei 36.50 belassen.

42710000: Förderung der Kindertagespflege.

36500110

Kindergarten Zaberfeld

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	3.700
		31600100 Planung Aufl. f. noch nicht passv. SOPOs	0,00	0	3.700
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	3.700
12	-	Personalaufwendungen	56.863,45-	62.500-	68.700-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	62.500-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	43.706,28-	0	52.100-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	3.563,29-	0	4.700-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	9.593,88-	0	11.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.511,14-	32.500-	32.800-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	1.098,60-	18.000-	18.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	543,47-	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	1.000-	1.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	4.869,07-	13.000-	13.300-
15	-	Abschreibungen	0,00	25.400-	25.800-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	25.400-	400-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	25.400-
17	-	Transferaufwendungen	300,00-	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	300,00-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	820.991,96-	883.000-	910.000-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	20,00-	0	0
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	0	0
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	820.971,96-	883.000-	910.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	884.666,55-	1.003.400-	1.037.300-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	884.666,55-	1.003.400-	1.033.600-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	137.200-	175.100-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	7.200-	5.900-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	7.800-	9.500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	50.300-	64.400-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	37.400-	41.700-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	34.500-	53.600-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	137.200-	175.100-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	884.666,55-	1.140.600-	1.208.700-

42110000 – betrifft das Gebäude in der Lerchenstraße. Laut Vertrag trägt die Gemeinde hierfür die Unterhaltungskosten.

Sofern das Gebäude am Schulweg betroffen ist, werden die Kosten durch die Kirche gezahlt.

In 2025: Neuveranschlagung, da in 2024 nicht umgesetzt: 5.000 Euro für neue Schutzvorrichtung an Türen und 10.000 Euro für Klimaanlage (vorbehaltlich Beschluss GR in 2024).

44580000 – Zuschuss an evangelische Kirchengemeinde.

Da der Haushalt der evangelischen Kirchengemeinde zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung noch nicht fertiggestellt war, wurde der Zuschuss mit einer pauschalen Erhöhung von 3 % hochgerechnet.

36500111

Naturkindergarten Zaberfeld

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	250,00	100	100
		31470000 Zuweisungen f. Ifd. Zweck v. priv. Unter	0,00	0	0
		31480000 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	250,00	0	0
		31480100 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	4.300	2.200
		31600000 Planung Aufl. f. neu geplante Zuwendungen	0,00	4.300	0
		31600100 Planung Aufl. f. noch nicht passv. SOPOs	0,00	0	2.200
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	20.496,00	21.000	22.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20.496,00	21.000	22.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	20.746,00	25.400	24.300
12	-	Personalaufwendungen	173.159,36-	199.500-	211.100-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	199.500-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	134.718,64-	0	161.000-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	10.960,42-	0	14.200-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	27.480,30-	0	35.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.381,99-	21.600-	18.600-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	490,61-	13.000-	10.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	41,77-	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	198,35-	500-	500-
		42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	146,32-	2.000-	2.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	466,01-	2.100-	2.100-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	878,45-	1.000-	1.000-
		42710200 Spielsachen und Bastelmaterial	1.160,48-	2.500-	2.500-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
15	-	Abschreibungen	0,00	11.600-	7.900-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	7.200-	400-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	7.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	4.400-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.468,54-	1.100-	1.100-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.468,54-	1.000-	1.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	100-	100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	178.009,89-	233.800-	238.700-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	157.263,89-	208.400-	214.400-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	75.600-	92.400-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	7.800-	9.500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	25.900-	32.100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	20.300-	21.000-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	21.600-	29.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	75.600-	92.400-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	157.263,89-	284.000-	306.800-

42110000 – Hier werden die Unterhaltungskosten für die Hütten und Unterstände sowie der Außenanlage erfasst. Diese sind nicht Teil des Betriebes und damit nicht im Budget enthalten.

Mangels Umsetzung in 2024: Neuveranschlagung in 2025 für Überdachung.

Aufwandskonten im Kindergartenbudget: 42221, 42612, 427102, 4431.

Das Gesamtbudget für 2025 beträgt 6.500 Euro. Dieses wurde auf die zuvor genannten Konten anteilmäßig verteilt.

Spenden (Konten 314xx) erhöhen grundsätzlich das Budget (bis auf „Spenden außerhalb Budget“). Ebenso erhöhen die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte (3461) das Budget.

Gegenseitige Deckungsfähigkeit sowie Möglichkeit der Übertragbarkeit.

36500120

Kindergarten Leonbronn

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	731,67	100	100
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	731,67	0	0
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	13.468	9.068
		31600000 Planung Aufl. f.neu geplante Zuwendungen	0,00	8.800	0
		31600100 Planung Aufl. f. noch nicht passv. SOPOs	0,00	0	4.400
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	4.668	4.668
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	64.690,00	74.000	70.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	37.269,00	48.000	45.000
		33220000 Kindergartenbeiträge U3	27.421,00	26.000	25.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	77,90	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	77,90	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.776,25	20.000	10.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	21.468,88	20.000	10.000
		34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	7.307,37	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	80	80
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	80	80
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	94.275,82	107.648	89.248
12	-	Personalaufwendungen	525.559,97-	590.700-	615.000-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	590.700-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	406.844,26-	0	466.500-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	33.583,63-	0	43.000-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	82.873,89-	0	105.500-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete	2.258,19-	0	0

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.032,56-	38.350-	38.300-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	10.704,36-	17.000-	17.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	269,69-	1.000-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	554,61-	1.000-	1.000-
		42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	440,16-	2.350-	2.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	7.740,28-	14.000-	14.300-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	169,80-	1.000-	1.000-
		42710200 Spielsachen und Bastelmaterial	2.153,66-	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	27.949-	27.167-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	13.800-	325-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	13.700-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	14.149-	13.142-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.660,42-	11.500-	11.500-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0,00	0	0
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	12.015,57-	10.000-	10.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.644,85-	1.500-	1.500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	561.252,95-	668.499-	691.967-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	466.977,13-	560.851-	602.719-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	232.400-	282.100-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	8.000-	6.200-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	7.800-	9.500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	84.400-	106.100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	66.800-	68.700-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	65.400-	91.600-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	13.829-	10.704-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	9.535	7.438
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	23.364-	18.142-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	246.229-	292.804-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	466.977,13-	807.081-	895.523-

34820000 - Eingliederungshilfe vom LRA (korrespondierend zu den Kosten hierfür beim Konto 44290000).

42110000 - In 2025: 5.000 Euro für neue Sicherung Türen, 10.000 Euro für neue Sonnensegel (Neuveranschlagung, da in 2024 nicht umgesetzt).

Aufwandskonten im Kindergartenbudget: 42221, 42612, 427102, 4431.

Das Gesamtbudget für 2025 beträgt 6.500 Euro und wurde anteilmäßig auf die zuvor genannten Konten verteilt.

Spenden (Konten 314xx) erhöhen grundsätzlich das Budget (bis auf „Spenden außerhalb Budget“). Ebenso erhöhen die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte (3461) das Budget.

Gegenseitige Deckungsfähigkeit sowie Möglichkeit der Übertragbarkeit.

36500130

Kindergarten Michelbach

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	10.792,93-	12.000-	14.700-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	12.000-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	8.257,72-	0	11.200-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	685,69-	0	1.000-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.849,52-	0	2.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.169,91-	18.000-	18.200-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	2.162,65-	9.000-	9.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	59,42-	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	14,09-	500-	500-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	1.933,75-	8.000-	8.200-
15	-	Abschreibungen	0,00	1.296-	1.296-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	100-	100-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.196-	1.196-
17	-	Transferaufwendungen	150,00-	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	150,00-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	272.904,73-	288.600-	295.600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	613,52-	600-	600-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	272.291,21-	288.000-	295.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	288.017,57-	319.896-	329.796-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	288.017,57-	319.896-	329.796-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	47.500-	61.100-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	400-	300-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	7.800-	9.500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	16.200-	20.700-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	12.000-	13.400-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	11.100-	17.200-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
			1	2	3
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	1.124-	851-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	1.124-	851-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	48.624-	61.951-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	288.017,57-	368.520-	391.747-

42110000 – Das Gebäude in der Schulstraße wird laut Vertrag von der Gemeinde unterhalten (hierzu zählt auch die Ausstattung, wie Küche, Waschmaschine u.ä.).

In 2025: u.a.5.000 Euro für neue Sicherung Türen (Neuveranschlagung aus 2024).

44580000 – Zuschuss an Kirchengemeinde.

Da zum Zeitpunkt der Planerstellung der Kirchenhaushalt 2025 noch nicht erstellt wurde, wurde der Planansatz um jährlich 3 % erhöht.

36500140

Kindergarten Ochsenburg

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.650,00	100	100
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	3.400,00	0	0
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	250,00	0	0
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	4.000
		31600000 Planung Aufl. f.neu geplante Zuwendungen	0,00	0	4.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	27.780,00	49.000	45.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20.938,00	42.000	30.000
		33220000 Kindergartenbeiträge U3	6.842,00	7.000	15.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	114,00	0	0
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	114,00	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
		34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	31.544,00	49.100	49.100
12	-	Personalaufwendungen	303.289,36-	353.200-	400.900-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	353.200-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	235.840,21-	0	309.400-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	19.393,99-	0	24.900-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	48.055,16-	0	66.600-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.550,11-	18.600-	18.700-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	715,80-	5.000-	5.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.116,46-	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	291,00-	500-	500-

lfd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		EUR	EUR	EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3
	42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	3.644,73-	1.600-	1.500-
	42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	6.083,01-	8.000-	8.200-
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.000-	1.000-
	42710200 Spielsachen und Bastelmaterial	1.699,11-	2.000-	2.000-
15	- Abschreibungen	0,00	5.148-	17.849-
	47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	100-	13.400-
	47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	200-
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	5.048-	4.249-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.916,63-	1.000-	1.000-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0,00	0	0
	44310000 Geschäftsaufwendungen	2.916,63-	1.000-	1.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	320.756,10-	377.948-	438.449-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	289.212,10-	328.848-	389.349-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	134.000-	172.000-
	48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	1.500-	4.100-
	48110200 ILV Bauhof	0,00	7.800-	9.500-
	48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	48.300-	62.500-
	48110600 ILV Steuerung	0,00	38.000-	40.700-
	48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	38.400-	55.200-
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	1.574-	1.113-
	98110000 Kalk. Zinsen	0,00	1.574-	1.113-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	135.574-	173.113-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	289.212,10-	464.421-	562.462-

42110000 – In 2025: 5.000 Euro für neue Sicherung Türen. (Neuveranschlagung aus 2024).

Aufwandskonten im Kindergartenbudget: 42221, 42612, 427102, 4431.

Das Gesamtbudget für das Jahr 2025 beträgt 5.500 Euro. Dieses wurde anteilmäßig auf die zuvor genannten Konten verteilt.

Spenden (Konten 314xx) erhöhen grundsätzlich das Budget (bis auf „Spenden außerhalb Budget“). Ebenso erhöhen die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte (3461) das Budget.

Gegenseitige Deckungsfähigkeit sowie Möglichkeit der Übertragbarkeit.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
42 **Sportförderung**
4210 **Förderung des Sports**

Produkte

42.10.0000 Förderung des Sports

Kurzbeschreibung/Ziele

- Förderung des organisierten und nicht organisierten Sports
- Pflege der Kontakte zu den Verbänden, Vereinen und sonstigen Veranstaltern
- Unterstützung, Begleitung und Durchführung eigener und fremder Veranstaltungen

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Vereine und Verbände
- Einzelsportler

Produktverantwortung

- Bürgermeisterin

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
42 **Sportförderung**
4210 **Förderung des Sports**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000-	2.000-
		42713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	0,00	2.000-	2.000-
17	-	Transferaufwendungen	20.504,87-	10.000-	12.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	20.504,87-	10.000-	12.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.504,87-	12.000-	14.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	20.504,87-	12.000-	14.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	1.000-	300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	400-	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	300-	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	300-	100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	1.000-	300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	20.504,87-	13.000-	14.300-

Erläuterungen:

42713000 – Kosten für Sportlerehrungen

43180000 - Zuschüsse nach Förderrichtlinien an Sportvereine (andere Vereine unter Produkt 28.10.0000).

Investitionsförderung (sofern nicht für investiv)

Jugendförderung (für SC wird die Förderung mit der Sportplatzpflege verrechnet, siehe Produktgruppe 11.25., Konto 3461)

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
42	Sportförderung
4241	Sportstätten

Produkte:

42.41.0100 Sporthalle
42.41.0110 Sauna
42.41.0200 Freisportanlagen

Kurzbeschreibung/Ziele

- Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb von gedeckten Sportflächen in Gymnastikräumen, Turn- und Sporthallen und Bezirkssporthallen bis zu einer Größe von 27m x 45m. Zum Produkt zählen
 - Bereitstellung für Schulsport
 - Auskunft, Beratung, Öffentlichkeitsarbeit
 - Vermietung/Überlassung für sportliche Nutzung (Dauer- und Einzelbelegung)
 - Vermietung/Überlassung für sonstige Nutzungen wie z.B. gesellschaftliche und kulturelle Zwecke
 - Vermietung von Zusatzausstattung
 - Vermietung von Bewirtschaftungseinrichtungen
 - Unterhaltung der Gebäude
 - Unterhaltung der maschinentechnischen Anlagen
 - Unterhaltung von Außenanlagen
- Bereitstellung und Betrieb von Freisportanlagen (z.B. Klein- und Normalspielfelder sowie leichtathletische Anlagen)

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Vereine
- Schulen
- Einzelsportler

Produktverantwortung

- Finanzverwaltung, Hausmeister

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

42

Sportförderung

4241

Sportstätten

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	4.973	4.973
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	4.973	4.973
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	250,00	1.800	1.800
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	200,00	1.000	1.000
		33219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	50,00	800	800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.677,13	6.000	7.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	3.677,13	6.000	7.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.927,13	12.773	14.273
12	-	Personalaufwendungen	8.703,48-	9.900-	11.600-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	9.900-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	6.788,99-	0	8.800-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	559,70-	0	800-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.354,79-	0	2.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.665,48-	57.800-	59.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	20.815,44-	23.000-	23.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.754,75-	3.500-	3.600-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.933,92-	4.500-	4.600-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	16.161,37-	26.800-	27.800-
15	-	Abschreibungen	0,00	23.968-	24.357-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	1.700-	550-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	1.500-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	22.268-	22.307-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	241,11-	300-	300-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	241,11-	300-	300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	50.610,07-	91.968-	95.257-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	46.682,94-	79.195-	80.985-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	85.500-	93.500-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	10.700-	9.300-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	26.600-	32.200-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	33.200-	37.500-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	7.800-	6.400-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	7.200-	8.100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	18.498-	14.117-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	3.854	2.884
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	22.352-	17.001-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	103.998-	107.617-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	46.682,94-	183.193-	188.601-

42410100

Sporthallen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	4.973	4.973
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	4.973	4.973
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	250,00	1.800	1.800
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	200,00	1.000	1.000
		33219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	50,00	800	800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.908,23	1.000	1.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.908,23	1.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.158,23	7.773	7.773
12	-	Personalaufwendungen	8.703,48-	9.900-	11.600-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	9.900-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	6.788,99-	0	8.800-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	559,70-	0	800-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.354,79-	0	2.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.924,85-	41.000-	42.200-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	6.092,97-	9.000-	9.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.598,39-	3.000-	3.100-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.792,38-	4.000-	4.100-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	15.441,11-	25.000-	26.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	22.668-	22.657-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	400-	150-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	200-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	22.268-	22.307-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	241,11-	300-	300-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	241,11-	300-	300-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	34.869,44-	73.868-	76.757-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	32.711,21-	66.095-	68.985-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	51.200-	86.400-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	6.500-	5.100-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	600-	31.500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	31.500-	36.600-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	6.500-	5.800-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	6.100-	7.400-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	13.719-	10.293-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	3.854	2.884
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	17.572-	13.178-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	64.919-	96.693-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	32.711,21-	131.014-	165.678-

42410110

Sauna

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.768,90	5.000	6.500
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	1.768,90	5.000	6.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.768,90	5.000	6.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.404,04-	2.000-	2.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	1.309,04-	1.000-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	95,00-	0	0
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	0,00	1.000-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.404,04-	2.000-	2.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	364,86	3.000	4.500
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	4.200-	4.500-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	4.200-	4.200-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	0	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	0	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	0	100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	4.200-	4.500-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	364,86	1.200-	0

42410200

Sportanlagen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.336,59-	14.800-	14.800-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	13.413,43-	13.000-	13.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	156,36-	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	46,54-	500-	500-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	720,26-	800-	800-
15	-	Abschreibungen	0,00	1.300-	1.700-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	1.300-	400-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	1.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.336,59-	16.100-	16.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	14.336,59-	16.100-	16.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	30.100-	2.600-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	26.000-	700-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	1.700-	800-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	1.300-	500-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	1.100-	600-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	4.779-	3.824-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	4.779-	3.824-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	34.879-	6.424-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	14.336,59-	50.979-	22.924-

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
5110 **Stadtentw, -planung, Verk.pl.,Erneuerung**

Produkte:

51.10.0000 Stadtentwicklung, Vermessung

51.10.0900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen und städtebauliche Maßnahmen nach Sonderprogrammen

Kurzbeschreibung

- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Bau- und Freiflächen
- Nachhaltige städtebauliche Entwicklung
- Erhaltung und Weiterentwicklung städtebaulicher Strukturen
- Flächennutzungsplan mit Beiplänen gem. BauGB
- Aufstellen von Bebauungsplänen
- Schaffung neuer Wohn- und Gewerbeflächen
- Umlegungsverfahren nach BauGB
- Neuordnung von Grundstücken zur Schaffung zweckmäßig gestalteter Grundstücke für bauliche oder sonstige Nutzung
- Erstellung von Wertgutachten (Gutachterausschuss)
- Vorbereitung und Durchführung von Sanierungsmaßnahmen
- Behebung von städtebaulichen Missständen und Mängeln

Auftragsgrundlage

- Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Straßen- und Wegegesetz
- Landesplanungsgesetz, Landesenteignungsgesetz, und -entschädigungsgesetz
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Zielgruppe

- Politische Entscheidungsträger
- Grundstückseigentümer, Antragsteller, Planungsträger,
- Verkehrsteilnehmer
- Rechts- und Aufsichtsbehörde
- Fachämter
- Öffentlich bestellte Vermessungsingenieure
- Planungs- und Vermessungsbüros
- Umlegungsausschuss

Produktverantwortung

- Hauptamt (51.10.0000), Bürgermeisterin und Finanzverwaltung (je für 51.10.0900)

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

51

Räumliche Planung und Entwicklung

5110

Stadtentw, -planung, Verk.pl.,Erneuerung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	130.200
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	130.200
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.332,00	1.600	1.600
		33110000 Verwaltungsgebühren	1.332,00	1.600	1.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.332,00	1.600	131.800
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.741,07-	53.000-	33.000-
		42712000 Aufwendungen für EDV	731,01-	3.000-	3.000-
		42911000 Sächl. Aufwand der Bauleitplanung	13.010,06-	50.000-	30.000-
17	-	Transferaufwendungen	85.287,00-	100.000-	235.300-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	85.287,00-	100.000-	85.300-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	150.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.465,59-	35.000-	77.300-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	8.072,96-	25.000-	67.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	27.392,63-	10.000-	10.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	134.493,66-	188.000-	345.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	133.161,66-	186.400-	213.800-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	34.600-	29.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	8.100-	5.100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	5.900-	3.300-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	20.600-	21.400-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	34.600-	29.800-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	133.161,66-	221.000-	243.600-

Erläuterungen:

42712000 – Hier: Leistungen von Rechenzentrum bezüglich GIS, welches das Thema Baurecht speziell betreffen wie bspw. die Digitalisierung von BPlänen.

Leistungen für das GIS allgemein werden bei 11.20 gebucht.

42911000 – Kosten für BPläne und ähnliche Kosten für Vermessung etc.

43130000 – Umlage an den GVV zur Erstellung des Flächennutzungsplans (laut vorläufiger Umlageberechnung).

44520000 – Kostenerstattung an die Stadt Eppingen für den Gutachterausschuss

51100000

Stadtplanung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.332,00	1.500	1.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	1.332,00	1.500	1.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.332,00	1.500	1.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.741,07-	53.000-	33.000-
		42712000 Aufwendungen für EDV	731,01-	3.000-	3.000-
		42911000 Sächl. Aufwand der Bauleitplanung	13.010,06-	50.000-	30.000-
17	-	Transferaufwendungen	85.287,00-	100.000-	85.300-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	85.287,00-	100.000-	85.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.392,63-	10.000-	10.300-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	27.392,63-	10.000-	10.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	126.420,70-	163.000-	128.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	125.088,70-	161.500-	127.100-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	32.400-	22.100-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	7.200-	2.000-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	5.200-	1.300-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	20.000-	18.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	32.400-	22.100-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	125.088,70-	193.900-	149.200-

43130000 – In 2025: Umlage an den GVV für die Neuerstellung des Flächennutzungsplanes (gemäß vorläufiger Berechnung des GVV)

44520000 – Kostenerstattung für den Gutachterausschuss

51100900

Sanierungsprogramme

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	130.200
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	130.200
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	100	100
		33110000 Verwaltungsgebühren	0,00	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	100	130.300
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	150.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	150.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.072,96-	25.000-	67.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	8.072,96-	25.000-	67.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.072,96-	25.000-	217.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.072,96-	24.900-	86.700-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	2.200-	7.700-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	900-	3.100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	700-	2.000-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	600-	2.600-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	2.200-	7.700-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.072,96-	27.100-	94.400-

43180000 – Zuschüsse an Private, die förderfähige Unterhaltungsmaßnahmen an ihren Gebäuden im Sanierungsgebiet durchführen. Hierfür wurden in 2025 und 2026 jährlich 150.000 Euro, in den Jahren 2027 und 2028 jeweils 100.000 Euro vorgesehen. (korrespondierend dazu wurde die Landeszuwendung von 60 % (= 90.000 Euro in 2025 und 2026 bzw. 60.000 € jährlich in 2027 und 2028) beim Konto 31410000 eingeplant. 44290000 – 30.000 Euro jährlich für Beratungsleistungen für die Ortskernsanierung Zaberfeld.

Außerdem noch insgesamt 55.000 Euro Gesamtkosten (für die Jahre 2025 bis 2027) für die Projektentwicklung des Areals „Schloßberg 2“ (beinhaltet: Standortanalyse, Zielfindung, Planungskonzept, Vermarktung, Bürgerbeteiligung, Projektsteuerung).

Diese verteilen sich wie folgt:

In 2025: 37.000 Euro

In 2026: 13.000 Euro und

In 2027: 5.000 Euro

Auch diese Kosten werden zu 60 % vom Land gefördert und die Erträge ebenfalls beim Konto 31410000 eingeplant.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
52 **Bauen und Wohnen**
5210 **Bauordnung**

Produkte

52.10.0000 Bauordnung

Kurzbeschreibung

- Wahrung der bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Bestimmungen
- Rechtssicherheit für den Bauherren
- Erteilung von Bescheiden über einzelne Fragen zur planungs- und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit von Bauvoranfragen im Vorfeld des Bauantrags
- Klärung weiterer einzelner Fragen zu dem Vorhaben ggf. incl. Ausnahmen, Abweichungen und Befreiungen
- Prüfung und Entscheidung von Nachbareinwendungen
- Antragsannahme
- Entscheidung über Einvernehmen nach § 36 BauGB / Abgabe Stellungnahme
- Erteilung einer Bestätigung über die Vollständigkeit der eingereichten Unterlagen sowie Prüfung versch. Voraussetzungen; hierzu gehören insbesondere:
 - Prüfung der Unterlagen auf Vollständigkeit nach Art und Anzahl
 - Prüfung, ob Erschließung gesichert ist und keine hindernde Baulast besteht

Auftragsgrundlage

- Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Nachbarrecht
- Bebauungspläne
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Fachämter
- Rechts- und Fachaufsichtsbehörden
- Bauwillige und Bauherren
- Nutzer baulicher Anlagen

Produktverantwortung

- Hauptamt

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
52 **Bauen und Wohnen**
5210 **Bauordnung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100,00-	500-	500-
		42714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	100,00-	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	30.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	0	30.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	100,00-	500-	30.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	100,00-	500-	30.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	38.200-	46.300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	0	1.400-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	0	900-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	38.200-	44.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	38.200-	46.300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	100,00-	38.700-	76.800-

52200020

Wohngebäude Leonbronner Straße 3

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.400	8.400
		34110000 Mieten	0,00	8.400	8.400
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	8.400	8.400
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	9.000-	9.200-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	1.000-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	500-	500-
		42419000 Bewirtschaftung Anlagen mit Vorsteuer	0,00	7.500-	7.700-
15	-	Abschreibungen	0,00	1.336-	1.336-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.336-	1.336-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.336-	10.536-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	1.936-	2.136-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	2.000-	2.600-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	400-	300-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	900-	1.100-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	300-	500-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	200-	300-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	200-	400-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	5.265-	4.159-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	5.265-	4.159-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	7.265-	6.759-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	9.201-	8.895-

In den Jahren 2020-2023 wurden die Gebäudekosten bei der allgemeinen Kostenstelle für Wohngebäude ausgewiesen (Kostenstelle 11240020). Aufgrund statistischer Vorgaben erfolgte ab 2024 der Ausweis bei der Produktgruppe 5220 auf der neuen Kostenstelle 52200020.

52200023

Alte Kelter (Sternenfelder Str. 3)

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.300	1.300
		34110000 Mieten	0,00	1.300	1.300
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	1.300	1.300
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	20.000-	5.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	20.000-	5.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	20.000-	5.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	18.700-	3.700-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	900-	1.300-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	600-	700-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	200-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	200-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	200-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	89-	71-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	89-	71-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	989-	1.371-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	19.689-	5.071-

In den Jahren 2020-2022 wurden die Gebäudekosten bei der allgemeinen Kostenstelle für Wohngebäude ausgewiesen (Kostenstelle 11240020).

In 2023 erfolgte aufgrund der Umstellung auf § 2b UStG der Ausweis der Kosten bei der neuen Kostenstelle 11240023.

Aufgrund statistischer Vorgaben erfolgte ab 2024 der Ausweis bei der Produktgruppe 5220 auf der neuen Kostenstelle 52200023.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5310 **Elektrizitätsversorgung**

Produkte

53.10.0000 Elektrizitätsversorgung

Kurzbeschreibung/Ziele

- Gewinnung von Strom durch Photovoltaikanlage
- Konzessionsvertrag

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Bevölkerung

Produktverantwortung

- Finanzverwaltung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

5310

Elektrizitätsversorgung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.358,01	2.100	2.100
		34111000 Pachten	106,47	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.251,54	2.000	2.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	96.073,16	99.000	100.000
		35110000 Konzessionsabgaben	96.073,16	99.000	100.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	98.431,17	101.100	102.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	199,12-	100-	300-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	20,00-	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	179,12-	100-	300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	199,12-	100-	300-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	98.232,05	101.000	101.800
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	8.800-	0
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	3.700-	0
		48110600 ILV Steuerung	0,00	2.700-	0
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	2.400-	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	40-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	40-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	8.800-	40-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	98.232,05	92.200	101.760

Erläuterungen:

34111000: Erträge für Anteil aus Stromeinspeisung PV-Anlagen FWH Ochsenburg, Aussegnungshalle Zaberfeld sowie Kindergarten Zaberfeld (Bürgerenergie – Verpachtung von Dachflächen)

34610000: Erträge aus PV-Anlage auf Bürgerhaus Michelbach für Stromeinspeisung

44410000: Für Elektronikversicherung PV-Anlage

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5330 **Wasserversorgung**

Produkte

53.30.0000 Wasserversorgung

Hinweis: Gewinnung, Bezug, Aufbereitung, Speicherung und Bereitstellung von Trinkwasser erfolgt durch den Zweckverband Obere Zabergäugruppe.

Kurzbeschreibung/Ziele

- Bereitstellung und Unterhaltung des Versorgungsnetzes innerhalb der bebauten Ortsteile (Leitungen außerhalb werden vom Zweckverband betrieben)
- Bereitstellung und Unterhaltung der Hausanschlüsse
- Bereitstellung, Unterhaltung und Abrechnung der Wasserzähler
- Erhebungsgrundlagen und Abrechnung von Beiträgen und Gebühren

Auftragsgrundlage

- Satzung
- Wassergesetz
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Zweckverband Obere Zabergäugruppe
- Bevölkerung

Produktverantwortung

- Externe Dienstleister, Finanzverwaltung, Hauptamt

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

5330

Wasserversorgung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	14.472	14.472
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0,00	735	735
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	13.737	13.737
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	540.258,80	579.000	810.100
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	540.258,80	579.000	810.100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	30.411,06	5.000	10.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	30.411,06	5.000	10.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	445,00	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	445,00	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	34.259	26.259
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	16.259	16.259
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	18.000	10.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	571.114,86	632.731	860.831
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.226,17-	65.700-	96.000-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	77.030,40-	50.000-	80.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	448,50-	1.000-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	19.766,79-	9.000-	9.200-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	1.701,53-	2.000-	2.000-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	700-	700-
		42712000 Aufwendungen für EDV	1.278,95-	3.000-	3.100-
15	-	Abschreibungen	0,00	104.715-	134.672-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	28.400-	24.350-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	34.300-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	76.315-	76.022-
17	-	Transferaufwendungen	323.928,66-	442.500-	391.300-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	257.542,86-	256.700-	236.000-
		43130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände+GVV	66.385,80-	83.800-	76.000-
		43130200 Zinskostenumlage an Zweckverbände + GVV	0,00	102.000-	79.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.414,21-	20.000-	75.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	59.414,21-	20.000-	75.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	483.569,04-	632.915-	696.972-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	87.545,82	184-	163.859
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	116.800-	122.100-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	59.800-	36.500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	47.700-	64.300-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	4.200-	8.700-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	5.100-	12.600-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	54.503-	41.784-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	38.785	29.799
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	93.288-	71.583-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	171.303-	163.884-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	87.545,82	171.486-	25-

Erläuterungen:

33210000: Benutzungsgebühren Wasser. Für das Jahr 2025 erfolgt eine Neukalkulation der Wassergebühren. Da diese die Kosten decken sollen, wurden die Gebühren in gleicher Höhe wie die Aufwendungen eingeplant.

34610000: Entgelt für die Ausleihung von Standrohren.

42120000: Unterhaltung Infrastrukturvermögen: Durchschnittlicher Wert der Vorjahre eingeplant.

42410000: Strom für Pumpstation.

43130000: Betriebskostenumlage an ZV Obere Zabergäugruppe. Anteiliger Wert für die Gemeinde Zaberfeld (85,11 %) vom Haushaltsplan des Verbands angesetzt.

43130100: Abschreibungsumlage an den ZV Obere Zabergäugruppe. Auch hier anteiligen Wert für die Gemeinde Zaberfeld (85,11 %) vom Haushaltsplan des Verbands angesetzt.

43130200: Zinskostenumlage an den ZV Obere Zabergäugruppe. Neu ab 2024, da die Umlage erst ab dann erhoben wird. Auch hier anteiligen Wert vom Haushalt des Verbands eingeplant.

44290000: Für Gebührenkalkulationen, Globalberechnung und Kosten für die externe Betriebsführung sowie für steuerliche Beratung im Bereich Wasser inklusive Erstellung des steuerlichen Jahresabschlusses.

Konten 97110000 und 98110000: Hier werden die kalkulatorisch berechneten Zinsen für die Sonderposten und das Anlagevermögen des Wasserbereichs ausgewiesen.

(Hinweis: Es erfolgt keine Eigenkapitalverzinsung, da die Gewinnerzielungsabsicht ausgeschlossen wurde.)

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5360 **Telekommunikationseinrichtungen**

Produkte

53.60.0000 Breitbandinfrastruktur

Kurzbeschreibung/Ziele

- Planung, Herstellung und Betrieb von Netzen, Leitungen, Leerrohren u.ä. zur Breitbandversorgung von Einwohnern und Firmen
- Koordination mit Netzbetreibern / TK-Dienstleistern, anderen Kommunen, Land und Bund
- Schaffung und Sicherstellung eines möglichst flächendeckenden und allgemeinen Zugangs zur Breitbandtechnologie für alle Einwohner und Firmen innerhalb der Kommune

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Einwohner/innen

Produktverantwortung

- Hauptamt

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

5360

Telekommunikationseinrichtungen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0
		31600000 Planung Aufl. f.neu geplante Zuwendungen	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	9.159-	16.859-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	7.800-	11.900-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	3.600-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.359-	1.359-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000-	2.100-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	2.000-	2.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	11.159-	18.959-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	11.159-	18.959-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	700-	800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	300-	300-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	200-	200-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	200-	300-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	2.344-	1.821-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	2.344-	1.821-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	3.044-	2.621-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	14.203-	21.580-

53600000

Breitbandinfrastruktur

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0
		31600000 Planung Aufl. f.neu geplante Zuwendungen	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	9.159-	16.859-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	7.800-	11.900-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	3.600-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.359-	1.359-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000-	2.100-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	2.000-	2.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	11.159-	18.959-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	11.159-	18.959-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	700-	800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	300-	300-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	200-	200-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	200-	300-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	2.344-	1.821-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	2.344-	1.821-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	3.044-	2.621-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	14.203-	21.580-

In 2025 soll das Breitbandnetz in der gesamten Gemeinde ausgebaut werden.

Daher fallen ab Fertigstellung Abschreibungen an.

Korrespondierend dazu führen die Landeszuwendungen zu anteiligen Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten.

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
53	Ver- und Entsorgung
5370	Abfallwirtschaft

Produkte

53.70.0000 Abfallwirtschaft

Kurzbeschreibung/Ziele

- Ordnungsgemäße und umweltverträgliche Abfallentsorgung und Förderung der Kreislaufwirtschaft
- Schonung der natürlichen Ressourcen

Auftragsgrundlage

- Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz
- Abfallwirtschaftssatzung des Landkreises Heilbronn, Vereinbarungen zwischen Gemeinde und Landkreis
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Bevölkerung

Produktverantwortung

- Finanzverwaltung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

5370

Abfallwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.184,61	24.000	31.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	5.816,72	24.000	6.000
		34829000 Erstattungen von Kreis mit Umsatzsteuer	25.367,89	0	25.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	31.184,61	24.000	31.000
12	-	Personalaufwendungen	3.578,45-	4.000-	4.300-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	4.000-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	2.828,00-	0	3.400-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	750,45-	0	900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153,39-	1.200-	1.200-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	1.000-	1.000-
		42310000 Mieten und Pachten	153,39-	200-	200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.955,55-	7.000-	7.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	4.936,30-	7.000-	7.200-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	19,25-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.687,39-	12.200-	12.700-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	22.497,22	11.800	18.300
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	16.900-	20.300-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	4.800-	5.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	4.700-	5.800-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	3.800-	3.800-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	3.600-	4.900-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	16.900-	20.300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	22.497,22	5.100-	2.000-

Erläuterungen:

34820000: Erstattung Landratsamt für Abfallbeseitigung sowie Erstattung für Häckselplatz

42310000: für Häckselplatz

44310000: Provision Müllmarkenverkauf, Verteilung Abfallkalender

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
53	Ver- und Entsorgung
5380	Abwasserbeseitigung

Produkte

53.80.0000 Abwasserbeseitigung

Kurzbeschreibung/Ziele

- Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von Kanälen, Regenbecken und Pumpwerken, einschließlich Führung des Kanalkatasters, sowie Globalberechnungen und Gebührenveranlagung
- Ermöglichung einer zentralisierten Abwasserbeseitigung nach dem Stand der Technik
- Anschluss aller Abwassereinleiter an die zentrale Abwasserbeseitigung
- Kläranlage über den Gemeindeverwaltungsverband Oberes Zabergäu

Auftragsgrundlage

- Satzung
- Wassergesetz
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Bevölkerung

Produktverantwortung

- Hauptamt, Finanzverwaltung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

5380

Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	40.258	40.129
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	1.908	1.908
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0,00	547	547
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	37.804	37.675
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	467.186,13	670.000	590.800
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	467.186,13	670.000	590.800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	0,00	500	500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	35.542	35.542
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	35.042	35.042
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	467.186,13	746.300	666.971
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.633,67-	45.200-	75.300-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	23.185,12-	40.000-	70.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	129,11-	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	1.000-	1.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	159,00-	200-	200-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500-	500-
		42712000 Aufwendungen für EDV	1.160,44-	3.000-	3.100-
15	-	Abschreibungen	0,00	127.058-	135.404-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	20.500-	8.340-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	21.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	106.558-	106.064-
17	-	Transferaufwendungen	376.107,00-	445.000-	441.100-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	376.107,00-	445.000-	371.500-
		43130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände+GVV	0,00	0	69.600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.499,95-	12.000-	5.200-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	9.499,95-	10.000-	3.100-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	2.000-	2.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	410.240,62-	629.258-	657.004-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	56.945,51	117.042	9.967
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	130.000	130.000
		38110900 Verrechnung Straßenentwässerungsanteil	0,00	130.000	130.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	81.400-	98.300-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	18.200-	22.000-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	50.300-	60.500-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	6.100-	6.300-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	6.800-	9.500-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	53.697-	41.715-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	115.249	89.190
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	168.946-	130.905-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	5.097-	10.015-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	56.945,51	111.945	48-

33210000: Der aktuell kalkulierte Abwassergebührensatz läuft Ende 2024 aus. Daher werden die Gebühren für den Zeitraum ab 2025 neu ermittelt. Da diese kostendeckend sein sollen, wurden die Benutzungsgebühren in gleicher Höhe wie die Aufwendungen eingeplant.

38110900: Kostenanteil für die Straßenentwässerung. Wert aus Vorjahresplanung übernommen. Die konkrete Ermittlung erfolgt im Zuge der Gebührenergaberechnungen.

42120000: Durchschnittswert aus Vorjahren angesetzt. In 2025 zusätzlich: 20.000 Euro für Schachtregulierungen.

42410000: Strom für Abwasserhebeanlage Dämmle.

43130000: Betriebskostenumlage an Gemeindeverwaltungsverband für Kläranlage und Hauptsammler (inkl. Umsetzung Starkregenerisikomanagement, gemäß Mitteilung vorläufiger Umlagen vom GVV).

43130100: Neu ab 2024: Da die Investitionskostenumlagen beim GVV in die Kapitalrücklage eingestellt werden, wird eine Abschreibungsumlage erhoben.

Diese wurde selbst wie folgt selbst für die Haushaltsplanung berechnet:

Umlageschlüssel für die Abwasserbeseitigung nach § 14 Absatz 5 Nr. 4b für die Gemeinde Zaberfeld		25,30%		
Abschreibung laut Haushaltsplan 2024 (wurde für alle Planjahre zugrunde gelegt, da kein Anstieg erkennbar)		275.000		
	Planansatz 2025 (Afa aus 2024)	Planansatz 2026 (Afa aus 2024)	Planansatz 2027 (Afa aus 2024)	Planansatz 2028 (Afa aus 2024)
Anteilige Abschreibungsumlage für Abwasserbeseitigung für Zaberfeld	69.600	69.600	69.600	69.600

44290000: Für Gebührenkalkulationen und Globalberechnung.

44410000: Abwasserabgabe.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5410 **Gemeindestraßen**

Produkte

54.10.0000 Gemeindestraßen

Das Produkt enthält folgende Kostenstellen:

54.10.0010 Straßen, Wege und Plätze

54.10.0111 Elektroladestation

54.10.0020 Beleuchtung

54.10.0030 Ingenieurbauwerke

54.10.0040 Feldwege

Kurzbeschreibung/Ziele

- Bereitstellung (einschl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb öffentlicher Straßen, Wege, Plätze und Brunnen einschließlich Straßenmarkierung und Straßenentwässerung
- Straßenreinigung und Winterdienst
- Abrechnung von Erschließungsbeiträgen
- Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit
- Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb der Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie z.B. Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen, Verkehrslenk-, Verkehrsleit- und Schutzeinrichtungen (ohne Ausstattung der Parkierungseinrichtungen)
- Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von öffentlichem Grün an Straßen
- Klimaverbesserung
- Grünvernetzung im Siedlungsbereich
- Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb öffentlicher Ingenieurbauwerke wie z. B. Brücken, Unterführungen, Tunnel, Trog-, Stütz- und Lärmschutzbauwerke (ohne Parkierungsbauwerke) sowie deren bauwerkspezifischer Ausstattung
- Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb von Feldwegen

Auftragsgrundlage

- Straßengesetz
- Baugesetzbuch
- Straßenverkehrsordnung
- Bebauungspläne
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Bevölkerung

Produktverantwortung

- Hauptamt, Bauhof

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

5410

Gemeindestraßen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	21.966,80	22.000	22.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	21.966,80	22.000	22.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	145.065	142.065
		31600000 Planung Aufl. f.neu geplante Zuwendungen	0,00	5.500	1.000
		31600100 Planung Aufl. f. noch nicht passv. SOPOs	0,00	0	1.500
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	91.931	91.931
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	47.634	47.634
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	169,94	500	500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	169,94	500	500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.305,00	2.500	2.500
		34110000 Mieten	480,00	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.825,00	2.000	2.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	604,50	600	600
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	604,50	600	600
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	134.063	134.063
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	134.063	134.063
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	25.046,24	304.727	301.727
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.931,66-	207.800-	161.000-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	83.783,06-	175.000-	127.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	640,83-	0	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.204,11-	4.000-	8.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	996,25-	800-	800-
		42711000 Betriebsstrom	16.259,90-	23.000-	20.100-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	2.047,51-	5.000-	5.100-
15	-	Abschreibungen	0,00	386.302-	399.362-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	28.000-	2.460-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	38.600-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	358.302-	358.302-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	15.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	0	15.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	105.931,66-	594.102-	575.362-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	80.885,42-	289.375-	273.635-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	314.500-	341.700-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	121.300-	145.000-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	26.600-	27.000-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	19.100-	17.300-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	17.500-	22.400-
		48110900 Verrechnung Straßenentwässerungsanteil	0,00	130.000-	130.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	178.637-	139.543-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	260.030	197.079
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	438.666-	336.622-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	493.137-	481.243-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	80.885,42-	782.511-	754.878-

54100010

Straßen, Wege und Plätze

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	21.966,80	22.000	22.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	21.966,80	22.000	22.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	67.324	64.324
		31600000 Planung Aufl. f.neu geplante Zuwendungen	0,00	5.500	1.000
		31600100 Planung Aufl. f. noch nicht passv. SOPOs	0,00	0	1.500
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	14.191	14.191
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	47.634	47.634
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.305,00	2.500	2.500
		34110000 Mieten	480,00	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.825,00	2.000	2.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	124.744	124.744
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	124.744	124.744
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	24.271,80	216.568	213.568
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.096,98-	79.800-	63.900-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	16.343,28-	70.000-	50.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	640,83-	0	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.204,11-	4.000-	8.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	861,25-	800-	800-
		42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	2.047,51-	5.000-	5.100-
15	-	Abschreibungen	0,00	277.146-	292.206-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	21.700-	1.460-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	35.300-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	255.446-	255.446-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	0	0

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	22.096,98-	356.946-	356.106-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.174,82	140.378-	142.538-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	236.700-	253.400-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	69.400-	82.200-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	15.700-	16.700-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	11.300-	10.700-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	10.300-	13.800-
		48110900 Verrechnung Straßenentwässerungsanteil	0,00	130.000-	130.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	84.820-	65.123-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	181.768	137.952
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	266.588-	203.075-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	321.520-	318.523-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.174,82	461.898-	461.061-

31410000: Verkehrslastenausgleich von Land.

34110000: Miete für Parkplätze Leonbronner Straße 6.

34610000: Kostenersätze für das Anbringen von Beschilderungen durch den Bauhof für Private.

42120000: Durchschnittlicher Wert für Straßenunterhaltung.

42220000: Beschaffung von Straßenbeschilderungen 5.000 €.

48110900: Straßenentwässerungskostenanteil. Planansatz aus Vorjahren zunächst fortgeschrieben. Die konkrete Ermittlung erfolgt im Zuge der Gebührenergaberechnungen Abwasser.

54100011

Elektroladestation

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	169,94	500	500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	169,94	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	169,94	500	500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.084,45-	4.000-	4.100-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	500,00-	1.000-	1.000-
		42711000 Betriebsstrom	1.584,45-	3.000-	3.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.084,45-	4.000-	4.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.914,51-	3.500-	3.600-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	300-	500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	200-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	200-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	300-	500-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.914,51-	3.800-	4.100-

54100020

Beleuchtung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	36	36
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	36	36
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	604,50	600	600
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	604,50	600	600
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.163	1.163
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	1.163	1.163
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	604,50	1.798	1.798
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.842,12-	43.000-	42.000-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	30.166,67-	23.000-	25.000-
		42711000 Betriebsstrom	14.675,45-	20.000-	17.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	7.091-	4.591-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	2.500-	0
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	4.591-	4.591-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	15.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	0	15.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	44.842,12-	50.091-	61.591-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	44.237,62-	48.292-	59.792-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	8.100-	11.300-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	3.400-	4.100-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	2.000-	2.900-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	1.400-	1.900-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	1.300-	2.400-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	1.962-	1.434-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	721	529
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	2.683-	1.963-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	10.062-	12.734-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	44.237,62-	58.355-	72.526-

42120000: jährliche Unterhaltung der Straßenbeleuchtung.

42711000: Stromkosten gemäß Werten aus der Bündelausschreibung Strom für 2025 bis 2027. (17.000 €)

44290000: In den Jahren 2025 und 2026 sollen die Straßenlampen durch einen Rütteltest auf ihre Standfestigkeit hin überprüft werden. Daher wurden die entsprechenden Kosten gemäß Angebot eingeplant.

54100030

Ingenieurbauwerke

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	37	37
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	37	37
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	895	895
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	895	895
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	932	932
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000-	1.000-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	0,00	1.000-	1.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	2.994-	2.994-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	2.994-	2.994-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.994-	3.994-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	3.062-	3.062-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	8.600-	9.300-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	7.200-	8.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	600-	200-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	400-	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	400-	200-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	5.001-	3.919-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	2.864	2.254
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	7.866-	6.173-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	13.601-	13.219-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	16.663-	16.280-

54100040

Feldwege

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	77.668	77.668
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	77.668	77.668
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	7.261	7.261
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	7.261	7.261
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	84.929	84.929
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.773,11-	80.000-	50.000-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	36.773,11-	80.000-	50.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	98.772-	99.272-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	3.500-	1.000-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	3.000-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	95.272-	95.272-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	36.773,11-	178.772-	149.272-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	36.773,11-	93.843-	64.343-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	60.800-	67.200-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	41.300-	49.900-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	8.200-	7.000-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	5.900-	4.500-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	5.400-	5.800-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	86.853-	69.068-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	74.676	56.344
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	161.529-	125.412-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	147.653-	136.268-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	36.773,11-	241.496-	200.611-

54100099

BgA Elektroladestation

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
		42711000 Betriebsstrom	0,00	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	300-	300-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	300-	0
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	300-	300-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	300-	300-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	300-	300-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5460	Parkierungseinrichtungen

Produkt:

54.60.0000 Parkierungseinrichtungen

Dieses Produkt umfasst die anfallenden Kosten und Erlöse im Zusammenhang mit den Parkscheinautomaten an der Ehmetsklinge.

Kurzbeschreibung:

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb der Ausstattung von Parkierungseinrichtungen, z. B. Parkuhren oder Parkscheinautomaten, sowie der Parkierungsbauwerke einschl. deren bauwerkspezifischer Ausstattung.

Allgemeine Ziele / Auftragsgrundlage:

Bereitstellung ausreichender Kurzzeitparkplätze

Produktverantwortung:

Bürgermeisterin

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

5460

Parkierungseinrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	42.243,40	50.000	30.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	42.243,40	50.000	30.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.251,63	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	9.251,63	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	60.000	15.000
		35610000 Bußgelder	0,00	60.000	15.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	51.495,03	110.000	45.000
12	-	Personalaufwendungen	3.118,10-	10.000-	10.000-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	10.000-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	2.868,75-	0	10.000-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	249,35-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.378,48-	13.000-	13.300-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	655,53-	1.000-	1.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	7.050,95-	5.000-	5.100-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	0	0
		42712000 Aufwendungen für EDV	672,00-	4.000-	4.100-
		42712900 EDV-Kosten mit Vorsteuer	0,00	3.000-	3.100-
15	-	Abschreibungen	0,00	4.900-	4.900-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	4.900-	0
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	4.900-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.691,00-	11.000-	11.400-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	880,00-	5.000-	5.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	943,97-	1.000-	1.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		44319000 Geschäftsaufwendungen mit Vorsteuer	3.045,93-	3.000-	3.100-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	3.821,10-	2.000-	2.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.187,58-	38.900-	39.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	31.307,45	71.100	5.400
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	20.800-	20.800-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	3.000-	3.600-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	7.100-	6.900-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	5.500-	4.500-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	5.200-	5.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	20.800-	20.800-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	31.307,45	50.300	15.400-

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5510 **Öffentliches Grün/ Landschaftsbau**

Produkte:

55.10.0100 Grün- und Parkanlagen
55.10.0200 Freizeitanlagen und Spielflächen

Kurzbeschreibung/Ziele

- Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von Grün- und Parkanlagen einschl. Wegenetz, Spiel- und Erlebnisangebote und evtl. Möblierung
- Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung öffentlicher Spielplätze für Kinder und Jugendliche und Freizeitanlagen auch für Erwachsene und Familien einschl. der Ausstattung mit Spieleinrichtungen und -geräten
- Klimaverbesserung, Stadtbildpflege, Erhöhung der sozialen und wirtschaftlichen Standortqualität, Erholung im Wohn- und Arbeitsumfeld
- Erhöhung der Attraktivität des näheren Wohnumfelds bzw. Orts- oder Stadtteils

Auftragsgrundlage

- Natur- und Umweltschutzgesetze des Bundes und Landes
- Regionale Gesetzgebung
- Bebauungspläne
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Kinder und Eltern
- Erholungssuchende
- Flora und Fauna

Produktverantwortung

- Hauptamt, Bauhof

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

5510

Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	150,00	100	100
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	0,00	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	150,00	100	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	2.924	2.924
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	2.924	2.924
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	286	286
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	286	286
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	150,00	3.310	3.310
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.767,10-	39.600-	24.800-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	13.306,71-	34.000-	15.100-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.819,42-	5.000-	5.100-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	45,97-	0	0
		42712000 Aufwendungen für EDV	595,00-	600-	600-
		42714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	0,00	0	4.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	7.924-	8.573-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	1.800-	250-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	1.800-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	6.124-	6.523-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	7.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	0	7.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.767,10-	47.524-	40.373-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	15.617,10-	44.214-	37.063-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	103.900-	114.300-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	91.400-	110.500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	5.200-	1.500-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	3.800-	1.000-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	3.500-	1.300-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	3.934-	3.177-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	4.789	3.703
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	8.723-	6.880-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	107.834-	117.477-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	15.617,10-	152.048-	154.540-

55100100

Grün- u. Parkanlagen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	150,00	0	0
		31470000 Zuweisungen f. Ifd. Zweck v. priv. Unter	0,00	0	0
		31480000 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	150,00	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.470	1.470
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	1.470	1.470
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	150,00	1.470	1.470
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.299,32-	34.600-	19.700-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	11.838,93-	29.000-	10.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.819,42-	5.000-	5.100-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	45,97-	0	0
		42712000 Aufwendungen für EDV	595,00-	600-	600-
		42714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	0,00	0	4.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	4.218-	4.218-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	1.800-	0
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	1.800-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	2.418-	2.418-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	7.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	0	7.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.299,32-	38.818-	30.918-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	14.149,32-	37.348-	29.448-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	52.000-	56.500-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	44.500-	53.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	3.100-	1.100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	2.300-	700-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	2.100-	900-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	2.329-	1.825-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	3.503	2.744
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	5.832-	4.569-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	54.329-	58.325-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	14.149,32-	91.677-	87.773-

42110000 – u.a. für Projekt „Blühender Naturpark“ seit Sommer 2022.

42712000 – Neu seit 2024: Jährliche Kosten für neue Internetseite für „Zaberfeld für biologische Vielfalt“.

42714000 – In 2025: Obstbaumaktion

44290000 – In 2025: Erstellung eines digitalen Baumkatasters inklusive Softwareschulung und Datenbereitstellung

55100200

Spielplätze

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	100	100
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.454	1.454
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	1.454	1.454
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	286	286
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	286	286
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	1.840	1.840
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.467,78-	5.000-	5.100-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	1.467,78-	5.000-	5.100-
15	-	Abschreibungen	0,00	3.706-	4.356-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	0	250-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	3.706-	4.106-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.467,78-	8.706-	9.456-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.467,78-	6.866-	7.616-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	51.900-	57.800-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	46.900-	56.700-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	2.100-	400-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	1.500-	300-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	1.400-	400-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	1.605-	1.352-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	1.286	959
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	2.891-	2.311-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	53.505-	59.152-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.467,78-	60.371-	66.767-

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5520 **Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl**

Produkte

55.20.0000 Gewässerschutz, öffentl. Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Hinweis: Betrieb und Unterhaltung von Hochwasserschutzbauwerken, welche das gesamte Zabertal betreffen (dazu gehört bspw. das RHB Ehmetsklinge), ist Aufgabe des Wasserverbandes Zaber.

Kurzbeschreibung/Ziele

- Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb wasserbaulicher Anlagen und kommunaler Gewässer, einschl. vorbeugendem Hochwasserschutz
- Gewässer- und Anlagenüberwachung: Mitwirkung bei Wasserschauen
- Ausweisung von Wasser- und Quellschutzgebieten
- Festsetzung hochwassergefährdeter Gebiete
- Fertigung von Gewässerentwicklungskonzepten
- Konzepten zur Gewässerpflege, z. B. Gewässerrandstreifen-Programm, Förderprogramm Wasser
- Erhaltung, Entwicklung und Umgestaltung der Gewässer und Auen zur Wiederherstellung des guten ökologischen Gewässerzustandes
- Naturnaher Ausbau von gewässer- und fischökologisch relevanten Strukturen und Habitaten

Auftragsgrundlage

- Wasser-, Natur- und Umweltschutzgesetzen des Bundes und Landes
- Regionale Gesetzgebung
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Wasserverband Zaber
- Einwohner/innen
- Flora und Fauna

Produktverantwortung

- Bürgermeisterin, Hauptamt

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

5520

Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.924	8.624
		31600100 Planung Aufl. f. noch nicht passv. SOPOs	0,00	0	6.700
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	1.924	1.924
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	1.924	8.624
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	880,00-	5.000-	5.600-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	880,00-	5.000-	5.100-
		42712000 Aufwendungen für EDV	0,00	0	500-
15	-	Abschreibungen	0,00	1.701-	13.801-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	0	300-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	11.800-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.701-	1.701-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	19.000-	25.000-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	0,00	19.000-	25.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	880,00-	25.701-	44.401-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	880,00-	23.776-	35.776-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	47.200-	56.100-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	44.600-	53.900-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	1.100-	900-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	800-	600-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	700-	700-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	928	734
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	5.073	3.982
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	4.145-	3.248-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	46.272-	55.366-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf-/überschuss	880,00-	70.048-	91.143-

43130000 – Umlage an den Wasserverband Zaber (14,1 % anteilig von Gemeinde Zaberfeld) – Planwerte gemäß der aktuellen Haushaltsplanung des Verbands.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5530 **Friedhofs- und Bestattungswesen**

Produkte

55.30.0000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Kurzbeschreibung/Ziele

- Bereitstellung von Reihen- und Wahlgräbern als Kinder-, Urnen, Erd- und Anonymgräber. Das Produkt beinhaltet auch den Bau und die Unterhaltung von erforderlichen Erschließungsanlagen einschließlich der dazugehörigen Grünflächen und dem Vorratsgelände.
- Bestattung aller Personen auf Antrag, die bei ihrem Ableben Einwohner der Gemeinde waren oder ein Recht auf Bestattung oder Beisetzung in einer bestimmten Grabstätte besaßen, und ggf. auch sonstiger Personen.
- Vorhaltung und Zurverfügungstellung von Gebäuden, die der fachgerechten Aufbewahrung von Leichen vom Zeitpunkt des Todes an bis zur deren Bestattung dienen. Neben der Aufbewahrung können Trauerfeiern in eigens dafür bereitgehaltenen Gebäuden oder Hallen zur würdigen, ortüblichen und pietätvollen Verabschiedung von Verstorbenen abgehalten werden
- Aus-/Umbettung von bereits Bestatteten oder von beigesetzten Aschen zum Zwecke der Wiederbestattung oder Wiederbeisetzung

Auftragsgrundlage

- Bestattungsgesetz
- Friedhofssatzung
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Hinterbliebene von Verstorbenen

Produktverantwortung

- Hauptamt

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

5530

Friedhofs- und Bestattungswesen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	332	95
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0,00	332	95
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	52.955,15	34.000	84.100
		33110000 Verwaltungsgebühren	2.801,15	3.000	3.100
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	44.954,00	30.000	80.000
		33219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	5.200,00	1.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	52.955,15	34.332	84.195
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.815,21-	21.000-	48.200-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	0,00	3.000-	20.000-
		42120100 Unterhaltung der Friedhofsanlagen	6.773,71-	9.000-	17.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	10,57-	500-	500-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	6.030,93-	8.000-	8.200-
		42712000 Aufwendungen für EDV	0,00	0	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	20.090-	17.938-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	5.400-	0
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	5.000-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	14.690-	12.938-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	335,32-	6.500-	500-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	6.000-	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	335,32-	500-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.150,53-	47.590-	66.638-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	39.804,62	13.257-	17.557
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	94.100-	107.500-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	5.700-	4.100-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	59.600-	72.200-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	3.300-	3.100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	2.400-	2.000-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	23.100-	26.100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	11.212-	8.426-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	65	44
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	11.278-	8.469-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	105.312-	115.926-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	39.804,62	118.569-	98.369-

33210000 – Grabnutzungsgebühren – Diese werden in 2024 für die Jahre 2025 ff. neu kalkuliert. Laut einer Hochrechnung betragen die neuen Grabnutzungsgebühren (bei einer 60 %igen Kostendeckung) rd. 80.000 Euro.

42120000 – Unterhaltung Aussegnungshallen: In 2025 15.000 € für die Sanierung der Aussegnungshalle Michelbach.

42120100 – Unterhaltung Gräber, Wege und Ähnliches

In 2025: 4.000 € für Baumgräber am Friedhof in Ochsenburg, 2.000 € für Hecken und Randsteine am Friedhof in Leonbronn, 1.000 € für Hecken am Friedhof in Zaberfeld, Pauschale für sonstige laufende Unterhaltung 10.000 €.

42712000 – neue App für Friedhofswesen.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5550 **Forstwirtschaft**

Produkte

55.50.0000 Forstwirtschaft

Kurzbeschreibung/Ziele

- Pflege und Bewirtschaftung des Waldes unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben und der Ziele des Waldeigentümers
- Produktion von Holz und anderer Waldprodukte: hierzu zählt insbesondere die Stamm-, Industrie- und Brennholzproduktion, Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege und Walderschließung und die Erzeugung von Nebenprodukten (z.B. Christbäume und Reisig)
- Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes
- Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der natürlichen Abläufe sowie der natürlichen Struktur- und Artenvielfalt im Ökosystem "Wald" durch Biotop- und Artenschutz, Sicherung von Schutzwald und Sicherung von ökologisch angepassten Wildbeständen
- Schaffung und Unterhaltung von Erholungseinrichtungen (Erholungswege, Erholungsflächen, Rasteinrichtungen, Hütten u.a) incl. Verkehrssicherung.
- Sauberhaltung des Waldes und Landschaftsgestaltung

Auftragsgrundlage

- Bundeswaldgesetz, Landeswaldgesetz
- Landschaftsschutzgesetz
- Landschaftsplan
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Besucher/Gäste
- Jäger und Jagdvereinigungen

Produktverantwortung

- Förster, Finanzverwaltung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

5550

Forstwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
	Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.128,68	4.900	4.900
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	2.128,68	4.900	4.900
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.064	1.064
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	1.064	1.064
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	105.282,53	96.500	122.200
		34210000 Erträge aus Verkauf	98.877,41	96.500	122.200
		34211000 Holzverkauf in das Ausland	6.405,12	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	107.411,21	102.464	128.164
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.285,78-	74.700-	92.800-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	0,00	15.000-	10.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	495,00-	0	0
		42712000 Aufwendungen für EDV	62,50-	0	0
		42717000 Holzfällung und -aufbereitung	26.728,04-	40.200-	51.300-
		42717100 Waldkulturkosten	14.000,24-	6.000-	16.500-
		42717200 Waldschutz	0,00	1.500-	0
		42717300 Wildschutz	0,00	4.000-	5.000-
		42717400 Waldbestandspflege	0,00	8.000-	10.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	1.164-	1.164-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.164-	1.164-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.899,40-	29.700-	32.900-
		44291000 Mitgliedsbeiträge	434,28-	0	0
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	5.000-	5.500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	3.835,07-	3.700-	3.800-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	11.630,05-	21.000-	23.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	57.185,18-	105.564-	126.864-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	50.226,03	3.100-	1.300

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	10.400-	14.900-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	200-	200-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	4.300-	6.000-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	3.100-	3.800-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	2.800-	4.900-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	115.621-	93.391-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	346	234
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	115.967-	93.625-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	126.021-	108.291-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	50.226,03	129.121-	106.991-

Planwerte gemäß dem Forsthaushalt vom Landratsamt Heilbronn.

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

56

Umweltschutz

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	16.900-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	0,00	0	16.900-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	16.900-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	16.900-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	16.900-

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**

56 **Umweltschutz**

5610 **Umweltschutzmaßnahmen**

Produkt:

56.10.07.00 Konzeptionen zum Klimaschutz und ökologisch orientierte Energieplanung

Kurzbeschreibung/Ziele

- Erstellung von Klimaschutzkonzepten, Klimaschutzteilkonzepten und sonstigen Konzeptionen zum Klimaschutz auch un-ter Berücksichtigung des Klimawandels
- Fachrechtliche Stellungnahme
- Klimaschutzmanagement
- Erhöhung der Attraktivität des näheren Wohnumfelds bzw. Orts- oder Stadtteils

Auftragsgrundlage

- Senkung der Treibhausgasemissionen
- Verankerung des Klimaschutzes vor Ort

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Bürger/innen
- Flora und Fauna

Produktverantwortung

- Hauptamt

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur

56 Umweltschutz

5610 Umweltschutzmaßnahmen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	16.900-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	0,00	0	16.900-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	16.900-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	16.900-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	16.900-

56100700

Konzeptionen zum Klimaschutz

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	16.900-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	0,00	0	16.900-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	16.900-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	16.900-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	16.900-

Das Produkt wurde ab 2025 neu angelegt (Hinweis: In 2024 wurden die Kosten hierfür beim Produkt 11110000 geplant).

Es beinhaltet die Umlage für die anteiligen Kosten des Energiemanagers (welcher beim Gemeindeverwaltungsverband angestellt ist).

Auch diese Umlage basiert auf der Mitteilung der vorläufigen Kosten seitens des GVV.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
5710 **Wirtschaftsförderung**

Produkte

57.10.0000 Wirtschaftsförderung

Kurzbeschreibung/Ziele

- Standortinformation
- Wirtschaftsstrukturelle Analyse incl. Konkurrenzanalyse
- Ermittlung von Problembereichen und Handlungsfeldern
- Förderung der Einkaufszentralität
- Verbesserung der Standortfaktoren
- Sicherung und Schaffung dauerhafter Arbeitsplätze
- Stärkung der Finanzkraft
- Verbesserung der Wirtschaftsstruktur, Verbesserung des Wirtschafts- und Investitionsklimas
- Gewerbeflächenbedarfsplanung
- Vermarktung unbebauter gemeindlicher Gewerbegrundstücke
- Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen
- Regionale und überregionale Zusammenarbeit

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Unternehmen
- Regionale und überregionale Behörden

Produktverantwortung

- Bürgermeisterin, Finanzverwaltung

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
5710 **Wirtschaftsförderung**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.678,69	68.000	68.000
		34831000 Grundsteuer von ZV Wirtschaftsförderung	7.836,23	8.000	8.000
		34832000 Gewerbesteuer von ZV Wirtschaftsförd.	71.842,46	60.000	60.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	79.678,69	68.000	68.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.104,22-	12.700-	13.200-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	0,00	11.500-	12.000-
		43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.104,22-	1.200-	1.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.104,22-	12.700-	13.200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	78.574,47	55.300	54.800
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	4.800-	0
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	2.000-	0
		48110600 ILV Steuerung	0,00	1.500-	0
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	1.300-	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	4.800-	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	78.574,47	50.500	54.800

Hier werden die anteiligen Grundsteuer- und Gewerbesteuererträge sowie die zu tragenden Kosten hierfür aus dem gemeinsamen Gewerbegebiet des Zweckverbandes Wirtschaftsförderung Zabergäu ausgewiesen.

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
57 Wirtschaft und Tourismus
5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkte:

57.30.0700 Jahrmärkte und sonstige Veranstaltungen
57.30.0800 Festhallen und Festplätze mit Kostenstellen:
 57.30.0810 Bürgersaal Löweneck
 57.30.0820 Bürgerhaus Leonbronn
 57.30.0830 Bürgerhaus Michelbach
 57.30.0850 Sonstige allgemeine Einrichtungen der Gemeinde
57.30.0900 Backhäuser

Kurzbeschreibung/Ziele

- Marktorganisation Marktaufsicht, Bau und Unterhaltung der notwendigen Infrastruktur, Planung der Märkte
- Privatrechtliche Vermietung/Verpachtung von Festhallen und Festplätzen auf Antrag von Veranstaltern (Bürgerhäuser), Unterhaltung der Bürgerhäuser
- Vielfältiges Angebot für die Bevölkerung
- Unterhaltung der 2 Backhäuser in Leonbronn und Ochsenburg

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Besucher/innen aus der Region
- Gäste
- Benutzer der Einrichtungen

Produktverantwortung

- Hauptamt, Finanzverwaltung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

57

Wirtschaft und Tourismus

5730

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	6.116	6.116
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	6.116	6.116
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.845,00	2.800	2.800
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.745,00	2.400	2.400
		33219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	100,00	400	400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.199,95	1.600	3.600
		34110000 Mieten	2.200,00	0	2.000
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	999,95	1.600	1.600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.044,95	10.516	12.516
12	-	Personalaufwendungen	14.184,50-	14.100-	17.100-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	14.100-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	10.857,57-	0	12.900-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	898,91-	0	1.200-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.428,02-	0	3.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.787,25-	77.200-	84.100-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	2.480,92-	25.700-	40.800-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	649,57-	1.500-	1.500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	3.668,21-	4.500-	4.600-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	25.988,55-	43.500-	35.200-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	51.739-	51.579-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	2.300-	600-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	1.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	49.439-	49.479-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	46.971,75-	143.039-	152.779-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	41.926,80-	132.524-	140.263-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	68.500-	70.700-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	14.500-	11.500-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	1.800-	2.100-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	20.900-	22.800-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	16.100-	15.100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	15.200-	19.200-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	51.770-	39.693-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	7.091	5.428
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	58.861-	45.121-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	120.270-	110.393-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	41.926,80-	252.794-	250.657-

57300700

Märkte

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	20,00	500	500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20,00	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	20,00	500	500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000-	2.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	2.000-	2.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000-	2.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	20,00	1.500-	1.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	100-	300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	0	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	0	100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	100-	300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	20,00	1.600-	1.800-

57300800

Bürgerhäuser

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	6.116	6.116
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	6.116	6.116
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.825,00	2.300	2.300
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.725,00	1.900	1.900
		33219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	100,00	400	400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.199,95	1.600	3.600
		34110000 Mieten	2.200,00	0	2.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	999,95	1.600	1.600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.024,95	10.016	12.016
12	-	Personalaufwendungen	14.184,50-	14.100-	17.100-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	14.100-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	10.857,57-	0	12.900-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	898,91-	0	1.200-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.428,02-	0	3.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.065,66-	73.000-	79.900-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	1.262,92-	24.000-	39.100-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	649,57-	1.500-	1.500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	3.668,21-	4.500-	4.600-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	25.484,96-	43.000-	34.700-
15	-	Abschreibungen	0,00	51.739-	51.579-
		47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	2.300-	600-
		47000100 Plan. Afa für noch nicht aktivierte AIB	0,00	0	1.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	49.439-	49.479-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	45.250,16-	138.839-	148.579-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	40.225,21-	128.824-	136.563-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	68.100-	70.100-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	14.500-	11.500-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	1.800-	2.100-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	20.700-	22.600-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	16.000-	14.900-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	15.100-	19.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	51.745-	39.673-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	7.091	5.428
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	58.836-	45.101-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	119.845-	109.773-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	40.225,21-	248.669-	246.337-

42110000: Kosten Sanierung Bürgerhaus Michelbach 30.000 € (Grundmauerschäden, Kanalsanierung). 5.000 € für Unvorhergesehenes.

57300900

Backhäuser

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.721,59-	2.200-	2.200-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	1.218,00-	1.700-	1.700-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	503,59-	500-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.721,59-	2.200-	2.200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.721,59-	2.200-	2.200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	300-	300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	25-	20-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	25-	20-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	325-	320-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.721,59-	2.525-	2.520-

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
5750 **Tourismus**

Produkte

57.50.0000 Tourismus

Das Produkt enthält folgende Kostenstellen:

57.50.0100 Tourismus allgemein

57.50.0200 Ehmetsklinge

57.50.0300 Naturpark

57.50.0400 Wohnmobilstellplätze

Kurzbeschreibung/Ziele

- Maßnahmen, Einrichtungen und Projekte zur Tourismusförderung
- Steigerung der Anzahl der Gäste, der Übernachtungen, des Besuchs und der Nutzung von Infrastruktureinrichtungen und Angeboten
- Schaffung einer hohen Publikumsbindung
- Steigerung der örtlichen Attraktivität für Einheimische und Gäste
- Für Zaberfeld: Naturparkzentrum, Wohnmobilstellplätze, Ehmetsklinge insbesondere.

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Besucher/innen aus der Region und Gäste

Produktverantwortung

- Finanzverwaltung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

57

Wirtschaft und Tourismus

5750

Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	353	80
		31600000 Planung Aufl. f.neu geplante Zuwendungen	0,00	0	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	353	80
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.163,71	14.500	14.500
		34110000 Mieten	10.315,30	10.000	10.000
		34111000 Pachten	3.516,46	3.500	3.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	331,95	1.000	1.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	51,41	334	334
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	234	234
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	51,41	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	14.215,12	15.186	14.913
12	-	Personalaufwendungen	8.181,78-	11.200-	10.800-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	11.200-	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	5.923,52-	0	7.900-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	516,51-	0	700-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.741,75-	0	2.200-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.840,73-	18.400-	18.700-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	2.615,98-	6.000-	6.100-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	119,69-	1.600-	1.600-

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	439,50-	2.000-	2.000-
	42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	6.649,71-	4.300-	4.400-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	6.465,34-	2.000-	2.000-
	42714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	5.550,51-	2.500-	2.600-
15	- Abschreibungen	0,00	1.673-	835-
	47000000 Plan. Afa für neu geplante Investitionen	0,00	0	0
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.673-	835-
17	- Transferaufwendungen	7.650,00-	20.800-	18.700-
	43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	7.650,00-	8.000-	9.600-
	43130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände+GVV	0,00	0	900-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	11.600-	7.000-
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	1.200-	1.200-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.647,26-	17.000-	19.100-
	44291000 Mitgliedsbeiträge	15.647,26-	17.000-	19.100-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	53.319,77-	69.073-	68.135-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	39.104,65-	53.886-	53.222-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	61.900-	70.600-
	48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	7.000-	7.000-
	48110200 ILV Bauhof	0,00	20.800-	26.700-
	48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	22.500-	25.600-
	48110600 ILV Steuerung	0,00	6.000-	4.800-
	48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	5.600-	6.500-
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	645-	489-
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	390	296
	98110000 Kalk. Zinsen	0,00	1.035-	784-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	62.545-	71.089-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	39.104,65-	116.432-	124.310-

Erläuterungen:

34111000: Pacht Kiosk Ehmetsklinge und für die Geschäftsstelle vom Naturparkzentrum.

34610000: Einnahmen für Nutzung Wohnmobilstellplatz und Grillhütte.

4211 und 42410000: gegenseitige Deckungsfähigkeit mit Sachkonten 4211 und 4241 der Kostenstellen, welche ebenfalls ein Gebäude beinhalten.

43130000: Betriebskostenumlage an Gemeindeverwaltungsverband für den Katzenbachsee.

Neu ab 2025: 43130100 – Abschreibungsumlage an den GVV

Da die Verbandsversammlung beschlossen hat, die Investitionskostenumlagen in die Kapitalrücklage einzustellen, wird eine Abschreibungsumlage erhoben.

Diese wurde für die Finanzplanjahre auf Basis des Haushaltsplans 2024 des GVV wie folgt selbst berechnet:

Umlageschlüssel für den Tourismus nach § 14 Absatz 5 Nr. 6 für die Gemeinde Zaberfeld	45,00%			
Abschreibung laut Haushaltsplan 2024 (wurde für alle Planjahre zugrunde gelegt, da kein Anstieg erkennbar)	2.000			
	Planansatz 2025 (Afa aus 2024)	Planansatz 2026 (Afa aus 2024)	Planansatz 2027 (Afa aus 2024)	Planansatz 2028 (Afa aus 2024)
Anteilige Abschreibungsumlage für den Tourismus für Zaberfeld	900	900	900	900

43180000: Neuveranschlagung in 2025: Zuschuss an den Kraichgau-Stromberg Tourismus e.V. für die Qualitätssicherung des Wanderwegenetzes (für Zaberfeld: anteilig 18,05 k, x 320 Euro netto/km).

4378000 – Ab 2024 wird vom Naturpark Stromberg-Heuchelberg eine allgemeine Umlage von den Mitgliedskommunen erhoben.

44291000: für Kraichgau-Stromberg Tourismus e.V., Touristikgemeinschaft Heilbronner Land, Neckar-Zaber Tourismus e.V., Naturpark, Waldnetzwerk e.V. und Landschaftserhaltungsverband Kreis Heilbronn.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1260 **Feuerwehr**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712600000001: Erwerb Ausstattung für Feuerwehr												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	10.000-	5.300-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	10.000-	5.300-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	5.300-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	5.300-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	10.000-	5.300-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0

2024: Anschaffung von 2 Tauchpumpen zum Bruttopreis von je rd. 2.650 Euro

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
71260000002: Digitalfunk für Feuerwehr												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.000	0	0	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	10.000	0	0	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	0	0	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	106.686-	1.686-	0	1.685,64-	60.000-	45.000-	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	106.686-	1.686-	0	1.685,64-	60.000-	45.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.686-	1.686-	0	1.685,64-	60.000-	45.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	96.686-	1.686-	0	1.685,64-	55.000-	40.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	106.686-	1.686-	0	1.685,64-	60.000-	45.000-	0	0	0	0	0

In 2024 wurden die Feuerwehrfahrzeuge auf den Digitalfunk umgerüstet. Nun müssen noch die analogen, mobilen Handgeräte durch digitale Geräte ersetzt werden.

Es müssen folgende Handgeräte ersetzt werden: TLF, LF je 6 Geräte; GW-T, GW-T, MZF je 5 Geräte => insgesamt 27 Geräte x 1.400 Euro = 37.800 Euro netto = rd. 45.000 Euro

Die Umrüstung der Fahrzeuge auf den Digitalfunk (welche in 2024 erfolgt ist), soll mit 5.000 € bezuschusst werden. Da die Abrechnung voraussichtlich erst Ende 2024 – und damit der Geldeingang erst 2025 – erfolgt, wurde der Zuschuss hierfür neu in 2025 veranschlagt.

Für die Umstellung auf die digitalen Handgeräte wird es aller Voraussicht nach keine Zuwendung geben.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712600000003: Erwerb von 5 neuen Sirenen												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	50.000	0	0	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	50.000	0	0	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	0	0	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.969-	2.969-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	2.969-	2.969-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	120.000-	0	0	0,00	120.000-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	120.000-	0	0	0,00	120.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	122.969-	2.969-	0	0,00	120.000-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	72.969-	2.969-	0	0,00	70.000-	50.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	122.969-	2.969-	0	0,00	120.000-	0	0	0	0	0	0

Die Maßnahme wurde in 2024 abgeschlossen.

An vier Standorten (Rathaus, FWGH Michelbach, FWGH Leonbronn, FWGH Ochsenburg) wurden die alten Sirenen durch neue ausgetauscht und ein neuer Sirenenstandort aufgebaut, um alle Teile des Gemeindegebietes

erreichen zu können.

Die Maßnahme wird durch ein spezielles Förderprogramm bezuschusst. Da die Abrechnung erst Ende 2024 erfolgen kann, wurde die Förderung für 2025 neu veranschlagt.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
71260000004: Erwerb neue Ausrüstung Atemschutz												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	62.717-	62.717-	0	62.716,60-	0	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	62.717-	62.717-	0	62.716,60-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.717-	62.717-	0	62.716,60-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	62.717-	62.717-	0	62.716,60-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	62.717-	62.717-	0	62.716,60-	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
71260000050: Erwerb von Fahrzeugen für Feuerwehr												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	25.500	25.500	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	25.500	25.500	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.500	25.500	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	258.242-	152.242-	0	0,00	100.000-	6.000-	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	258.242-	152.242-	0	0,00	100.000-	6.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	258.242-	152.242-	0	0,00	100.000-	6.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	232.742-	126.742-	0	0,00	100.000-	6.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	258.242-	152.242-	0	0,00	100.000-	6.000-	0	0	0	0	0

In den nächsten Jahren ist die Beschaffung eines neuen HLF 10 erforderlich. Dieses kann grundsätzlich erst dann angeschafft werden, wenn das neue Feuerwehrgerätehaus fertiggestellt ist (voraussichtlich daher erst in 2028).

Dennoch muss das Fahrzeug bereits in 2025 im Rahmen einer Bündelausschreibung landesweit ausgeschrieben werden.

Für eine etwaige Unterstützung bei der Ausschreibung wurden 6.000 Euro vorgesehen.

Da der Zeitpunkt der Anschaffung des HLF 10 noch nicht konkret bekannt ist, erfolgte noch kein Planansatz in der mittelfristigen Finanzplanung.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712600000100: Neubau Feuerwehrhaus												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	640.000	0	0	0,00	0	0	0	640.000	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	640.000	0	0	0,00	0	0	0	640.000	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	640.000	0	0	0,00	0	0	0	640.000	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.622.000-	11.000-	0	0,00	200.000-	200.000-	5.400.000-	500.000-	3.500.000-	1.400.000-	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	5.622.000-	11.000-	0	0,00	200.000-	200.000-	5.400.000-	500.000-	3.500.000-	1.400.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.622.000-	11.000-	0	0,00	200.000-	200.000-	5.400.000-	500.000-	3.500.000-	1.400.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4.982.000-	11.000-	0	0,00	200.000-	200.000-	5.400.000-	140.000	3.500.000-	1.400.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	5.622.000-	11.000-	0	0,00	200.000-	200.000-	5.400.000-	500.000-	3.500.000-	1.400.000-	0

Bislang erfolgte noch keine Planung.

Daher wurden die Kosten von 5,6 Millionen Euro nochmal komplett neu veranschlagt (in 2025 zunächst nur die Planungskosten mit 200.000 €, in den Jahren 2026-2028 die restlichen Baukosten). Die Baukosten ergeben sich aus der Kostenschätzung des Architekturbüros Schwarz.

Hiernach fallen folgende Kosten an:

1. Bauwerk / Baukonstruktion: 3.139.770,77 €
2. Technische Anlagen: 1.277.980,76 €
3. Außenanlagen: 674.500,00 €
4. Baunebenkosten: 456.700,00 €

Summe Brutto-Baukosten: 5.622.151,53 €

Um eine Vergabe schon in 2025 (ggfs. an einen Generalunternehmer) durchführen zu können, wurden Verpflichtungsermächtigungen für 2026 bis 2028 eingestellt.

Für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses werden auf der Grundlage der zum 01.01.2025 neu gefassten VWV ZFeu pro Stellplatz folgende Förderungen gezahlt (siehe Anlage zu Nummer 5.2.1 der VWV ZFeu):

"Feuerwehrhäuser

Für die Errichtung von Feuerwehrhäusern beziehungsweise -räumen mit Nebenanlagen nach DIN 14092 und mit dem Gebäude fest verbundene Einrichtungen beträgt die Zuwendung

a) bei Neubauten

aa) für die ersten zwei Stellplätze je 120 000 Euro,

bb) für den dritten und vierten Stellplatz je 110 000 Euro,

cc) für die fünften bis neunten Stellplätze je 90 000 Euro,

dd) ab dem zehnten Stellplatz je 80 000 Euro,

b) bei der Erweiterung bestehender Gebäude

pro zusätzlichem Stellplatz 90 000 Euro."

Daher wird der Neubau des Feuerwehrgerätehauses **für 6 Stellplätze mit einem Festbetrag von 640.000 Euro** gefördert.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
21 **Schulträgeraufgaben**
2110 **Allgemeinbildende Schulen**
211001 **Grundschule u. Schulverbände mit GS**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721100100001: Erwerb Schulausstattung												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	0	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78322000 Erw.bew.VG u.WG	0	0	0	0,00	3.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721100100002: Digitalisierung Schule												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	35.000	21.000	0	21.000,00	14.000	0	0	0	0	0	0
	68100000 Inv.zu. v. Bund	14.000	0	0	0,00	14.000	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	21.000	21.000	0	21.000,00	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000	21.000	0	21.000,00	14.000	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.143-	100.143-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	100.143-	100.143-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.143-	100.143-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	65.143-	79.143-	0	21.000,00	14.000	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	100.143-	100.143-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Zuwendung Digitalpakt für investive Maßnahmen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721100100100: Sanierung Grundschule												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	2.803.318	18.718	0	8.000,00	696.200	2.784.600	0	0	0	0	0
	68100000 Inv.zu. v. Bund	8.000	8.000	0	8.000,00	0	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	2.795.318	10.718	0	0,00	696.200	2.784.600	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.803.318	18.718	0	8.000,00	696.200	2.784.600	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.714.797-	214.797-	0	177.233,11-	2.600.000-	3.800.000-	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	5.714.797-	214.797-	0	177.233,11-	2.600.000-	3.800.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.714.797-	214.797-	0	177.233,11-	2.600.000-	3.800.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.911.479-	196.079-	0	169.233,11-	1.903.800-	1.015.400-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	5.714.797-	214.797-	0	177.233,11-	2.600.000-	3.800.000-	0	0	0	0	0

Die Gesamtkosten für die Sanierung und Erweiterung der Grundschule betragen rd. **5,7 Millionen Euro**.

Hiervon wurden in 2023 bereits 200.000 Euro und bis Ende 2024 voraussichtlich nochmals rd. 1.700.000 Euro verausgabt.

Damit verbleibt ein noch auszuzahlender Betrag von 3.800.000 Euro. Dieser wurde in 2025 veranschlagt.

Für Teile der Sanierung liegt ein Bewilligungsbescheid vor. Für die anderen Maßnahmen wurde die voraussichtliche Förderhöhe für die Planung geschätzt gemäß Förderrichtlinie.

Förderungen:

Sanierung: 600.000 €

Anbau: 236.000 €

GTBS: 1.750.000 €

BEG: 198.600 €

Summe: 2.784.600 €

Da im Jahr 2024 noch keine Förderung eingegangen ist, wurde der Gesamtbetrag in 2025 neu veranschlagt.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721100100101: Umgestaltung/Sanierung Pausenhof												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	100.000	0	0	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	100.000	0	0	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	0	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	130.000-	0	0	0,00	0	130.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	130.000-	0	0	0,00	0	130.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.000-	0	0	0,00	0	130.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	0	0,00	0	30.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	130.000-	0	0	0,00	0	130.000-	0	0	0	0	0

Im Zuge der umfassenden Sanierung und des Anbaus der Grundschule soll der Pausenhof komplett umgestaltet und saniert werden.

Die Umgestaltung/Sanierung des Pausenhofs wird vom Land gefördert. Die konkrete Höhe stand zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung noch nicht fest. Daher wurde zunächst mit einer Förderquote von 75 % (und damit von rd. 100.000 Euro) ausgegangen.

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
 21 Schulträgeraufgaben
 2110 Allgemeinbildende Schulen
 211002 Haupt-/Werkrealschulen u. Schulverb. GS

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721100200001: Kapitalumlage an GVV für Schule												
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	72.000	0	0	0,00	0	18.000	0	18.000	18.000	18.000	0
	68530000 Einz.Verä.s.Anteilsr	72.000	0	0	0,00	0	18.000	0	18.000	18.000	18.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.000	0	0	0,00	0	18.000	0	18.000	18.000	18.000	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	111.600-	0	0	0,00	0	33.600-	0	27.900-	22.200-	27.900-	0
	78530000 Ausz.Erw.Bet.s.Ant.	111.600-	0	0	0,00	0	33.600-	0	27.900-	22.200-	27.900-	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	24.923-	4.923-	0	0,00	20.000-	0	0	0	0	0	0
	78130000 Inv.zu.an Zweckverb.	24.923-	4.923-	0	0,00	20.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	136.523-	4.923-	0	0,00	20.000-	33.600-	0	27.900-	22.200-	27.900-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	64.523-	4.923-	0	0,00	20.000-	15.600-	0	9.900-	4.200-	9.900-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	136.523-	4.923-	0	0,00	20.000-	33.600-	0	27.900-	22.200-	27.900-	0

Der Haushaltsplan für das Jahr 2025 vom Gemeindeverwaltungsverband Güglingen war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung noch nicht erstellt.

Es lag lediglich der vorläufige Haushalt 2024 vor (der endgültige Haushalt 2024 soll in der Sitzung am 19.11.2024 verabschiedet werden).

Eine Nachfrage beim GVV für die in Zaberfeld einzuplanenden Umlagen blieb erfolglos.

Daher wurden die investiven Umlagen auf der Grundlage des vorläufigen Haushaltsplans 2024 selbst manuell ermittelt.

Hierbei wurden die laut Investitionsprogramm (laut Haushalt 2024 des GVV) geplanten investiven Umlagen der Jahre 2025-2027 zugrunde gelegt.

Außerdem die definierten Umlageschlüssel in § 14 der neu gefassten Verbandssatzung des GVV (Fassung vom 08.05.2024).

Als Planansatz für das Jahr 2028 wurde jeweils der Durchschnitt der investiven Umlagen 2025-2027 der Gemeinde Zaberfeld zugrunde gelegt.

Hinweis: Da nach § 14 Absatz 2 der neuen Verbandssatzung des GVV die erhobenen Investitionsumlagen in die Kapitalrücklage eingestellt werden, wurden ab 2025 die zu zahlenden Investitionsumlagen als "Auszahlung für den Erwerb von Beteiligungen" eingeplant.

Weitere Hinweise: Eine Tilgungsumlage wurde nicht eingeplant, da davon ausgegangen wurde, dass durch die Abschreibungsumlagen die Tilgungen gedeckt werden können.

Für die Berechnung der anteiligen Rückführung der Kapitalrücklagen wurden die anteiligen Abschreibungen abzüglich der anteiligen Tilgungen zugrunde gelegt.

Da jedoch dem Haushaltsplan des GVV nicht zu entnehmen war, für welchen Bereich der Kredit - und damit die anfallende Tilgung - aufgenommen wird, wurde die Tilgung nur beim Abwasser in Abzug gebracht (Hinweis: da angenommen wurde, dass der Kredit hierfür aufgenommen wird).

Außerdem waren dem Haushaltsplan nicht die Abschreibungen pro Bereich für die Finanzplanjahre zu erkennen. Daher wurde nur die Abschreibung des Planjahres 2024 für alle Finanzplanjahre zugrunde gelegt.

Demnach ergaben sich folgende voraussichtliche investive Umlagen und Rückzahlungen für die Jahre 2025-2027 bzw. 2028:

1.1 Berechnung der investiven Umlage für die Werkrealschule					
Umlageschlüssel für die Werkrealschule nach § 14 Absatz 5 Nr. 3a für die Gemeinde Zaberfeld					30,00%
Investitionsnummer (aus Haushalt 2024 vom GVV)	Bezeichnung (laut Haushalt 2024 GVV)	Planansatz 2025 für investive Umlagen laut Haushalt GVV	Planansatz 2026 für investive Umlagen laut Haushalt GVV	Planansatz 2027 für investive Umlagen laut Haushalt GVV	Planansatz 2028 (= Durchschnitt 2025-2027)
721100200000	KKS - Beschaffung AV	8.000	9.000	10.000	
721100200001	KKS - Beschaffung AV Hausmeister	4.000	4.000	4.000	
721100200002	KKS - Hochbaumaßnahmen	100.000	80.000	60.000	
Summe investive Umlagen für Schule (laut Haushalt GVV)		112.000	93.000	74.000	
Somit ergibt sich folgende -anteilige - investive Umlage für die Werkrealschule für die Gemeinde Zaberfeld		33.600	27.900	22.200	27.900

1.2 Berechnung der Rückzahlung der Kapitalrücklage (= Anteilige Abschreibungsumlage abzüglich anteiliger Tilgung)				
Umlageschlüssel für die Werkrealschule nach § 14 Absatz 5 Nr. 3a für die Gemeinde Zaberfeld			30,00%	
Abschreibung laut Haushaltsplan 2024 (wurde für alle Planjahre zugrunde gelegt, da kein Anstieg erkennbar)			60.000	
	Planansatz 2025 (Afa aus 2024)	Planansatz 2026 (Afa aus 2024)	Planansatz 2027 (Afa aus 2024)	Planansatz 2028 (Afa aus 2024)
Anteilige Abschreibungsumlage für Werkrealschule für Zaberfeld	18.000	18.000	18.000	18.000
Geplante Tilgung (laut Haushalt GVV) komplett für alle Gemeinden Hinweis: Tilgung nur bei Abwasserbeseitigung angenommen	0	0	0	0
Anteilige Tilgung für die Gemeinde Zaberfeld	0	0	0	0
ergibt eine Rückzahlung (Einzahlung aus Veräußerung von Beteiligung = Anteilige Abschreibungsumlage abzüglich anteiliger Tilgung) für die Gemeinde Zaberfeld	18.000	18.000	18.000	18.000

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
21 **Schulträgeraufgaben**
2120 **Sonderpäd. Bildungs- u. Beratungszentren**
212002 **Sonderpäd. Schwerpunkt Lernen**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721200200001: Kapitalumlage für Förderschule Zabergäu												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.394-	2.394-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	2.394-	2.394-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	50.000-	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
	78130000 Inv.zu.an Zweckverb.	50.000-	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.394-	2.394-	0	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	52.394-	2.394-	0	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	52.394-	2.394-	0	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0

Die Kapitalumlage für die Förderschule wurde vorläufig angesetzt. Umlageabrechnungen liegen noch nicht vor.

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

27

VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.

2720

Bibliotheken

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
727200000001: Erstausrüstung für neue Bücherei												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	25.000	25.000	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	68100000 Inv.zu. v. Bund	25.000	25.000	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	25.000	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.565-	66.565-	0	66.157,48-	0	0	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	66.565-	66.565-	0	66.157,48-	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.000-	0	0	0,00	0	3.000-	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	3.000-	0	0	0,00	0	3.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.565-	66.565-	0	66.157,48-	0	3.000-	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	44.565-	41.565-	0	66.157,48-	0	3.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	69.565-	66.565-	0	66.157,48-	0	3.000-	0	0	0	0	0

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3650 **Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege**
365001 **Tageseinrichtungen für Kinder**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500110001: Inventar Außenbereich Kiga Zaberfeld												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	3.000-	8.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	3.000-	8.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	3.000-	8.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	3.000-	8.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	3.000-	8.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

Grundsätzlich jährliche Pauschale von 3.000 €.
 2025: zusätzliche Markise für den Container (5.000 €)

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500110100: Neubau Kiga Lerchenstraße												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	185.600	185.600	0	20.000,00	0	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	165.000	165.000	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	68180000 Inv.zu. v. übr.Ber.	20.600	20.600	0	20.000,00	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	185.600	185.600	0	20.000,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.267.898-	1.267.898-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	1.267.898-	1.267.898-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.267.898-	1.267.898-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.082.298-	1.082.298-	0	20.000,00	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.267.898-	1.267.898-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500111100: Neubau Naturkindergarten												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	17.500	17.500	0	17.500,00	0	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	17.500	17.500	0	17.500,00	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.500	17.500	0	17.500,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.489-	57.489-	0	5.859,04-	0	5.000-	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	62.489-	57.489-	0	5.859,04-	0	5.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.489-	57.489-	0	5.859,04-	0	5.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	44.989-	39.989-	0	11.640,96	0	5.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	62.489-	57.489-	0	5.859,04-	0	5.000-	0	0	0	0	0

2025: neue Verkleidung der Hütte (5.000 €)

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500120001: Inventar Außenbereich Kiga Leonbronn												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	4.500-	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	0,00	0	4.500-	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	2.000-	6.500-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	2.000-	6.500-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	2.000-	6.500-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0

Grundsätzlich jährliche Pauschale von 2.000 €.
2025: Neuer Zaun um die Außenanlage (4.500 €)

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500120100: Container Kindergarten Leonbronn												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	132.000	132.000	0	132.000,00	0	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	132.000	132.000	0	132.000,00	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	132.000	132.000	0	132.000,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	410.567-	407.067-	0	7.552,83-	3.500-	0	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	410.567-	407.067-	0	7.552,83-	3.500-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	410.567-	407.067-	0	7.552,83-	3.500-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	278.567-	275.067-	0	124.447,17	3.500-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	410.567-	407.067-	0	7.552,83-	3.500-	0	0	0	0	0	0

2024: Anbau eines Sonnensegels.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500130001: Inventar Außenbereich Kiga Michelbach												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500130100: Umbau Kiga Michelbach												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.896-	9.896-	0	3.473,07-	0	0	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	9.896-	9.896-	0	3.473,07-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.896-	9.896-	0	3.473,07-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	9.896-	9.896-	0	3.473,07-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	9.896-	9.896-	0	3.473,07-	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500140001: Inventar Außenbereich Kiga Ochsenburg												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500140100: Kiga Obg-Umbau+Erweit .für neue Gruppe												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	198.000	0	0	0,00	0	198.000	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	198.000	0	0	0,00	0	198.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	198.000	0	0	0,00	0	198.000	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	605.436-	16.436-	0	0,00	550.000-	589.000-	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	605.436-	16.436-	0	0,00	550.000-	589.000-	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	38.498-	8.498-	0	0,00	0	30.000-	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	38.498-	8.498-	0	0,00	0	30.000-	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	275-	275-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78321000 Erw.imm.VG u.WG	275-	275-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	644.208-	25.208-	0	0,00	550.000-	619.000-	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	446.208-	25.208-	0	0,00	550.000-	421.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	644.208-	25.208-	0	0,00	550.000-	619.000-	0	0	0	0	0

Der Kindergarten in Ochsenburg wird für die Aufnahme einer weiteren Gruppe umgebaut und um einen Anbau erweitert. Es soll eine Krippengruppe mit 10 Plätzen und eine VÖ Ü3 Gruppe mit 25 Plätzen geschaffen werden.

Die Baukosten (inklusive Nebenkosten) betragen laut der Kostenberechnung 589.000 Euro. Hinzu kommt noch das Inventar mit 30.000 Euro.

Es wird eine ELR-Förderung von 198.000 Euro erwartet.

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
 42 Sportförderung
 4241 Sportstätten

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
742410100001: Erwerb Ausstattung für Halle												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.255,81-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	1.255,81-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.255,81-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.255,81-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.255,81-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
742410200003: Zuschuss an SC für neue Flutlichtanlage												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0	0	0	0,00	0	18.000-	0	0	0	0	0
	78180000 Inv.zu.an übr. Ber.	0	0	0	0,00	0	18.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	18.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	18.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	18.000-	0	0	0	0	0

Der SC Obere Zabergäu hat die Bezuschussung der neuen Flutlichtanlage bei der Gemeinde beantragt. Gemäß der gemeindlichen Förderrichtlinie bezuschusst die Gemeinde die Investition in der gleichen Höhe, wie die Investition vom Land bezuschusst wird. Die Flutlichtanlage wird mit 18.000 € vom Land bezuschusst. Somit gewährt die Gemeinde ebenfalls einen Zuschuss von 18.000 €.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5310 **Elektrizitätsversorgung**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753100000900: Ausleih. f. Kapitalerhöhung Neckar Netze												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00	0	148.000-	0	0	0	0	0
	78800000 Plan.Gewähr.Ausleih.	0	0	0	0,00	0	148.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	148.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	148.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	148.000-	0	0	0	0	0

Zum 31.12.2025 plant die Neckar Netze Bündelgesellschaft eine Kapitalerhöhung um 15 Millionen Euro. Die Kapitalerhöhung erfolgt über endfällige Gesellschafterdarlehen mit einer Restlaufzeit bis Ende 2032.

Die Kapitalerhöhungen sind durch die Gesellschafter anhand ihrer Anteile aufzubringen.

Für die Gemeinde Zaberfeld sind dies für die beiden Bündelgesellschaften A und T:

1. Für die Neckar Netze Bündelgesellschaft A GmbH & Co. KG = 96.287,25 Euro (1,982 % Anteil) und
2. Für die Neckar Netze Bündelgesellschaft T GmbH & Co. KG = 51.486,61 Euro (1,843 % Anteil).

Daher wurden 148.000 Euro als Ausleihung in 2025 eingestellt.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5330 **Wasserversorgung**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753300000001: Kapitalumlage an ZV Obere Zabergäugruppe												
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	2.361.169,52	0	0	0	0	0	0	0
	68530000 Einz.Verä.s.Anteilsr	0	0	0	2.361.169,52	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.361.169,52	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	893.655,00-	0	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	893.655,00-	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	8.500-	8.500-	0
	78530000 Ausz.Erw.Bet.s.Ant.	0	0	0	0,00	0	0	0	0	8.500-	8.500-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	893.655,00-	0	0	0	0	8.500-	8.500-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.467.514,52	0	0	0	0	8.500-	8.500-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	893.655,00-	0	0	0	0	8.500-	8.500-	0

Der ZV Obere Zabergäugruppe finanziert in den Jahren 2025 und 2026 seine Investitionen ausschließlich über Kredite. Daher fällt in diesen Jahren keine investive Umlage an. In den Jahren 2027 und 2028 wurde beim ZV für Anschaffungen von beweglichen Vermögensgegenständen eine jährliche Pauschale von 10.000 € eingeplant. Hierfür erhebt der ZV dann eine Umlage in Höhe des anteiligen Umlageschlüssels (für die Gemeinde Zaberfeld beträgt dieser 85,11 %). Da diese Umlage in die Kapitalrücklage eingestellt wird, sind die Umlagen als "Auszahlung aus dem Erwerb von Beteiligungen" bei der Gemeinde zu planen. Daher wurden in den Jahren 2027 und 2028 jeweils 8.500 € entsprechend eingeplant.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753300000002: Anschaffungen für Wasserversorgung												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.985,86-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	1.985,86-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.985,86-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.985,86-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.985,86-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753300000210: Erneuerung DEA Hühnerpfad												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.414-	38.414-	0	34.754,16-	0	0	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	38.414-	38.414-	0	34.754,16-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.414-	38.414-	0	34.754,16-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	38.414-	38.414-	0	34.754,16-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	38.414-	38.414-	0	34.754,16-	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753300000211: Rückbau DEA Bergstraße												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	0	0	0	0

Neuveranschlagung des Ansatzes in 2025, da in 2024 keine Umsetzung erfolgte.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753300000212: Erneuerung Druckminderschacht Leonbronn												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	77.000-	0	0	0,00	7.000-	70.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	77.000-	0	0	0,00	7.000-	70.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.000-	0	0	0,00	7.000-	70.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	77.000-	0	0	0,00	7.000-	70.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	77.000-	0	0	0,00	7.000-	70.000-	0	0	0	0	0

Im Zuge der Baumaßnahmen des 6. Funktionsabschnittes der Wasserneukonzeption (welche vom Zweckverband Obere Zabergäugruppe durchgeführt wird), wird der Druckminderschacht in Leonbronn erneuert. Die Kosten für Druckminderschächte sind von den Gemeinden zu tragen. Laut Kostenberechnung des Ingenieurbüros fallen hierfür Baukosten von rd. 70.000 Euro an. Hinzu kommen 10 % Planungskosten (welche bereits 2024 eingestellt wurden).

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753300000300: Erneuerung WV-Leitungen(unvorhergesehen)												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	3.608,18-	0	60.000-	0	60.000-	60.000-	60.000-	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	3.608,18-	0	60.000-	0	60.000-	60.000-	60.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.608,18-	0	60.000-	0	60.000-	60.000-	60.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.608,18-	0	60.000-	0	60.000-	60.000-	60.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	3.608,18-	0	60.000-	0	60.000-	60.000-	60.000-	0

In 2024 musste eine außerplanmäßige Erneuerung der Wasserleitungen in der Friedhofstraße erfolgen.

Da eine außerplanmäßige umfassende Sanierung von Wasserleitungen aufgrund von unvorhergesehenen Wasserrohrbrüchen o.ä. immer wieder vorkommen kann, wurde ab 2025 ein pauschaler Ansatz von 60.000 € jährlich für Erneuerung von Wasserleitungen (für unvorhergesehene Schadensbeseitigungen) pauschal eingeplant.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753300000340: Erneuerung Leitungen Ortsdurchfahrt Obg.												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.524.678-	38.678-	0	38.677,84-	1.260.000-	727.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	1.524.678-	38.678-	0	38.677,84-	1.260.000-	727.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.524.678-	38.678-	0	38.677,84-	1.260.000-	727.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.524.678-	38.678-	0	38.677,84-	1.260.000-	727.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.524.678-	38.678-	0	38.677,84-	1.260.000-	727.000-	0	0	0	0	0

Die Maßnahme wird erst in 2025 fertiggestellt. Daher wurde in Höhe der noch nicht verausgabten Mittel neue Planansätze veranschlagt. Hinzu kommt, dass laut der Kostenfortschreibung des begleitenden Ingenieurbüros vom 23.09.2024 die Kosten viel höher sein werden als in der damaligen Kostenberechnung prognostiziert. Aus diesem Grunde wurden die Planansätze somit auch entsprechend der Kostenfortschreibung nach oben angepasst. Für die Wasserleitung ergab sich somit folgende Neuveranschlagung für 2025:

Neue Kosten laut Kostenfortschreibung	1.524.000 Euro
Bisher verausgabt in 2023 und 2024	797.000 Euro
Neuer Planansatz in 2025 damit	727.000 Euro

Hinweis: Die bisherige Kostenberechnung ging von Kosten von rd. 1,3 Millionen Euro (ohne Umsatzsteuer) aus.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753300000350: Sanierung Strombergstraße												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	168.531-	168.531-	0	28.266,60-	0	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	168.531-	168.531-	0	28.266,60-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168.531-	168.531-	0	28.266,60-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	168.531-	168.531-	0	28.266,60-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	168.531-	168.531-	0	28.266,60-	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753300000360: Anschluss Flst. 2257 an WV (Zöller)												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000-	0	0	0,00	30.000-	30.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	30.000-	0	0	0,00	30.000-	30.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	0	0,00	30.000-	30.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	0	0,00	30.000-	30.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	30.000-	0	0	0,00	30.000-	30.000-	0	0	0	0	0

Das Grundstück der Familie Zöller (Flurstück 2257) soll an die öffentliche Wasser- und Abwasserversorgung angeschlossen werden. Die Kosten hierfür betragen 80.000 Euro gemäß der Kostenaufstellung des Ingenieurbüros Ippich. Hiervon entfallen rund 30.000 Euro auf den Anschluss an die öffentliche Wasserversorgung und 50.000 Euro für den Anschluss an den Kanal. Da die Umsetzung in 2024 nicht erfolgte, wurden die Mittel in 2025 neu veranschlagt.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753300000361: Anschluss Aussiedlerhöfe Ochsenb. an WV												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0,00	100.000-	100.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	100.000-	0	0	0,00	100.000-	100.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0,00	100.000-	100.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0,00	100.000-	100.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	100.000-	0	0	0,00	100.000-	100.000-	0	0	0	0	0

Die drei Aussiedlerhöfe im Ortsteil Ochsenburg werden an die öffentliche Wasserversorgung angeschlossen.

Für den Anschluss des öffentlichen Teils trägt die Gemeinde die Kosten in Höhe von 100.000 €.

Die Gesamtkosten (privat und Nebenkosten) belaufen sich auf insgesamt 200.000 €.

Da die Maßnahme in 2024 nicht umgesetzt wurde, erfolgte eine Neuveranschlagung in 2025.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753300000370: Erneuerung WV-Leitung i.R.Sanier.ODF Zbf												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	606.000-	0	0	0,00	0	0	0	606.000-	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	606.000-	0	0	0,00	0	0	0	606.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	606.000-	0	0	0,00	0	0	0	606.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	606.000-	0	0	0,00	0	0	0	606.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	606.000-	0	0	0,00	0	0	0	606.000-	0	0	0

Im Rahmen der geplanten Ortsdurchfahrtsanierung durch das Land sollen die Wasserleitungen und Gehwege erneuert, Kanalhaltungen aufdimensioniert und barrierefreie Bushaltestellen geschaffen werden. Gemäß der Kostenschätzung des Ingenieurbüros Ippich sind folgende Maßnahmen mit folgenden Kosten für die Gemeinde geplant:

WV-Leitungen:

Erneuerung der Wasserversorgungsleitungen in der gesamten Ortsdurchfahrt auf einer Gesamtlänge von ca. 855 lfm zzgl. der Hausanschlussleitungen sowie der Anbindungen in den Seitenbereichen. Neben der Hauptleitung werden ca. 20 Hydrantschachtbauwerke sowie ca. 67 Hausanschlüsse erneuert.

Die reinen Baukosten betragen laut Kostenschätzung:

- 1. Kanalisationsarbeiten Aufdimensionierung brutto 136.740,00 €
- Kanalisationsarbeiten Hausanschlussleitungen brutto 183.525,00 €
- 2. Wasserversorgungsarbeiten brutto 622.335,00 €
- 3. Straßenbauarbeiten / Gehwegsanierungen brutto 235.000,00 €
- Erneuerungen von Schachtabdeckungen brutto 30.000,00 €
- Herstellung von Querungsstellen brutto 20.000,00 €
- überörtl. Umleitungsstrecke brutto 75.000,00 €

Herstellkosten brutto 1.302.600,00 €. Hierauf wurde ein Zuschlag von jeweils 16 % addiert.

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5360 Telekommunikationseinrichtungen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753600000001: Leerrohre f. Breitbandkabel Gde komplett												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	2.800.000	0	0	0,00	855.000	2.800.000	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	2.800.000	0	0	0,00	855.000	2.800.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.800.000	0	0	0,00	855.000	2.800.000	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.183.354-	83.354-	0	1.071,00-	950.000-	3.100.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	3.183.354-	83.354-	0	1.071,00-	950.000-	3.100.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.183.354-	83.354-	0	1.071,00-	950.000-	3.100.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	383.354-	83.354-	0	1.071,00-	95.000-	300.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	3.183.354-	83.354-	0	1.071,00-	950.000-	3.100.000-	0	0	0	0	0

Verlegung von Glasfasernetz für nicht durch DGN eigenwirtschaftlich ausgebaute Gebiete. Sofern die Potentialanalyse erfolgreich ist, werden die Baukosten zu 90 % gefördert.
 Die Planungskosten (in 2023) wurden gefördert.

Gemäß der aktuellen Kostenschätzung des Ingenieurbüros beträgt die zu deckende Wirtschaftlichkeitslücke rd. 3,1 Millionen Euro.
Da. bislang lediglich Kosten für vorbereitende Maßnahmen des Ausbaus gezahlt wurden, erfolgte der Neuansatz der Baukosten in 2025.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753600000340: Leerrohre für Breitbandkabel i.R.ODF Obg												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	357.000-	0	0	0,00	300.000-	357.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	357.000-	0	0	0,00	300.000-	357.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	357.000-	0	0	0,00	300.000-	357.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	357.000-	0	0	0,00	300.000-	357.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	357.000-	0	0	0,00	300.000-	357.000-	0	0	0	0	0

Die Maßnahme wird erst in 2025 fertiggestellt. Daher wurde in Höhe der noch nicht verausgabten Mittel neue Planansätze veranschlagt. Hinzu kommt, dass laut der Kostenfortschreibung des begleitenden Ingenieurbüros vom 23.09.2024 die Kosten viel höher sein werden als in der damaligen Kostenberechnung prognostiziert. Aus diesem Grunde wurden die Planansätze somit auch entsprechend der Kostenfortschreibung nach oben angepasst. Für die Leerrohrverlegung für Breitbandkabel ergab sich somit folgende Neuveranschlagung für 2025:

Neue Kosten laut Kostenfortschreibung	357.000 Euro
Bisher verausgabt in 2023 und 2024 (Hinweis: muss noch umgebucht werden im Rahmen der Jahresabschlüsse)	0 Euro
Neuer Planansatz in 2025 damit	357.000 Euro

Hinweis: Die bisherige Kostenberechnung ging von Kosten von rd. 300.000 Euro aus.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5380 **Abwasserbeseitigung**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800000001: Kapitalumlage an GVV für Kläranlage												
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	217.900	0	0	0,00	0	63.200	0	56.100	49.300	49.300	0
	68530000 Einz.Verä.s.Anteilsr	217.900	0	0	0,00	0	63.200	0	56.100	49.300	49.300	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	217.900	0	0	0,00	0	63.200	0	56.100	49.300	49.300	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.583-	60.583-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	60.583-	60.583-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	490.000-	0	0	0,00	0	136.000-	0	122.000-	109.000-	123.000-	0
	78530000 Ausz.Erw.Bet.s.Ant.	490.000-	0	0	0,00	0	136.000-	0	122.000-	109.000-	123.000-	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	62.920-	62.920-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78130000 Inv.zu.an Zweckverb.	62.920-	62.920-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	613.502-	123.502-	0	0,00	0	136.000-	0	122.000-	109.000-	123.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	395.602-	123.502-	0	0,00	0	72.800-	0	65.900-	59.700-	73.700-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	613.502-	123.502-	0	0,00	0	136.000-	0	122.000-	109.000-	123.000-	0

Der Haushaltsplan für das Jahr 2025 vom Gemeindeverwaltungsverband Güglingen war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung noch nicht erstellt.

Es lag lediglich der vorläufige Haushalt 2024 vor (der endgültige Haushalt 2024 soll in der Sitzung am 19.11.2024 verabschiedet werden).

Eine Nachfrage beim GVV für die in Zaberfeld einzuplanenden Umlagen blieb erfolglos.

Daher wurden die investiven Umlagen auf der Grundlage des vorläufigen Haushaltsplans 2024 selbst manuell ermittelt.

Hierbei wurden die laut Investitionsprogramm (laut Haushalt 2024 des GVV) geplanten investiven Umlagen der Jahre 2025-2027 zugrunde gelegt.

Außerdem die definierten Umlageschlüssel in § 14 der neu gefassten Verbandssatzung des GVV (Fassung vom 08.05.2024).

Als Planansatz für das Jahr 2028 wurde jeweils der Durchschnitt der investiven Umlagen 2025-2027 der Gemeinde Zaberfeld zugrunde gelegt.

Hinweis: Da nach § 14 Absatz 2 der neuen Verbandssatzung des GVV die erhobenen Investitionsumlagen in die Kapitalrücklage eingestellt werden, wurden ab 2025 die zu zahlenden Investitionsumlagen als "Auszahlung für den Erwerb von Beteiligungen" eingeplant.

Weitere Hinweise: Eine Tilgungsumlage wurde nicht eingeplant, da davon ausgegangen wurde, dass durch die Abschreibungsumlagen die Tilgungen gedeckt werden können.

Für die Berechnung der anteiligen Rückführung der Kapitalrücklagen wurden die anteiligen Abschreibungen abzüglich der anteiligen Tilgungen zugrunde gelegt.

Da jedoch dem Haushaltsplan des GVV nicht zu entnehmen war, für welchen Bereich der Kredit - und damit die anfallende Tilgung - aufgenommen wird, wurde die Tilgung nur beim Abwasser in Abzug gebracht (Hinweis: da angenommen wurde, dass der Kredit hierfür aufgenommen wird).

Außerdem waren dem Haushaltsplan nicht die Abschreibungen pro Bereich für die Finanzplanjahre zu erkennen. Daher wurde nur die Abschreibung des Planjahres 2024 für alle Finanzplanjahre zugrunde gelegt.

Demnach ergaben sich folgende voraussichtliche investive Umlagen und Rückzahlungen für die Jahre 2025-2027 bzw. 2028:

2.1 Berechnung der anteiligen investiven Umlage für die Abwasserbeseitigung					
Umlageschlüssel für die Abwasserbeseitigung nach § 14 Absatz 5 Nr. 4b für die Gemeinde Zaberfeld					25,30%
Investitionsnummer (aus Haushalt 2024 vom GVV)	Bezeichnung (laut Haushalt 2024 GVV)	Planansatz 2025 für investive Umlagen laut Haushalt GVV	Planansatz 2026 für investive Umlagen laut Haushalt GVV	Planansatz 2027 für investive Umlagen laut Haushalt GVV	Planansatz 2028 (= Durchschnitt 2025-2027)
753800000000	Abwasserbeseitigung - Beschaffung AV	20.000	20.000	20.000	
753800000001	Abwasserbeseitigung - Sanierung	514.000	459.000	407.000	
Summe investive Umlagen Abwasserbeseitigung (laut Haushalt GVV)		534.000	479.000	427.000	
Somit ergibt sich folgende -anteilige - investive Umlage für den Bereich der Abwasserbeseitigung für die Gemeinde Zaberfeld		136.000	122.000	109.000	123.000

2.2 Berechnung der Rückzahlung der Kapitalrücklage (= Anteilige Abschreibungsumlage abzüglich anteiliger Tilgung)				
Umlageschlüssel für die Abwasserbeseitigung nach § 14 Absatz 5 Nr. 4b für die Gemeinde Zaberfeld			25,30%	
Abschreibung laut Haushaltsplan 2024 (wurde für alle Planjahre zugrunde gelegt, da kein Anstieg erkennbar)			275.000	
	Planansatz 2025 (Afa aus 2024)	Planansatz 2026 (Afa aus 2024)	Planansatz 2027 (Afa aus 2024)	Planansatz 2028 (Afa aus 2024)
Anteilige Abschreibungsumlage für Abwasserbeseitigung für Zaberfeld	69.600	69.600	69.600	69.600
Geplante Tilgung (laut Haushalt GVV) komplett für alle Gemeinden	25.000	53.000	80.000	80.000
Anteilige Tilgung für die Gemeinde Zaberfeld	6.400	13.500	20.300	20.300
ergibt eine Rückzahlung (Einzahlung aus Veräußerung von Beteiligung = Anteilige Abschreibungsumlage abzüglich anteiliger Tilgung) für die Gemeinde Zaberfeld	63.200	56.100	49.300	49.300

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800000002: Kanalsanierungen (unvorhergesehene)												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	17.984,68-	300.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	17.984,68-	300.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	17.984,68-	300.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	17.984,68-	300.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	17.984,68-	300.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0

In 2024 wurde ein Planansatz in Höhe des durchschnittlichen Wertes an benötigten Investitionen gemäß den Vorgaben des AKP eingestellt. Da nun jedoch im Rahmen der Ortsdurchfahrten u.a. Maßnahmen einige Kanalsanierungen konkret eingeplant sind, erfolgte nun nur noch ein Ansatz von jährlich 50.000 Euro jährlich für unvorhergesehene, investive Schadensbehebungen.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800000300: Sonstiges Bereich Abwasser												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.864-	7.864-	0	3.195,03-	0	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	7.864-	7.864-	0	3.195,03-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.864-	7.864-	0	3.195,03-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	7.864-	7.864-	0	3.195,03-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	7.864-	7.864-	0	3.195,03-	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800000340: Erneuerung Kanäle ODF Ochsenburg												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	878.000-	223.000-	0	223.000,00-	580.000-	392.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	878.000-	223.000-	0	223.000,00-	580.000-	392.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	878.000-	223.000-	0	223.000,00-	580.000-	392.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	878.000-	223.000-	0	223.000,00-	580.000-	392.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	878.000-	223.000-	0	223.000,00-	580.000-	392.000-	0	0	0	0	0

Die Maßnahme wird erst in 2025 fertiggestellt. Daher wurde in Höhe der noch nicht verausgabten Mittel neue Planansätze veranschlagt. Hinzu kommt, dass laut der Kostenfortschreibung des begleitenden Ingenieurbüros vom 23.09.2024 die Kosten viel höher sein werden als in der damaligen Kostenberechnung prognostiziert. Aus diesem Grunde wurden die Planansätze somit auch entsprechend der Kostenfortschreibung nach oben angepasst. Für die Kanalisationsarbeiten ergab sich somit folgende Neuveranschlagung für 2025:

Neue Kosten laut Kostenfortschreibung	878.000 Euro
Bisher verausgabt in 2023 und 2024	486.000 Euro
Neuer Planansatz in 2025 damit	392.000 Euro

Hinweis: Die bisherige Kostenberechnung ging von Kosten von rd. 800.000 Euro aus.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800000350: Sanierung Strombergstraße												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	148.080-	148.080-	0	625,00-	0	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	148.080-	148.080-	0	625,00-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	148.080-	148.080-	0	625,00-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	148.080-	148.080-	0	625,00-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	148.080-	148.080-	0	625,00-	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
75380000360: Anschluss Flst. 2257 an Kanal (Zöller)												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	0	0,00	50.000-	50.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	50.000-	0	0	0,00	50.000-	50.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0,00	50.000-	50.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0,00	50.000-	50.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	50.000-	0	0	0,00	50.000-	50.000-	0	0	0	0	0

Das Grundstück der Familie Zöller (Flurstück 2257) soll an die öffentliche Wasser- und Abwasserversorgung angeschlossen werden. Die Kosten hierfür betragen 80.000 Euro gemäß der Kostenaufstellung des Ingenieurbüros Ippich. Hiervon entfallen rund 30.000 Euro auf den Anschluss an die öffentliche Wasserversorgung und 50.000 Euro für den Anschluss an den Kanal. Da die Umsetzung in 2024 nicht erfolgte, wurden die Mittel in 2025 neu veranschlagt.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
75380000370: Erneuerung Kanäle i.R. Sanierung ODF Zbf												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	370.000-	0	0	0,00	0	0	0	370.000-	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	370.000-	0	0	0,00	0	0	0	370.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	370.000-	0	0	0,00	0	0	0	370.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	370.000-	0	0	0,00	0	0	0	370.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	370.000-	0	0	0,00	0	0	0	370.000-	0	0	0

Im Rahmen der geplanten Ortsdurchfahrtssanierung durch das Land sollen die Wasserleitungen und Gehwege erneuert, Kanalhaltungen aufdimensioniert und barrierefreie Bushaltestellen geschaffen werden. Gemäß der Kostenschätzung des Ingenieurbüros Ippich sind folgende Maßnahmen mit folgenden Kosten für die Gemeinde geplant:

Kanalisationsarbeiten:

Aufdimensionierung von 2 Stück Kanalhaltungen im Bereich Leonbronner Straße 29 - 35 auf Basis des AKP.

Vorgesehen ist der Bau eines Stauraumkanals zur Zwischenspeicherung der Oberflächenwässer (Variante 1). Parallel sind die Schachtbauwerke zu erneuern bzw. im Anbindungsbereich anzupassen.

Die reinen Baukosten betragen laut Kostenschätzung:

- 1. Kanalisationsarbeiten Aufdimensionierung brutto 136.740,00 €
- Kanalisationsarbeiten Hausanschlussleitungen brutto 183.525,00 €
- 2. Wasserversorgungsarbeiten brutto 622.335,00 €
- 3. Straßenbauarbeiten / Gehwegsanierungen brutto 235.000,00 €
- Erneuerungen von Schachtabdeckungen brutto 30.000,00 €
- Herstellung von Querungsstellen brutto 20.000,00 €
- überörtl. Umleitungsstrecke brutto 75.000,00 €

Herstellkosten brutto 1.302.600,00 €. Hierauf wurde ein Zuschlag von jeweils 16 % addiert.

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5410 Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100010200: Bitz: neuer Radweg, Querungsinsel, Wege												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	54.400	54.400	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	54.400	54.400	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.400	54.400	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	74.192-	74.192-	0	924,66-	0	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	74.192-	74.192-	0	924,66-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.192-	74.192-	0	924,66-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	19.792-	19.792-	0	924,66-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	74.192-	74.192-	0	924,66-	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100010330: Bau Parkplätze am Bachweg												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.680-	21.680-	0	1.537,96-	0	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	21.680-	21.680-	0	1.537,96-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.680-	21.680-	0	1.537,96-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	21.680-	21.680-	0	1.537,96-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	21.680-	21.680-	0	1.537,96-	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100010340: Erneuerung Gehwege ODF Ochsenburg												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	768.770-	70.770-	0	70.770,08-	480.000-	73.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	768.770-	70.770-	0	70.770,08-	480.000-	73.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	768.770-	70.770-	0	70.770,08-	480.000-	73.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	768.770-	70.770-	0	70.770,08-	480.000-	73.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	768.770-	70.770-	0	70.770,08-	480.000-	73.000-	0	0	0	0	0

Die Maßnahme wird erst in 2025 fertiggestellt. Daher wurde in Höhe der noch nicht verausgabten Mittel neue Planansätze veranschlagt. Hinzu kommt, dass laut der Kostenfortschreibung des begleitenden Ingenieurbüros vom 23.09.2024 die Kosten viel höher sein werden als in der damaligen Kostenberechnung prognostiziert. Aus diesem Grunde wurden die Planansätze somit auch entsprechend der Kostenfortschreibung nach oben angepasst. Für die Gehwege (hier inklusive der Kosten für den Umbau der Bushaltestellen zu barrierefreien Bushaltestellen) ergab sich somit folgende Neuveranschlagung für 2025:

Neue Kosten laut Kostenfortschreibung	768.000 Euro
Bisher verausgabt in 2023 und 2024 (Hinweis: Kosten für den Umbau der Bushaltestellen müssen noch umgebucht werden im Rahmen der Jahresabschlüsse)	695.000 Euro
Neuer Planansatz in 2025 damit	73.000 Euro

Hinweis: Die bisherige Kostenberechnung ging von Kosten von rd. 705.000 Euro (inklusive barrierefreien Bushaltestellen) aus.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100010350: Sanierung Strombergstraße												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	308.286-	308.286-	0	58.329,96-	0	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	308.286-	308.286-	0	58.329,96-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	308.286-	308.286-	0	58.329,96-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	308.286-	308.286-	0	58.329,96-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	308.286-	308.286-	0	58.329,96-	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100010360: barrierefr.Umbau Bushaltest.i.R.ODF-San.												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	371.000	0	0	0,00	400.000	98.000	0	0	185.000	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	371.000	0	0	0,00	400.000	98.000	0	0	185.000	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	371.000	0	0	0,00	400.000	98.000	0	0	185.000	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	530.948-	2.948-	0	0,00	580.000-	0	0	294.000-	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	530.948-	2.948-	0	0,00	580.000-	0	0	294.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	530.948-	2.948-	0	0,00	580.000-	0	0	294.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	159.948-	2.948-	0	0,00	180.000-	98.000	0	294.000-	185.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	530.948-	2.948-	0	0,00	580.000-	0	0	294.000-	0	0	0

Im Rahmen der Ortsdurchfahrtssanierungen werden die vorhandenen Bushaltestellen zu barrierefreien Bushaltestellen umgebaut.

Hierfür wurde in 2023 ein Förderantrag gestellt, der laut Auskunft des Regierungspräsidiums ggfs. im Frühjahr 2025 beschieden werden kann.

Der Umbau der Bushaltestellen im Ortsteil Ochsenburg ist bereits erfolgt. Daher könnte (bei einer Bewilligung) die Förderung der Umbaukosten in 2025 erfolgen.

Da der Umbau der Bushaltestellen in Zaberfeld im Rahmen der beabsichtigten Ortsdurchfahrtsanierung im Jahr 2026 erfolgen soll und die Kosten daher erst anschließend abgerechnet werden können, wurden die Förderungen hierfür in 2027 eingeplant.

Für Michelbach aufgrund des erst in 2028 beabsichtigten Umbaus erfolgte daher noch keine Berücksichtigung der Landesförderung im Finanzplanungszeitraum.

Gemäß dem Prüfvermerk zum Förderantrag ergeben sich für die Umgestaltung der Haltestellen und Querungen folgende Baukosten sowie mögliche Förderungen:

Nr.	Haltestelle	Maßnahme	Baukosten (netto)	Damit Baukosten brutto	Förderung (netto)	Förderung (brutto)
1	Zaberfeld, Ortseingang Ost	Ausbau barrierefreies Buskap auf 18m	36.460,43	43.387,91	25.000,00	29.750,00
2	Zaberfeld, Ortseingang Ost	Umbau Busbucht in barrierefreies Buskap auf 16m	31.751,66	37.784,48	25.000,00	29.750,00
	Zaberfeld, Ortseingang Ost	Ausbau barrierefreie Querung (2 Stück)	30.802,72	36.655,24	30.802,72	36.655,24
3	Ev. Kirche	Ausbau barrierefreies Buskap auf 11m	31.929,39	37.995,97	25.000,00	29.750,00
4	Ev. Kirche	Umbau Busbucht in barrierefreies Buskap auf 12m	49.259,33	58.618,60	25.000,00	29.750,00
6	Leonbronnerstraße	Ausbau barrierefreies Buskap auf 17m	26.354,19	31.361,49	25.000,00	29.750,00
7	Michelbach	Umbau Busbucht in barrierefreies Buskap auf 16m	38.101,23	45.340,46	25.000,00	29.750,00
8	Leonbronn West	Umbau Busbucht in barrierefreies Buskap auf 11m	30.895,08	36.765,15	25.000,00	29.750,00
9	Leonbronn West	Verschiebung der Haltestelle und Ausbau barrierefreies Buskap auf 13m	23.725,05	28.232,81	23.725,05	28.232,81
10	Ochsenburg Ostmitte	Ausbau barrierefreies Buskap auf 13m	30.873,95	36.740,00	25.000,00	29.750,00
11	Ochsenburg Ostmitte	Umbau Busbucht in barrierefreies Buskap auf 18m	41.932,07	49.899,16	25.000,00	29.750,00
	Ochsenburg Ostmitte	Ausbau barrierefreie Querung	7.681,12	9.140,53	7.681,12	9.140,53
12	Ochsenburg Wendeanlage	Umbau Busbucht in barrierefreies Buskap auf 18m	28.066,32	33.398,92	25.000,00	29.750,00
Summen Baukosten und mögliche Förderungen netto und brutto				485.320,72	312.208,89	371.528,58

Hinweis: Bei den Baukosten wurden noch Nebenkosten von rd. 20 % hinzugerechnet, sodass die Gesamtkosten rd. 580.000 Euro betragen.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100010370: Erneuerung Gehwege i.R.Sanierung ODF Zbf												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	417.600-	0	0	0,00	0	0	0	417.600-	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	417.600-	0	0	0,00	0	0	0	417.600-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	417.600-	0	0	0,00	0	0	0	417.600-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	417.600-	0	0	0,00	0	0	0	417.600-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	417.600-	0	0	0,00	0	0	0	417.600-	0	0	0

Im Rahmen der geplanten Ortsdurchfahrtssanierung durch das Land sollen die Wasserleitungen und Gehwege erneuert, Kanalhaltungen aufdimensioniert und barrierefreie Bushaltestellen geschaffen werden. Gemäß der Kostenschätzung des Ingenieurbüros Ippich sind folgende Maßnahmen mit folgenden Kosten für die Gemeinde geplant:

Gehwege:

Erneuerung von Gehwegbelägen in Teilabschnitten, die Oberflächen werden „innerorts“ mit Betonpflaster Typ Zaberfeld belegt. Des Weiteren befinden sich in der Ortsdurchfahrt gesicherte und ungesicherte Fußgänger-Querungsstellen. Diese werden barrierefrei umgebaut, d.h. mit differenzierten Borden und Bodenindikatoren ergänzt.

Die reinen Baukosten betragen laut Kostenschätzung:

- 1. Kanalisationsarbeiten Aufdimensionierung brutto 136.740,00 €
- Kanalisationsarbeiten Hausanschlussleitungen brutto 183.525,00 €
- 2. Wasserversorgungsarbeiten brutto 622.335,00 €
- 3. Straßenbauarbeiten / Gehwegsanierungen brutto 235.000,00 €
- Erneuerungen von Schachtabdeckungen brutto 30.000,00 €
- Herstellung von Querungsstellen brutto 20.000,00 €
- überörtl. Umleitungsstrecke brutto 75.000,00 €

Herstellkosten brutto 1.302.600,00 €. Hierauf wurde ein Zuschlag von jeweils 16 % addiert.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100040002: Erwerb v. GuB Feldwege												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.864-	1.864-	0	1.863,57-	0	0	0	0	0	0	0
	78210000 Erwerb Grundst./Geb.	1.864-	1.864-	0	1.863,57-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.864-	1.864-	0	1.863,57-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.864-	1.864-	0	1.863,57-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.864-	1.864-	0	1.863,57-	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100040300: Sanierung von Feldwegen												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	127.090,52-	50.000-	100.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	127.090,52-	50.000-	100.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	127.090,52-	50.000-	100.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	127.090,52-	50.000-	100.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	127.090,52-	50.000-	100.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0

Pauschale für investive Sanierung oder Herstellung von Wegen.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100099001: Bau Elektroladestation mit Steuer												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.698-	2.698-	0	2.697,98-	0	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	2.698-	2.698-	0	2.697,98-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.698-	2.698-	0	2.697,98-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.698-	2.698-	0	2.697,98-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.698-	2.698-	0	2.697,98-	0	0	0	0	0	0	0

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 5460 Parkierungseinrichtungen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754600100001: Neue Maßnahme Parken See Steuer												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.440-	43.440-	0	43.440,33-	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	43.440-	43.440-	0	43.440,33-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.440-	43.440-	0	43.440,33-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	43.440-	43.440-	0	43.440,33-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	43.440-	43.440-	0	43.440,33-	0	0	0	0	0	0	0

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5510 **Öffentliches Grün/ Landschaftsbau**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755100200001: Allg. Spielgeräte auf Spielplätzen												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	0	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0

Im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht sind die Spielgeräte auf den öffentlichen Spielplätzen in vorgeschriebenen Rhythmen zu überprüfen. Sofern bei der Überprüfung festgestellt wird, dass das Spielgerät nicht mehr nutzbar ist, sollte ein neues Spielgerät angeschafft werden. Hierfür wurde eine Pauschale ab dem Jahr 2025 eingeplant.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5520 **Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755200000001: Kapitalumlage an Wasserverband Zaber												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00	5.000-	16.000-	0	26.000-	8.000-	1.000-	0
	78130000 Inv.zu.an Zweckverb.	0	0	0	0,00	5.000-	16.000-	0	26.000-	8.000-	1.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	5.000-	16.000-	0	26.000-	8.000-	1.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	5.000-	16.000-	0	26.000-	8.000-	1.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	5.000-	16.000-	0	26.000-	8.000-	1.000-	0

An den Wasserverband Zaber ist in Höhe des Anteils der Gemeinde Zaberfeld eine investive Umlage zur Finanzierung der Investitionen des Verbands zu zahlen.
Der Umlageanteil der Gemeinde Zaberfeld beträgt 14,10 %.
Auf der Grundlage der investiven Umlage des Verbands wurde die Umlage berechnet und eingeplant.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755200000002: Programm "FLIWAS" für Hochwasserschutz												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0	0	0	0,00	0	2.500-	0	0	0	0	0
	78311000 Erw.imm.VG o. WG	0	0	0	0,00	0	2.500-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	2.500-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	2.500-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	2.500-	0	0	0	0	0

FLIWAS = Flut- Informations- und Warnsystem (spezielle Software für Hochwasserschutz)

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
75520000200: Hochwasserschutzmaßnahmen												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	109.900	109.900	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	109.900	109.900	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	109.900	109.900	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	135.808-	135.808-	0	23,99-	0	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	135.808-	135.808-	0	23,99-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.808-	135.808-	0	23,99-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	25.908-	25.908-	0	23,99-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	135.808-	135.808-	0	23,99-	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme abgeschlossen.

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
 55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755300000200: 3 neue Stelen für Friedhof Zaberfeld												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	36.000-	0	0	0,00	36.000-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	36.000-	0	0	0,00	36.000-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.000-	0	0	0,00	36.000-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	36.000-	0	0	0,00	36.000-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	36.000-	0	0	0,00	36.000-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Gemäß Beschluss des Gemeinderates vom 11.10.2022 sollen die Grabarten auf den Friedhöfen der Gemeinde erweitert werden.

In 2024 wurden Mittel für die Anschaffung von drei neuen Urnenstelen mit je 16 Urnennischen für den Friedhof in Zaberfeld eingeplant. Pro Urnennische sind zwei Beisetzungen möglich.

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
5730 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
757300810001: Erwerb Ausstattung Bürgersaal Löweneck												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
757300820001: Erwerb Ausstattung Bürgerhaus Leonbronn												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.255,81-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	1.255,81-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.255,81-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.255,81-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.255,81-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
757300830001: Erwerb Ausstattung Bürgerhaus Michelbach												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
757300850001: Erwerb Ausstattung allg. Einricht.												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	3.970,81-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	3.970,81-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.970,81-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.970,81-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	3.970,81-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
 57 Wirtschaft und Tourismus
 5750 Tourismus

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
757500000001: Kapitalumlage an GVV für Tourismus												
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	3.600	0	0	0,00	0	900	0	900	900	900	0
	68530000 Einz.Verä.s.Anteilsr	3.600	0	0	0,00	0	900	0	900	900	900	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.600	0	0	0,00	0	900	0	900	900	900	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	9.200-	0	0	0,00	0	2.300-	0	2.300-	2.300-	2.300-	0
	78530000 Ausz.Erw.Bet.s.Ant.	9.200-	0	0	0,00	0	2.300-	0	2.300-	2.300-	2.300-	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	3.000-	0	0	0,00	3.000-	0	0	0	0	0	0
	78130000 Inv.zu.an Zweckverb.	3.000-	0	0	0,00	3.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.200-	0	0	0,00	3.000-	2.300-	0	2.300-	2.300-	2.300-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.600-	0	0	0,00	3.000-	1.400-	0	1.400-	1.400-	1.400-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	12.200-	0	0	0,00	3.000-	2.300-	0	2.300-	2.300-	2.300-	0

Der Haushaltsplan für das Jahr 2025 vom Gemeindeverwaltungsverband Güglingen war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung noch nicht erstellt.

Es lag lediglich der vorläufige Haushalt 2024 vor (der endgültige Haushalt 2024 soll in der Sitzung am 19.11.2024 verabschiedet werden).

Eine Nachfrage beim GVV für die in Zaberfeld einzuplanenden Umlagen blieb erfolglos.

Daher wurden die investiven Umlagen auf der Grundlage des vorläufigen Haushaltsplans 2024 selbst manuell ermittelt.

Hierbei wurden die laut Investitionsprogramm (laut Haushalt 2024 des GVV) geplanten investiven Umlagen der Jahre 2025-2027 zugrunde gelegt.

Außerdem die definierten Umlageschlüssel in § 14 der neu gefassten Verbandssatzung des GVV (Fassung vom 08.05.2024).

Als Planansatz für das Jahr 2028 wurde jeweils der Durchschnitt der investiven Umlagen 2025-2027 der Gemeinde Zaberfeld zugrunde gelegt.

Hinweis: Da nach § 14 Absatz 2 der neuen Verbandssatzung des GVV die erhobenen Investitionsumlagen in die Kapitalrücklage eingestellt werden, wurden ab 2025 die zu zahlenden Investitionsumlagen als "Auszahlung für den Erwerb von Beteiligungen" eingeplant.

Weitere Hinweise: Eine Tilgungsumlage wurde nicht eingeplant, da davon ausgegangen wurde, dass durch die Abschreibungsumlagen die Tilgungen gedeckt werden können.

Für die Berechnung der anteiligen Rückführung der Kapitalrücklagen wurden die anteiligen Abschreibungen abzüglich der anteiligen Tilgungen zugrunde gelegt.

Da jedoch dem Haushaltsplan des GVV nicht zu entnehmen war, für welchen Bereich der Kredit - und damit die anfallende Tilgung - aufgenommen wird, wurde die Tilgung nur beim Abwasser in Abzug gebracht (Hinweis: da angenommen wurde, dass der Kredit hierfür aufgenommen wird).

Außerdem waren dem Haushaltsplan nicht die Abschreibungen pro Bereich für die Finanzplanjahre zu erkennen. Daher wurde nur die Abschreibung des Planjahres 2024 für alle Finanzplanjahre zugrunde gelegt.

Demnach ergaben sich folgende voraussichtliche investive Umlagen und Rückzahlungen für die Jahre 2025-2027 bzw. 2028:

3.1 Berechnung der anteiligen investiven Umlage für den Bereich Tourismus					
Umlageschlüssel für den Tourismus nach § 14 Absatz 5 Nr. 6 für die Gemeinde Zaberfeld					45,00%
Investitionsnummer (aus Haushalt 2024 vom GVV)	Bezeichnung (laut Haushalt 2024 GVV)	Planansatz 2025 für investive Umlagen laut Haushalt GVV	Planansatz 2026 für investive Umlagen laut Haushalt GVV	Planansatz 2027 für investive Umlagen laut Haushalt GVV	Planansatz 2028 (= Durchschnitt 2025-2027)
757500000000	Kiosk Katzenbachsee - Hochbau	5.000	5.000	5.000	
Summe investive Umlagen Tourismus		5.000	5.000	5.000	
Somit ergibt sich folgende - anteilige - investive Umlage für den Tourismus für die Gemeinde Zaberfeld		2.300	2.300	2.300	2.300

2.2 Berechnung der Rückzahlung der Kapitalrücklage (= Anteilige Abschreibungsumlage abzüglich anteiliger Tilgung)				
Umlageschlüssel für den Bereich Tourismus nach § 14 Absatz 5 Nr. 6 für die Gemeinde Zaberfeld			45,00%	
Abschreibung laut Haushaltsplan 2024 (wurde für alle Planjahre zugrunde gelegt, da kein Anstieg erkennbar)			2.000	
	Planansatz 2025 (Afa aus 2024)	Planansatz 2026 (Afa aus 2024)	Planansatz 2027 (Afa aus 2024)	Planansatz 2028 (Afa aus 2024)
Anteilige Abschreibungsumlage für den Tourismus für Zaberfeld	900	900	900	900
Geplante Tilgung (laut Haushalt GVV) komplett für alle Gemeinden Hinweis: Tilgung nur bei Abwasserbeseitigung angenommen	0	0	0	0
Anteilige Tilgung für die Gemeinde Zaberfeld	0	0	0	0
ergibt eine Rückzahlung (Einzahlung aus Veräußerung von Beteiligung = Anteilige Abschreibungsumlage abzüglich anteiliger Tilgung) für die Gemeinde Zaberfeld	900	900	900	900

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
757500000300: Neubau Wohnmobilstellplätze												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	30.000	0	0	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0
	68180000 Inv.zu. v. übr.Ber.	30.000	0	0	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	0	0	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0,00	100.000-	100.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	100.000-	0	0	0,00	100.000-	100.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0,00	100.000-	100.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	70.000-	0	0	0,00	70.000-	70.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	100.000-	0	0	0,00	100.000-	100.000-	0	0	0	0	0

Da die Maßnahme in 2024 nicht umgesetzt werden konnte, wurden die Planansätze in 2025 neu veranschlagt.
Die Baumaßnahme soll vom Naturpark gefördert werden.

Teilhaushalt 3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppen:

61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen

61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.247.991,47	4.399.000	4.514.000
		30110000 Grundsteuer A	28.023,28	28.000	28.000
		30120000 Grundsteuer B	561.166,59	560.000	560.000
		30130000 Gewerbesteuer	539.777,57	600.000	600.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.736.054,03	2.837.000	2.955.000
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	112.049,00	98.000	97.000
		30320000 Hundesteuer	42.510,00	43.000	42.000
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	228.411,00	233.000	232.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.295.414,90	3.486.000	3.858.000
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.261.187,90	3.486.000	3.858.000
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	34.227,00	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.602,59	18.000	18.000
		34112000 Jagdpacht	17.602,59	18.000	18.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	31.665,62	25.300	70.110
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	5.035,12	100	50.000
		36179000 Zinsertrag v. Kreditinstituten m. Steuer	0,00	100	100
		36180000 Zinsertrag von sonst.inländ.Bereichen	12,00	100	10
		36189000 Zinsertrag sonst.Bereichen m. Steuerrel.	0,00	9.000	0
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	26.618,50	16.000	20.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.592.674,58	7.928.300	8.460.110
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224,04-	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	224,04-	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	100-	0
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	100-	0
17	-	Transferaufwendungen	2.741.907,26-	3.352.000-	3.202.000-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	1.771,00-	0	0
		43410000 Gewerbesteuerumlage	55.843,06-	62.000-	62.000-
		43710000 FAG-Umlage	1.208.205,20-	1.479.000-	1.383.000-
		43720000 Kreisumlage	1.476.088,00-	1.807.000-	1.753.000-
		43730000 Zinsumlage an Gemeindeverwaltungsverband	0,00	4.000-	4.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	679,50-	100-	0
		44820000 Säumniszuschläge uä.	679,50-	0	0
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	0,00	100-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.742.810,80-	3.352.200-	3.202.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.849.863,78	4.576.100	5.258.110
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	181.400	0
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	181.400	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	181.400	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.849.863,78	4.757.500	5.258.110

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2023	2024	2025	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	7.740.093,72	7.928.300	8.460.110	0
	60110000 Grundsteuer A	27.920,41	28.000	28.000	0
	60120000 Grundsteuer B	561.079,70	560.000	560.000	0
	60130000 Gewerbesteuer	542.475,45	600.000	600.000	0
	60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.880.337,77	2.837.000	2.955.000	0
	60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	112.730,28	98.000	97.000	0
	60320000 Hundesteuer	42.456,00	43.000	42.000	0
	60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	228.411,00	233.000	232.000	0
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.261.187,90	3.486.000	3.858.000	0
	61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	34.227,00	0	0	0
	64112000 Jagdpacht	17.602,59	18.000	18.000	0
	64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0	0
	66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	5.035,12	100	50.000	0
	66179000 Zinsertrag v. Kreditinstituten m. Steuer	0,00	100	100	0
	66180000 Zinseinzahlungen von sonst.inländ.Bereichen	12,00	100	10	0
	66189000 Zinsertrag sonst.Bereichen m. Steuerrel.	0,00	9.000	0	0
	66510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	26.618,50	16.000	20.000	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.736.183,33-	3.352.200-	3.202.000-	0
	72310000 Mieten und Pachten	224,04-	0	0	0
	73130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	1.771,00-	0	0	0
	73410000 Gewerbesteuerumlage	49.765,59-	62.000-	62.000-	0
	73710000 FAG-Umlage	1.208.205,20-	1.479.000-	1.383.000-	0
	73720000 Kreisumlage	1.476.088,00-	1.807.000-	1.753.000-	0
	73730000 Zinsumlage an Gemeindeverwaltungsverband	0,00	4.000-	4.000-	0
	74820000 Säumniszuschläge uä.	129,50-	0	0	0
	74830000 Ausz. Inanspr. Gewährvertr. u. Bürgs.	0,00	100-	0	0

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2023	2024	2025	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	0,00	100-	0	0
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.003.910,39	4.576.100	5.258.110	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	20.000-	0	0
	78130000 Investitionszu.an Zweckverbände	0,00	20.000-	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000-	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000-	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.003.910,39	4.556.100	5.258.110	0

THH3	Allgemeine Finanzwirtschaft
61	Allgemeine Finanzwirtschaft
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen

Produkte

61.10.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Kurzbeschreibung/Ziele

- Gemeindesteuern, Steueranteile, Steuerbeteiligungen und Ähnliches
- Allgemeine Zuweisungen wie Schlüsselzuweisungen, Finanzaufweisungen, Bedarfszuweisungen
- Allgemeine Umlagen, z.B. Kreisumlage, FAG-Umlage

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung
- KAG, Abgabenordnung
- Grundgesetz, Gemeindefinanzreformgesetz, FAG
- Hauptsatzung
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Gemeinderat
- Verwaltungsführung
- Fachämter
- Steuer- und Abgabepflichtige, Zahlungsempfänger
- Rechts- und Fachaufsichtsbehörden

Produktverantwortung

- Finanzverwaltung

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

6110

Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.247.991,47	4.399.000	4.514.000
		30110000 Grundsteuer A	28.023,28	28.000	28.000
		30120000 Grundsteuer B	561.166,59	560.000	560.000
		30130000 Gewerbesteuer	539.777,57	600.000	600.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.736.054,03	2.837.000	2.955.000
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	112.049,00	98.000	97.000
		30320000 Hundesteuer	42.510,00	43.000	42.000
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	228.411,00	233.000	232.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.295.414,90	3.486.000	3.858.000
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.261.187,90	3.486.000	3.858.000
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	34.227,00	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.602,59	18.000	18.000
		34112000 Jagdpacht	17.602,59	18.000	18.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.561.008,96	7.903.000	8.390.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224,04-	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	224,04-	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	2.740.136,26-	3.348.000-	3.198.000-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	55.843,06-	62.000-	62.000-
		43710000 FAG-Umlage	1.208.205,20-	1.479.000-	1.383.000-
		43720000 Kreisumlage	1.476.088,00-	1.807.000-	1.753.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.740.360,30-	3.348.000-	3.198.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.820.648,66	4.555.000	5.192.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf-überschuss	4.820.648,66	4.555.000	5.192.000

Erläuterungen:

Zu den Konten 30110000 und 30120000:

Aufgrund des Bundesverfassungsgerichtsurteils vom 10.04.2018 musste die Bewertung der Grundstücke neu erfolgen. Die alten Bewertungen (und damit auch die Hebesätze) dürfen nur noch bis Ende 2024 angewendet werden.

Somit mussten zum 01.01.2025 neue Hebesätze für die Grundsteuer A und B beschlossen werden, welche auf den Neubewertungen gründen.

Summarisch darf sich durch den neuen Hebesatz aber zunächst keine Verbesserung der Grundsteuereinnahmen ergeben.

Nach der neuen Hebesatzsetzung vom 16.10.2024 (welche zum 01.01.2025 in Kraft tritt), ergeben sich folgende neuen Hebesätze:

- Grundsteuer A: 430 % (alter Hebesatz: 400 %)
- Grundsteuer B: 285 % (alter Hebesatz: 380 %. Hinweis: Hier erfolgte ab 2022 eine Erhöhung von zuvor 350 %).
- Gewerbesteuer: 340 % (unverändert)

Aufgrund der Erschließung von verschiedenen Neubaugebieten wird ab 2026 eine gewisse Steigerung bei der Grundsteuer B erwartet.

30130000: Wegen der stagnierenden Wirtschaft wird keine Steigerung erwartet (Ergebnis 2023: rd. 540.000 Euro, vorläufiges Ergebnis 2024: rd. 630.000 Euro).

30210000: steigendes Aufkommen laut Orientierungsdaten

31110000: Steigende FAG-Masse laut Orientierungsdaten

43720000: Kreisumlagesatz steigt ab 01.01.2025 von derzeit 27 % auf 28 %

THH3	Allgemeine Finanzwirtschaft
61	Allgemeine Finanzwirtschaft
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkte

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung/Ziele

- Zinserträge
- Kredite, Kreditbeschaffungskosten
- Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen
- Zinsen aus Geldanlagen einschl. Zinsen im Kontokorrentverkehr
- Zinsen für Kassenkredite
- Globaler Minderaufwand

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung
- Hauptsatzung
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Gemeinderat
- Verwaltungsführung
- Fachämter
- Steuer- und Abgabepflichtige, Zahlungsempfänger
- Rechts- und Fachaufsichtsbehörden

Produktverantwortung

- Finanzverwaltung

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

6120

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	31.665,62	25.300	70.110
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	5.035,12	100	50.000
		36179000 Zinsertrag v. Kreditinstituten m. Steuer	0,00	100	100
		36180000 Zinsertrag von sonst.inländ.Bereichen	12,00	100	10
		36189000 Zinsertrag sonst.Bereichen m. Steuerrel.	0,00	9.000	0
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	26.618,50	16.000	20.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	31.665,62	25.300	70.110
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	100-	0
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	100-	0
17	-	Transferaufwendungen	1.771,00-	4.000-	4.000-
		43130000 Betriebskostenumlage an ZV, WV und GVV	1.771,00-	0	0
		43730000 Zinsumlage an Gemeindeverwaltungsverband	0,00	4.000-	4.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	679,50-	100-	0
		44820000 Säumniszuschläge uä.	679,50-	0	0
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	0,00	100-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.450,50-	4.200-	4.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	29.215,12	21.100	66.110
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	181.400	0
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	181.400	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	181.400	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	29.215,12	202.500	66.110

Erläuterungen generell:

36170000: Dividende von Volksbank.

36179000: Zinserträge, separates Sachkonto wegen Steuerrelevanz.

36180000: Dividende von Bürgerenergie

36189000: Zinsen für Darlehen an Neckar Netze. Separates Sachkonto wegen Steuerrelevanz.

36510000: Erträge aus Beteiligung an Neckar Netze.

43730000: Zinsumlage an Gemeindeverwaltungsverband.

Erläuterungen zur Kreditaufnahme und zum Schuldendienst hierfür:

62920000 (Planung Kreditaufnahme)

Dieser wurde ermittelt, indem der sich zunächst in 2028 ergebende negative Zahlungsmittelbestand (rd. 1,0 Millionen Euro) und die voraussichtliche Mindestliquidität für das Jahr 2028 (von rd. 239.000 Euro) addiert wurde.

Somit ergibt sich ein Kreditbedarf in 2028 von rd. 1.250.000 Euro.

79200000 (Tilgung)

An Tilgung wurden 2 % zugrunde gelegt. Für das Jahr 2028 wegen der Aufnahme erst im Jahr 2028 jedoch nur die Hälfte.

45170000 (Zinsen)

Es wurde ein Zinssatz von 3 % angenommen. Auch hier für das Jahr 2028 jedoch nur für die Hälfte des Jahres eingeplant.

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

6120

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
761200000001: Tilgungsumlage an GVV für Kläranlage												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	58.110-	58.110-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	58.110-	58.110-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	20.000-	0	0	0,00	20.000-	0	0	0	0	0	0
	78130000 Inv.zu.an Zweckverb.	20.000-	0	0	0,00	20.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78.110-	58.110-	0	0,00	20.000-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	78.110-	58.110-	0	0,00	20.000-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	78.110-	58.110-	0	0,00	20.000-	0	0	0	0	0	0

Für die Tilgung von Darlehen, die seitens des GVV für investive Maßnahmen an der Kläranlage aufgenommen wurden, könnten seitens des GVV investive Umlagen erhoben werden (sofern diese nicht über die Abschreibungsumlage gezahlt werden können).

Derzeit ist jedoch aufgrund der noch ausstehenden Jahresabschlüsse und damit fehlenden Umlageabrechnungen seitens des GVV noch nicht bekannt, inwieweit Tilgungsumlagen erhoben werden. Aus diesem Grunde wurden in den Vorjahren hier Tilgungsumlagen eingeplant. Diese wären jedoch beim Produkt Abwasser darzustellen. Daher erfolgte ab 2025 hier kein Planansatz mehr.

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37,50, KoArt 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47,51, KoArt 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	Innere Verwaltung	139.243	784.901	1.920.000-	500.500-	33.000-	416.623-	2.944.500	382.800-	159.656-	456.066
12	Sicherheit und Ordnung	59.582	11.166	23.400-	137.800-	4.700-	123.000-	0	424.200-	9.781-	652.134-
1260	Brandschutz	15.082	1.166	6.800-	112.000-	4.700-	75.200-	0	89.200-	9.781-	281.434-
21	Schulträgeraufgaben	117.347	0	177.500-	77.600-	117.600-	122.200-	0	166.300-	4.359-	548.212-
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	0	0	0	0	15.000-	0	0	0	0	15.000-
27	VHS, Bibliotheken, kulturpädagog. Einrichtungen	5.700	0	19.600-	22.400-	17.200-	7.450-	0	33.500-	0	94.450-
28	Sonstige Kulturpflege	900	0	0	1.000-	7.000-	1.050-	0	10.600-	143-	18.893-
31	Soziale Hilfen	234.616	0	0	163.300-	0	12.754-	0	52.200-	13.482-	7.120-
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	977.968	80	1.310.400-	113.300-	56.200-	1.321.312-	0	799.700-	12.668-	2.635.532-
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	976.368	80	1.310.400-	108.200-	0	1.321.312-	0	782.700-	12.668-	2.558.832-
42	Sport und Bäder	14.273	0	11.600-	61.000-	12.000-	24.657-	0	93.800-	14.117-	202.901-
4241	Sportstätten	14.273	0	11.600-	59.000-	0	24.657-	0	93.500-	14.117-	188.601-

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, KoArt 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47, 51, KoArt 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoreourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
51	Räumliche Planung und Entwicklung	131.800	0	0	33.000-	235.300-	77.300-	0	29.800-	0	243.600-
52	Bauen und Wohnen	9.900	0	0	15.700-	0	31.474-	0	50.200-	5.787-	93.261-
53	Ver- und Entsorgung	1.499.101	161.801	4.300-	172.500-	832.400-	376.736-	130.000	241.500-	85.360-	78.106
5330	Wasserversorgung	834.572	26.259	0	96.000-	391.300-	209.672-	0	122.100-	41.784-	25-
5370	Abfallwirtschaft	31.000	0	4.300-	1.200-	0	7.200-	0	20.300-	0	2.000-
5380	Abwasserbeseitigung	631.429	35.542	0	75.300-	441.100-	140.604-	130.000	98.300-	41.715-	48-
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	197.665	149.063	10.000-	174.300-	0	430.662-	0	362.500-	139.543-	770.278-
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	224.007	286	0	171.400-	25.000-	81.876-	0	292.800-	104.260-	451.043-
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	84.195	0	0	48.200-	0	18.438-	0	107.500-	8.426-	98.369-
56	Umweltschutz	0	0	0	0	16.900-	0	0	0	0	16.900-
57	Wirtschaft und Tourismus	95.095	334	27.900-	102.800-	31.900-	71.514-	0	141.300-	40.182-	320.167-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.876.000	4.584.110	0	0	3.202.000-	0	0	0	0	5.258.110
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	3.876.000	4.514.000	0	0	3.198.000-	0	0	0	0	5.192.000

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungen und Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, KoArt 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47, 51, KoArt 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	70.110	0	0	4.000-	0	0	0	0	66.110
PROD_S MART	Summe	7.583.196	5.691.740	3.504.700-	1.746.600-	4.608.200-	3.101.108-	3.074.500	3.081.500-	589.337-	282.009-

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (\sum Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (\sum Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungsermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	2.608.100-	2.050.000	1.038.500-	1.596.600-	0	0	1.596.600-	0
12	Sicherheit und Ordnung	171.500-	55.000	256.300-	372.800-	0	0	372.800-	5.400.000-
1260	Brandschutz	135.800-	55.000	256.300-	337.100-	0	0	337.100-	5.400.000-
21	Schulträgeraufgaben	329.500-	2.902.600	3.976.600-	1.403.500-	0	0	1.403.500-	0
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	15.000-	0	0	15.000-	0	0	15.000-	0
27	VHS, Bibliotheken, kulturpädagog. Einrichtungen	57.000-	0	3.000-	60.000-	0	0	60.000-	0
28	Sonstige Kulturpflege	8.000-	0	0	8.000-	0	0	8.000-	0
31	Soziale Hilfen	66.000	0	0	66.000	0	0	66.000	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.762.200-	198.000	642.500-	2.206.700-	0	0	2.206.700-	0
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	1.702.500-	198.000	642.500-	2.147.000-	0	0	2.147.000-	0
42	Sport und Bäder	75.600-	0	21.000-	96.600-	0	0	96.600-	0
4241	Sportstätten	61.600-	0	21.000-	82.600-	0	0	82.600-	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	213.800-	0	0	213.800-	0	0	213.800-	0
52	Bauen und Wohnen	35.800-	0	0	35.800-	0	0	35.800-	0
53	Ver- und Entsorgung	456.000	2.863.200	5.233.000-	1.913.800-	0	0	1.913.800-	0
5330	Wasserversorgung	267.800	0	1.000.000-	732.200-	0	0	732.200-	0
5370	Abfallwirtschaft	18.300	0	0	18.300	0	0	18.300	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss /-bedarf (\sum Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss /-bedarf (\sum Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5380	Abwasserbeseitigung	70.200	63.200	628.000-	494.600-	0	0	494.600-	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	140.100-	98.000	173.000-	215.100-	0	0	215.100-	0
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	25.500-	0	23.500-	49.000-	0	0	49.000-	0
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	35.400	0	0	35.400	0	0	35.400	0
56	Umweltschutz	16.900-	0	0	16.900-	0	0	16.900-	0
57	Wirtschaft und Tourismus	92.700-	30.900	114.300-	176.100-	0	0	176.100-	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	5.258.110	0	0	5.258.110	0	0	5.258.110	0
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	5.192.000	0	0	5.192.000	0	0	5.192.000	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	66.110	0	0	66.110	0	0	66.110	0
PROD_S MART	Summe	226.410	8.197.700	11.481.700-	3.057.590-	0	0	3.057.590-	5.400.000-

					Neue Planwerte für die Finanzplanung				
Objekt	Name (manuell ergänzt gemäß Bezeichnung in der Jahresrechnung für die Investitionen)	Konto	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Gesamtsumme 2025-2028
71120000001	Erwerb EDV-Ausstattung für Rathaus	78311000	Erw.imm.VG o. WG	20.000,00	25.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	55.000,00
711240010001	Erwerb Ausstattung für Rathaus	78312000	Erw.bew.VG o. WG	23.000,00	48.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	63.000,00
711240010002	Barrierefreiheit Rathaus (Treppenlift)	78322000	Erw.bew.VG u.WG	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
711250000001	Erwerb Ausstattung für Bauhof	78312000	Erw.bew.VG o. WG	50.000,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	250.000,00
711250000003	Programme für Bauhof- f.n.zuordnungsbare (Hinweis: umbenannt. Zuvor hieß die Investition: Erwerb Programm AIDA für Bauhof)	78311000	Erwerb immat. Vermögen	0,00	7.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	22.500,00
711250000100	Umbau Bauhofgebäude	78710000	Ausz. Hochbaumaßn.	31.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
711250000100	Umbau Bauhofgebäude	78312000	Erw.bew.VG o. WG	31.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00
neu angelegt: 711250000004	Neubau Garage f.Bauhof(neben Tankstelle)	78710000			15.000,00				15.000,00
711330000001	Erwerb von Grundstücken	68210000	Veräuß. Grundst.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
711330000002	Erwerb von Grundstücken, umbenannt in "Grundstückserwerb und Verkauf allgemein"	68110000	Inv.zu. v. Land	-174.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
711330000002	Erwerb von Grundstücken, umbenannt in "Grundstückserwerb und Verkauf allgemein"	78210000	Erwerb Grundst./Geb.	290.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	200.000,00
Neu angelegt für LSP-Erwerbe: 711330000519	LSP-Grundstückserwerbe im Sanierungsge	68110000	Inv.zu. v. Land	-174.000,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00
Neu angelegt für LSP-Erwerbe: 711330000519	LSP-Grundstückserwerbe im Sanierungsge	78210000	Erwerb Grundst./Geb.	290.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00

Objekt	Name (manuell ergänzt gemäß Bezeichnung in der Jahresrechnung für die Investitionen)	Konto	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Gesamtsumme 2025-2028
711330000510	Verkauf v. Grdst. im Baugebiet Gartenäcker	68210000	Veräuß. Grundst. Geb.	-280.000,00	-430.000,00	0,00	0,00	0,00	-430.000,00
711330000520	Baugebiet Gottesacker III	68210000	Veräuß. Grundst. Geb.	-1.880.000,00	-1.500.000,00	-1.750.000,00	-1.700.000,00	0,00	-4.950.000,00
711330000520	Baugebiet Gottesacker III	78210000	Ausz. Tiefbaumaßn.	5.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00
711330000530	Baugebiet Ob dem Höppler	78210000	Erwerb Grundst./Geb.	30.000,00	511.000,00	0,00	0,00	0,00	511.000,00
711330000530	Baugebiet Ob dem Höppler	68210000	Veräuß. Grundst. Geb.			-770.000,00	-770.000,00		-1.540.000,00
712600000001	Erwerb Ausstattung für Feuerwehr	78312000	Erw. bew. VG o. WG	10.000,00	5.300,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	35.300,00
712600000002	Digitalfunk für Feuerwehr	68110000	Inv. zu. v. Land	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
712600000002	Digitalfunk für Feuerwehr	78730000	Ausz. s. Baumaßn.						0,00
712600000002	Digitalfunk für Feuerwehr	78312000	Erw. bew. VG o. WG	60.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
712600000003	Erwerb von 5 neuen Sirenen	68110000	Inv. zu. v. Land	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
712600000003	Erwerb von 5 neuen Sirenen	78710000	Ausz. Hochbaumaßn.		0,00				0,00
712600000003	Erwerb von 5 neuen Sirenen	78312000	Erw. bew. VG o. WG	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
712600000050	Erwerb von Fahrzeugen für Feuerwehr	78312000	Erw. bew. VG o. WG	100.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
712600000100	Neubau Feuerwehrhaus	68110000	Inv. zu. v. Land	0,00	0,00	-640.000,00	0,00	0,00	-640.000,00
712600000100	Neubau Feuerwehrhaus	78710000	Ausz. Hochbaumaßn.	0,00	200.000,00	500.000,00	3.500.000,00	1.400.000,00	5.600.000,00
721100100001	Erwerb Schulausstattung	78322000	Erw. bew. VG u. WG	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	12.000,00
721100100002	Digitalisierung Schule	68100000	Inv. zu. v. Bund	-14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721100100100	Sanierung Grundschule	68110000	Inv. zu. v. Land incl. Förderung Neuanlage Schulhof 00.000	-696.200,00	-2.784.600,00	0,00	0,00	0,00	-2.784.600,00

Objekt	Name (manuell ergänzt gemäß Bezeichnung in der Jahresrechnung für die Investitionen)	Konto	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Gesamtsumme 2025-2028
721100100100	Sanierung Grundschule	78710000		2.600.000,00	3.800.000,00	0,00	0,00	0,00	3.800.000,00
Neue Investition: 721100100101	Umgestaltung/Sanierung Pausenhof	68110000	Inv.zu. v. Land	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
Neue Investition: 721100100101	Umgestaltung/Sanierung Pausenhof	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	0,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00
721100200001	Kapitalumlage an GVV für Schule	neu eingeplant: 68530000	Einz. aus Veräußerung Anteilsr	20.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-72.000,00
721100200001	Kapitalumlage an GVV für Schule	78130000 neu: 78530000	Inv.zu. an Zweckverb	20.000,00	33.600,00	27.900,00	22.200,00	27.900,00	111.600,00
721200200001	Kapitalumlage für Förderschule Zabergäu	78130000	Inv.zu. an Zweckverb	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	40.000,00
Neue Investition: 727200000002	2 Regale für die Bücherei			0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
736500110001	Inventar Außenbereich Kiga Zaberfeld	78312000	Erw.bew.VG o. WG	0,00	8.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	17.000,00
736500111100	Neubau Naturkindergarten	78710000	Ausz.Hochbaumaßn.	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
736500120001	Inventar Außenbereich Kiga Leonbronn	78312000	Erw.bew.VG o. WG	2.000,00	6.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	12.500,00
736500120100	Container Kindergarten Leonbronn	78710000	Ausz. Hochbaumaßn.	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
736500130001	Inventar Außenbereich Kiga Michelbach	78312000	Erw.bew.VG o. WG	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	8.000,00
736500140001	Inventar Außenbereich Kiga Ochsenburg	78312000	Erw.bew.VG o. WG	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	8.000,00
736500140100	Kiga Obg-Umbau+Erweit .für neue Gruppe	78132000	Erw.bew.VG o. WG	550.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
736500140100	Kiga Obg-Umbau+Erweit .für neue Gruppe	78710000	Ausz. Hochbaumaßn.	550.000,00	589.000,00	0,00	0,00	0,00	589.000,00
736500140100	Kiga Obg-Umbau+Erweit .für neue Gruppe	68110000	Förderung ELR		-198.000,00				-198.000,00
Neue Investition: 742410200003	Zuschuss an SC für neue Flutlichtanlage	78180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00
742410100001	Erwerb Ausstattung für Halle	78312000	Erw.bew.VG o. WG	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	12.000,00

Objekt	Name (manuell ergänzt gemäß Bezeichnung in der Jahresrechnung für die Investitionen)	Konto	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Gesamtsumme 2025-2028
753100000910	Erwerb Kommanditanteil bei BürgerEnergi	78530000	Ausz.Erw.Bet.s.Ant.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
753300000001	Kapitalumlage an ZV	78530000	Ausz.Erw.Bet.s.Ant.	0,00	0,00	0,00	8.500,00	8.500,00	17.000,00
753300000002	Anschaffungen für Wasserversorgung	78312000	Erw.bew.VG o. WG	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	12.000,00
753300000211	Rückbau DEA Bergstraße	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
753300000212	Erneuerung Druckminderschacht Leonbro	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	7.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
753300000300	Finanzplanung Wasserversorgung	78720000	Ausz.Tiefbaumaßn.	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	240.000,00
753300000340	Erneuerung Leitungen Ortsdurchfahrt Obg.	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	1.260.000,00	727.000,00	0,00	0,00	0,00	727.000,00
753300000350	Sanierung Strombergstraße	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
753300000360	Anschluss Flst. 2257 an WV (Zöller)	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
753300000361	Anschluss Aussiedlerhöfe Ochsenb. an WV	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Neue Investition: 753300000370	Erneuerung WV-Leitung i.R.Sanier.ODF Zbf	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.		0,00	606.000,00	0,00	0,00	606.000,00
Neue Investition: 753300000380	Erneuerung WV-Leitung i.R.Sanier.ODF Mit	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
753600000001	Leerrohre f. Breitbandkabel Gde komplett	68110000	Inv.zu. v. Land	-855.000,00	-2.800.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.800.000,00
753600000001	Leerrohre f. Breitbandkabel Gde komplett	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	950.000,00	3.100.000,00	0,00	0,00	0,00	3.100.000,00
753600000340	Leerrohre für Breitbandkabel i.R.ODF Obg	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	300.000,00	357.000,00	0,00	0,00	0,00	357.000,00
753800000001	Kapitalumlage an GVV für Abwasser	78130000 neu ab 2025: 78530000	Inv.zu. an Zweckverb	0,00	136.000,00	122.000,00	109.000,00	123.000,00	490.000,00
753800000001	Kapitalumlage an GVV für Abwasser	neu eingeplant: 68530000	Einz. aus Veräußerung Anteilsr	0,00	-63.200,00	-56.100,00	-49.300,00	-49.300,00	-217.900,00
753800000002	Kanalsanierungen nach AKP / EKVO	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	300.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	200.000,00

Objekt	Name (manuell ergänzt gemäß Bezeichnung in der Jahresrechnung für die Investitionen)	Konto	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Gesamtsumme 2025-2028
753800000340	Erneuerung Kanäle ODF Ochsenburg	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	580.000,00	392.000,00	0,00	0,00	0,00	392.000,00
753800000350	Sanierung Strombergstraße	78720000	Auz. Tiefbaumaßn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
753800000360	Anschluss Flst. 2257 an Kanal (Zöller)	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Neue Investition: 753800000370	Erneuerung Kanäle i.R. Sanierung ODF Zbf	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.		0,00	370.000,00	0,00	0,00	370.000,00
Neue Investition: 753800000380	Erneuerung Kanäle i.R. Sanierung ODF Mib	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754100010350	Sanierung Strombergstraße	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754100010340	Erneuerung Gehwege ODF Ochsenburg	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	480.000,00	73.000,00	0,00	0,00	0,00	73.000,00
754100010360	barrierefr.Umbau Bushaltest. i.R.ODF Obg	68110000	Inv.zu. v. Land	-400.000,00	-98.000,00	0,00	-185.000,00	0,00	-283.000,00
754100010360	barrierefr.Umbau Bushaltest. i.R.ODF Obg	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	580.000,00	0,00	294.000,00	0,00	0,00	294.000,00
Neue Investition: 754100010380	Erneuerung Gehwege i.R.Sanierung ODF Mi	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neue Investition: 754100000380	Erneuerung Gehwege i.R.Sanierung ODF Mi	68110000	Zuwendungen Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neue Investition: 754100010370	Erneuerung Gehwege i.R.Sanierung ODF Zb	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.		0,00	417.600,00	0,00	0,00	417.600,00
754100040300	Sanierung von Feldwegen	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	50.000,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	250.000,00
755200000001	Kapitalumlage an Wasserverband Zaber	78130000	Inv.zu. an Zweckverb	5.000,00	16.000,00	26.000,00	8.000,00	1.000,00	51.000,00
Neue Investition: 755200000002	Programm "FLIWAS" für Hochwasserschutz	783110000	Erwerb immat. Vermögen	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
755300000200	3 neue Stelen für Friedhof Zaberfeld	78312000	Erw.bew.VG o. WG	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neue Investition: 755100200001	Allg. Spielgeräte auf Spielplätzen	78312000	Erw.bew.VG o. WG		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	20.000,00
757300810001	Erwerb Ausstattung Bürgersaal Löweneck	78312000	Erw.bew.VG o. WG	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	12.000,00

Objekt	Name (manuell ergänzt gemäß Bezeichnung in der Jahresrechnung für die Investitionen)	Konto	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Gesamtsumme 2025-2028
757300820001	Erwerb Ausstattung Bürgerhaus Leonbronn	78312000	Erw.bew.VG o. WG	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	12.000,00
757300830001	Erwerb Ausstattung Bürgerhaus Michelbach	78312000	Erw.bew.VG o. WG	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	12.000,00
757300850001	Erwerb Ausstattung allg. Einricht.	78312000	Erw.bew.VG o. WG	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	12.000,00
753800000001	Kapitalumlage an GVV für Abwasser	neu eingeplant: 68530000	Einz. aus Veräußerung Anteilsrechte		-900,00	-900,00	-900,00	-900,00	-3.600,00
757500000001	Kapitalumlage an GVV für Tourismus	78130000 neu ab 2025: 78530000	Inv.zu. an Zweckverb	3.000,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	9.200,00
757500000300	Neubau Wohnmobilstellplätze	68110000	Inv.zu. v. Land	-30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
757500000300	Neubau Wohnmobilstellplätze	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
761200000001	Tilgungsumlage an GVV für Kläranlage	78130000	Inv.zu. an Zweckverb	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
neue Investition: 753100000900	Ausleih. f. Kapitalerhöhung Neckar Netze	78800000			148.000,00				148.000,00
Finanzmittelbedarf Investitionen für den Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2028				5.156.300,00	3.284.000,00	-534.200,00	1.261.800,00	1.829.500,00	5.841.100,00

Anlagen zum Haushaltsplan 2025

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität nach § 1 Absatz 3 Nummer 3 und § 3 Nummer 37 GemHVO

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	entspricht Konto / Kontenart ⁸⁾	Finanzhaushalt		Finanzplanung			
			Vorjahr 2024	HH-Jahr 2025	HH-Jahr 2026	HH-Jahr 2027	HH-Jahr 2028	
			1	2	3	4	5	
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	171 u. 173	4.240.513,74					
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	1492	1.996.275,81					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491						
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691						
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ³⁾	239						
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799						
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		6.236.789,55					
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre ⁴⁾							
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁴⁾⁵⁾							
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) ⁴⁾							
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾ Hinweis: Siehe Berechnung für die Prognose in 2025.		-4.565.850,00	-2.904.990,00	903.100,00	-955.900,00	-494.300,00	
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende Hinweis: Siehe nachfolgende Berechnung für die Prognose des Endbestands an liquiden Mitteln für 2024.		3.721.066,15	816.076,15	1.719.176,15	763.276,15	268.976,15	
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilw.204						
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁷⁾							
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		3.721.066,15					
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		178.927,00	199.387,00	220.003,00	232.493,00	238.635,00	

Berechnung von Prognosewerten für die voraussichtliche Entwicklung des Liquiditätsbestands 2025 - 2028**Für das Jahr 2024 (Prognose für den Endbestand an liquiden Mitteln)**

Aktueller Bestand an liquiden Mitteln (Festgeld und Girokonten) - Stand vom 16.11.2024	3.959.766,15
abzüglich noch ausstehender Zahlungen für die Sanierung der Grundschule in 2024:	-300.000,00
<u>zuzüglich Kostenerstattung für den Bauhof vom ZV Obere Zabergäugruppe für das Jahr 2020:</u>	<u>61.300,00</u>
Summe prognostizierter Endbestand an liquiden Mitteln 2024	3.721.066,15

Für das Jahr 2025 (Prognose für die Veränderung des Zahlungsmittelbestands)

Geplante Veränderung des Zahlungsmittelbestands laut mittelfristiger Haushaltsplanung:	-3.057.590,00
<u>zuzüglich Kostenerstattung für den Bauhof vom ZV Obere Zabergäugruppe für die Jahre 2021-2023:</u>	<u>152.600,00</u>
Summe prognostizierte Veränderung des Zahlungsmittelbestands in 2025:	-2.904.990,00

Erläuterungen zu den Prognosen:

Bei der Grundschule sind noch nicht alle Rechnungen eingegangen. Voraussichtlich werden in 2024 noch Rechnungen über insgesamt 300.000 Euro eingehen.

Die Bauhofstundenerstattung vom Zweckverband Obere Zabergäugruppe an die Gemeinde Zaberfeld für die Jahre 2020 - 2023 steht noch aus.

Hierfür wurden beim Zweckverband Rückstellungen von jährlich 61.300 Euro für die Jahre 2020-2022 eingestellt.

Diese basieren auf einer Hochrechnung vom begleitendem Steuerbüro, auf deren Grundlage auch die zunächst die zu zahlende Umsatzsteuer beim Verband ermittelt wurde.

Aufgrund der externen Betriebsführung für den Bereich der Wasserversorgung wurde für das Jahr 2023 nur noch eine Rückstellung von 30.000 Euro beim ZV eingebucht.

Es wird davon ausgegangen, dass in 2024 noch die Stundenabrechnung für das Jahr 2020 erstellt werden kann und in 2025 dann die Abrechnungen für die Jahre 2021 - 2023. Diese Abrechnungen führen daher zum Liquiditätszufluss bei der Gemeinde.

Erläuterung zur Kreditbedarfsberechnung in 2028:

Hier wurde der sich zunächst ergebende Zahlungsmittelbedarf von rd. 1 Million Euro und die Mindestliquidität für 2028 addiert.

Somit wurde eine Kreditaufnahme von rd. 1,25 Millionen Euro für 2028 eingeplant.

An Tilgung wurden 2 %, für Zinsen 3 % zugrunde gelegt. In 2028 aber nur wegen der Aufnahme während des Jahres zur Hälfte.

**Ermittlung des Bestands an inneren Darlehen nach § 3 Nummer 38, § 6 Satz 3 Nummer 5 und § 50 Nummer 43
GemHVO¹⁾**

Bestand an inneren Darlehen ²⁾

			zum 01.01.	zum 31.12.
			EUR	EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von AbfalldPONen nach § 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO ³⁾		
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von AbfalldPONen ⁴⁾		
3	=	Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel ⁵⁾		
4		Liquide Mittel ⁶⁾		
5	-	Kassenkreditmittel ⁷⁾		
6	+	angelegte Mittel ⁸⁾		
7	=	tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand ⁹⁾		
8		Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)		
9		Bestand an inneren Darlehen ¹⁰⁾		
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote ¹¹⁾ im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert		
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote ¹¹⁾ im aktuellen Haushaltsjahr in vom Hundert		

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
nach § 1 Absatz 3 Nummer 4 GemHVO**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2) 3)}			
		2026	2027	2028	2029
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1 ¹⁾	2	3	4	5
2025	5.400	500.000	3.500.000	1.400.000	
Summe:		500.000	3.500.000	1.400.000	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0	0	1.250.000	0

nachrichtlich (zur Information)

Im Hauhaltsplan wurde für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses eine Verpflichtungsermächtigung von 5,4 Millionen Euro eingeplant.

Diese verteilt sich auf die Finanzplanjahre wie folgt:

2026:	500.000,00
2027:	3.500.000,00
2028:	1.400.000,00
Summe	5.400.000,00

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand
der Rücklagen nach § 1 Absatz 3 Nummer 5 und § 23 GemHVO**

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebn isrücklagen	2.997	2.970
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ¹⁾	341	-454
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ¹⁾	2.656	3.424
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	2.997	2.970

¹⁾ Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO).

Hinweis zu den dargestellten Rücklagen

Die Anfangswerte des Jahres 2025 wurden der Rücklagenübersicht für den Haushaltsplan 2024 entnommen. Insgesamt basieren die Berechnungen auf den Planzahlen, da die Jahresabschlüsse noch ausstehen. Somit werden sich die voraussichtlichen Stände der Rücklagen noch entsprechend ändern.

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand
der Rückstellungen nach § 1 Absatz 3 Nummer 5 und § 41 GemHVO**

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	0,00
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0,00
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfaldeponien	0,00
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0,00
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0,00
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0,00
2.1 ...	0,00
Rückstellungen gesamt	0,00

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
nach § 1 Absatz 3 Nummer 5, § 61 Nummer 38 GemHVO**

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>		
1.2.6 <i>sonstige Bereiche ¹⁾</i>		
1.3 Kassenkredite		
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	0	0

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung

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	0

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

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

Kennzahlenset Baden-Württemberg

Ziel: Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit i.S.v. § 77 Abs.1 GemO

Verbindliche Vorgabe von Kriterien zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit
(Anlage 16 und 29 der VwV)

I. Kennzahlen zur Ertragslage

1. ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis liefert das Ergebnis der ordentlichen Geschäftstätigkeit. Es spiegelt wider, ob der Ressourcenverbrauch vollständig erwirtschaftet wurde. Zur Bewertung des ordentlichen Ergebnisses werden drei Kennzahlen ermittelt. Die absolute Zahl, die absolute Zahl je Einwohner und der Aufwandsdeckungsgrad, der zeigt, zu welchem Prozentsatz die ordentlichen Aufwendungen gedeckt werden. Zur genaueren Untersuchung des ordentlichen Ergebnisses werden weitere Bedarfskennzahlen ausgewertet.

zusätzliche Bedarfskennzahlen:

1.1 Steuerkraft - netto -

Die Steuerkraft - netto - zeigt, in welcher Höhe steuerkraftabhängige, bereinigte Erträge zur Finanzierung der kommunalen Aufgaben zur Verfügung stehen. Die steuerkraftabhängigen Erträge werden um den Betrag der steuerkraftabhängigen Umlagen bereinigt. Für die Berechnung stehen drei Kennzahlen zur Verfügung. Neben der absoluten Zahl und der absoluten Zahl je Einwohner wird noch der Finanzierungsanteil an den ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

1.2 Betriebsergebnis - netto -

Das Betriebsergebnis - netto - zeigt an, welcher Teil der Aufwendungen für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht aus betrieblichen Erträgen gedeckt werden kann und somit aus dem steuerkraftabhängigen Ergebnis zu finanzieren ist. Es werden die absolute Zahl, die absolute Zahl je Einwohner und der Anteil des Betriebsergebnisses an den ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

2. Sonderergebnis

Im Sonderergebnis werden vermögensverzehrende oder vermögensmehrende Vorgänge abgebildet, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit anfallen. Ein positives Sonderergebnis steht zur Deckung von Fehlbeträgen zur Verfügung.

3. Gesamtergebnis

Das Gesamtergebnis ergibt sich aus der Addition des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses.

II. Kennzahlen zur Finanzlage

4. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts/der Ergebnisrechnung

Der Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts/der Ergebnisrechnung zeigt die Höhe der durch die laufende Verwaltungstätigkeit erwirtschafteten finanziellen Mittel. Diese Mittel stehen der Kommune zur Finanzierung von Investitionen, zur Tilgung von Verbindlichkeiten oder zur Bildung einer Liquiditätsreserve zur Verfügung. Der Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts/der Ergebnisrechnung wird als absolute Zahl und als absolute Zahl je Einwohner dargestellt.

5. Mindestzahlungsmittelüberschuss

Der Mindestzahlungsmittelüberschuss ergibt sich aus der Summe der Tilgungsleistungen (Anleihen, Investitionskredite, Wertpapierschulden) ohne Umschuldungen und Sondertilgungen. Wird der Mindestzahlungsmittelüberschuss erreicht, gelingt es der Kommune, ihren jährlichen Schuldendienst zu leisten.

6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel

Die Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel sind die Mittel, die vom Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts/der Ergebnisrechnung nach Abzug des Mindestzahlungsmittelüberschusses zur Finanzierung von Investitionen verbleiben.

7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)

Zur Sicherstellung der Leistungsfähigkeit einer Kommune sollen zwei vom Hundert der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von der Kommune als Liquiditätsreserve vorgehalten werden.

8. liquide Eigenmittel zu Jahresende

Zur Vermeidung von Kassenkrediten und zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit einer Kommune werden die liquiden Mittel zum Ende des Haushaltsjahres oder des Planungsjahres ermittelt. Es kann transparent gemacht werden, ob für folgende Jahre noch ein Liquiditätspolster vorhanden ist.

III. Kennzahlen zur Kapitallage

9. Eigenkapital

Das Eigenkapital setzt sich aus dem Basiskapital, der zweckgebundenen Rücklage, den Ergebnisrücklagen und Fehlbeträgen des aktuellen Jahres sowie der Vorjahre zusammen. Es spiegelt wider, welche Beträge des Vermögens auf der Aktivseite mit eigenen Mitteln finanziert wurden. Die Bewertung des Eigenkapitals erfolgt über weitere Bedarfskennzahlen.

zusätzliche Bedarfskennzahlen:

9.1 Basiskapital

Das Basiskapital ist eine rechnerische Größe. Es stellt die Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz dar. Fehlbeträge sind, wenn Sie nicht gedeckt werden können, mit dem Basiskapital zu verrechnen. Das Basiskapital darf nicht negativ werden (§ 25 Abs. 3 S. 2 GemHVO).

9.2 Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

9.3 Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote gibt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

10. Anlagendeckung

Gemäß der sog. "Goldenen Bilanzregel" soll langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein. Der ermittelte Wert sollte 100% oder mehr betragen.

11. Verschuldung

Die Verschuldung ist die Summe der Rückzahlungsverpflichtungen (Verbindlichkeiten) aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Vorgängen sowie aus der Aufnahme von Kassenkrediten (§ 52 Abs. 4 Nr. 4.1 bis 4.3 GemHVO) gemäß § 61 Nr. 38 GemHVO. Sie wird als absolute Zahl sowie als absolute Zahl je Einwohner (Pro-Kopf-Verschuldung) dargestellt. Für die Verschuldung wird zusätzlich eine Bedarfskennzahl ausgewertet.

zusätzliche Bedarfskennzahl:

11.1 Nettoneuverschuldung

Die Nettoneuverschuldung stellt den Saldo aus Kreditaufnahmen und Kredittilgungen eines laufenden Jahres dar. Aus ihr wird ersichtlich, ob sich die Verschuldung in einem Jahr erhöht oder verringert hat.

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	511.502-	453.672-	368.836-	477.977-	694.540-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	119,73-	107,74-	85,88-	109,10-	155,41-
Aufwandsdeckungsgrad	%	0,00	95,83	96,50	97,21	96,47	95,06
1.1. Steuerkraft - netto-							
absoluter Betrag	EUR	0	4.533.000	5.170.000	5.224.900	5.263.800	5.286.700
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	1.061,10	1.227,74	1.216,51	1.201,51	1.182,97
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	36,97	39,89	39,57	38,90	37,61
1.2. Betriebsergebnis - netto-							
absoluter Betrag	EUR	0	5.044.502	5.623.672	5.593.736	5.741.777	5.981.240
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	1.180,83	1.335,47	1.302,38	1.310,61	1.338,38
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	41,14	43,39	42,37	42,44	42,55
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	892.000	768.000	1.292.000	1.268.000	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	380.498	314.328	923.164	790.023	694.540-
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	0	76.450	226.410	368.900	305.900	97.700
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	17,90	53,77	85,89	69,82	21,86
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	0	0	0	0	0	12.500
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
Absoluter Betrag	EUR	0	76.450	226.410	368.900	305.900	85.200
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	17,90	53,77	85,89	69,82	19,07
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)							
absoluter Betrag	EUR	0	178.927-	199.387-	220.003-	232.493-	238.635-
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	0	1.645.048	816.076	1.719.176	763.276	268.976
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
9.2 Eigenkapitalquote							
9.3 Fremdkapitalquote							
10. Anlagendeckung							
11. Verschuldung							
11.1. Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	EUR	0	0	0	0	0	1.237.500

Gemeinde Zaberfeld

Berechnung der steuerkraftabhängigen Finanzausweisungen und Umlagen im Haushaltsjahr 2025¹⁾

I. Erträge/Einzahlungen					
1. Finanzausgleichszuweisungen					
1.1 Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG)					
		Ist-Aufkommen 2023	multipliziert mit Anrechnungs- hebesatz	dividiert durch örtl. Hebesatz 2023	anrechenbare Steuer
1.1.1	Grundsteuer A	27.920,00 €	195 v.H.	400 v.H.	13.611 €
1.1.2	Grundsteuer B	561.080,00 €	185 v.H.	380 v.H.	273.157 €
1.1.3	Gewerbsteuer (ohne Kompensation 2020)	542.475,00 €	290 v.H.	340 v.H.	462.699 €
1.1.4	abzüglich Gewerbesteuerumlage	542.475,00 €	multipliziert mit Vervielfältiger 35 v.H.	340 v.H.	-55.843 €
1.1.6	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Gemeindeanteil Land 2023	multipliziert mit Anrechnungsfaktor (v.H.)	multipliziert mit Schlüsselzahl 2025 ²⁾	
		112.049,00 €	80 v.H.	0,0000823	89.639 €
1.1.7	Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer	Gemeindeanteil Land 2023		multipliziert mit Schlüsselzahl lfd. Jahr	
		7.296.144.095,00 €		0,0003639	2.655.067 €
1.1.8	Familienleistungsausgleich (§ 29a FAG)	603.295.466,00 €		0,0003639	219.539 €
1.1.9	Steuerkraftmesszahl (Ziffern 1.1.1 + 1.1.2 + 1.1.3 - 1.1.4+1.1.5+1.1.6+1.1.7+1.1.8)				3.657.870 €
1.2 Einwohnerzahl					
1.2.1	fortgeschriebene Einwohnerzahl zum 30.6.2024 auf der Grundlage des Zensus 2011 (50 %) und Zensus 2022 (50 %)				4.211 Einw.
1.2.2	Anrechenbare weitere Einwohner (§ 30 Abs. 2 Nrn. 1-4 FAG)		0 Einw.	hiervon 75 v.H.	0 Einw.
1.2.3	Insassen von JVA (§ 30 Abs. 2 Nr. 5 FAG)		0 Einw.		0 Einw.
1.2.4	Erhöhte Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.1 + Ziffer 1.2.2 + Ziffer 1.2.3)				4.211 Einw.
1.3 Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)					
1.3.1 Bedarfsmesszahl A					
1.3.1.1	Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.211 Einw.
1.3.1.2	Kopfbetrag	Grundkopfbetrag bei 3.000 oder weniger Einwohnern	Erhöhung gemäß § 7 Abs. 3 FAG nach Einwohnerzahl:	Kopfbetrag	
		nach Fortschreibung Haushaltserlass November 2024	1,73 v.H.	29,70 €	1.744,70 €
1.3.1.3	Kopfbetrag X Einwohnerzahl				7.346.932 €
1.3.1.4	Zuschlag auf Kopfbeträge (§ 7 Abs. 6 FAG) für		0 Studenten	15 v.H.	0 €
1.3.1.5	Bedarfsmesszahl A (Ziffern 1.3.1.3 + 1.3.1.4)				7.346.932 €
1.3.2 Bedarfsmesszahl B					
1.3.2.1	Bodenfläche insgesamt am 1.1.2025 (ha)				2.218
1.3.2.2	Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.211 Einw.
1.3.2.3	Fläche (m ²) je Einwohner				5.268
1.3.2.4	Grundkopfbetrag je Einwohner 5,00% des Grundkopfbetrags Ziffer 1.3.1.2				85,75 €
1.3.2.5	Flächenfaktor (§ 7 Abs. 4 FAG)				1,021
1.3.2.6	Kopfbetrag je Einwohner für Flächenkomponente (aufgerundet auf 0,10 Euro)				87,60 €
1.3.2.7	Bedarfsmesszahl B				368.884 €
1.3.3	Bedarfsmesszahl gesamt (Ziffern 1.3.1.5 + 1.3.2.7)				7.715.815 €
1.4	Schlüsselzahl (§ 5 Abs.2 FAG) - Ziffer 1.3.3 - Ziffer 1.1.9				4.057.945 €
1.5 Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft (§ 5 Abs. 2 FAG)					
1.5.1	Ausschüttungsquote				70,00 v.H.
1.5.2	Schlüsselzuweisungen (Ziffer 1.4 X Ziffer 1.5.1)				2.840.562 €

1.6	Mehrzuweisung (Sockelgarantie, § 5 Abs. 3 FAG)	
1.6.1	60 v.H. der Bedarfsmesszahl (Ziffer 1.3.5)	4.629.489 €
1.6.2	abzüglich Steuerkraftmesszahl 2025 (Ziffer 1.1.8)	-3.657.870 €
1.6.3	Unterschiedsbetrag (Ziffer 1.6.1 - 1.6.2)	971.619 €
1.6.4	Mehrzuweisung	30,00 v.H. aus nicht negativem Unterschiedsbetrag 291.486 €
1.7	Schlüsselzuweisungen 2025 insgesamt (Ziffern 1.5.2 + 1.6.4)³⁾	3.132.048 €
1.8	Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)	
1.8.1	Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.5)	4.211
1.8.2	Steuerkraftsumme je Einwohner	1.486,61 €
1.8.3	Durchschnittliche Steuerkraftsumme der Gemeinden je Einwohner nach HH-Erlass	2.046 €
1.8.4	Relation zwischen gemeindlicher und landesdurchschnittlicher Steuerkraftsumme (v.H.)	72,66
1.8.5	Daraus ergibt sich folgender Multiplikator für die Einwohnerzahl	125%
1.8.6	Kopfbetrag	138 €
1.8.7	Investitionspauschale (Ziffer 1.8.6 X 1.8.1 X 1.8.5)	726.398 €
2.	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 2025	
2.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach Nov.Steuerschätzung 2024)	1.176.000.000 €
2.2	Schlüsselzahl 2025²⁾	0,0000823
2.3	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Ziffer 2.1 X 2.2)	96.790 €
3.	Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer 2025	
3.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (Nov. Steuerschätzung 24)	8.120.000.000 €
3.2	Schlüsselzahl 2025²⁾	0,0003639
3.3	Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer (Ziffer 3.1 X 3.2)	2.954.868 €
4.	Familienleistungsausgleich 2025 (§ 29a FAG)	
4.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach HH-Erlass v. Nov. 24)	637.800.000 €
4.2	Schlüsselzahl 2025²⁾	0,0003639
4.3	Anteil der Gemeinde (Ziffer 4.1 X 4.2)	232.095 €
5.	Zuweisungen und Steuerbeteiligungen insgesamt (Ziffern 1.7 + 1.8.7 + 2.3 + 3.3 + 4.3)	7.142.198 €

II. Aufwendungen/Auszahlungen - Umlagen 2025		
6. Steuerkraftsumme (§ 38 FAG)		
6.1	Steuerkraftmesszahl 2025	3.657.870 €
6.2	Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft 2023 (einschließlich Sockelgarantie)	2.602.256 €
6.3 Steuerkraftsumme 2025		
6.4	Steuerkraftsumme je Einwohner (Ziffer 6.3 / Ziffer 1.2.5)	1.486,61 €
7. Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)		
7.1	Umlagesatz	
7.1.1	Basissatz	22,10 v.H.
7.1.2	Steigerungssatz (0,06 für jeweils 1 v.H., um das die Steuerkraftmesszahl 60 v.H. der Bedarfsmesszahl übersteigt)	0,00 v.H.
7.1.3	Umlagesatz (Ziffer 7.1.1 + 7.1.2), max. 32 v.H.	22,10 v.H.
7.1.4 Finanzausgleichsumlage (Ziffer 6.3 X 7.1.3)		
		1.383.488 €
8. Kreisumlage (§ 35 FAG)		
8.1	Kreisumlagesatz (v.H.)	28,00 v.H.
8.2 Kreisumlage (Ziffer 6.3 X 8.1)		
		1.752.835 €
9. Gewerbesteuerumlage (§ 6 GFRG)		
9.1	Gewerbesteuer-Istaufkommen 2024 (Schätzung)	600.000 €
9.2	örtlicher Hebesatz	340 v.H.
9.3	Vervielfältiger	35,0 v.H.
9.4 Gewerbesteuerumlage (Ziffer 9.1 X 9.3 / 9.2)		
		61.765 €
10. Umlagen 2025 insgesamt (Ziffern 7.1.4 + 8.2 + 9.4)		
		3.198.088 €
11. Finanzausgleichsumlage und Kreisumlage 2025 (Ziffern 7.1.4 + 8.2)		
		3.136.323 €

Gemeinde Zaberfeld

Berechnung der steuerkraftabhängigen Finanzzuweisungen und Umlagen im Haushaltsjahr 2026¹⁾

I. Erträge/Einzahlungen				
1. Finanzausgleichszuweisungen				
1.1 Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG)				
	Plan-Aufkommen 2024	multipliziert mit Anrechnungs- hebesatz	dividiert durch örtl. Hebesatz 2024	anrechenbare Steuer
1.1.1 Grundsteuer A	28.000,00 €	195 v.H.	400 v.H.	13.650 €
1.1.2 Grundsteuer B	560.000,00 €	185 v.H.	380 v.H.	272.632 €
1.1.3 Gewerbesteuer (ohne Kompensation 2020)	600.000,00 €	290 v.H.	340 v.H.	511.765 €
1.1.4 abzüglich Gewerbesteuerumlage	600.000,00 €	multipliziert mit Vervielfältiger 35 v.H.	340 v.H.	-61.765 €
1.1.6 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Gemeindeanteil Land 2024 1.185.000.000,00 €	multipliziert mit Anrechnungsfaktor (v.H.) 80 v.H.	multipliziert mit Schlüsselzahl 2024 ²⁾ 0,0000823	78.024 €
1.1.7 Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer	Gemeindeanteil Land 2024 7.795.000.000,00 €		multipliziert mit Schlüsselzahl lfd. Jahr 0,0003639	2.836.601 €
1.1.8 Familienleistungsausgleich (§ 29a FAG)	641.500.000,00 €		0,0003639	233.442 €
1.1.9 Steuerkraftmesszahl (Ziffern 1.1.1 + 1.1.2 + 1.1.3 - 1.1.4+1.1.5+1.1.6+1.1.7+1.1.8)				3.884.348 €
1.2 Einwohnerzahl				
1.2.1 fortgeschriebene Einwohnerzahl zum 30.6.2025				4.295 Einw.
1.2.2 Anrechenbare weitere Einwohner (§ 30 Abs. 2 Nrn. 1-4 FAG)		0 Einw.	hiervon 75 v.H.	0 Einw.
1.2.3 Insassen von JVA (§ 30 Abs. 2 Nr. 5 FAG)		0 Einw.		0 Einw.
1.2.4 Erhöhte Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.1 + Ziffer 1.2.2 + Ziffer 1.2.3)				4.295 Einw.
1.3 Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)				
1.3.1 Bedarfsmesszahl A				
1.3.1.1 Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.295 Einw.
1.3.1.2 Kopfbetrag	Grundkopfbetrag bei 3.000 oder weniger Einwohnern	Erhöhung gemäß § 7 Abs. 3 FAG nach Einwohnerzahl:	Kopfbetrag	
	Nach Fortschreibung Haushaltserlass vom Nov. 2024 1.760 €	3,60 v.H.	63,30 €	1.823,30 €
1.3.1.3 Kopfbetrag X Einwohnerzahl				7.831.475 €
1.3.1.4 Zuschlag auf Kopfbeträge (§ 7 Abs. 6 FAG) für		0 Studenten	15 v.H.	0 €
1.3.1.5 Bedarfsmesszahl A (Ziffern 1.3.1.3 + 1.3.1.4)				7.831.475 €
1.3.2 Bedarfsmesszahl B				
1.3.2.1 Bodenfläche insgesamt am 1.1.2026 (ha)				2.218
1.3.2.2 Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.295 Einw.
1.3.2.3 Fläche (m ²) je Einwohner				5.164
1.3.2.4 Grundkopfbetrag je Einwohner	5,00% des Grundkopfbetrags Ziffer 1.3.1.2			88,00 €
1.3.2.5 Flächenfaktor (§ 7 Abs. 4 FAG)				1,019
1.3.2.6 Kopfbetrag je Einwohner für Flächenkomponente (aufgerundet auf 0,10 Euro)				89,80 €
1.3.2.7 Bedarfsmesszahl B				385.711 €
1.3.3 Bedarfsmesszahl gesamt (Ziffern 1.3.1.5 + 1.3.2.7)				8.217.185 €
1.4 Schlüsselzahl (§ 5 Abs.2 FAG) - Ziffer 1.3.3 - Ziffer 1.1.9				4.332.837 €
1.5 Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft (§ 5 Abs. 2 FAG)				
1.5.1 Ausschüttungsquote				70,00 v.H.
1.5.2 Schlüsselzuweisungen (Ziffer 1.4 X Ziffer 1.5.1)				3.032.986 €

1.6	Mehrzuweisung (Sockelgarantie, § 5 Abs. 3 FAG)	
1.6.1	60 v.H. der Bedarfsmesszahl (Ziffer 1.3.5)	4.930.311 €
1.6.2	abzüglich Steuerkraftmesszahl 2026 (Ziffer 1.1.8)	-3.884.348 €
1.6.3	Unterschiedsbetrag (Ziffer 1.6.1 - 1.6.2)	1.045.963 €
1.6.4	Mehrzuweisung	30,00 v.H. aus nicht negativem Unterschiedsbetrag
		313.789 €
1.7	Schlüsselzuweisungen 2026 insgesamt (Ziffern 1.5.2 + 1.6.4)³⁾	3.346.775 €

1.8	Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)	
1.8.1	Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.5)	4.295
1.8.2	Steuerkraftsumme je Einwohner	1.578,56 €
1.8.3	Durchschnittliche Steuerkraftsumme der Gemeinden je Einwohner nach HH-Erlass Nov. 2024	2.046 €
1.8.4	Relation zwischen gemeindlicher und landesdurchschnittlicher Steuerkraftsumme (v.H.)	77,15
1.8.5	Daraus ergibt sich folgender Multiplikator für die Einwohnerzahl	115%
1.8.6	Kopfbetrag	138,00 €
1.8.7	Investitionspauschale (Ziffer 1.8.6 X 1.8.1 X 1.8.5)	681.651 €

2.	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 2026	
2.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (Nov. Steuerschätzung 24)	1.205.000.000 €
2.2	Schlüsselzahl 2026²⁾	0,0000823
2.3	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Ziffer 2.1 X 2.2)	99.176 €

3.	Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer 2026	
3.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (Nov. Steuerschätzung 24)	8.462.000.000 €
3.2	Schlüsselzahl 2026²⁾	0,0003639
3.3	Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer (Ziffer 3.1 X 3.2)	3.079.322 €

4.	Familienleistungsausgleich 2026 (§ 29a FAG)	
4.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach HH-Erlass Nov .24)	658.000.000 €
4.2	Schlüsselzahl 2026²⁾	0,0003639
4.3	Anteil der Gemeinde (Ziffer 4.1 X 4.2)	239.446 €

5.	Zuweisungen und Steuerbeteiligungen insgesamt (Ziffern 1.7 + 1.8.7 + 2.3 + 3.3 + 4.3)	7.446.371 €
-----------	--	--------------------

II. Aufwendungen/Auszahlungen - Umlagen 2026

6.	Steuerkraftsumme (§ 38 FAG)	
6.1	Steuerkraftmesszahl 2026	3.884.348 €
6.2	Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft 2024 (einschließlich Sockelgarantie)	2.895.897 €
6.3	Steuerkraftsumme 2026	6.780.245 €
6.4	Steuerkraftsumme je Einwohner (Ziffer 6.3 / Ziffer 1.2.5)	1.578,56 €

7.	Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)	
7.1	Umlagesatz	
7.1.1	Basissatz	22,10 v.H.
7.1.2	Steigerungssatz (0,06 für jeweils 1 v.H., um das die Steuerkraftmesszahl 60 v.H. der Bedarfsmesszahl übersteigt)	0,00 v.H.
7.1.3	Umlagesatz (Ziffer 7.1.1 + 7.1.2), max. 32 v.H.	22,10 v.H.
7.1.4	Finanzausgleichsumlage (Ziffer 6.3 X 7.1.3)	1.498.434 €

8.	Kreisumlage (§ 35 FAG)	
8.1	Kreisumlagesatz (v.H.)	28,00 v.H.
8.2	Kreisumlage (Ziffer 6.3 X 8.1)	1.898.469 €

9.	Gewerbesteuerumlage (§ 6 GFRG)	
9.1	Gewerbesteuer-Istaufkommen 2026 (Schätzung)	600.000 €
9.2	örtlicher Hebesatz	340 v.H.
9.3	Vervielfältiger	35,0 v.H.
9.4	Gewerbesteuerumlage (Ziffer 9.1 X 9.3 / 9.2)	61.765 €

10.	Umlagen 2026 insgesamt (Ziffern 7.1.4 + 8.2 + 9.4)	3.458.668 €
------------	---	--------------------

11.	Finanzausgleichsumlage und Kreisumlage 2026 (Ziffern 7.1.4 + 8.2)	3.396.903 €
------------	--	--------------------

Gemeinde Zaberfeld

Berechnung der steuerkraftabhängigen Finanzausweisungen und Umlagen im Haushaltsjahr 2027¹⁾

I. Erträge/Einzahlungen					
1. Finanzausgleichszuweisungen					
1.1 Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG)					
		Plan-Aufkommen 2025 für Gewst./Schnitt 23+24 für	multipliziert mit Anrechnungs- hebesatz	dividiert durch örtl. Hebesatz 25 für Gewst./23 für Grundst.	anrechenbare Steuer
1.1.1	Grundsteuer A	28.000,00 €	195 v.H.	400 v.H.	13.650 €
1.1.2	Grundsteuer B	560.000,00 €	185 v.H.	380 v.H.	272.632 €
1.1.3	Gewerbesteuer (ohne Kompensation 2020)	600.000,00 €	290 v.H.	340 v.H.	511.765 €
1.1.4	abzüglich Gewerbesteuerumlage	600.000,00 €	multipliziert mit Vervielfältiger 35 v.H.	340 v.H.	-61.765 €
1.1.6	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Gemeindeanteil Land 2025 1.176.000.000,00 €	multipliziert mit Anrechnungsfaktor (v.H.) 80 v.H.	multipliziert mit Schlüsselzahl 2025 ²⁾ 0,0000823	77.432 €
1.1.7	Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer	Gemeindeanteil Land 2025 8.120.000.000,00 €		multipliziert mit Schlüsselzahl lfd. Jahr 0,0003639	2.954.868 €
1.1.8	Familienleistungsausgleich (§ 29a FAG)	637.800.000,00 €		0,0003639	232.095 €
1.1.9	Steuerkraftmesszahl (Ziffern 1.1.1 + 1.1.2 + 1.1.3 - 1.1.4+1.1.5+1.1.6+1.1.7+1.1.8)				4.000.677 €
1.2 Einwohnerzahl					
1.2.1	fortgeschriebene Einwohnerzahl zum 30.6.2026				4.381 Einw.
1.2.2	Anrechenbare weitere Einwohner (§ 30 Abs. 2 Nrn. 1-4 FAG)		0 Einw.	hiervon 75 v.H.	0 Einw.
1.2.3	Insassen von JVA (§ 30 Abs. 2 Nr. 5 FAG)		0 Einw.		0 Einw.
1.2.4	Erhöhte Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.1 + Ziffer 1.2.2 + Ziffer 1.2.3)				4.381 Einw.
1.3 Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)					
1.3.1 Bedarfsmesszahl A					
1.3.1.1	Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.381 Einw.
1.3.1.2	Kopfbetrag	Grundkopfbetrag bei 3.000 oder weniger Einwohnern Nach Fortschreibung Haushaltserlass November 2024 1.760 €	Erhöhung gemäß § 7 Abs. 3 FAG nach Einwohnerzahl: 3,60 v.H.	63,30 €	Kopfbetrag 1.823,30 €
1.3.1.3	Kopfbetrag X Einwohnerzahl				7.988.104 €
1.3.1.4	Zuschlag auf Kopfbeträge (§ 7 Abs. 6 FAG) für		0 Studenten	15 v.H.	0 €
1.3.1.5	Bedarfsmesszahl A (Ziffern 1.3.1.3 + 1.3.1.4)				7.988.104 €
1.3.2 Bedarfsmesszahl B					
1.3.2.1	Bodenfläche insgesamt am 1.1.2024 (ha)				2.218
1.3.2.2	Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.381 Einw.
1.3.2.3	Fläche (m ²) je Einwohner				5,063
1.3.2.4	Grundkopfbetrag je Einwohner		5,00% des Grundkopfbetrags Ziffer 1.3.1.2		88,00 €
1.3.2.5	Flächenfaktor (§ 7 Abs. 4 FAG)				1,018
1.3.2.6	Kopfbetrag je Einwohner für Flächenkomponente (aufgerundet auf 0,10 Euro)				89,60 €
1.3.2.7	Bedarfsmesszahl B				392.549 €
1.3.3	Bedarfsmesszahl gesamt (Ziffern 1.3.1.5 + 1.3.2.7)				8.380.653 €
1.4	Schlüsselzahl (§ 5 Abs.2 FAG) - Ziffer 1.3.3 - Ziffer 1.1.9				4.379.976 €
1.5 Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft (§ 5 Abs. 2 FAG)					
1.5.1	Ausschüttungsquote				70,00 v.H.

1.5.2	Schlüsselzuweisungen (Ziffer 1.4 X Ziffer 1.5.1)		3.065.983 €
1.6	Mehrzuweisung (Sockelgarantie, § 5 Abs. 3 FAG)		
1.6.1	60 v.H. der Bedarfsmesszahl (Ziffer 1.3.5)		5.028.392 €
1.6.2	abzüglich Steuerkraftmesszahl 2027 (Ziffer 1.1.8)		-4.000.677 €
1.6.3	Unterschiedsbetrag (Ziffer 1.6.1 - 1.6.2)		1.027.715 €
1.6.4	Mehrzuweisung	30,00 v.H. aus nicht negativem Unterschiedsbetrag	308.315 €
1.7	Schlüsselzuweisungen 2027 insgesamt (Ziffern 1.5.2 + 1.6.4)³⁾		3.374.298 €

1.8	Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)	
1.8.1	Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.5)	4.381
1.8.2	Steuerkraftsumme je Einwohner	1.628,06 €
1.8.3	Durchschnittliche Steuerkraftsumme der Gemeinden je Einwohner nach HH-Erlass Nov. 2024	2.046 €
1.8.4	Relation zwischen gemeindlicher und landesdurchschnittlicher Steuerkraftsumme (v.H.)	79,57
1.8.5	Daraus ergibt sich folgender Multiplikator für die Einwohnerzahl	115%
1.8.6	Kopfbetrag	138,00 €
1.8.7	Investitionspauschale (Ziffer 1.8.6 X 1.8.1 X 1.8.5)	695.284 €

2.	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 2027	
2.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach Nov. Steuerschätzung 24)	1.228.000.000 €
2.2	Schlüsselzahl 2025²⁾	0,0000823
2.3	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Ziffer 2.1 X 2.2)	101.069 €

3.	Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer 2027	
3.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach Nov.steuerschätzung)	8.893.000.000 €
3.2	Schlüsselzahl 2025²⁾	0,0003639
3.3	Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer (Ziffer 3.1 X 3.2)	3.236.163 €

4.	Familienleistungsausgleich 2027 (§ 29a FAG)	
4.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach Nov.steuerschätzung 2024)	674.000.000 €
4.2	Schlüsselzahl 2025²⁾	0,0003639
4.3	Anteil der Gemeinde (Ziffer 4.1 X 4.2)	245.269 €

5.	Zuweisungen und Steuerbeteiligungen insgesamt (Ziffern 1.7 + 1.8.7 + 2.3 + 3.3 + 4.3)	7.652.083 €
-----------	--	--------------------

II. Aufwendungen/Auszahlungen - Umlagen 2027

6.	Steuerkraftsumme (§ 38 FAG)	
6.1	Steuerkraftmesszahl 2027	4.000.677 €
6.2	Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft 2025 (einschließlich Sockelgarantie)	3.132.048 €
6.3	Steuerkraftsumme 2027	7.132.724 €
6.4	Steuerkraftsumme je Einwohner (Ziffer 6.3 / Ziffer 1.2.5)	1.628,06 €

7.	Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)	
7.1	Umlagesatz	
7.1.1	Basissatz	22,10 v.H.
7.1.2	Steigerungssatz (0,06 für jeweils 1 v.H., um das die Steuerkraftmesszahl 60 v.H. der Bedarfsmesszahl übersteigt)	0,00 v.H.
7.1.3	Umlagesatz (Ziffer 7.1.1 + 7.1.2), max. 32 v.H.	22,10 v.H.
7.1.4	Finanzausgleichsumlage (Ziffer 6.3 X 7.1.3)	1.576.332 €

8.	Kreisumlage (§ 35 FAG)	
8.1	Kreisumlagesatz (v.H.)	28,00 v.H.
8.2	Kreisumlage (Ziffer 6.3 X 8.1)	1.997.163 €

9.	Gewerbesteuerumlage (§ 6 GFRG)	
9.1	Gewerbesteuer-Istaufkommen 2027 (Schätzung)	600.000 €
9.2	örtlicher Hebesatz	340 v.H.
9.3	Vervielfältiger	35,0 v.H.
9.4	Gewerbesteuerumlage (Ziffer 9.1 X 9.3 / 9.2)	61.765 €

10.	Umlagen 2027 insgesamt (Ziffern 7.1.4 + 8.2 + 9.4)	3.635.260 €
------------	---	--------------------

11.	Finanzausgleichsumlage und Kreisumlage 2027 (Ziffern 7.1.4 + 8.2)	3.573.495 €
------------	--	--------------------

Gemeinde Zaberfeld

Berechnung der steuerkraftabhängigen Finanzausweisungen und Umlagen im Haushaltsjahr 2028¹⁾

I. Erträge/Einzahlungen					
1. Finanzausgleichszuweisungen					
1.1 Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG)					
		Plan-Aufkommen 2026 für Gewst./Schnitt 2023 und 2024 für Grundsteuer	multipliziert mit Anrechnungshebesatz	dividiert durch örtl. Hebesatz 26 für Gewst./ 24 für Grundst.	anrechenbare Steuer
1.1.1	Grundsteuer A	28.000,00 €	195 v.H.	400 v.H.	13.650 €
1.1.2	Grundsteuer B	560.000,00 €	185 v.H.	380 v.H.	272.632 €
1.1.3	Gewerbesteuer (ohne Kompensation 2020)	600.000,00 €	290 v.H.	340 v.H.	511.765 €
1.1.4	abzüglich Gewerbesteuerumlage	600.000,00 €	multipliziert mit Vervielfältiger 35 v.H.	340 v.H.	-61.765 €
1.1.6	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Gemeindeanteil Land 2026 1.205.000.000,00 €	multipliziert mit Anrechnungsfaktor (v.H.) 80 v.H.	multipliziert mit Schlüsselzahl 2026 ²⁾ 0,0000823	79.341 €
1.1.7	Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer	Gemeindeanteil Land 2026 8.462.000.000,00 €		multipliziert mit Schlüsselzahl lfd. Jahr 0,0003639	3.079.322 €
1.1.8	Familienleistungsausgleich (§ 29a FAG)	658.000.000,00 €		0,0003639	239.446 €
1.1.9 Steuerkraftmesszahl (Ziffern 1.1.1 + 1.1.2 + 1.1.3 - 1.1.4+1.1.5+1.1.6+1.1.7+1.1.8)					4.134.391 €
1.2 Einwohnerzahl					
1.2.1	fortgeschriebene Einwohnerzahl zum 30.6.2027				4.469 Einw.
1.2.2	Anrechenbare weitere Einwohner (§ 30 Abs. 2 Nrn. 1-4 FAG)		0 Einw.	hiervon 75 v.H.	0 Einw.
1.2.3	Insassen von JVA (§ 30 Abs. 2 Nr. 5 FAG)		0 Einw.		0 Einw.
1.2.4 Erhöhte Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.1 + Ziffer 1.2.2 + Ziffer 1.2.3)					4.469 Einw.
1.3 Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)					
1.3.1 Bedarfsmesszahl A					
1.3.1.1	Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.469 Einw.
1.3.1.2	Kopfbetrag	Grundkopfbetrag bei 3.000 oder weniger Einwohnern Nach Fortschreibung Haushaltserlass Nov. 2024 1.760 €	Erhöhung gemäß § 7 Abs. 3 FAG nach Einwohnerzahl: 3,60 v.H.	63,30 €	Kopfbetrag 1.823,30 €
1.3.1.3	Kopfbetrag X Einwohnerzahl				8.147.866 €
1.3.1.4	Zuschlag auf Kopfbeträge (§ 7 Abs. 6 FAG) für		0 Studenten	15 v.H.	0 €
1.3.1.5 Bedarfsmesszahl A (Ziffern 1.3.1.3 + 1.3.1.4)					8.147.866 €
1.3.2 Bedarfsmesszahl B					
1.3.2.1	Bodenfläche insgesamt am 1.1.2024 (ha)				2.218
1.3.2.2	Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.469 Einw.
1.3.2.3	Fläche (m ²) je Einwohner				4.964
1.3.2.4	Grundkopfbetrag je Einwohner		5,00% des Grundkopfbetrags Ziffer 1.3.1.2		88,00 €
1.3.2.5	Flächenfaktor (§ 7 Abs. 4 FAG)				1,016
1.3.2.6	Kopfbetrag je Einwohner für Flächenkomponente (aufgerundet auf 0,10 Euro)				89,50 €
1.3.2.7 Bedarfsmesszahl B					399.953 €
1.3.3 Bedarfsmesszahl gesamt (Ziffern 1.3.1.5 + 1.3.2.7)					8.547.819 €
1.4 Schlüsselzahl (§ 5 Abs.2 FAG) - Ziffer 1.3.3 - Ziffer 1.1.9					4.413.428 €
1.5 Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft (§ 5 Abs. 2 FAG)					
1.5.1	Ausschüttungsquote				70,00 v.H.
1.5.2	Schlüsselzuweisungen (Ziffer 1.4 X Ziffer 1.5.1)				3.089.400 €

1.6	Mehrzuweisung (Sockelgarantie, § 5 Abs. 3 FAG)	
1.6.1	60 v.H. der Bedarfsmesszahl (Ziffer 1.3.5)	5.128.691 €
1.6.2	abzüglich Steuerkraftmesszahl 2028 (Ziffer 1.1.8)	-4.134.391 €
1.6.3	Unterschiedsbetrag (Ziffer 1.6.1 - 1.6.2)	994.301 €
1.6.4	Mehrzuweisung	30,00 v.H. aus nicht negativem Unterschiedsbetrag 298.290 €
1.7	Schlüsselzuweisungen 2028 insgesamt (Ziffern 1.5.2 + 1.6.4)³⁾	3.387.690 €

1.8	Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)	
1.8.1	Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.5)	4.469
1.8.2	Steuerkraftsumme je Einwohner	1.674,11 €
1.8.3	Durchschnittliche Steuerkraftsumme der Gemeinden je Einwohner nach HH-Erlass Nov. 2024	2.046 €
1.8.4	Relation zwischen gemeindlicher und landesdurchschnittlicher Steuerkraftsumme (v.H.)	81,82
1.8.5	Daraus ergibt sich folgender Multiplikator für die Einwohnerzahl	115%
1.8.6	Kopfbetrag	138,00 €
1.8.7	Investitionspauschale (Ziffer 1.8.6 X 1.8.1 X 1.8.5)	709.190 €

2.	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 2028	
2.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach Nov.steuerschätzung 2024)	1.254.000.000 €
2.2	Schlüsselzahl 2026²⁾	0,0000823
2.3	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Ziffer 2.1 X 2.2)	103.209 €

3.	Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer 2028	
3.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach Nov.steuerschätzung 2024)	9.306.000.000 €
3.2	Schlüsselzahl 2026²⁾	0,0003639
3.3	Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer (Ziffer 3.1 X 3.2)	3.386.453 €

4.	Familienleistungsausgleich 2028 (§ 29a FAG)	
4.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach Nov.steuerschätzung 2024)	691.000.000 €
4.2	Schlüsselzahl 2026²⁾	0,0003639
4.3	Anteil der Gemeinde (Ziffer 4.1 X 4.2)	251.455 €

5.	Zuweisungen und Steuerbeteiligungen insgesamt (Ziffern 1.7 + 1.8.7 + 2.3 + 3.3 + 4.3)	7.837.998 €
-----------	--	--------------------

II. Aufwendungen/Auszahlungen - Umlagen 2028

6.	Steuerkraftsumme (§ 38 FAG)	
6.1	Steuerkraftmesszahl 2028	4.134.391 €
6.2	Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft 2026 (einschließlich Sockelgarantie)	3.346.775 €
6.3	Steuerkraftsumme 2028	7.481.166 €
6.4	Steuerkraftsumme je Einwohner (Ziffer 6.3 / Ziffer 1.2.5)	1.674,11 €

7.	Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)	
7.1	Umlagesatz	
7.1.1	Basissatz	22,10 v.H.
7.1.2	Steigerungssatz (0,06 für jeweils 1 v.H., um das die Steuerkraftmesszahl 60 v.H. der Bedarfsmesszahl übersteigt)	0,00 v.H.
7.1.3	Umlagesatz (Ziffer 7.1.1 + 7.1.2), max. 32 v.H.	22,10 v.H.
7.1.4	Finanzausgleichsumlage (Ziffer 6.3 X 7.1.3)	1.653.338 €

8.	Kreisumlage (§ 35 FAG)	
8.1	Kreisumlagesatz (v.H.)	28,00 v.H.
8.2	Kreisumlage (Ziffer 6.3 X 8.1)	2.094.726 €

9.	Gewerbsteuerumlage (§ 6 GFRG)	
9.1	Gewerbsteuer-Istaufkommen 2028 (Schätzung)	600.000 €
9.2	örtlicher Hebesatz	340 v.H.
9.3	Vervielfältiger	35,0 v.H.
9.4	Gewerbsteuerumlage (Ziffer 9.1 X 9.3 / 9.2)	61.765 €

10.	Umlagen 2028 insgesamt (Ziffern 7.1.4 + 8.2 + 9.4)	3.809.829 €
------------	---	--------------------

11.	Finanzausgleichsumlage und Kreisumlage 2028 (Ziffern 7.1.4 + 8.2)	3.748.064 €
------------	--	--------------------

Übersicht über die Budgets im Haushalt der Gemeinde Zaberfeld

Bauhof (Kostenstelle 11.25.0000)

Konten: 42210000 Unterhaltung bewegliches Vermögen
42220000 Beschaffung von Geräten und Ausstattung
42510000 Unterhaltung von Fahrzeugen
42611000 Dienst- und Schutzkleidung
42612000 Aus- und Fortbildung
42712000 Kosten für EDV
42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel
44310000 Geschäftsaufwendungen

Feuerwehrbudget (Kostenstelle 12.60.0000)

Konten: 42210000 Unterhaltung von bew. Vermögen der Feuerwehr
42220000 Beschaffung von Geräten und Ausstattung
42510000 Unterhaltung von Fahrzeugen
42611000 Dienst- und Schutzkleidung
42612000 Aus- und Fortbildung
42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel
42716000 Brandfälle, Einsätze
44290000 Sonstige Ausgaben, Inanspruchnahme von Beratungen, etc.
44310000 Geschäftsaufwendungen

Grundschule (Kostenstelle 21.10.0110)

Konten: 42221000 Geräte, Ausstattung, Einrichtung für Schulbetrieb
42710000 Spez. Zweckaufwand (Schullandheime, Schulveranstaltungen, u.a.)
42712000 Kosten für EDV
42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel
42750000 Lernmittel
42760000 Schwimmunterricht
44310000 Geschäftsaufwendungen

Kernzeitbetreuung (Kostenstelle 21.10.0120)

Konto: 42710100 Spielsachen und Bastelmaterial

Bücherei (Kostenstelle 27.20.0000)

Konten: 42210000 Unterhaltung von bew. Vermögen der Bücherei
42220000 Beschaffung von Geräten und Ausstattung
42710000 Bücherbeschaffung, Veranstaltungen

**Kindergärten Zaberfeld-Naturkiga, Leonbronn und Ochsenburg
Kostenstellen 36.50.0111, 36.50.0120, 36.50.0140)**

jew. Konten: 42221000 Geräte, Ausstattung, Einrichtung
42612000 Aus- und Fortbildung
42710200 Spielsachen und Bastelmaterial

44310000 Geschäftsaufwendungen

Die Kindergärten Zaberfeld und Michelbach haben ebenfalls ein Budget nach dem Prinzip der Gemeindekindergärten. Abwicklung hier aber über den Kirchenhaushalt.

Allgemein gilt neben der gegenseitigen Deckungsfähigkeit (§ 20 Abs. 1 GemHVO) bei den Budgets auch die unechte Deckungsfähigkeit nach § 19 Abs. 2 GemHVO, als dass Spenden u.Ä. das Budget entsprechend erhöhen, sofern ein sachlicher Zusammenhang mit dem Budget besteht.

Querschnittsbudget Gebäudeunterhaltung (Herr Widmer)

Konto: 42110000

Jede Kostenstelle, welcher ein Gebäude zugeordnet ist.

Querschnittsbudget Energie (Bewirtschaftung von Gebäuden)

Konto: 42410000

Jede Kostenstelle, welcher ein Gebäude zugeordnet ist.

Anlage zum Haushaltsplan

Interne Leistungsverrechnung

Das NKHR bringt die Notwendigkeit mit sich, im Sinne einer Kostenrechnung alle anfallenden Kosten vollständig auf sogenannte Kostenträger zu verteilen. Alle Kosten der Gemeinde sind in sogenannte Kostenarten (= Aufwandsarten wie Personalaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen usw.) aufgeteilt. Diese müssen auf die externen Produkte der Gemeinde (= THH 2) verteilt werden, schließlich ist nur so eine genaue Einschätzung über die Wirtschaftlichkeit der einzelnen Gemeindeleistungen möglich. Allerdings werden nicht alle Kosten direkt bei den externen Produkten ausgewiesen. Vielmehr werden die für die Leistungserbringung zwingend notwendigen internen Leistungen (Verwaltung, Bauhof) im Haushalt komplett separat dargestellt (= THH1). Um eine vollständige Kostentransparenz zu ermöglichen, müssen die internen Leistungen - soweit möglich - vollständig auf die externen Produkte verteilt werden.

Da es zwischen den internen Produkten (im Grunde klassische Kostenstellen gemäß der Lehre der betriebswirtschaftlichen Kostenrechnung) vielfältige Leistungsbeziehungen gibt, müssen diese schrittweise miteinander verrechnet werden um eine sachgerechte Verteilung auf die externen Produkte am Ende zu gewährleisten.

Die interne Leistungsverrechnung erfolgt dabei nach folgendem Schema (es gilt anzumerken, dass eine exakte Verrechnung unmöglich ist, daher wurde versucht eine gute Balance zwischen Genauigkeit und Verrechnungsaufwand zu finden). Nicht verteilt werden die internen Kosten für Wohngebäude (Kostenstelle 11.24.0020), Unterkünfte (Kostenstelle 11.24.0021) und sonstige Gebäude (Kostenstellen 11.24.0022 bis 11.24.0025) sowie für das Grundstücksmanagement (P 11.33).

Hinweis zu den Wohngebäuden und Flüchtlingsunterkünften:

Diese werden ab 2024 bei den Endprodukten 52.20.xxxx (für Wohngebäude) bzw. 31.40.xxxx ausgewiesen, sodass hier keine Verteilung mehr erforderlich ist.

1. **Verteilung einzelner Verwaltungsleistungen** des Hauptamtes (P 11.11) und der Finanzverwaltung (P 11.22) auf Bauhof (P 11.25) und EDV (P 11.20) anhand anteiliger Personalkosten zzgl. eines Sachkostenzuschlags. **Konten 38110000 bzw. 48110000.**
2. **Verteilung der Kosten der Kostenstelle Gebäudeverwaltung** (11.24.0030). Darunter fallen Hausmeisterleistungen, allgemeine Gebäudekosten und die zentral beschafften Reinigungsmittel. Die Kosten werden auf einzelnen Gebäude (bzw. die Produkte denen das betreffende Gebäude zugeordnet ist) vorläufig (vorbehaltlich finaler Festlegung bei Jahresabschluss) anhand des Abschreibungsvolumens (Indikator für Größe und Wert) verteilt. **Konten 38110100 und 48110100.**
3. **Verteilung aller Bauhofleistungen** (P 11.25) auf die entsprechenden Empfänger, das sind interne Produkte wie das Rathaus, externe Produkte und externe Bereiche außerhalb des Gemeindehaushalts wie Verbände. Dabei wird der Abmangel (nicht durch Erlöse gedeckte Kosten) des Bauhofs anhand der Arbeitsnachweise (Stundenzahl) verteilt. **Konten 38110200 und 48110200.**

4. **Verteilung der Rathauskosten** (Kostenstelle 11.24.0010) auf die 3 Verwaltungseinheiten Bürgermeisterin (P 11.10), Hauptamt (P 11.11) und Finanzverwaltung (P 11.22). Dabei wird der Abmangel anhand der Arbeitsplätze verteilt. **Konten 38110300 und 48110300.**
5. **Verteilung der EDV-Kosten** (P 11.20) auf die 3 Verwaltungseinheiten Bürgermeisterin (P 11.10), Hauptamt (P 11.11) und Finanzverwaltung (P 11.22). Dabei wird der Abmangel anhand der (PC-) Arbeitsplätze verteilt. **Konten 38110400 und 48110400.**
6. **Verteilung der Leistungen der Finanzverwaltung** (P 11.22): bei diesem Produkt werden die Personalkosten aller Mitarbeiter/innen der Kämmerei verbucht. Der Abmangel des Produktes wird auf alle externen Produkte sowie auf die internen Produkte Bürgermeister und Hauptamt (sowie die nicht zu verrechnenden internen Produkte) verteilt, schließlich fällt der Arbeitsaufwand für die Buchführung für alle Bereiche an. Da die Mitarbeiter-innen der Kämmerei nicht nur originäre Kämmereiaufgaben leisten (Buchungen etc.), sondern auch anderweitige Tätigkeiten wahrnehmen (bspw. für Wasser und Abwasser, Tourismus – Zaberfeld ist eine kleine Gemeinde!), werden diese Tätigkeiten zunächst separat anhand der Stellenanteile auf die betreffenden Produkte verteilt. Übrig bleiben dann die originären Kämmerei-Leistungen. Als klassische Querschnittleistungen werden diese zu 50 % nach Haushaltsvolumen des Empfängerproduktes sowie zu 50 % nach Köpfen (gemäß Personalkostenzuordnung) verteilt. **Konten 38110500 und 48110500.**
7. **Verteilung der Leistungen von Steuerung** (P 11.10) **und Hauptamt** (P 11.11): auf diesen Produkten werden die Personalkosten der Bürgermeisterin (P 11.10) und der Mitarbeiterinnen des Hauptamtes (P 11.11) verbucht. Der Abmangel der Produkte wird auf die externen Produkte sowie die nicht zu verrechnenden internen Produkte verteilt. Der Verteilungsmechanismus ist derselbe wie bei der Verrechnung der Finanzverwaltung. Im Hauptamt werden nämlich neben der allgemeinen Verwaltung beispielsweise auch Aufgaben des Ordnungswesens und des Friedhofswesens wahrgenommen. **Konten 38110600 und 38110700 sowie 48110600 und 48110700.**

Gemeinde Zaberfeld
Landkreis Heilbronn

Satzung

über die Erhebung der Grundsteuer und der Gewerbesteuer - Hebesatzsatzung

Auf Grund von § 4 der Gemeindeordnung und §§ 2 und 9 des Kommunalabgabengesetzes für Baden-Württemberg in Verbindung mit §§ 1, 50 und 52 des Landesgrundsteuergesetzes für Baden-Württemberg und §§ 1, 4 und 16 des Gewerbesteuergesetzes hat der Gemeinderat der Gemeinde Zaberfeld am 15. Oktober 2024 folgende Satzung beschlossen:

§ 1 Steuererhebung

- (1) Die Gemeinde Zaberfeld erhebt von dem in ihrem Gebiet liegenden Grundbesitz Grundsteuer nach den Vorschriften des Landesgrundsteuergesetzes für Baden-Württemberg.
- (2) Sie erhebt Gewerbesteuer nach den Vorschriften des Gewerbesteuergesetzes von den stehenden Gewerbebetrieben mit Betriebsstätte in der Gemeinde Zaberfeld und den Reisegewerbebetrieben mit Mittelpunkt der gewerblichen Tätigkeit in der Gemeinde Zaberfeld.

§ 2 Steuerhebesätze

Die Hebesätze werden festgesetzt

1. für die Grundsteuer
 - a) für die Betriebe der Land- und Forstwirtschaft (Grundsteuer A) auf 430 v.H.,
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 285 v.H.,
2. für die Gewerbesteuer auf 340 v.H.

der Steuermessbeträge.

§ 3 Geltungsdauer

Die in § 2 festgelegten Hebesätze gelten erstmals für das Kalenderjahr 2025.

§ 4 Grundsteuerkleinbeträge

Grundsteuerkleinbeträge im Sinne des § 52 Abs. 2 des Landesgrundsteuergesetzes für Baden-Württemberg werden fällig

- a) am 15. August mit ihrem Jahresbetrag, wenn dieser 15 Euro nicht übersteigt;
- b) am 15. Februar und 15. August zu je einer Hälfte ihres Jahresbetrags, wenn dieser 30 Euro nicht übersteigt.

§ 5 Inkrafttreten

Diese Satzung tritt am 01.01.2025 in Kraft

Zaberfeld, den 16.10.2024
Ausgefertigt

Diana Danner
Bürgermeisterin

Hinweis nach § 4 Gemeindeordnung Baden-Württemberg:

Nach § 4 Abs. 4 Gemeindeordnung (GemO) wird eine etwaige Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) oder auf Grund der GemO beim Zustandekommen dieser Satzung von Anfang an unbeachtlich, wenn sie nicht schriftlich oder elektronisch innerhalb eines Jahres seit der öffentlichen Bekanntmachung dieser Satzung gegenüber der Gemeinde geltend gemacht worden ist. Der Sachverhalt, der die Verletzung begründen soll, ist zu bezeichnen. Dies gilt nicht, wenn die Vorschriften über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung der Satzung oder die öffentliche Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind.